

Jaarstukken 2022

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave.....	2
1 Inleiding.....	3
1.1 Onze thema's.....	4
2 Jaarverslag	5
2.1 Programmaverantwoording 2022	7
2.1.1 Programma 1 Dienstverlening en organisatie	9
2.1.2 Programma 2 Samen leven en ondersteuning.....	19
2.1.3 Programma 3 Wonen, werken en recreëren	27
2.2 Paragrafen	45
2.2.1 Lokale heffingen.....	47
2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	53
2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen.....	58
2.2.4 Financiering	63
2.2.5 Bedrijfsvoering	67
2.2.6 Verbonden partijen	73
2.2.7 Grondbeleid	79
3 Jaarrekening	83
3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting	84
3.2 Balans per 31 december 2022	91
3.3 Grondslagen en toelichtingen.....	92
3.4 Toelichting begrotingsrechtmatigheid	119
3.5 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen.....	122
3.6 Overzicht incidentele baten en lasten en structurele reservemutaties	123
3.7 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)	127
3.8 Single information Single audit (SiSa).....	129
4 Overige gegevens	141
4.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant.....	143
4.2 Vaststellingsbesluit.....	144
Bijlage	145

1 Inleiding

Hierbij presenteren we u de programmarekening 2022 van de gemeente Medemblik. Met de gekozen presentatievorm maken we de rekening toegankelijker voor onze inwoners.

De jaarrekening is het jaarlijkse verantwoordingsmoment van de gemeente. Daarin staat wat we in 2022 realiseerden en tegen welke kosten. Dit vergelijken we met de doelstellingen uit de begroting 2022. Zo kunt u zien of en in welke mate we het voorgenomen beleid hebben kunnen uitvoeren.

Het positieve rekeningresultaat komt uit op € 9.151.102.

Deze verantwoording wordt besproken in de commissie bestuur en middelen en op 13 juli stelt de Raad deze vast.

1.1 Onze thema's

Leefbaarheid

Onder leefbaarheid verstaan we een aangename en veilige woon-, werk- en leefomgeving. Onze gemeente telt 17 mooie kernen met allemaal een eigen karakter. Deze kernen hebben als overeenkomst dat ze veel voorzieningen hebben die bijdragen aan die leefbaarheid. Voorzieningen zoals scholen, sportvelden, speelplaatsen, zwembaden, maar ook bedrijven en winkels. En was voorheen de gemeente vaak initiator bij veranderingen in uw leefomgeving, tegenwoordig bepaalt u als inwoner(s) veel meer zelf. Wij gaan dan ook graag met u in gesprek over de leefbaarheid en vitaliteit van uw kern en welke aanpassingen er eventueel nodig zijn om deze dan samen te realiseren.

Participatie

Met participatie bedoelen we het meedenken en meepraten van betrokken inwoners over onze gezamenlijke plannen voor de toekomst. Om die betrokkenheid nog verder te stimuleren nodigen we u uit om in uw leefomgeving taken en verantwoordelijkheden op u te nemen. Deze verschuiving van verantwoording vraagt van ons om van 'buiten naar binnen' te denken en te werken. Van 'buiten naar binnen' betekent dat wat u wilt de basis is voor wat wij doen. Het initiatief ligt dus steeds minder bij de gemeente, wij nemen een regisserende, stimulerende of faciliterende rol op ons.

Duurzaamheid

Onze mooie gemeente willen we behouden voor onze kinderen. Daarom moeten we nu maatregelen nemen. Dit kunnen we niet overlaten aan volgende generaties. De belangrijkste uitdaging is om af te stappen van fossiele brandstoffen. Hierdoor dragen we bij aan de nationale doelstelling de CO₂ terug te dringen met 49% in 2030. Voor onze gemeente betekent het dat we:

- Ruimte bieden om duurzame energie op te wekken;
- Nieuwbouwprojecten gasloos ontwikkelen;
- Bestaande woningen gefaseerd afsluiten van het aardgas;
- Ondernemers stimuleren om te verduurzamen;
- Elektrisch rijden stimuleren;
- Onze leefomgeving klimaatbestendig in te richten waar ook ruimte is voor diverse dier- en plantensoorten.

Dit zijn grote opgaven die bijdragen aan onze klimaatdoelstellingen. Opgaven die we alleen samen met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners kunnen waarmaken. De basis voor ons beleid vormt het programma Duurzaam Medemblik.

Samenwerking

Samenwerken doen we graag. En samen werken aan een gemeenschappelijk doel vinden we ook leuk. Daarom werken we op veel gebieden samen met andere gemeenten. Denk daarbij aan gezondheidszorg en brandweer. Maar ook aan automatisering, archivering en de inkomensvoorziening van onze inwoners. Samen sta je sterk. En door samen te werken kunnen we nog sneller reageren op ontwikkelingen die op ons afkomen. En dit komt onze dienstverlening aan u ten goede.

2 Jaarverslag

2.1 Programmaverantwoording 2022

2.1.1 Programma 1 Dienstverlening en organisatie

We vinden het belangrijk u goed van dienst te zijn. Daarom bieden we onze producten en diensten steeds meer digitaal aan. Natuurlijk kunt u ook nog steeds op andere manieren onze producten aanvragen. Zoals telefonisch, schriftelijk of in ons gemeentehuis. In bepaalde gevallen komen we zelfs bij u thuis.

Ook in de toekomst blijven we investeren in onze organisatie. Zo kunnen we de dienstverlening aan u blijven verbeteren. We beperken de stijging van de gemeentelijke belastingen. We gaan u niet onnodig met extra kosten confronteren.

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2022. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Dienstverlening		
Wij hebben een sterke relatie met inwoners gericht op interactie en samenwerking.	- We werken elke dag aan een goede en transparante dienstverlening. - Wij sturen op digitale dienstverlening om 24/7 onze inwoners van dienst te zijn. - We vragen aan inwoners en medewerkers zoveel mogelijk digitaal feedback op onze processen en gebruiken dit om onze klantgerichtheid te verbeteren. We communiceren daarover. - We bieden de gemeenteraad een inwerkprogramma aan.	Het speerpunt van onze organisatie is 'wij werken elke dag aan een dienstverlening waar wij trots op zijn'. Onze nieuwe organisatie inrichting is hierop gebaseerd. Wij leveren 24/7 digitale dienstverlening en persoonlijke dienstverlening als dat nodig is. In 2022 hebben we de digitale productenwaaier uitgebreid. We vragen de inwoners feedback en organiseren dat nu ook op productniveau zodat we productgericht kunnen werken aan verbeteringen. We hebben de nieuwe gemeenteraad een inwerkprogramma aangeboden.
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.	We zijn in gesprek gegaan met medewerkers, hebben een analyse gemaakt en een plan opgesteld voor de ontwikkeling van de organisatie en besluitvorming hierover afgerond.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Wat we doen, doen we met kwaliteit. Wat we niet met de gewenste kwaliteit kunnen doen, toetsen wij op haalbaarheid en vooraf communiceren wij daarover.	In plannen en besluiten die worden voorgelegd aan directie en college moet worden aangegeven wat nodig is voor de uitvoering en waar risico's zitten.
	- We werken aan een plan voor een gezonde en adequate werkomgeving voor onze medewerkers.	In 2022 is telkens geanticipeerd op de meerdere keren gewijzigde corona-voorschriften.
		We werken aan plannen voor de lange termijn huisvesting.
	- We implementeren de herschikking van de organisatiestructuur. Dit doen wij in lijn met eerdere besluiten van de raad.	De Ondernemingsraad heeft eind 2022 positief geadviseerd over de aanpassingen van de organisatiestructuur. Het plaatsingsproces van het management is voor 1 januari 2023 afgerond.
	- We ronden de heroriëntatie "Bestuurskracht" af op het bestuurlijke proces en het voorstel voor de nieuwe inrichting is gereed.	Mede naar aanleiding van de quickscan Bestuurskracht 2021 is in februari 2023 het plan van aanpak Bestuurskracht 2023 vastgesteld.
	- We versterken onze basis verder binnen onze mogelijkheden en de gestelde kaders van de raad.	De raad heeft in de Begroting 2023 e.v. ingestemd met een grote investering in de uitbreiding van de organisatie, waarmee een sterker fundament hebben om uitvoering te geven aan het bestuursakkoord.
	- We investeren in verdergaande informatisering, digitalisering en in vaardigheden voor de toekomst.	We werken aan een voortdurende verbetering van de digitalisering door het aanschaffen van moderne applicaties met name in de cloud.
		We hebben een stap gezet in het optimaliseren van de basisregistraties.
		We hebben een start gemaakt met het opstellen van informatiebeveiligingsbeleid.
		We houden in de gehele organisatie bewustwordingsacties.
		We hebben een project gedefinieerd om de

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- De nieuwe omgevingswet is per 1-7-2022 van kracht en we starten op het niveau dat past bij de bestaande mogelijkheden. - We werken steeds meer samen met een integrale en gebiedsgerichte blik. - We zetten stappen naar een professionele beheerorganisatie van onze informatievoorziening.	informatiebeveiliging te verbeteren. De invoering van de omgevingswet is uitgesteld. Op 1 januari 2024 zal het gehele stelsel van de Omgevingswet in werking treden. Voor de implementatie zijn in 2022 al veel voorbereidingen gedaan. Zo zijn er onder meer afspraken gemaakt met de softwareleverancier, is er besluitvorming geweest over de 'Communicatie- en participatiestrategie Omgevingsvisie' en over het 'Bindend Advies van de Raad en verplichte participatie door de initiatiefnemer'. Om doelstellingen efficiënt uit te kunnen voeren is integraal werken cruciaal. We werken aan een voortdurende professionalisering van informatiebeveiliging en versterking van de informatiebeveiligingsorganisatie. We werken aan de voortdurende professionalisering van informatiemanagement en hebben daartoe de samenvoeging gepland van informatiemanagement en functioneel beheer en de verzelfstandiging van informatiebeheer.
Wij zijn een organisatie die continu verbetert, verspillingen wegneemt, verantwoordelijkheid neemt en samenwerkt.	- We ontwikkelen onze organisatie door met een integrale aanpak langs de volgende lijnen: • Dienstverlening • Informatie & Digitalisering • Organisatie - o Capaciteit en competenties - o Cultuur - o Structuur - o Huisvesting	In de nieuwe organisatiestructuur vormt de duidelijke verantwoordelijkheidsverdeling een goede basis voor verdere verbetering en ontwikkeling.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We zijn voortdurend alert op verbetermogelijkheden en voeren deze door. - We verbeteren het programmatisch en projectmatig werken.	Medewerkers worden gestimuleerd met ideeën te komen. We monitoren onze dienstverlening. Door middel van opleidings- en trainingsaanbod verbeteren we het programmatisch en projectmatig werken.

Huishoudboekje

Wij zijn een financieel sterke, gezonde en betaalbare gemeente.	- Ons begrotingssaldo is structureel in evenwicht. De financiële keuzes die onze raad maakt zijn realistisch opgenomen.	Het begrotingssaldo was op voorhand structureel in evenwicht en is in de loop van het jaar verbeterd. Het uitgangspunt dat alles realistisch wordt meegenomen is gehanteerd.
	- Onze uitgaven zijn in balans met onze inkomsten vanuit het gemeentefonds en de belastingopbrengsten.	De raad heeft bepaald dat een gezonde financiële positie het belangrijkste kader voor de begroting was. In 2022 heeft het college gehandeld naar dit uitgangspunt. De verwachting was dat de inkomsten en uitgaven redelijk in balans waren. Dit is over het afgelopen jaar goed gelukt, mede door incidentele meevallers.
	- We streven er naar dat in 2030 ons weerstandsvermogen ligt tussen de 1,0 en 1,4. Zo kunnen wij de financiële risico's opvangen.	De ratio ligt inmiddels weer boven de 1,0. Dit is gekomen door toekenning van het positieve jaarrekeningresultaat 2021 aan het vermogen. Daarnaast is de omvang van de risico's afgenomen onder andere door het niet meer opnemen van risico's rondom corona en een lagere inschatting van het risico kosten zorg/wmo.

Thema's

Leefbaarheid

Wij zijn een bereikbare, veilige en gastvrije gemeente.	- We werken elke dag aan een goede dienstverlening.	We zijn voor de vluchtelingen uit Oekraïne een veilige en gastvrije gemeente geweest. Daarnaast hebben we onze basis dienstverlening op peil kunnen houden.
---	---	---

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

Participatie

Wij staan in contact met onze inwoners.	- We blijven onze inwoners, (maatschappelijke) ondernemers en partners, waar mogelijk betrekken bij ontwikkeling van beleid en plannen. We gaan verder met de vervolgstappen zoals benoemd bij de vaststelling van het stappenplan participatie. - Wij gaan verder met het structureel inbedden van de vastgestelde leidraad participatie in onze werkprocessen. - We bekwamen ons verder in onze participatievaardigheden en bereiden ons daarmee ook voor op de Omgevingswet. - We bereiden voor op en evalueren het digitale platform samen.medemblik.nl. - De leerpunten uit participatietrajecten nemen we mee in de actualisatie van het stappenplan. - Zo mogelijk ondersteunen we inwoners bij hun initiatieven.	Wij hebben inwoners, (maatschappelijke) ondernemers en partners, indien mogelijk, betrokken bij ontwikkeling van beleid en plannen. Het stappenplan participatie wordt daarbij gehanteerd. We zijn verder gegaan met het structureel inbedden van participatie in onze werkprocessen, o.a. bij het maken van nieuwe werkprocessen ter implementatie van de Omgevingswet. Alle medewerkers die omgevingsvergunningen verlenen, hebben trainingen gedaan in het kader van de Omgevingswet. Participatie was hierbij een onderdeel. De evaluatie van het digitale platform heeft in 2022 niet plaats kunnen vinden, doordat er onvoorzien minder personele inzet kon worden geleverd. We hebben geleerd van de participatietrajecten en we pasten onze werkwijze daarop aan. Het was niet noodzakelijk om het stappenplan daarvoor aan te passen. Bij ruimtelijke initiatieven hebben we inwoners desgevraagd bij hun initiatieven ondersteund.
---	---	--

Duurzaamheid

Wij zijn een duurzame organisatie.	- We vergroten de bewustwording van onze medewerkers op het gebied van duurzaamheid en onze opgave hierin.	Via onze interne kanalen besteedden we aandacht aan onze duurzaamheidsopgave. Zo informeerden we onze medewerkers over ons besluit de kachel op 19 graden zetten. Hiermee besparen we op ons aardgasverbruik. Dit doen we mede vanuit de oorlogssituatie in
------------------------------------	--	--

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		Oekraïne. Ook de warmetruidendag was een moment om op een ludieke manier aandacht te vragen voor het klimaat. Regelmatig maken we medewerkers bewust over onze duurzame activiteiten.

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 samen met het bedrijfsleven, het maatschappelijk middenveld, onderwijs- en zorginstellingen.	Wij hebben samen met de andere Westfriese gemeenten verder uitvoering gegeven aan de activiteiten uit het uitvoeringsprogramma. Er is o.a. een convenant ‘waterstof in zware mobiliteit’ ondertekend met bijna zestig partijen. De komende jaren werken we aan een dekkend netwerk voor het tanken met waterstof. En er is een Green Deal Zorg afgesloten. Hierin hebben tien zorginstellingen met elkaar afgesproken dat zij onder meer bepaalde bedrijfsprocessen circulair maken. Daarnaast hebben we in het kader van de doorontwikkeling van het Pact met de partners drie thema’s benoemd waar de komende tijd de focus op ligt: nieuwe energie, (versnellen van de) woningbouw en zorginnovatie. Ook is er een nieuwe website ontwikkeld om onze inwoners en partners nog beter te kunnen bereiken.
	- We organiseren samen met de andere Westfriese gemeenten het VNG-congres 2022.	Het congres heeft in juni 2022 succesvol plaatsgevonden.
	- We onderzoeken de digitale mogelijkheden om op regionaal niveau nog meer en efficiënter samen te werken.	We hebben in samenwerking met de regio een begin gemaakt met de verbeteringen voortvloeiende uit het rapport ‘Hoffmann’. We zijn voortdurend in overleg met de regio om op efficiënte en effectieve wijze informatiebeveiliging en informatiemanagement te verbeteren. We hebben een aanzet gegeven tot herziening van de wijze

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
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; - stemmen we de P&C cyclus zoveel mogelijk op elkaar af; - pakken we zoveel mogelijk de acties die nodig zijn door de geplande wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen regionaal op; - informeren we nieuwe bestuurders en raadsleden na de verkiezingen 2022.	waarop we in de regio met elkaar samenwerken teneinde die samenwerking onder behoud van onze eigen verantwoordelijkheid effectief te doen zijn. Aan alle (actie) punten is aandacht en/of uitvoering gegeven.
	- We evalueren de notitie Governance/vastgestelde risicoprofielen.	De evaluatie heeft nog niet plaats gevonden.
	- We starten met de evaluatie van de 'Notitie verbonden partijen'.	De evaluatie is nog niet gestart.

Beleidsindicatoren

Hieronder vindt u de verplichte set aan beleidsindicatoren die horen bij programma 1. De indicatoren komen uit Vensters voor Bedrijfsvoering. Met deze landelijke benchmark doen we mee. We kunnen dan zien of we het goed of minder goed doen ten opzichte van andere gemeenten. De uitkomsten gebruiken we, zo nodig, om onze bedrijfsvoering aan te passen. We lichten dit verder toe in de paragraaf [Bedrijfsvoering](#).

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Gemiddelde deelnemende gemeenten (2021)
<i>Formatie</i> (fte per 1.000 inwoners, 2021)	6,6	8,4
<i>Bezetting</i> (fte per 1.000 inwoners, 2021)	6,9	8,0
<i>Apparaatskosten</i> (€ per inwoner, 2021)	804	829
<i>Externe inhuur</i> (% van totale loonsom, 2021)	29,4	19,1
<i>Overhead</i> (% van totale lasten, 2021)	11,0	9,7

De cijfers van Medemblik zijn op basis van werkelijk 2022, gemiddelde deelnemende gemeenten op basis van Vensters voor Bedrijfsvoering 2021.

Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2022	Begroting na wijziging 2022	Verschil realisatie begroting na wijziging 2022	Begroting 2022
Baten	92.189	90.423	1.766	81.754
Lasten	-20.750	-20.856	106	-18.675
Saldo voor bestemming reserves	71.439	69.567	1.872	63.079
Onttrekking van reserves	6.295	7.061	-766	949
Toevoeging van reserves	-20.611	-20.892	281	-13.558
Mutaties reserves	-14.316	-13.831	-485	-12.609
Saldo na bestemming reserves	57.123	55.736	1.387	50.470

Overhead

In het volgende overzicht vindt u de kosten van onze overhead en hoe deze is opgebouwd. Overhead zijn de kosten die niet direct aan de taakvelden zijn te koppelen.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Realisatie 2022	Begroting na wijziging 2022	Begroting 2022
Management en managementondersteuning	-2.230	-1.913	-1.901
Personeel en organisatie	-2.154	-3.443	-1.957
Informatie en beheer	-4.895	-4.925	-4.689
Financiën en AO/IC	-1.039	-1.119	-997
Juridische zaken	-902	-773	-741
Communicatie	-520	-439	-441
Inkoop en facilitaire zaken	-673	-757	-733
Huisvesting	-858	-706	-858
Corona gerelateerde kosten	-160	-	-
Totaal overhead	-13.431	-14.075	-12.317

In de paragraaf [Bedrijfsvoering](#) lichten we de belangrijkste ontwikkelingen toe.

2.1.2 Programma 2 Samen leven en ondersteuning

We vinden het belangrijk dat onze inwoners in een fijne omgeving leven. Dit doen we door onze kernen vitaal, veilig en leefbaar te houden en dat te versterken. Samen met onze inwoners en partners pakken we dit op.

We zijn blij met initiatieven van inwoners en helpen graag deze uit te voeren. Verder stimuleren we inwoners om zo zelfredzaam mogelijk te zijn. En als dat niet meer lukt, helpen we met een passende ondersteuning.

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2022. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Onderwijs		
Kinderen in de gemeente Medemblik krijgen les in een leeromgeving die bijdraagt aan hun ontwikkeling.	- Wij geven uitvoering aan ons plan voor de (ver)nieuwbouw of renovatie van 3 scholen in de kern Medemblik.	De raad stelde het IHP vast en besloot om krediet beschikbaar te stellen voor vernieuwbouw en renovatie van 3 scholen in de kern Medemblik.
Wij verbinden zorg en onderwijs zodat ieder kind mee kan doen.	- We werken aan een doorgaande lijn van voorschool naar de basisschool.	Regionaal zijn onderwijszorgarrangementen (oza's) uitgerold, waardoor er meer kinderen toegang tot onderwijs hebben gekregen. In samenwerking met de regio en alle onderwijsbesturen is het ons gelukt om in 2022 alle Oekraïense kinderen een (voor hen) veilige onderwijsplek te bieden. De verbinding tussen onderwijs en zorg is versterkt binnen zowel primair als voortgezet onderwijs, door o.a. het Nationaal Programma Onderwijs in het VO, versterking schoolmaatschappelijk werk, een betere samenwerking tussen wijkteam en onderwijs e.d.
Sport, accommodaties en cultuur		
Inwoners hebben toegang tot sport-, culturele voorzieningen en een ontmoetingsplek in de buurt.	- We geven waar mogelijk uitvoering aan het lange termijn accommodatiebeleid.	In 2022 is gestart met het onderzoek naar mogelijkheden voor exploitatie en beheer van onze multifunctionele accommodaties (MFA's) en sporthallen. Daarnaast zijn we gestart om het LTA na de 'pauze' (motie) weer op te pakken.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- De cultuurcoördinator draagt bij aan het in stand houden van het cultureel aanbod door het werven van alternatieve bronnen van inkomsten.	De cultuurcoördinator heeft voor verschillende culturele projecten alternatieve bronnen van inkomsten geworven.
	- We zetten sport en bewegen in als preventief middel en leggen verbindingen met beleidsterreinen uit het sociaal domein en ruimtelijke ontwikkeling.	We stimuleren sporten en bewegen en stellen daarvoor ondersteuning en faciliteiten ter beschikking. Er wordt daarbij samengewerkt vanuit verschillende beleidsterreinen.
	- We stimuleren muziekonderwijs voor alle kinderen in het basisonderwijs door de inzet van een cultuurcoach en subsidie voor basisscholen.	De cultuurcoach zorgt voor structureel muziekonderwijs op de basisscholen.
	- We maken na corona een doorstart met de erfgoed campagne “Kijk je rijk”. Dit doen wij samen met onze erfgoedpartners en we werven hiervoor alternatieve bronnen van financiering.	Er is een nieuwe podcast serie uitgevoerd van Kijk je Rijk, in samenwerking met verschillende culturele instellingen.
	- Het platform Cultuur Medemblik zorgt voor een cultureel aanbod op basis van het thema “Ode aan het landschap”.	Het Cultuurplatform Medemblik heeft de Gouden Nacht met het thema Ode aan het landschap georganiseerd.
	- We leveren een bijdrage aan de regionale viering van 450 jaar “de geboorte van Nederland”.	Er zijn meerdere regionale en lokale activiteiten georganiseerd rond het thema 'de geboorte van Nederland', zoals de rondreizende tentoonstelling en lezingen.

Ondersteuning

Iedereen doet naar vermogen mee in onze samenleving.

- Voor inwoners die dat nodig hebben, bieden we passende ondersteuning.
- De bekostiging van de Wmo en Jeugdhulp wordt op een resultaatgestuurde manier ingevuld. We doen dit samen met de Westfriese gemeenten en gecontracteerde zorgaanbieders.

Binnen het Sociaal domein hebben we waar mogelijk onze inwoners ondersteund op het gebied van zorg, participatie en inkomen.

In 2022 hebben we resultaat gestuurd gewerkt. Regionaal hebben we de werkwijze geëvalueerd en knelpunten in de werkwijze geïdentificeerd. Op basis van de knelpunten is onder andere een start gemaakt met het versimpelen van het perspectiefplan en met de ontwikkeling van een regionaal

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We geven uitvoering aan de samenwerkingsafspraken die regionaal zijn gemaakt in het kader van de visie rondom kwetsbare inwoners. Dit doen wij door uitvoering van Beschermd Wonen/Maatschappelijke Opvang, terugdringen dak- en thuisloosheid en de persoonsgerichte aanpak voor personen met verward gedrag. - We geven uitvoering aan de nieuwe taken die horen bij de nieuwe wet Inburgering die ingaat per 1 januari 2022. - We faciliteren voorzieningen waardoor onze inwoners met een achterstand over voldoende basisvaardigheden kunnen beschikken op het gebied van lezen, schrijven, rekenen en digitale vaardigheden. - We voeren samen met o.a. woningcorporaties en zorgverzekeraars het convenant 'Vroeg Eropaf' uit. Deze partijen kunnen vroegtijdig signalen met betrekking tot	dashboard. Tevens is de voorbereiding voor de inkoop van Wmo en Jeugdhulp voor 2024 en verder gestart. We hebben de overheveling van de toegang voor Maatschappelijke Opvang van de GGD bij Hoorn belegd. We zijn regionaal verdergegaan met de uitvoering van de Toekomstvisie Kwetsbare inwoners, door o.a.: • De afronding van een onderzoek naar het gewenste zorglandschap voor BW/MO in onze regio; • De start van de pilot 'Housing First'; • Haalbaarheidsonderzoek naar passende huisvesting voor zorgmijdende inwoners; • Vernieuwing van de nachtopvang; • Analyse van redenen dakloosheid (18-23 jaar); • De afronding van de pilots 'Welkome Wijk'. Samen met de Westfriese gemeenten, WerkSaam WF, Vluchtelingenwerk, taalaanbieders, onderwijsinstellingen en maatschappelijke partners geven we uitvoering aan de taken van de nieuwe Wet inburgering. In 2022 hebben we met al deze partners gewerkt aan het vormgeven van nieuwe werkprocessen. We zetten in op het tegengaan van laaggeletterdheid en dragen onder meer financieel bij aan het Taalpunt in de kern Medemblik. Via WerkSaam WF bieden we taalcursussen aan iedereen die moeite heeft met basisvaardigheden. Daarmee geven we uitvoering aan de Wet Educatie Beroepsonderwijs. Elke maand ontvingen we meldingen van onze partners, o.a. woningcorporaties, energiemaatschappijen en zorgverzekeraars, over betalingsachterstanden. Deze meldingen werden vervolgens opgepakt.
Wij bieden vroegtijdig integrale en toegankelijke ondersteuning voor alle inwoners.		

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	betalingsachterstanden aanleveren. - We zetten de activiteiten in het kader van “Jongeren op gezond gewicht” voort. We geven uitvoering aan een beleidsplan gezondheid met specifieke aandacht voor lokaal preventieakkoord.	In het kader van het huidige preventieakkoord is onder meer het volgende gerealiseerd: • Een watertappunt in SG de Dijk; • 4 Basisscholen zijn overgestapt op het drinken van water; • In Medemblik is een Beweegroute aangelegd in samenwerking met de scholen en Team Sportservice; • In Abbekerk is de kabouterwandelpad gerealiseerd; • Het netwerk is uitgebreid met verloskundigen uit de regio; • De Week voor de Gezonde Jeugd is georganiseerd met meerdere webinars en activiteiten; • Voor de kinderdagverblijven zijn workshops georganiseerd gericht op bewegen en gezond eten.

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

Participatie

Wij geven ruimte aan initiatieven van inwoners, verenigingen, maatschappelijke partners en ondernemers.	- We maken afspraken over de uitvoering van de kernvisie van Opperdoes. Nieuwe wensen of maatregelen vanuit de kern nemen we daarin zoveel mogelijk mee. We monitoren de uitwerking van de eerder opgeleverde kernvisies.	De voorbereidingen zijn gedaan voor het maken van een kernvisie Opperdoes.
	- We zetten opnieuw in op 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.	Het initiatief in Benningbroek en Sijbekarspel om te komen tot een dorpsraad is niet van de grond gekomen. Hierdoor is er ook geen kernvisie opgesteld. In 2022 is wel de kernvisie van Opperdoes vastgesteld.
	- Bij een positief resultaat van een voorafgegaan haalbaarheidsonderzoek, maken we een kernvisie Medemblik.	Er was geen mogelijkheid tot het maken van andere kernvisies.
	- We betrekken onze inwoners, maatschappelijke ondernemers en partners waar mogelijk bij de ontwikkeling	In 2022 werkten we aan nieuw preventiebeleid (inclusief gezondheidsbeleid) binnen het project sociaal domein in balans. Dit

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	van beleid en plannen. Op maatschappelijk gebied komt er een herziening van het gezondheids- en preventiebeleid.	beleid wordt integraal verwerkt in het meerjarenbeleidsplan sociaal domein.

Duurzaamheid

Wij zijn een duurzame gemeente.	- Waar mogelijk voeren we kwaliteits- en duurzaamheidsmaatregelen door in gemeentelijke accommodaties.	Vanwege de financiële situatie van de gemeente waren geen middelen beschikbaar om een kwaliteit- en of verduurzamingsslag te realiseren in onze gebouwen.
	- We komen met maatregelen voor het tegengaan van energiearmoede.	Voor inwoners die de energietoeslag ontvingen organiseerden we energiecoaches die ook meteen energiebesparende maatregelen installeerden. Hier maakten 84 inwoners gebruik van. Daarnaast ontvingen we middelen van het Rijk voor het verstrekken van waardebonnen. Met deze bonnen kunnen inwoners energiebesparende maatregelen kopen en advies krijgen over energiebesparing. We hielpen hiermee 1.560 huurders en 856 woningeigenaren.
	- We starten een duurzaamheidsproject bij basisscholen. Dit project draagt bij aan bewustwording van het begrip duurzaamheid bij kinderen.	In september organiseerden we de tweede editie van de Medemblikse Schooldag van de Duurzaamheid. 8 basisscholen uit de gemeente deden hier aan mee. 445 leerlingen leerden met verschillende activiteiten en lesmaterialen hoe zij hun wereld duurzamer kunnen maken.

Samenwerking

Wij werken samen met partners om onze gemeenschappelijke doelen te bereiken.	- We werken regionaal samen met Zorgverzekeraar VGZ aan een bovenregionale samenwerkingsagenda op de thema's preventie, ouderenzorg en ggz.	De samenwerkingsagenda /uitvoeringsagenda Noord-Holland-Noord is opgesteld. In de samenwerkingsagenda zijn knelpunten in de regio opgenomen die domeinoverstijgende oplossingen vragen van Zorgverzekeringswet (Zvw), Wet langdurige zorg (Wlz), Wmo en Jeugdwet. De samenwerking vindt plaats op de landelijk bepaalde thema's GGZ, Ouderenzorg en Preventie 2022-2024.
--	---	--

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Samen met de GGD werkt de gemeente aan de gezondheidsbevordering van onze inwoners door de inzet van preventieve activiteiten. - WerkSaam voert namens de Westfrieze gemeenten de Participatiewet uit. We werken samen met WerkSaam om de verschillende doelgroepen zo goed mogelijk te begeleiden naar werk.	Naast de taken in het kader van de gemeenschappelijke regeling neemt de gemeente extra taken af zoals Voorzorg, Video Home training en Stevig Ouderschap. Ook huren we de JGZ en de OGGZ in voor deelname aan de wijkteams. Daarnaast werken we samen op het gebied van het landelijk programma Kansrijke Start, Rookvrije gemeente, In Control of Alcohol en Drugs, de nieuwe omgevingswet, WvGGZ en JOGG. In 2022 is een besluit genomen om vanaf 2023 de Integrale Crisisdienst toe te laten treden tot de Gemeenschappelijke Regeling van de GGD. We werkten nauw samen met WerkSaam WF om de verschillende doelgroepen (iedereen die valt onder de Participatiewet, jongeren tussen 18-27 jaar met een participatievraag en wet educatie en beroepsonderwijs) zo goed mogelijk te begeleiden.

Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Onderwijs		
<i>Absoluut verzuim (niet op school ingeschreven) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2019)</i>	0,0	1,7
<i>Relatief verzuim (schoolverzuim zonder geldige reden) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2021)</i>	14,0	16,0
<i>Voortijdige schoolverlaters totaal VO + MBO (% totaal aantal leerlingen 12 - 23 jaar, 2021)</i>	1,4	1,5
Sport		
<i>Niet-wekelijks sporters (% , 2020)</i>	48,7	51,4
Sociaal Domein		
<i>Banen (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2021)</i>	724,0	698,5
<i>Netto arbeidsparticipatie (% werkzame / totale beroepsbevolking, 2022)</i>	72,3	72,7
<i>Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen, 2021)</i>	1,0	1,0
<i>Personen met een bijstandsuitkering (per 10.000 inwoners, 2021)</i>	210,4	242,3
<i>Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2020)</i>	295,9	196,5
<i>Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar, 2021)</i>	3,0	4,0
<i>Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2022)</i>	9,9	10,1
<i>Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2022)</i>	1,4	Geen data
<i>Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar, 2022)</i>	0,2	Geen data
<i>Jongeren met een delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen, 2021)</i>	1,0	1,0
<i>Clënten met een maatwerkarrangement WMO (per 10.000 inwoners, 2021)</i>	550,0	659,0

De opgenomen cijfers zijn de meest actueel beschikbare cijfers.

Wat mag het kosten?

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Realisatie 2022	Begroting na wijziging 2022	Verschil realisatie begroting na wijziging 2022	Begroting 2022
Baten	17.886	12.692	5.194	11.636
Lasten	-63.254	-64.475	1.221	-58.759
Saldo	-45.368	-51.783	6.415	-47.123

2.1.3 Programma 3 Wonen, werken en recreëren

We vinden leefbare kernen in onze gemeente een groot goed. We blijven bouwen in de kernen. Ook ondersteunen we maatschappelijke initiatieven. Zo blijven kernen aantrekkelijk voor alle groepen uit onze gemeente.

Het beheer van de openbare ruimte vraagt om blijvende aandacht. Een verzorgde openbare ruimte draagt bij aan leefbare kernen. Om de werkgelegenheid in onze gemeente te behouden nemen we samen met ondernemers initiatieven om daar zo goed mogelijk voor te zorgen.

De nieuwe Omgevingswet, die naar verwachting in 2023 ingaat, bundelt regels voor projecten in de openbare ruimte. Zo wordt het makkelijker om projecten te starten.

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2022. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Wonen		
Voldoende woningen en passende huisvesting voor (toekomstige) inwoners van Medemblik.	- We voeren een stedenbouwkundige verkenning uit voor zoeklocaties woningbouw in Andijk en Medemblik. - We heroriënteren ons op: • Hoe we omgaan met initiatieven van buitenaf; • Hoe we onszelf organiseren om mee te werken aan initiatieven vanuit de samenleving; • Hoe we onszelf organiseren om gemeentelijke initiatieven en gebiedsontwikkeling uit te voeren.	Voor het uitvoeren van deze verkenning is geen geld beschikbaar gesteld. Door gebrek aan budget en capaciteit is deze doelstelling niet uitgevoerd. We werken hier volop aan. De heroriëntatie is nog niet afgerond.
	- Op basis van de beschikbare capaciteit voeren we projecten uit.	In 2022 zijn alle woningbouwplannen geïnventariseerd (eigen grondexploitaties en facilitaire projecten) en is een programma ontwikkeld voor het realiseren van 2.150 woningen tot en met 2029. Daarnaast is gewerkt aan de ontwikkeling en realisatie van verschillende lopende projecten.
	- We ontwikkelen woningbouwplannen.	We startten met de ontwikkeling van woningbouwplannen in: • Anterieure overeenkomst (AOK) de Perenlaan, Zwaagdijk; • AOK Heemraadweg, Witweg en Tuinstraat, Hauwert; • AOK, Burgemeester Pierhagenlaan 2 en 't landje, Opperdoes; • AOK De Onderneming, Nibbixwoud;

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		• AOK Oosteinde 7 Opperdoes; • AOK Gemeentewerf/IJsbaan te Abbekerk.
	- We starten de realisatiefase van projecten.	We starten de realisatiefase van de projecten Gemeentewerf/IJsbaan te Abbekerk en 2 ^e fase Het Lint.
	- We ronden projecten af.	De woningbouw van een aantal projecten is afgerond (SEW, Tripkouw en Bangert Zuid).
	- We voeren onze wettelijke toezichtstaken uit op nieuw- en verbouwwerkzaamheden.	We hebben onze wettelijke toezichtstaken op nieuw- en verbouwwerkzaamheden uitgevoerd.
	- We voeren projectmatig toezicht uit op verzoek van de provincie en het rijk.	We hebben geacteerd op verzoeken van de provincie en het rijk betreffende toezicht.
	- We controleren jaarlijks zestig huisvestingsvormen die gebruikt worden voor de huisvesting van buitenlandse werknemers.	Op niet-projectmatige basis hebben we controles uitgevoerd naar huisvesting van buitenlandse werknemers.

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'.	We promoten dergelijke events en leggen bedrijfsbezoeken af.
	- We ondersteunen ondernemers om werklocaties en panden duurzamer te maken.	We verstrekken verplichte co-financiering op de subsidie Ondersteuning toekomstbestendige werklocaties (OTW) ten behoeve van het DOWF Duurzaam Ondernemersloket West-Friesland (DOWF).
	- We werken samen met Parkmanagement aan schone en veilige werklocaties.	In 2022 is op alle bedrijventerreinen in gemeente Medemblik parkmanagement. A7 West is er als laatste bijgekomen.
	- Met ondernemers voeren we het uitvoeringsprogramma van de centrumvisies Medemblik en Wervershoof uit. We dragen minder bij aan de kosten.	Centrum Medemblik heeft een centrum-coördinator. Wervershoof heeft 2 centrummanagers. Beiden worden mede gefinancierd vanuit de Provincie.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We dragen alleen financieel bij aan de uitvoering van de regionaal economische agenda onder het Pact van Westfriesland 7.1.	In 2022 leverden we zowel capaciteit als een financiële bijdrage aan de uitvoering van de regionale economische agenda onder het Pact van Westfriesland 7.1. Hiermee geven we uitvoering aan de door u vast gestelde ambities, doelen en beoogde effecten van het Economisch Uitvoeringsprogramma Medemblik 2020.

Recreëren

Wij behouden de recreatieve- en toeristische waarde van onze gemeente.	- We werken samen met de ondernemers aan het verzelfstandigen van de lokale toeristische marketing en coördinator. We bouwen de bijdrage van de gemeente de komende jaren af.	We werkten samen met de ondernemers en het toeristisch platform een plan uit om de stap naar verzelfstandiging te zetten. De gemeenteraad besloot met het vaststellen van de programmabegroting 2023 en meerjarenraming 2024-2026 structureel € 65.000 bij te dragen. In 2023 geven we samen de ondernemers en toeristisch platform uitvoering aan dit plan.
	- We zorgen voor het vergroten van de lokale en regionale zichtbaarheid en vindbaarheid van het productaanbod van onze ondernemers via onze coördinator toeristische marketing.	In 2022 voerde onze coördinator toeristische marketing het jaarplan toeristische marketing 2022 uit. De geformuleerde prestatie indicatoren uit het plan zet in op een groei van de online zichtbaarheid en vindbaarheid van het productaanbod.
	- We faciliteren het vergroten van bovenregionale en internationale zichtbaarheid en vindbaarheid van het productaanbod van onze ondernemers door onze destinationmarketing organisatie Holland boven Amsterdam.	In 2022 verlengden we de samenwerking met destinationmarketing organisatie Holland boven Amsterdam voor de periode 2022 en 2023. Hiermee faciliteerden we het vergroten van de bovenregionale en internationale zichtbaarheid en vindbaarheid van het productaanbod van onze ondernemers door destinationmarketingorganisatie Holland boven Amsterdam.
	- We faciliteren een organisatiestructuur voor gebiedsmarketing, waarbij de lokale, regionale en bovenregionale samenwerking goed op elkaar is afgestemd.	We werkten samen met de ondernemers en het toeristisch platform een plan uit om de stap naar verzelfstandiging te zetten.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Met ondernemers zetten we ons in voor een vitale verblijfsrecreatiesector. We voeren hiervoor het lokale uitvoeringsprogramma Verblijfsrecreatie in afgeslankte vorm uit. • We focussen op 1 vakantiepark tegelijkertijd	We kozen ervoor in 2022 om reeds opgestarte projecten uit het lokale uitvoeringsprogramma Verblijfsrecreatie eerst af te ronden. De programmatische aanpak is afgeslankt naar een projectmatige aanpak.

Veiligheid

We zijn een veilige gemeente.

- We voeren het integraal handhavings- en veiligheidsplan uit.

De Boa's controleerden op de naleving van de veiligheidsvoorschriften van de publieksevenementen. Bij evenementen in de kernen Wervershoof en Medemblik is als aanvullende aanpak cameratoezicht ingezet evenals een integraal veiligheidsdraaiboek opgesteld voor de beveiliging, Boa's en politie.

We controleerden tijdens BOA diensten op onveilig parkeren, afvaldumpingen in de openbare ruimte en de handhaving van de blauwe zone. In totaal zijn er 33 waarschuwingen en 302 processen verbaal uitgeschreven.

Alle meldingen en handhavingsverzoeken die mede via Fixi of Decos binnen kwamen pakten wij op. In 2022 zijn 2.030 Fixi overlastmeldingen afgehandeld. Door de extra inhuur van toezichthouders tijdens het evenementenseizoen zijn overlastmeldingen en handhavingsverzoeken binnen de gestelde (wettelijke) termijn opgepakt.

Samen met de Westfrieze gemeenten (Hoorn, SED en Opmeer), politie, arbeidsinspectie Openbaar Ministerie en het RIEC werkten wij aan een veilig buitengebied en bedrijventerrein. Er zijn 65 integrale pandcontroles uitgevoerd.

Op grond van een bestuurlijke rapportage van de politie is in 7 gevallen handhavend opgetreden door toepassing van het

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		Damoclesbeleid. In totaal zijn 4 panden tijdelijk gesloten op last van de burgemeester. In 3 situaties is een waarschuwingsbrief opgesteld. Op grond van de interne weerbaarheidsscan zijn een aantal aanbevelingen opgepakt. Zo is de nieuwe BIBOB beleidslijn geïmplementeerd, waarbij gebruik wordt gemaakt van de ruimte mogelijkheden die de Wet BIBOB biedt. Er zijn 7 ‘bewustwordingsbijeenkomsten ondermijning’ georganiseerd onder medewerkers om de bewustwording te vergroten. Er is een intern meldpunt ondermijning ingericht en er is een start gemaakt met workshops om te kijken waar de kwetsbaarheden t.a.v. ondermijning liggen en hoe het team daarop kan anticiperen. Het Integraal Veiligheidsplan 2023-2026 Medemblik is vastgesteld. Dit veiligheidsplan is gebaseerd op de resultaten van de veiligheidsmonitor Medemblik 2021 en de regionale en landelijke veiligheidsdoelstellingen waarbij naast de (lokale) veiligheidsproblematiek ook wordt gekeken naar de nieuwe ontwikkelingen en trends. Samen met de gemeenten Hoorn, SED en Opmeer stelden wij een beleidsplan aanpak mensenhandel West-Friesland op. Samen met de veiligheidsregio Noord-Holland Noord trainden wij onze lokale crisisfunctionarissen en het college. De ‘toolbox Bevolkingszorg’ wordt periodiek geactualiseerd. Onder regie van het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Holland Noord pakten wij complexe overlastcasustiek op. In circa 20 casussen leverden wij veiligheidsadvies. Samen met de brandweer, politie en het Openbaar Ministerie stelden wij

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We monitoren met verkeerstellers en informatieborden (bijvoorbeeld smileys) het gedrag van de verkeersdeelnemers. Hiermee kunnen we meten of aanvullende maatregelen noodzakelijk zijn.	een aanpak op voor een veilig verloop van de jaarwisseling in de kernen Opperdoes en Midwoud. Naast de inzet van structurele toezicht formatie is voor beide kernen besloten tot de inzet van cameratoezicht. Het huidige verkeerbeleidsplan is verouderd. In 2022 zijn we gestart met het herzien van het gemeentelijk Verkeer - en Vervoerplan (GVVP). We hebben een inwoners enquête gehouden en meerdere informatieavonden waarin de wensen van onze inwoners zijn opgehaald. De resultaten van deze stap zijn vervolgens voorgelegd aan verschillende stakeholders, waar zowel vertegenwoordigers van organisaties (VVN en ondernemersverenigingen), scholen en vertegenwoordig van kernen aanwezig waren. Het eindproduct bevat een overzicht van de verschillende netwerken per vervoerswijze. Hierbij wordt per netwerk aangegeven waar mogelijke knelpunten zijn.

Bereikbaarheid

Wij zijn goed bereikbaar en zetten in op het verbeteren van mobiliteit.	- We onderzoeken samen met de ondernemer naar verbetering in de verkeerssituatie bij winkelcentrum Klaverweide - Zwaagdijk.	Samen met betrokken partijen (ondernemers winkelhart Zwaagdijk, omwonenden, dorpsraad Zwaagdijk-Oost en dorpsraad Hauwert) zijn er conceptontwerpen opgesteld ter verbetering van de verkeersveiligheid en daarmee de toekomstbestendigheid van winkelhart Zwaagdijk. Daarnaast zijn er, ten behoeve van de verdere uitwerking, diverse bestuurlijke gesprekken gevoerd met de dorpsraad Zwaagdijk en de eigenaar van het winkelcentrum. Gebleken is dat een rotonde met een 'nieuwe 4e poot' niet uitvoerbaar is. Het is namelijk niet mogelijk om de benodigde grond hiervoor te verwerven.
	- We bereiden onze organisatie voor op de overname van ca. 200 kilometer wegen en	De wegen en bijbehorende objecten zijn per 1 januari overgenomen van het HHNK.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	bijbehorende beheerobjecten van HHNK per 1 januari 2023. - We richten (een deel van) de Kleingouw in Andijk verkeersveilig in. - We zetten vervolgstappen met het uitvoeren van het raadsbesluit parkeren in het oostelijk stadsdeel kern Medemblik.	In 2022 zijn we met de voorbereiding gestart. In 2022 is hier geen uitvoering aan gegeven vanwege onvoldoende capaciteit.
Thema's		

Leefbaarheid

Wij zijn een bereikbare, veilige en gastvrije gemeente.	- Samen met het toeristisch platform en centrumgroep werken we aan een gastvrij Medemblik.	Met het beschikbaar stellen van de coördinator toeristische marketing en de uitvoering van het jaarplan toeristische marketing 2022 werkten samen met het toeristisch platform aan het gastvrij ontvangen van bezoekers in de gemeente Medemblik. Samen met de Medemblikse Ondernemersvereniging MEVO financierden wij in 2022 de centrumcoördinator van het centrum van Medemblik die de samenwerking tussen de Medemblikse winkeliers stimuleert en vormgeeft. Ook stelde de raad een begrotingssubsidie beschikbaar aan Stichting MEET Medemblik ten behoeve van het toeristisch informatiepunt in het centrum van Medemblik.
	- We onderhouden onze gemeente op kwaliteitsniveau C conform de beeldmeetlatten CROW met uitzondering van Medemblik en de begraafplaatsen.	In 2021 is een bezuiniging doorgevoerd, waarbij het onderhoud is verlaagd van beeldkwaliteit B naar beeldkwaliteit C. De bezuiniging werkte door in 2022, met onvoldoende budgetten voor beheer en onderhoud. Bovenop deze bezuiniging heeft er geen indexatie van arealen plaatsgevonden. Het onderhoud is daarom uitgevoerd op beeldkwaliteit C volgens het CROW, m.u.v. de kern Medemblik en de begraafplaatsen.
	- We onderzoeken de mogelijkheden voor snelle digitale verbindingen in de kernen.	In 2022 hebben wij een samenwerkingsovereenkomst voor aanleg van glasvezel voor alle nog niet op glasvezel aangesloten

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		adressen binnen onze gemeente opgesteld. De glasvezelaanbieder met de meest gunstige voorwaarden voor onze inwoners is vervolgens geselecteerd. In het tweede kwartaal van 2022 is de aanleg gestart. Op kosten van de geselecteerde glasvezelaanbieder is een projectleider en zijn meerdere toezichthouders ingehuurd. Met deze ondersteuning kan onze gemeente het traject voor aanleg van de ca. 22.000 adressen de komende jaren in goede banen leiden.
	- We werken aan het opstellen van een omgevingsvisie waarin leefbaarheid, wonen, duurzaamheid en zorg belangrijke onderwerpen vormen.	De beschikbare capaciteit bleek dit jaar onvoldoende om dit proces op te pakken door vacatures, extra taken voor opvang statushouders en vluchtelingen, structurele onderbezetting en tijdelijke invulling door externen. Daarom veranderde we de strategie en beleggen we meer werk extern. Inmiddels zijn we gestart met het proces om te komen tot een Omgevingsvisie.

Participatie

Wij staan in contact met onze inwoners, ondernemers en bezoekers.	- We leveren dienstverlening aan ondernemers via het lokale ondernemersloket, het regionale startersloket en het Westfriesse bedrijvenloket. We passen onze dienstverlening aan de Covid-19 richtlijnen aan en blijven zichtbaar.	De dienstverlening via het lokale ondernemersloket wordt uitgevoerd door onze bedrijfsaccountmanager. Aan het regionale Startersloket en het Westfriesse bedrijvenloket wordt een financiële bijdrage geleverd.
	- 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.	Wij vinden participatie heel belangrijk. Daarom kijken wij per plan of project hoe en in welke mate we participatie toepassen. Hierbij hebben we aandacht voor inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties, kernraden en andere stakeholders.
	- Samen met onze inwoners en ondernemers werken wij aan een omgevingsvisie.	We zijn gestart met het proces om te komen tot een Omgevingsvisie.

Wat wilden we bereiken? Duurzaamheid	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Wij zijn een duurzame organisatie.	- We reiken de Duurzaam Ondernemen Award 2022 uit. - We versterken de biodiversiteit in onze gemeente en vergroten deze waar mogelijk. Hierbij betrekken we stakeholders (KNNV, Recreatieschap, LTO, e.d.). Uitvoering volgens de kaders uit beleidsnota biodiversiteit 2021. - De kaders duurzame energieopwekking op land stelt de gemeenteraad vast. - De zoekgebieden in de Regionale Energiestrategie Noord-Holland Noord (RES-NHN) 1.0 gaan we concreter maken. We betrekken stakeholders hierbij. - We zetten het Duurzaam Ondernemersloket in voor het verduurzamen van onze bedrijventerreinen.	Op 18 november, de dag van de ondernemer, reikten we twee prijzen uit. Rainbow Color ontving de Duurzaam Ondernemen Award omdat zij relatief het meeste aardgas wist te reduceren. We beloonden Wagenaar - Refrigeration met de Innovatie Award. KNNV voerden in 3 groengebieden een monitoring flora en fauna uit voor in onze gemeente. Afstemming vond plaats met de werkgroep biodiversiteit. We voerden een eerste verkenning uit naar het circulair inzetten van het maaisel van onze bermen. Tenslotte voegden we duurzaamheid toe in ons maaibestek. Met de Westfriesse gemeenten startten we het proces om te komen tot deze kaders. We vroegen de Westfriesse naar hun mening. Bijvoorbeeld hoe ze aankijken tegenover landschappelijke inpassing van duurzame energieopwekking. Maar ook wat hun mening is over proces- en financiële participatie. Deze inbreng nemen we mee in het voorstel. Het proces om te komen tot deze kaders loopt langer door dan verwacht. We bereidden het beleidskader wind- en zonne-energie Westfriesland voor. Hiervoor organiseerden we onder meer een enquête onder inwoners. In december gingen we over dit beleidskader in gesprek met stakeholders. Op verschillende manieren verwijzen we inwoners door naar het Duurzaam Bouwloket. Bijvoorbeeld op onze website Duurzaam Medemblik. Ook in de energiebespaarkrant besteedden we aandacht aan ons onafhankelijke energieloket voor inwoners. Uit rapportages van het Duurzaam Bouwloket zien we dat het

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		loket gemiddeld ongeveer 70 adviezen per maand geeft aan onze inwoners.
	- We voeren de actieagenda Circulair Westfriesland uit. Deze actieagenda richt zich op ondernemers om circulariteit door te voeren in de bedrijfsvoering van de onderneming. Medio 2022 evalueren we de actieagenda in regio verband en nemen we een besluit over het vervolg.	Met partners en stakeholders stelden we de Actieagenda Circulair Westfriesland 2023-2026 op. We voerden het jaarprogramma 2022 uit. Zo organiseerden we de week van de circulaire economie, werkten met zorginstellingen aan een inkoop- en magazijncheck voor het verminderen van verpakkingen, werkten we met bouwketenpartners aan het wegnemen van belemmeringen voor circulair renoveren, organiseerden we 15 kennissessies met partners, gaven we 5 nieuwsbrieven uit en publiceerden we 4 artikelen in Westfriesse Zaken. In december tekenden zorginstellingen, Omgevingsdienst en Circulair Westfriesland de Green Deal Zorg 2.0.
	- Bij vragen over het verduurzamen van de woning kunnen inwoners terecht bij het Duurzaam Bouwloket.	Op verschillende manieren verwijzen we inwoners door naar het Duurzaam Bouwloket. Bijvoorbeeld op onze website Duurzaam Medemblik. Ook in de energiebespaarkrant besteedden we aandacht aan ons onafhankelijk energieloket. Uit rapportages van het Duurzaam Bouwloket zien we dat het loket gemiddeld ongeveer 70 adviezen per maand geeft aan onze inwoners.
	- We voeren projecten in de openbare ruimte tegen de beschikbare middelen klimaatbestendig uit.	We besteedden bij de voorbereiding en uitvoering van projecten aandacht aan klimaatbestendigheid, bijvoorbeeld bij de herinrichting van de Burg. Elmersstraat e.o. in Sijbekarspel en de nieuwbouw op het DEK- en SEW-terrein. We ondertekenden de Intentie-overeenkomst klimaatbestendige nieuwbouw We maakten in regionaal verband het 'Inspiratieboek klimaatadaptatie en biodiversiteit Westfriesland'.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We voeren de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie uit.	We voerden vrijwel alle acties 2022 van de uitvoeringsagenda uit. We leverden onder meer bouwstenen voor de nog op te stellen omgevingsvisie, informeerden collega's over klimaatadaptatieve maatregelen en agendeerden het onderwerp hitte. Onze subsidieaanvragen leverden een half miljoen euro op.
	- Op verschillende manieren maken we inwoners en ondernemers bewust welke maatregelen zij kunnen nemen om hun tuin of terrein aan te passen aan klimaatverandering.	We maakten bewoners bewust op verschillende manieren, onder andere door: • vijf uitvoeringen van het Klimaatcircuit; • de WatZr-campagne; • de 'Schooldag van de duurzaamheid'; • een inspiratiemagazine 'Bouwen met natuur'.
		De communicatie met ondernemers hielden we in 2022 bewust nog klein. Bij veel ondernemers ging de aandacht uit naar Covid-19 en de energie- en warmtetransitie.
	- We geven subsidie aan inwoners die hun bestaande woning afsluiten van aardgas.	We gaven aan 17 inwoners subsidie die hun woning helemaal aardgasvrij maakten.
	- We voeren de Transitievisie Warmte uit: 1. we maken inwoners bewust wat zij nu al kunnen doen om hun woning te verduurzamen; 2. we bieden inwoners hierbij ondersteuning, bijvoorbeeld door het aanbieden van adviezen en door collectieve inkoopacties; 3. we gaan aan de slag in de kanswijken.	1.a We informeerden inwoners over het verduurzamen van de woning. Zo bezorgden we een Energiebespaarkrant bij al onze inwoners thuis. Deze krant bevat handige tips hoe energie te besparen. Maar ook hoe je de diverse maatregelen kunt financieren, bijvoorbeeld met behulp van subsidies of het warmtefonds. Daarnaast vinden inwoners in de krant ervaringsverhalen van andere bewoners. 1.b. Met ondersteuning van de Zonnecoöperatie Westfriesland subsidieerden wij en de provincie het bewonersinitiatief Warm Medemblik. Warm Medemblik leidt energiecoaches op die inwoners adviseren om hun woning te verduurzamen. Inmiddels zijn 15 inwoners opgeleid tot energiecoach.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		1.c. Op twee verschillende markten waren we aanwezig om inwoners te informeren over het verduurzamen van hun woning. Warm Medemblik en of het Duurzaam Bouwloket waren hierbij aanwezig. 2. Twee inkoopacties liepen door naar 2022. Het betreffen een inkoopactie voor isolatiemaatregelen en een actie voor de aankoop van zonnepanelen. De inkoopactie voor zonnepanelen leidde tot het plaatsen van 782 nieuwe zonnepanelen in onze gemeente. 3. In 2022 zette we een enquête uit onder de inwoners van vier kanswijken. Inwoners konden aangeven welke ondersteuning zij nodig hebben in het nemen van maatregelen. Deze resultaten werken we uit in een passende aanpak voor inwoners uit de kanswijken.
	- We informeren kernraden over onze duurzaamheidsplannen en vragen om hun inbreng.	We informeerden kernraden over onze duurzame activiteiten en plannen. Hiervoor organiseerden we twee bijeenkomsten. We bespraken onder andere onze aanpak in de kanswijken voor aardgasvrij wonen. Ook stuurden we een nieuwsbrief over verschillende activiteiten. We maakten afspraken over hoe we de kernraden blijven betrekken bij ons programma.
	- De klankbordgroep Duurzaam Medemblik vragen we om advies over onze plannen.	We overlegden twee keer met de klankbordgroep. Zij adviseren ons gevraagd en ongevraagd over het duurzaamheidsbeleid. We haalden onder andere adviezen op over de organisatie van de Duurzaam Ondernemen Award. En, over de communicatie naar onze inwoners over netcongestie.
	- We voeren samen met regiogemeenten het uitvoeringsprogramma Energieneutraal Westfriesland uit.	We haalden de mening op onder inwoners over duurzame energieopwekking. We vroegen via een enquête hoe zij bijvoorbeeld aankijken tegen participatie bij de aanleg van een zonneweide. De uitkomsten nemen we mee in het

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		beleidskader wind en zonne-energie in Westfriesland. We organiseerden een inspiratiesessie over duurzaam openbare verlichting. Ambtenaren uit heel Noord-Holland waren hierbij aanwezig. Ook de provincie haakte hierop aan. We ontwikkelden een Westfriesse aanpak voor het aanjagen van waterstof in de zware mobiliteit. Samen met de Westfriesse Bedrijvengroep voeren we deze aanpak uit. We zetten het Duurzaam Ondernemersloket in voor het stimuleren van verduurzaming van bedrijven op bedrijventerreinen.

Samenwerking

Wij werken samen met partners om onze gemeenschappelijke doelen te bereiken.	- We werken op basis van gezamenlijke afspraken met de gemeenten in Noorderkwartier, het Hoogheemraadschap en het drinkwaterbedrijf aan verdere verbetering in de waterketen. Daarbij spelen we effectief in op de nieuwe ontwikkelingen.	We zetten enkele belangrijke stappen in de waterketen in Westfriesland en in Noorderkwartier. Met onze partners in Noorderkwartier: • vonden we breed draagvlak voor het uitvoeren van een programma ter verbetering van de VTH*-taken op het gebied van lozingen van bedrijfsafvalwater op de riolering (* VTH=Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving); • realiseerden we een platform voor het verwerven van kennis en nieuwe medewerkers; • vormden we een periodieke nieuwsbrief om naar een professioneel e-magazine; • maakten we een tool waarmee we de voortgang van de gezamenlijke afspraken goed kunnen monitoren. Met onze partners in Westfriesland: • maakten we regionaal rioleringsbeleid voor de periode 2023-2027, dat de raad vaststelde; • vergrootten we met gezamenlijke trainingen onze kennis van specifieke beheerssoftware en renovatietechnieken.
---	--	--

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Afvalbeheer Westfriesland beheert de voormalige stortplaats Westwoud. Met Afvalbeheer Westfriesland werken we samen op het gebied van beleid, DVO en aandeelhouderszaken. - We zamelen met HVC het afval gescheiden en zo duurzaam mogelijk in. Wij stimuleren onze inwoners om goed te scheiden en afval te beperken. Dit bereiken we door het recycle-tarief in te voeren. - We voeren de omgevingswet later in. Dit doen we onder andere met de Westfrieze gemeenten, de Omgevingsdienst NHN, de GGD en de Veiligheidsregio NHN.	In onze gemeente: • ronden we een aantal plannen af die inzicht bieden in het functioneren van het rioolstelsel onder normale en ongewone omstandigheden; • spoorden we een aantal foutaansluitingen op en herstelde deze; • verminderden we de hoeveelheid rioolvreemd water; • actualiseerden we de gegevens over ligging en toestand van de aanwezige voorzieningen. De samenwerking wordt ingevuld. In het AB van het ABWF worden de beheeractiviteiten van stortplaats Westwoud gemonitord. Een evaluatie van de DVO met HVC is in ABWF verband voorbereid. De inbreng in de aandeelhoudersvergadering wordt als dat gewenst is afgestemd binnen het AB van ABWF. Per 1 januari 2022 is het recycletarief in de gemeente ingevoerd. Naast een vast tarief voor de afvalstoffenheffing is een variabel deel geïntroduceerd dat afhankelijk is van het aantal keren dat restafval door huishoudens wordt aangeboden. Het nieuwe systeem laat een aanzienlijke reductie van de hoeveelheid restafval zien met ruim 40% en het scheidingsniveau is hoog. We zorgen ervoor dat de minimale acties voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet gereed zijn.
Samenwerking maakt ons sterker.	- We dragen beperkt bij 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	Wij hebben samen met de andere Westfrieze gemeenten verder uitvoering gegeven aan de activiteiten uit het uitvoeringsprogramma. Voor wat betreft klimaatadaptatie zijn alle acties uit de jaarschijf 2022 uitgevoerd. Er is o.a. een convenant 'waterstof in zware mobiliteit' ondertekend met bijna 60 partijen. De komende jaren werken we aan

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	samen met het bedrijfsleven, het maatschappelijk middenveld, onderwijs- en zorginstellingen.	een dekkend netwerk voor het tanken met waterstof. En er is een Green Deal Zorg afgesloten. Hierin hebben tien zorginstellingen met elkaar afgesproken dat zij onder meer bepaalde bedrijfsprocessen circulair maken. Daarnaast hebben we in het kader van de doorontwikkeling van het Pact met de partners drie thema's benoemd waar de komende tijd de focus op ligt: nieuwe energie, (versnellen van de) woningbouw en zorginnovatie. Ook is er een nieuwe website ontwikkeld om onze inwoners en partners nog beter te kunnen bereiken.
	- We werken samen met verschillende partners aan een veilige leefomgeving. Bijvoorbeeld de politie, het openbaar ministerie, de Veiligheidsregio, de Belastingdienst, de arbeidsinspectie en het Regionaal informatie en expertise centrum (RIEC).	Met de Westfriese gemeenten en partners zoals de Politie, belastingdienst, veiligheidsregio Noord-Holland Noord Omgevingsdienst Noord-Holland Noord, het Regionaal informatie en expertise centrum (RIEC) wordt gezamenlijk opgetreden tegen ondermijning op bedrijventerreinen en in het buitengebied.
	- 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 realisatie van een leefbare en duurzame gemeente.	Wij hebben de eerste operationele plannen gedeeld met een beperkte selectie van netbeheerders. Ook de eerste overleggen met deze externe deelnemers aan het Coördinatie Overleg zijn gestart. Voor het Strategisch Programmeren hebben wij de afgelopen jaren al stappen gezet. In het verlengde van het Coördinatie Proces is met de betrokken netbeheerders de voorbereiding voor herstart van het Strategisch Programmeren Proces gemaakt.
	- Met de IJsselmeergemeenten, provincie en rijk voeren we het uitvoeringsprogramma IJsselmeerkustvisie uit. We zetten ons in om daarbinnen kansen voor onze gemeente te benutten.	De Gemeente Medemblik is volop betrokken bij het uitvoeringsprogramma IJsselmeerkustvisie. Dit deden we onder andere door samenwerking te zoeken rondom projecten als Wieringerhoek, Buitendijks parkeren Medemblik, Klimaatbuffer PWN en de Koopmanspolder.

Beleidsindicatoren

Hieronder vindt u de verplichte set aan beleidsindicatoren die horen bij programma 3. We gebruiken deze indicatoren waar nodig om ons beleid bij te sturen. De gegevens komen van www.waarstaatjegemeente.nl, daar vindt u ook achtergrondinformatie over de beleidsindicatoren.

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Openbare orde en veiligheid		
<i>Verwijzingen Halt (per 1.000 jongeren, 2021)</i>	4,0	7,0
<i>Winkeldiefstallen (per 1.000 inwoners, 2022)</i>	0,8	0,9
<i>Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners, 2022)</i>	3,0	2,9
<i>Diefstallen uit woning (per 1.000 inwoners, 2022)</i>	0,8	1,1
<i>Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte (per 1.000 inwoners, 2022)</i>	5,2	4,5
Wonen en bouwen		
<i>Gemiddelde WOZ waarde (€ 1.000, 2022)</i>	325,0	312,0
<i>Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen, 2022)</i>	3,5	9,1
<i>Demografische druk (%, 2022)</i>	77,9	79,8
<i>Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (€, 2022)</i>	800,0	Geen data
<i>Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (€, 2022)</i>	905,0	Geen data
Economie		
<i>Func tiemenging (verhouding banen en woningen) (%, 2021)</i>	51,6	49,7
<i>Vestigingen van bedrijven (1.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2021)</i>	168,6	164,5
Milieubeheer		
<i>Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner, 2019)</i>	133,0	121,0
<i>Hernieuwbare elektriciteit (%, 2020)</i>	39,9	Geen data

De opgenomen cijfers zijn de meest actueel beschikbare cijfers.

Wat mag het kosten?

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Realisatie 2022	Begroting na wijziging 2022	Verschil realisatie begroting na wijziging 2022	Begroting 2022
Baten	36.702	31.107	5.595	29.006
Lasten	-39.425	-35.150	-4.275	-32.545
Saldo	-2.723	-4.043	1.320	-3.539

2.2 Paragrafen

2.2.1 Lokale heffingen

De lokale heffingen vormen een belangrijk deel van de inkomsten van de gemeente. We gaan in deze paragraaf in op de lokale heffingen en lichten het kwijtscheldingsbeleid toe.

Belastingen

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

In december 2021 stelde de raad de diverse belastingverordeningen met tarieven voor 2022 vast.

1 Onroerende zaakbelastingen

Deze belasting wordt geheven van iedere eigenaar van een woning, grond of bedrijf en de gebruiker van grond of een bedrijf. Basis hiervoor is de WOZ-waarde van de woning, grond of bedrijf. Op grond van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) stelden we van alle onroerende zaken de waarde opnieuw vast.

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Verschil
Eigenaar woning	5.810	5.882	72
Gebruiker niet-woning	1.522	1.523	1
Eigenaar niet-woning	2.135	2.134	-1
Totaal	9.467	9.539	72

De meeropbrengst is het gevolg van areaaluitbreiding. Gedurende het hele jaar worden panden (gedeeltelijk) gereed gemeld.

2 Hondenbelasting

Deze belasting wordt geheven van iedere houder van één of meerdere honden of een kennel. We controleerden het volledige adressenbestand. Daarmee garandeerden we de volledigheid van de belastingplicht.

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Verschil
Hondenbelasting	232	251	19
Totaal	232	251	19

3 (Water)verblijf- en forensenbelasting

Deze belastingen worden geheven van personen die niet in de Basis Registratie Persoonsgegevens van onze gemeente zijn ingeschreven, maar hier wel verblijven. Zij droegen zo bij aan de algemene middelen waarmee gemeentelijke voorzieningen worden bekostigd.

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Verschil
Forensen	239	176	-63
Verblijf	533	800	267
Waterverblijf	240	392	152
Totaal	1.012	1.368	356

Forensen: er zijn meer woningen die voor eigen verblijf werden aangehouden (forensenbelasting) verhuurd (verblijfsbelasting) aan derden.

Waterverblijf: door verscherpte aandacht hebben we meer verblijfsbelasting geheven.

Heffingen

Heffingen zijn rechten en leges waar diensten tegenover staan. Per heffingssoort geven we een korte omschrijving. De opbrengst van de heffing mag niet meer dan kostendekkend zijn. De raad streeft naar zoveel als mogelijk kostendekkende tarieven. Daarbij vindt de raad het belangrijk dat deze zo laag mogelijk en doelmatig zijn.

1 Afvalstoffenheffing

HVC verzorgt voor de gemeente Medemblik de inzameling en verwerking van het huishoudelijke afval. HVC bracht de kosten bij ons in rekening. Via de afvalstoffenheffing verhaalden we deze kosten bij onze inwoners. De afvalstoffenheffing kent afzonderlijke tarieven voor een éénpersoonshuishouden en voor een meerpersoonshuishouden. Het zijn kostendekkende tarieven, zie hierna bij [Berekening kostendekkendheid](#).

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Verschil
Afvalstoffenheffing	6.519	6.382	-137
Totaal	6.519	6.382	-137

We realiseerden een lagere opbrengst dan geraamd. Dit komt door de invoering van het recycletarief naast het vaste tarief. In 2022 is het lagere vaste tarief in rekening gebracht en in 2023 volgt de afrekening van het recycletarief o.b.v. van het aantal ledigingen. Deze opbrengsten betreft alleen de afvalstoffenheffing, de totale opbrengsten met betrekking tot afval zijn hoger als geraamd, zie hierna bij [‘Wonen, werken en recreëren’ baten taakveld 7.3](#).

2 Rioolheffing

Eigenaren van eigendommen die direct of indirect zijn aangesloten op de gemeentelijke riolering droegen bij in de kosten van inzameling en het transport van afvalwater, bedrijfsafvalwater en hemelwater. De rioolheffing is ook een kostendekkend tarief, zie hierna bij [5](#).

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Vershil
Riool eigenaar woning	3.781	3.802	21
Riool eigenaar niet-woning	512	514	2
Totaal	4.293	4.316	23

De meeropbrengst is het gevolg van areaaluitbreiding. De meeropbrengst storten wij in de daarvoor bedoelde voorziening.

3 Lijkbezorging

Deze rechten worden geheven voor het dekken van de kosten van onderhoud van graven in onze gemeente.

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Vershil
Begravenisrechten	19	16	-3
Leges en afkoopsommen	431	497	66
Totaal	450	513	63

Door het inhalen van achterstanden zijn meer nabestaanden aangeschreven voor verlenging. Daardoor zijn er meer opbrengsten binnen gehaald.

4 Leges

Met deze rechten brengen we de kosten van gemeentelijke diensten in rekening. Deze diensten verlenen we op aanvraag van onze inwoners zoals vergunningverlening en afgifte van paspoort en rijbewijs. In de meeste gevallen is sprake van kostendekkende tarieven. Voor een aantal producten besloot de raad geen kostendekkend tarief in rekening te brengen. Het gaat om de volgende producten:

- gehandicaptenparkeerkaart;
- evenementen;
- niet-commerciële horecavergunning.

Voor een toelichting op de lagere opbrengst verwijzen wij naar [de Analyse rekeningresultaat](#).

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Vershil
Leges	2.215	1.762	-453
Totaal	2.215	1.762	-453

5 Berekeningen kostendekkendheid

In de hierna volgende overzichten laten we zien in hoeverre onze heffingen kostendekkend zijn.

De raad gaf voor een aantal producten aan dat we geen kostendekkend tarief in rekening brengen. Zie hieronder het overzicht kostendekkendheid leges.

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

Bedragen * € 1.000,-

	Directe kosten	Overhead	BTW	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Afvalstoffenheffing	-5.251	-207	-1.202	6.378	96%
Rioolheffing	-3.449	-463	-900	4.316	90%
Lijkbezorging	-415	-230	0	513	80%

Kostendekkendheid van de leges

Bedragen * € 1,-

	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Titel 1 - Algemene dienstverlening					
Hoofdstuk 1 - Burgerlijke stand	-11.359	-42.341	-35.304	76.920	86%
Hoofdstuk 2 - Reisdocumenten	-135.612	-90.679	-75.612	272.720	90%
Hoofdstuk 3 - Rijbewijzen	-43.060	-63.630	-53.058	137.298	86%
Hoofdstuk 4 - Verstrekkingen uit basisregistratie personen	-51	-22.302	-18.598	41.730	102%
Hoofdstuk 9 - Overige bestuurszaken	-5.416	-5.353	-4.463	30.569	201%
Hoofdstuk 12 - Leegstandswet	0	-5.811	-4.844	10.388	97%
Hoofdstuk 16 - Kansspelen	0	-245	-205	393	87%
Hoofdstuk 18 - Kabels en leidingen	-18.153	-33.378	-27.834	77.968	98%
Hoofdstuk 19 - Verkeer en vervoer	-3.897	-18.730	-15.619	20.501	54%
Totaal titel 1	-217.548	-282.469	-235.537	668.487	91%

Titel 2 - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen

Hoofdstuk 2 - Vooroverleg/beoordeling conceptaanvraag	0	-11.142	-9.290	18.450	90%
Hoofdstuk 3 - Omgevingsvergunning	-297.747	-542.395	-451.159	1.007.303	78%
Hoofdstuk 5 - Teruggaaf	0	-300	-138	879	201%
Hoofdstuk 7 - Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project	0	-248	-206	413	91%
Hoofdstuk 8 - Bestemmingswijzigingen zonder activ., prov. onthef. en Wet geluidsh.	0	-1.834	-1.529	1.342	40%
Totaal titel 2	-297.747	-555.919	-462.322	1.028.387	78%

Titel 3 - Europese dienstenrichtlijn					
Hoofdstuk 1 - Horeca	0	-8.907	-7.428	11.688	72%
Hoofdstuk 2 - Organiseren evenementen of markten	0	-47.712	-39.791	13.113	15%
Hoofdstuk 7 - In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	0	-3.349	-2.794	4.961	81%
Totaal titel 3	-	-59.968	-50.013	29.762	27%
Totaal	-515.295	-898.356	-747.872	1.726.636	80%

Voor de toerekening van de overheadkosten maken wij gebruik van de systematiek die is vastgelegd in onze financiële verordening (artikel 212 Gemeentewet). De overheadkosten worden in verhouding van de totale loonsom van het primair proces doorgerekend. Dit gebeurt middels een opslagpercentage.

Kwijtschelding

Inwoners met een laag inkomen hoefden onder bepaalde voorwaarden het belastingbedrag niet te betalen. Ze konden kwijtschelding aanvragen voor onroerende zaakbelasting, hondenbelasting (eerste hond), rioolheffing en afvalstoffenheffing.

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Vershil
Kwijtscheldingen	213	149	-64
Totaal	213	149	-64

De uitgaven kwijtschelding zijn vooral lager omdat in 2022 alleen het vaste lagere tarief afvalstoffenheffing in rekening is gebracht.

De voorwaarden voor het kwijtscheldingsbeleid zijn gebaseerd op wetgeving en beleid zoals de Invorderingswet 1990, Gemeentewet en de Leidraad Invordering.

Totaaloverzicht

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022	Verschil
Eigenaar woning	5.810	5.882	72
Eigenaar niet-woning	2.135	2.134	-1
Gebruiker niet-woning	1.522	1.523	1
Hondenbelasting	232	251	19
Forensen	239	176	-63
Verblijf	533	800	267
Waterverblijf	240	392	152
Afvalstoffenheffing	6.519	6.382	-137
Riool eigenaar woning	3.781	3.802	21
Riool eigenaar niet-woning	512	514	2
Leges en afkoopsommen	431	497	66
Begrafenisrechten	19	16	-3
Leges	2.215	1.762	-453
Totaal	24.188	24.130	-58

2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Wij werkten aan de belangrijke thema's leefbaarheid, duurzaamheid, participatie en samenwerking. Dit deden we met elkaar, met de organisatie en met inwoners. Daarbij stonden de belangen van de inwoners op de eerste plaats.

De organisatie werkte daarbij vanuit vier kernwaarden: samenwerken, klantwaarde creëren, verantwoordelijkheid nemen en continu verbeteren.

Kengetallen financiële positie

In het streven naar meer transparantie, verbetering van het inzicht in de financiële positie en voor de vergelijking met andere gemeenten worden zowel in de begroting als jaarrekening een set van financiële kengetallen opgenomen. De kengetallen zijn het uitgangspunt voor de beoordeling van de financiële positie van gemeente Medemblik.

	Norm	werkelijk 2021	begroot 2022	werkelijk 2022
Netto schuldquote	90-130%	18%	18%	-5%
Gecorrigeerde netto schuldquote	90-130%	14%	15%	-8%
Solvabiliteitsratio	20-50%	37%	39%	49%
Grondexploitatie	20-35%	5%	5%	2%
Structurele exploitatieruimte	Begr = 0%	-1%	0%	6%
Belastingcapaciteit	95-105%	98%	105%	98%

Beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie

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 namen af door aflossingen op langlopende geldleningen. Het saldo van onze kortlopende vorderingen is sterk gestegen in verband met schatkistbankieren en een stijging van onze debiteurenpositie. De debiteurenpositie is gestegen door de facturatie van de wegenoverdracht (€ 13,5 miljoen). Het totaal aan baten is gestegen. Onder aan de streep daalt hierdoor onze netto schuldquote en is zelfs negatief geworden.

We berekenen de gecorrigeerde netto schuldquote door onze schuldenlast te verminderen met alle door ons verstrekte leningen. We leenden een kleiner deel van onze opgenomen geldleningen door aan derden. Hierdoor beweegt de gecorrigeerde netto schuldquote steeds meer in de richting van de (gecorrigeerde) netto schuldquote. De waarde van beide netto schuldquotes blijft ruimschoots onder onze norm. De (gecorrigeerde) netto schuldquote wijkt met name af van de begroting door de debiteuren wegenoverdracht.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin we in staat zijn aan onze financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio neemt toe ten opzichte van 2021 tot 49%. Dit komt doordat onze schulden minder zijn toegenomen dan ons eigen vermogen. Het eigen vermogen is gestegen met € 23,5 miljoen. De ratio laat zien dat we een gemeente zijn met een gezonde solvabiliteit. We blijven de komende jaren echter onze reserves inzetten om een deel van onze

lasten te dekken. Daarnaast leiden toekomstige investeringen mogelijk tot het moeten aantrekken van externe financieringsmiddelen. Dit leidt tot een daling van de solvabiliteitsratio.

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. In 2022 hebben we de onroerende zaakbelasting verhoogd als onderdeel van het dekkingsplan van de begroting. De waarde van het kengetal belastingcapaciteit ligt binnen onze norm.

Structurele exploitatieruimte

In de structurele exploitatieruimte komt tot uitdrukking of we over voldoende structurele baten beschikken om onze structurele lasten te dekken. In 2022 is de structurele exploitatieruimte 6%. De structurele baten zijn hoger dan de structurele lasten. Onderstaande tabel toont de cijfermatige ontwikkeling van het structureel resultaat. We sloten 2022 af met een structureel overschot van circa € 9,1 miljoen. Dit komt doordat het resultaat voornamelijk is gerealiseerd op baten en lasten die conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) als structureel worden aangemerkt. We verwachten echter niet dat dit overschot ook structureel van aard is. Een toelichting op het resultaat is te vinden in de paragraaf [Analyse rekeningresultaat](#).

Bedragen * € 1.000,-	Norm	werkelijk 2021	begroot 2022	werkelijk 2022
Lasten (exclusief reserves):				
<i>Structureel</i>		-117.844	-109.145	-121.760
<i>Incidenteel</i>		-5.437	-833	-1.668
Baten (exclusief reserves):				
<i>Structureel</i>		120.304	108.879	131.641
<i>Incidenteel</i>		558	13.516	15.255
Toevoegingen aan reserves:				
<i>Structureel</i>		-55	-42	-1.644
<i>Incidenteel</i>		-3.067	-13.516	-18.967
Onttrekkingen aan reserves:				
<i>Structureel</i>		1.015	743	845
<i>Incidenteel</i>		7.958	206	5.450
Structureel resultaat	Begr = € 0	3.420	435	9.082

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen geeft aan of de gemeente over voldoende middelen beschikt om financiële tegenvallers (risico's) op te kunnen vangen wanneer ze zich voordoen.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

1. de beschikbare weerstandscapaciteit, dit zijn de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om onverwachte, niet begrote kosten te dekken;
2. de benodigde weerstandscapaciteit, dit zijn alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Voor beleidsinformatie wordt verwezen naar de 'Nota risicomanagement en weerstandsvermogen 2023' die de raad in december 2022 heeft vastgesteld.

In het nieuw vastgestelde beleid is bepaald dat we streven naar een ratio weerstandsvermogen tussen de 1,4 en 2,0. De ratio weerstandsvermogen komt per 31 december 2022 uit op 1,5. Er zijn ruim voldoende middelen en mogelijkheden beschikbaar om de risico's op te kunnen vangen.

In onderstaand tabel zien we de ontwikkeling van het weerstandsvermogen.

*Bedragen * € 1.000,-*

Jaar	2018	2019	2020	2021	2022
1. Beschikbare weerstandscapaciteit	34.292	33.016	28.231	21.350	25.208
2. Benodigde weerstandscapaciteit	21.475	26.609	24.045	27.155	17.009
3. Weerstandsvermogen (1:2)	1,6	1,2	1,2	0,8	1,5

1 Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende middelen:

*Bedragen * € 1.000,-*

Jaar	2018	2019	2020	2021	2022
Algemene reserve	30.835	29.307	23.945	17.667	22.174
Onbenutte belastingcapaciteit	3.475	3.709	4.286	3.683	3.034
Totaal	34.310	33.016	28.231	21.350	25.208

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is het verschil tussen de belastingcapaciteit en de werkelijke opbrengsten OZB. De belastingcapaciteit wordt jaarlijks door het CBS vastgesteld op basis van de WOZ waarde van de woningen en niet-woningen in de gemeente.

Stille reserves

Bij de totstandkoming van de programmabegroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026 is vastgesteld dat er onderzoek nodig is ten aanzien van de waardering van de stille reserves om de aanbeveling van de rekenkamercommissie te kunnen uitvoeren. Wij zijn er zonder onderzoek niet van overtuigd dat er materiële stille reserves zijn die moeten worden meegenomen. Deze moeten binnen redelijke termijn liquide kunnen worden gemaakt om dit mee te nemen. Dit onderzoek plannen we in 2023. De stille reserves, voor zover ze voldoen aan de criteria, zijn voornamelijk niet in beeld en worden daarom niet meegerekend.

2 Benodigde weerstandscapaciteit

We inventariseerden alle risico's. Met behulp van een risicosimulatie maken we een berekening van de mogelijke financiële gevolgen van deze risico's. Uit deze berekening blijkt dat het totale risico € 17,0 miljoen is, dit is de benodigde weerstandscapaciteit.

Overzicht risico's

In onderstaande tabel wordt de risico top 10 weergegeven en kort toegelicht. Wanneer er dekking is voor deze risico's dan geven we dit aan. In de berekening van de weerstandsvermogen nemen we alleen de risico's mee, die ten laste komen van de algemene reserve.

Bedragen * € 1.000,-

	Kans	Minimale omvang	Maximale omvang	Reserve
A. Verhoogde eisen basisregistraties De kwaliteit van het beheer van de basisregistraties is onvoldoende. De eisen gaan omhoog. Hierdoor voldoen we wellicht niet aan de wettelijke eisen en negatieve oordelen van inspecties en audits van externe toezichthouders.	Hoog	1.000	3.000	Algemeen
B. Informatieveiligheid Ongewenste toegang van buiten in de informatiesystemen van onze organisatie.	Hoog	1.000	2.500	Algemeen
C. Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP) De budgetten voor de renovatie en verbouwing van drie scholen zijn mogelijk niet toereikend gezien de sterk gestegen bouwkosten.	Midden	500	1.000	Algemeen
D. Lange termijn accommodatiebeleid (LTA) Veel gebouwen en buitensportvoorzieningen met een maatschappelijke functie zijn verouderd. De budgetten zijn mogelijk niet toereikend om de voorzieningen in stand te houden.	Midden	500	1.000	Algemeen
E. Verblijfsbelasting arbeidsmigranten We hebben nog niet alle bedden in beeld. Hierdoor kunnen we niet alle bedden aanslaan waarop de begrote ontvangsten zijn gebaseerd.	Hoog	250	500	Algemeen
F. Garantstelling HVC Aandeelhouders van HVC staan garant voor leningen die HVC is aangegaan.	Laag	1.000	9.500	Algemeen
G. Open einde regelingen zorgkosten/WMO De uitgaven in het sociaal domein kennen landelijk en in Medemblik een stijgende lijn. Er is een risico dat de stijging van de uitgaven hoger is dan begroot.	Laag	1.000	1.100	Algemeen
H. Inflatie In de begroting is rekening gehouden met 3% prijs indexatie en 3,3% loonindexatie. De werkelijke inflatie lijkt veel hoger.	Midden	250	500	Algemeen
I. Informatiehuishouding niet op orde Documenten en andere informatie worden niet altijd goed herleidbaar vastgelegd waardoor wellicht niet altijd wordt voldaan aan de wet.	Hoog	100	250	Algemeen

J. Areaal uitbreiding In de huidige budgetten voor inrichting en onderhoud is geen rekening gehouden met areaal uitbreiding.	Hoog	100	250	Algemeen
---	------	-----	-----	----------

De risico's van de verbonden partijen maken onderdeel uit van onze risico-inventarisatie. Deze risico's zijn niet binnen deze opsomming zichtbaar maar wel terug te vinden in de paragraaf [Verbonden partijen](#).

Toelichting

Ten opzichte van de begroting 2023 zijn er nieuwe risico's opgenomen. Hieronder een toelichting van de risico's die wij bij u onder de aandacht willen brengen.

Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP)

We voeren het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) uit. Voor 2023 realiseren we tijdelijke huisvesting voor het project van de vernieuwbouw en renovatie van 3 scholen in de kern Medemblik. De planning is om in 2024, 2025 en 2026 de 3 scholen te vernieuwbouwen/renoveren. Door de sterk gestegen bouwkosten is het de vraag of de budgetten toereikend zijn om de plannen tot uitvoering te brengen.

Lange termijn accommodatiebeleid (LTA)

Uit het Lange termijn accommodatiebeleid (LTA) blijkt dat veel gebouwen met een maatschappelijke functie verouderd zijn. Om voorzieningen in stand te houden zijn investeringsmiddelen nodig. Voor de buitensportcomplexen geldt dat middelen voor de vervanging van velden zijn opgenomen tot 2028.

Areaal uitbreiding

Indien er geen rekening wordt gehouden met areaal uitbreiding voor de inrichting en onderhoud in de huidige budgetten ontstaat het risico dit niet te kunnen realiseren.

Huisvesting en installaties gemeentehuis

We hebben een verkenning uitgevoerd van de verschillende huisvestingsscenario's. We voeren in 2023 een haalbaarheidsonderzoek hiervoor uit. We verwachten na het haalbaarheidsonderzoek specifiek inzicht te hebben in de benodigde aanpassingen en middelen die hiervoor nodig zijn.

Stijging ratio weerstandsvermogen

In december heeft de raad het nieuwe beleid vastgesteld waarin is bepaald dat we streven naar een ratio weerstandsvermogen tussen de 1,4 en 2,0. Dit doen we door enerzijds risico's te beheersen en te beperken en anderzijds door de reserve positie op peil te houden. Dit laatste kan door ongebruikte bestemmingsreserves op te heffen en door positieve jaarresultaten in de algemene reserve te storten.

De ratio weerstandsvermogen komt per 31 december 2022 uit op 1,5. Er zijn ruim voldoende middelen en mogelijkheden beschikbaar om de risico's op te kunnen vangen. De stijging wordt veroorzaakt door stijging van de algemene reserve en daarmee toename van de beschikbare weerstandscapaciteit. Daarnaast zien we een daling van de benodigde weerstandscapaciteit. Dit wordt onder andere veroorzaakt door:

- Het risico Corona is niet meer opgenomen. In de afgelopen jaren hebben we gezien dat het Rijk de gemaakte kosten bijna volledig heeft gecompenseerd. Voor toekomstige situaties gaan we hier ook vanuit;
- Het risico op blijvende toename open einde regelingen zorgkosten/WMO is lager ingeschat omdat we extra geld in de begroting hebben opgenomen;
- Het risico dat we lopen in verband met de garantstelling voor HVC hebben we lager ingeschat;
- Het vaststellen van het nieuwe beleid.

2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen

Kapitaalgoederen zijn een verzamelnaam voor investeringen die we hebben gedaan, onder meer in de openbare ruimte. Denk daarbij aan wegen, groen, bruggen, riolering en waterwegen. Na aanleg is het belangrijk dat we deze kapitaalgoederen onderhouden en dat kost geld.

Het beheer en onderhoud zijn belangrijk omdat deze direct invloed heeft op de aantrekkelijkheid, de bruikbaarheid en de veiligheid van de leef- en werkomgeving. Ook is het belangrijk vanuit financieel oogpunt. Niet goed onderhoud leidt op termijn tot extra kosten. Dan zijn eerder dure reconstructies, groot onderhoud of vervangingen nodig.

Onze werkwijze voor de aanpak van het beheer ligt vast in de [Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte \(IBOR\)](#). Het beheer van het kapitaalgoed ligt vast in afzonderlijk beheerplannen.

1 Totaaloverzicht

Bedragen * € 1.000,-

	Wegen	Groen	Water	Kunst- werken	Meubilair	Riolering	Gebouwen
Jaar vaststelling beheerplan	2020	2020	2020	2020	2020	2022	2017
Beheerplan loopt tot	2025	2025	2025	2025	2025	2027	2021 (**)
Onderdeel Integraal Beheerplan Kapitaalgoederen	ja	ja	ja	ja	ja	nee	nee
Kwaliteitsniveau	B (CROW)	Begraaf- plaatsen en rotondes A, overig C (CROW)	Keur (HHNK)	Conditie 3 NEN 2767	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	-677	-708
Besteding	-2.128	-2.641	-483	-382	-506	-1.067	-764
Vervangings-investeringen in beheerplan opgenomen?	nee	nee	n.v.t.	ja	ja	ja	ja
Is er sprake van uitgesteld onderhoud?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
Is er een reserve aanwezig?	ja	ja	ja	ja	ja	nee	nee
Zo ja, is de omvang van de reserve op niveau?	ja	ja	ja	ja	ja	n.v.t.	n.v.t.
Is er een voorziening aanwezig?	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.	ja	ja

(*) In 2022 is een nieuw GRP aangeboden aan de raad.

(**) De raad heeft de geldigheidsduur van het huidige gebouwbeheerplan verlengd.

2 Wegen

We zorgden ervoor dat u onze wegen veilig kon gebruiken en voor een goede bereikbaarheid.

Wij beheerden:

- 200 km wegen. Daarvan bestaat 78 km uit asfalt en 122 km uit elementenverharding. We onderhielden de wegen op het niveau zoals vastgelegd in het [Integraal beheerplan Kapitaalgoederen 2020-2025](#);
- Parkeervoorzieningen. De parkeervoorzieningen dragen bij aan een goede bereikbaarheid en leefbaarheid. Per situatie wordt gekeken hoeveel parkeerplaatsen noodzakelijk zijn en hoe deze worden ingepast. Bij nieuwe ontwikkellocaties zijn de vastgestelde parkeernormen toegepast en zijn aan de hand daarvan de plannen getoetst;
- Afgelopen jaar zijn er 2 laadpalen geplaatst. Hierdoor zijn er 4 nieuwe laadpunten gerealiseerd. Één van deze laadpalen betreft een laadpaal voor een elektrisch deelauto-project. Sinds 19 september 2022 kunnen inwoners van Wognum gebruik maken van twee elektrische deelauto's, welke hun standplaats hebben nabij winkelcentrum de Boogerd.

Bij groot onderhoud en hernieuwde aanleg beoordeelden we of de inrichting nog voldeed aan de eisen van Duurzaam Veilig. Duurzaam Veilig is een initiatief van verschillende overheden om de verkeersveiligheid van het wegverkeer te vergroten.

In 2022 hebben we asfaltonderhoud uitgevoerd aan de volgende wegen:

- Fietspad Industrieweg te Wognum;
- Europasingel te Wervershoof;
- Hoekweg te Andijk;
- Middenweg te Andijk.

Verder voerden we divers klein en groot onderhoud uit aan het straatwerk in de diverse kernen op basis van FIXI meldingen van bewoners en de weginsecties.

Ook zijn we gestart met het project Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP). Dit document zorgt voor inzicht in de verschillende netwerken in de gehele gemeente.

3 Groen

Openbaar groen is belangrijk voor waterberging, klimaat, ecologie en recreatie. We maakten in ons groenbeheer onderscheid in de groene omgeving en de bomen. We onderhielden het groen volgens het [Groenbeheerplan](#).

Dat betekent dat we:

- 280 hectare groen beheerden. Dit groen bestaat uit heesters, rozen, vaste planten, bos, bosplantsoen, gazons en bermen;
- 24.000 bomen beheerden. Deze delen we in, in lei-, knot en normale bomen. We maakten onderscheid in standplaats: bomen in verharding, in beplanting of in gras.

In 2022 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- Vervangen van bomen op diverse locaties in verband met essentaksterfte;
- Bestrijden eiken processierups;
- Bestrijden exoten: Japanse duizendknoop en Reuzen bereklauw;
- Renoveren van plantvakken op diverse locaties;
- Diverse locaties inzaaien bloemen/kruidentmengsel;
- Omvormen van vakken die niet meer te beheren waren - omgevormd naar gazon of beplanting;
- Complete renovatie beplanting (Bomen en Groen) Onderdijk (fase 8) in Onderdijk, in verband met essentaksterfte;
- Toezicht op projecten;
- Fixi meldingen afhandelen.

4 Meubilair

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

We behereden:

- 10.250 lantaarnpalen. Ruim 3.000 daarvan zijn met LED verlichting uitgerust. Ongeveer de helft van de lantaarnpalen sluit aan op een eigen kabelnetwerk dat bestaat uit 59 kasten en ruim 200 km kabels. We onderhielden de verlichting zoals vastgelegd in het ['Beleidsplan Openbare Verlichting 2013-2017'](#);
- 27 km hekwerk, 9.532 verkeers-, straatnaam- en verwijzingsborden, 47 laadpalen, 91 laadpunten en 60 kunstobjecten en gedenkmونumenten;
- 600 afvalbakken, 459 banken, 41 picknicksets, 95 bloembakken, 28 aanplakportalen en 45 dispensers;
- 877 speeltoestellen en 18.494 m2 speelondergrond.

5 Kunstwerken

Onder kunstwerken verstaan we civieltechnische bouwwerken, zoals vaste en beweegbare bruggen, schutsluizen, duikers, kade- en oeverconstructies. Het beheer ligt vast in de nota ['Beheerplan Kunstwerken'](#).

We beheren:

- 240 vaste en 3 beweegbare bruggen. Daarnaast beheren we 'de Westerhavensluis'. Dit is één van de twee schutsluizen in de vaarweg tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer;
- 352 duikers. Het onderhoud hiervan voerden we altijd gelijktijdig uit met het baggeren van de watergangen;
- 3.823 m1 kademuur en 5.400 m1 damwand. Hiervan bevindt zich 1.900 m1 kademuur en 540 m1 damwand in de havens van Medemblik;
- 30 steigers, 26 stuwen en 10 botenhellingen. De stuwen worden in 2023 overgedragen aan HHNK in het kader van overdracht stedelijk water.

6 Water

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

We hebben:

- 100 km watergangen met een oppervlakte van 58 ha in onderhoud volgens de eisen van het Hoogheemraadschap. Er is een procedure Overdracht Stedelijk Water begonnen waarbij ca. 75-80 km sloot wordt overgedragen aan HHNK in 2023;
- De vaarweg die bestaat uit de havens van Medemblik en het Overlekerkanaal in beheer. Deze vaarweg vormt de verbinding tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer. Het totale wateroppervlak is 15 ha.;
- 43,8 km beschoeiing en circa 65 km natuurlijke oevers in onderhoud.

In 2022 hebben we de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- op twee locaties damwand vervangen (Andijk en Medemblik). Daarnaast hebben we een inspectie uitgevoerd van een kademuur in Opperdoes. Na aanleiding van deze inspectie een aantal maatregelen uitgevoerd om de structurele integriteit van de kademuren te garanderen;
- Op meerdere locaties in de gemeente beschoeiingen vervangen. In totaal zo'n 0,4 km vervangen in Onderdijk, Wervershoof en Andijk;
- 0,6 km aan baggerwerkzaamheden uitgevoerd in Medemblik en Opperdoes;
- Kanosteiger vervangen aan de Molensloot in Andijk. Daarnaast een nieuwe steiger geplaatst verderop op verzoek van de kanovereniging (ontwikkeling kanoroute).

7 Riolering

We beheerden en onderhielden circa 375 km riolering, 130 rioolgemalen, 560 minigemalen, 18.500 straatkolken en 18.750 huisaansluitingen. De belangrijkste functies van de riolering zijn zorgen voor volksgezondheid, droge voeten en de leefomgeving. Het beleid is vastgelegd in het ['Gemeentelijk Rioleringsplan' 2017-2021](#) (met een jaar verlengd tot eind 2022).

We maken onderscheid tussen:

- **Vrijval riolering;**
Deze bestaat uit een stelsel van buizen en putten waarin het afvalwater wordt opgevangen en met behulp van de zwaartekracht afstroomt. Huishoudelijk afvalwater stroomt - soms gemengd met hemelwater - naar rioolgemalen. Daar vandaan pompen we het afvalwater naar de zuivering. Veel hemelwater wordt inmiddels apart ingezameld en stroomt meestal naar een sloot in de buurt.
- **Mechanische riolering;**
Deze bestaat uit een stelsel van kleine gemaaltjes en drukleidingen. Het ligt in gebieden waar aanleg van vrijval riolering niet mogelijk of duur is. Het afvalwater verplaatsen we met pompen;
- **Drainage;**
Deze bestaat uit een stelsel van waterdoorlatende buizen. Het ligt op plaatsen waar de grondwaterstand anders te dicht bij de oppervlakte komt. Overtollig grondwater wordt in de buizen opgevangen en - meestal - naar open water afgevoerd.

In 2022 voerden we naast regulier onderhoud de volgende projecten uit:

- Aanbrengen relining (binnenbekleding) bij ca. 2,7 km rioolbuis;
- Inspecteren van ca. 22 km riolering. Daarmee houden we zicht op de kwaliteit van de riolering;
- Voorbereiden Programma Stedelijk water en riolering voor de periode 2023-2027 In december stelde uw raad dit programma vast inclusief de financiële consequenties. Daarmee is de continuïteit van de rioleringszorg in de komende jaren gewaarborgd.

8 Gebouwen

De gemeente is als eigenaar van vastgoed verantwoordelijk voor 102 gebouwen. De kwalitatieve kaders voor het onderhoud zijn vastgelegd in het ['Onderhoudsplan gemeentelijke gebouwen 2017 - 2025'](#).

In Medemblik wordt onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen uitgevoerd volgens de NEN 2767 conditieniveau 3 (sober en doelmatig). In 2022 hebben we bijvoorbeeld de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Toegangssysteem gemeentehuis geüpdatet;
- Schilderwerk aan de dakruiter van het Groene Kerkje Lambertschaag uitgevoerd;
- Schilder- en dakwerk Peuterspeelzaal Pippeloentje Wervershoof uitgevoerd.

Er wordt gewerkt aan een nieuw beleidskader voor vastgoed. Op basis van dit beleidskader zal de meerjarenonderhoudsplanung (MJOP) geactualiseerd worden. De dotatie aan de voorziening wordt hierop aangepast.

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. Maar ook stemmen we onze plannen af met andere partijen. Partijen die ook werkzaamheden uitvoeren in onze gemeente, zoals netbeheerders en woningcorporaties. We willen bereiken dat we zoveel mogelijk werkzaamheden gelijktijdig uitvoeren. Natuurlijk vanuit de eigen verantwoordelijkheid van de diverse partijen.

Om deze plannen samen af te stemmen, stelden we een kernteam samen met daarin de externe partijen met belangen in onze Openbare Ruimte. Zo stemmen wij over de grotere programma's zoals Duurzaam Medemblik en het Woonakkoord op strategische termijn af met de externe partijen

waaronder de nutspartijen, Provincie Noord-Holland, Hoogheemraadschap en woningbouworganisaties. Voor ambities als het in 2050 afgesloten zijn van aardgas of bijdragen aan het jaarlijks realiseren van minimaal 900 nieuwe passende woningen binnen Regio Westfriesland hebben we onze partners hard nodig.

Veel plannen van de gemeente Medemblik en haar externe partijen spelen op kortere termijn en zijn minder strategisch van aard. Daarom verruimt gemeente Medemblik de focus door naast de coördinatie op het strategische proces ook de samenwerking met de vertegenwoordigers van de externe partijen op tactisch en operationeel niveau te verstevigen. Ook hier wordt een structureel overleg voor in het leven geroepen met de externe partijen. Doelstelling is om grip te krijgen op naleving van afspraken rond de projectvoering, de overall voortgang van 'lopende projecten' bewaken en waar nodig te adviseren over bijsturing, conflicten in 'lopende projecten' te agenderen en verbeterpunten voor de projectvoering aan te dragen.

Beide processen monden uit in een concreet resultaat van een overzicht op kaart waar de locatie en samenwerkingsmogelijkheden per project inzichtelijk worden voor alle partijen. Projectdata voeren we in een ICT-tool en houden we up to date om te delen met externen. Deze werkwijze noemen we Gezamenlijke Regie op Infrastructurele Projecten (GRIP), hiermee bereiken we:

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

2.2.4 Financiering

Als we voldoende geld op onze bankrekening hebben staan maakt dat de uitvoering van onze ambities mogelijk. Om te zorgen voor voldoende geld zijn snelle beslissingen op de geld- en kapitaalmarkt nodig. Hier zijn strenge regels aan verbonden. Aan de beslissingen hangen financiële gevolgen. Dus besteden we tijd aan het op het juiste moment onder de juiste voorwaarden aantrekken van geld. Daarmee zorgen we er voor dat we onze ambities kunnen realiseren. En dat komt uiteindelijk weer ten goede aan de inwoners van Medemblik!

In deze paragraaf geven we inzicht in het door ons gevoerde financieringsbeleid.

Doelstelling

Ons financieringsbeleid was voorzichtig en risicomijdend.

De belangrijkste doelstellingen waren:

- Ons verzekeren van duurzame toegang tot de financiële markten bij banken en financiële instellingen met een hoge kredietwaardigheid;
- Beheersen van financiële risico's zoals renterisico, liquiditeitsrisico en kredietrisico;
- Minimaliseren van de te betalen rentekosten en bankkosten.

Ons financieringsbeleid ligt vast in het [Treasurystatuut](#).

Financieringsbehoefte

Langlopende financiering (looptijd langer dan 1 jaar)

In 2022 sloten we geen nieuwe leningen af. Op de bestaande leningen losten we € 2,3 miljoen af. Het uitstaand saldo bedraagt ultimo 2022 € 23,8 miljoen.

Kortlopende financiering (looptijd korter dan 1 jaar)

In 2022 was er in het eerste halfjaar een tekort aan liquide middelen. Hiervoor trokken we kortlopende geldleningen aan. De rentepercentages voor deze kortlopende leningen waren toen nog negatief, waardoor we hiervoor rente ontvingen.

Rente- en financieringsbeleid

In 2022 verhoogde de Europese Centrale Bank (ECB) meerdere malen de rente. Met het verhogen van de rente wil de ECB de inflatie dempen en de economie afremmen. De actualiteiten rond het rentebeleid van de ECB hielden we scherp in de gaten.

We kozen ervoor om tekorten in geld voornamelijk aan te vullen met kortlopende financiering. Dit vanwege de lage rente.

Kasgeldlimiet

De gemeente mag haar activiteiten niet onbeperkt met kort geld financieren. In de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) is hiervoor de kasgeldlimiet opgenomen. Indien een gemeente voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet overschrijdt, dient de gemeente haar toezichthouder hiervan op de hoogte te stellen en een plan voor te leggen om binnen de kasgeldlimiet te blijven.

De hoogte van de kasgeldlimiet berekenen we als percentage van het begrotingstotaal. Dit percentage stelde het Rijk vast op 8,5%. De kasgeldlimiet voor 2022 bedroeg € 10.404.000. In 2022 overschreden we de kasgeldlimiet niet. De gemeente voldeed hiermee aan de regels van het Rijk.

Bedragen * € 1.000,-

Kasgeldlimiet 2022	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
1. Kasgeldlimiet	10.404	10.404	10.404	10.404
2. Gemiddeld kort lopende schuld	-272			
3. Gemiddeld kort lopende middelen		4.379	9.333	11.227
4. Overschrijding (-) van kasgeldlimiet				
5. Ruimte (+) van kasgeldlimiet	10.131	14.782	19.737	21.630

Renterisiconorm

Bij de structurering van de lange schuld moet de gemeente voldoen aan de wettelijke vereisten die zijn vastgelegd in de wet Fido. Bij het aantrekken van langlopende geldleningen moet rekening worden gehouden met de renterisiconorm. Deze norm heeft als doel het toekomstig renterisico te beperken door de aflossingen en renteherzieningen te spreiden. De renterisiconorm berekenen we ook als percentage op het begrotingstotaal. Dit percentage stelde het Rijk vast op 20%. De renterisiconorm kwam in 2022 daarmee uit op € 24.479.000.

Het volgende overzicht geeft inzicht hoe de renterisiconorm uitwerkte binnen de lening portefeuille van onze gemeente:

Bedragen * € 1.000,-

	2022	Gemiddelde rente %
Stand leningen per 1 januari*	26.129	1,00%
Nieuwe leningen	-	
Reguliere aflossingen	-2.323	
Vervroegde aflossingen	-	
Stand leningen per 31 december	23.806	

* Van dit bedrag hebben we € 1.252.000 doorgeleend. Het gaat om € 460.000 aan Het Grootslag en € 792.000 aan De Omring.

In het volgende overzicht berekenen we het risico van renteherzieningen en herfinanciering van deze geldleningen voor het jaar 2022.

Bedragen * € 1.000,-

	2022
Renteherziening op vaste schuld	494
Te betalen reguliere aflossingen	2.323
Te ontvangen reguliere aflossingen	-170
Totaal renterisico	2.647

Het renterisico van € 2.647.000 bleef ruim binnen de renterisiconorm van € 24.479.000.

Renteberekening

Renteberekening

Het Besluit begroting en verantwoording stelt ons verplicht om een renteberekening op te nemen. Het volgende overzicht geeft inzicht in de rentelasten, de wijze van toerekening en het renteresultaat.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2022	Rekening 2022
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	-241	-156
Externe rentebaten	125	165
Subtotaal	-116	9
Rente doorberekend aan grondexploitatie	51	28
Rente projectfinanciering doorberekend aan taakveld	-	-
Subtotaal	51	28
Subtotaal door te rekenen rente	-65	37
Rente over eigen vermogen	-	-
Rente over voorzieningen	-	-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	-65	37
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	444	357
Renteresultaat op taakveld Treasury	379	394

2.2.5 Bedrijfsvoering

In onze bedrijfsvoering werkten wij aan belangrijke doelstellingen vanuit vooraf bepaalde actiepunten voor het kalenderjaar 2022. Deze doelstellingen zijn opgenomen in 3 programma's te weten:

Programma 1: Dienstverlening & organisatie

Programma 2: Samen leven & ondersteuning

Programma 3: Wonen, werken & recreëren

Elders in dit jaarverslag treft u de reflectie op de actiepunten voor 2022 aan.

Wat is er bereikt, wat is er in ontwikkeling en wat behoeft onze aandacht in 2023? Dit is daar terug te lezen per programma.

Bij de uitvoering van de actiepunten, maar ook in de uitvoering van onze dagelijkse werkzaamheden is er blijvend aandacht voor de thema's leefbaarheid, duurzaamheid, participatie en samenwerking. Dit deden we met elkaar, met de organisatie en met inwoners.

We hebben een beter beeld gekregen van waar we als organisatie werkelijk staan. We vertalen het werken aan onze richting nu naar drie sporen: Dienstverlening, Informatie & digitalisering en Organisatie. Via de Planning & Controlecycclus nemen wij de Raad mee in de te zetten vervolgstappen en wat daarvoor nodig is.

1 Organisatie

Mensen & Middelen

Organisatieontwikkeling

In 2022 heeft de raad ingestemd met plannen om te investeren in de organisatie met ingang van 2023. Deze investeringen zullen van grote invloed zijn om op langere termijn als organisatie meer adequaat, flexibel en professioneel in te spelen op de vraagstukken waar de gemeente Medemblik aan werkt.

Voorafgaand aan de uitbreiding van de organisatie is in 2022 een aanpassing voorbereid van de leidinggevende structuur, welke met positief advies van de Ondernemingsraad eveneens per 1 januari 2023 is ingegaan.

Als gevolg van deze ontwikkelingen, het verloop in de organisatie, en de moeilijke arbeidsmarkt heeft de organisatie een bewogen jaar achter de rug, met uitzicht op versterkingen in 2023.

In- en uitstroom en arbeidsmarkt

	2022	2021	2020
Uitstroom	51	51	30
Instroom	70	42	45
Doorstroom	28	7	8

In 2022 is tijdelijk een recruiter ingehuurd waarmee een extra impuls is gegeven om een kwalitatief goede respons te krijgen op onze vacatures. We merken bij externe wervingsprocedures dat het niet eenvoudig is om bepaalde vacatures in te vullen. Desondanks is de instroom van nieuwe medewerkers gegroeid. Daarnaast hebben we meer ingezet op interne doorstroom van medewerkers waarmee we kansen bieden aan onze mensen om zich te ontwikkelen.

Gemiddelde leeftijd

De gemiddelde leeftijd van onze medewerkers is in 2022 gedaald van 46,2 naar 35,9 jaar.

Onderstaand overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling.

	2022	2021	2020
Gemiddelde leeftijd	35,9	46,2	46,4

De toch wel spectaculair te noemen daling is het gevolg van de aanhoudend hoge uitstroom, de toegenomen instroom en het leeftijdsverschil tussen in- en uitstroom.

De instroom en uitstroom is qua leeftijdsklasse als volgt opgebouwd:

	2022	2021	2022	2021
Leeftijdsklasse	Instroom	Instroom	Uitstroom	Uitstroom
0 tot 27 jaar	13%	19%	10%	2%
27 tot 35 jaar	23%	29%	16%	21%
35 tot 45 jaar	30%	19%	18%	24%
45 tot 55 jaar	24%	24%	24%	20%
55 tot 60 jaar	4%	7%	8%	6%
60 jaar en ouder	6%	2%	26%	27%
Totaal	100%	100%	100%	100%

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim is gestegen van 5,2 % over heel 2021 naar 7,05% in 2022. Het verzuim is met name langdurend van aard. Landelijk is eveneens een stijging te zien en ligt het verzuimcijfer voor het openbaar bestuur en overheidsdiensten over heel 2022 op 6,1% (Bron: CBS).

In 2022 is de begeleiding van het verzuim door een arbodienst, opnieuw aanbesteed. De nieuwe arbodienst is per 1 januari 2023 gestart.

Loonkosten

*Bedragen * € 1.000,-*

Betreft:	2022	2021	2020
Loonkosten	21.275	20.260	19.345
Flexibele schil	3.352	2.772	1.574
Totale loonsom	24.627	23.032	20.919
Overige inhuur	5.509	5.094	3.898
Totaal	30.136	28.126	24.817

2 Informatieveiligheid en privacy

Inwoners en bedrijven verwachten een betrouwbare overheid die op een zorgvuldige en veilige manier met hun informatie omgaat. Gemeente Medemblik speelt hierin een belangrijke rol om deze verwachting waar te maken naar haar inwoners en bedrijven. Een goede informatieveiligheid draagt bij aan een hogere kwaliteit en continuïteit van de bedrijfsvoering en dienstverlening naar inwoners en bedrijven.

Hoe staan wij ervoor?

De “Rekenkamerrapportage Informatieveiligheid gemeente Medemblik” heeft aangetoond dat de informatieveiligheid onvoldoende is. De komende jaren wordt verder gebouwd aan professionalisering en integratie van de informatieveiligheid in bedrijfsvoering van de gemeente. De raad zal medio 2023 over de actuele stand van zaken vertrouwelijk worden geïnformeerd.

Wettelijke ontwikkeling

Op 27 december 2022 heeft het Europees Parlement een update geplaatst van de Netwerk- en Informatiesystemen (NIS2) richtlijn. Er zijn vier hoofdlijnen binnen de NIS2. Opgelegde beveiligingseisen worden aangescherpt, volledige leveranciersketen dient beveiligd te zijn, stroomlijning van rapportageverplichting en er komt strenger toezicht.

Waar lokale overheden onder de NIS1-richtlijn buiten de scope vielen is nu duidelijk dat deze wel vallen binnen de scope van de NIS2-richtlijn. De verwachting is dat de Nederlandse overheid deze richtlijn zal verwerken in een nieuwe versie van de Wet Beveiliging Netwerk- en Informatiesystemen (Wbni). De verwachting is dat in het najaar van 2023 meer duidelijk wordt over de verdere gevolgen voor gemeenten.

Algemeen wordt verwacht dat in 2024 de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) wettelijk steviger verankerd zal worden binnen de Wbni. De BIO is het normenkader voor informatieveiligheid voor de vier overheidslagen.

Resultaten van ENSIA cyclus 2022

Gemeenten zijn verplicht om, jaarlijks uiterlijk op 30 april van het nieuwe jaar verantwoording over het vorig jaar af te leggen, over de informatieveiligheid (zogenaamde ENSIA). Uitgangspunt is de horizontale verantwoording van het college aan de raad. In dit kader dient het college hierover in het jaarverslag een passage op te nemen. Genoemde verantwoording vormt ook de basis voor de verticale verantwoording aan de nationale partijen die een rol hebben in het toezicht op de informatieveiligheid.

In de tabel hieronder vindt u de resultaten over de ENSIA cyclus van het jaar 2022.

<u>Stelsel</u>	<u>Resultaat</u>
BAG	Voldoet
BGT	Voldoet
BRO	Voldoet
BIO	In lijn met de “rekenkamerrapportage Informatieveiligheid gemeente Medemblik wordt niet voldaan aan het normenkader van de BIO. Op het moment wordt gewerkt aan verbeteringen. De raad zal medio 2023 over de actuele stand van zaken worden geïnformeerd.
BRP	Voldoet
Reisdocumenten	Voldoet
DigiD	Een verbeterplan dient opgesteld te worden voor de norm U/TV.01 waarna een her-audit zal plaatsvinden.
Suwinet	Voldoet
WOZ	Voldoet

Algemene Verordening gegevensbescherming

De Algemene Verordening gegevensbescherming (AVG) stelt eisen aan de omgang met en het verwerken van persoonsgegevens. Binnen de gemeente Medemblik wordt veel gewerkt met persoonsgegevens van inwoners, medewerkers en (keten)partners. Deze persoonsgegevens worden voornamelijk gebruikt voor het goed uitvoeren van de gemeentelijke (wettelijke) taken.

Voorafgaand en na inwerkingtreding van de AVG in 2018 is hard gewerkt aan het implementeren van de AVG. Zo is er tijdig privacy beleid geïmplementeerd en zijn verantwoordelijkheden in de organisatie belegd. In 2022 heeft de gemeente Medemblik heel wat werk verzet om de AVG verder in de organisatie te implementeren en onderdeel te maken van de dagelijkse praktijk van medewerkers van de gemeente. Hierbij is veel aandacht besteed aan de inrichting van digitale systemen en de verschillende werkprocessen en de vertaling hiervan naar de medewerkers. Een aantal maatregelen waren zeer effectief, zoals de implementatie van de AVG-tool en de positionering van privacy-medewerkers. Ook is financiële ruimte vrij gemaakt voor het aantrekken van een structurele privacy officer. Deze is per 1 januari 2023 aan de slag gegaan.

Het aantoonbaar kunnen voldoen aan de AVG en aanverwante wetgeving is een doorlopende uitdaging. Grip op de gebruikte ICT en de doorontwikkeling daarvan en het doorlopend onder de aandacht brengen bij de medewerkers van de gemeente van vraagstukken op het gebied van privacy en informatiebeveiliging staan daarbij geprioriteerd op de agenda.

3 Informatiebeheer

Jaarlijks beoordeelt de provincie de gemeente in het kader van het Interbestuurlijk Toezicht (IBT) op uitvoering Informatiebeheer.

Beoordeling provincie: enige verbetering noodzakelijk.

Vier aandachtspunten worden benoemd:

1. Uw organisatie heeft formeel een Strategisch Informatieoverleg (SIO) ingesteld, maar geeft hier geen uitvoering aan. Dit overleg dient te bestaan uit verschillende specialisten die de organisatie op strategisch niveau over het informatiedomein kunnen adviseren.
2. Onderzoek aan welke gemeenschappelijke regelingen uw gemeente deelneemt en treft per regeling de nodige voorzieningen voor het Informatiebeheer.
3. De achterstanden in de vernietiging van digitale informatie zijn nog niet ingelopen. Het is van belang deze achterstanden in te halen om te kunnen voldoen aan Archiefwet en-regelgeving.
4. Uw organisatie past een aantal kwaliteitsmaatregelen toe. Breid deze maatregelen uit tot een kwaliteitssysteem conform artikel 16 van de Archiefregeling. Zo werkt u op strategisch, tactisch en operationeel niveau aan cyclische kwaliteitsverbetering.

4 Fraudesignalen en -risico's

Het college van gemeente Medemblik is zich bewust van het inherente risico van fraude dat zij, zowel intern als extern, loopt bij het uitvoeren van haar activiteiten.

Het college heeft in 2022 een frauderisicoanalyse opgesteld waaruit naar voren kwam dat op enkele onderdelen in de bedrijfsvoering sprake is van fraudesignalen die het risico op het niet naleven van regelgeving vergroten. Er is geen fraude geconstateerd. De fraudesignalen en risico's worden nader bekeken waarbij het implementeren van aanvullende beheersmaatregelen worden verkend.

Externe partijen moeten er op kunnen vertrouwen dat gemeente Medemblik en haar medewerkers op een betrouwbare, eerlijke en zorgvuldige manier zaken doen. Daarom beschikt gemeente Medemblik over een integriteits- en gedragscode voor ambtenaren. Er zijn openbare integriteitscodes opgesteld voor bestuurders, de burgemeester en raadsleden. In 2022 is er organisatiebreed en onder begeleiding van een deskundige gesproken over risico's van ondermijning en de beheersmaatregelen die hiervoor zijn. Zo is er een vertrouwenspersoon en een meldpunt ingesteld waarbij eventuele misstanden vertrouwelijk kunnen worden gemeld.

Onze (financiële) processen kenmerken zich door de aanwezigheid van functiescheiding. Hiermee voorkomen we dat slechts één persoon ongecontroleerd transacties of verplichtingen kan aangaan, autoriseren, verwerken en afwikkelen en toegang heeft tot activa.

Ondanks alle beheersingsmaatregelen resteert het risico dat management of directie maatregelen doorbreekt en het risico van samenspanning tussen medewerkers. Transparante besluitvorming, de governance structuur, een open cultuur waarbij we elkaar durven aan te spreken, de aanwezigheid van een vertrouwenspersoon om niet-integer handelen (anoniem) te melden, periodieke interne en externe audits op de naleving van beheersingsmaatregelen moeten er toe bijdragen dat het overrulen van controlemaatregelen wordt gesignaleerd.

De afgelopen jaren zijn er regelmatig berichten in de media over cyberaanvallen, gevallen van ransomware en datalekken. Gezien de activiteiten van de gemeente heeft informatiebeveiliging vanuit de perspectieven continuïteit, fraude en privacy en daarmee samenhangende reputatie een hoge prioriteit.

Er vinden controles plaats om vast te stellen of gewerkt wordt volgens de daarover gemaakte afspraken, waaronder de diverse protocollen / regels voor informatiebeveiliging. Daarnaast

beoordelen de security en privacy officer de kwaliteit en naleving van de getroffen beheersingsmaatregelen. Eventuele verbeterpunten vormen de input voor verdere aanscherping en/of naleving van het informatiebeveiligingsproces.

Conclusie

Het college is van mening dat, met alle analyses en getroffen beheersingsmaatregelen, de risico's met betrekking tot een beheerste en integere bedrijfsvoering voldoende inzichtelijk zijn en op een adequate wijze de aandacht krijgen.

5 Advies en dienstverlening

We rondde in 2020 een vooronderzoek af om te inventariseren hoe we ons contractbeheer en -management kunnen professionaliseren. Hieruit bleek dat verdiepend onderzoek noodzakelijk is. Onderdeel van dit vervolgonderzoek is het verkrijgen van inzicht in alle langlopende contracten binnen de organisatie. Door de uitbraak van het coronavirus is dit onderzoek uitgesteld tot oktober van 2021. Eind 2022 is het onderzoek professionalisering contractbeheer en management opgeleverd. In het 3^e en 4^e kwartaal van 2022 is gestart met het inventariseren en goed registreren van een groot aantal contracten. Het onderzoek heeft geleid tot een advies waarmee de organisatie in 2023 nieuwe stappen kan maken in de verdere professionalisering.

6 Corona

In 2022 zijn wij van een situatie waarin sprake was van een lock-down gekomen naar een situatie waarin (bijna) alle maatregelen zijn vervallen. In dit jaar hebben wij dan ook toegewerkt naar voorbereid zijn op een dergelijke crisis waarin de organisatie snel wendbaar moet zijn op nieuwe maatregelen. Corona wordt beschouwd als iets wat erbij hoort en in 2022 heeft dit nog het volgende financieel effect op onze jaarcijfers:

Omschrijving	Realisatie
Baten	
Steunpakket algemene uitkering	112.597
Overige baten	99.967
Totaal baten	212.564
Lasten	
Inhuur	192.674
Overige lasten	438.191
Totaal lasten	630.865

Subsidie van Provincie Noord-Holland voor noodsteun regionale en culturele infrastructuur derde tranche

De provincie heeft een subsidie verleend voor noodsteun aan vier musea (€ 43.951). De provincie betaalt 65% van de voor subsidie in aanmerking komende kosten. Het restant van 35% is verrekend met de gelden die van het rijk zijn ontvangen. Van een van de vier musea is het provinciaal deel via gemeente Hoorn verleend. Met de noodsteun voor de sociale infrastructuur zijn de culturele instellingen in Gemeente Medemblik die schade hebben geleden door de coronacrisis ondersteund. En de subsidie draagt bij aan het doel om van de gemeente om zich sterk te maken voor een gevarieerde en sterke culturele infrastructuur.

7 Oorlog in Oekraïne

Na de uitbraak van de oorlog in Oekraïne op 24 februari 2022 vingen wij binnen de gemeente Medemblik Oekraïense vluchtelingen op. Wij stelden een crisisorganisatie in om uitvoering te geven aan de opdracht om tijdelijke opvang te realiseren voor Oekraïense vluchtelingen. Dit deden wij door twee gemeentelijke opvanglocaties te realiseren, benodigde spullen te verkrijgen via acties onder onze inwoners en ondernemers, een betaalpassen systeem te implementeren én vooral door onze inwoners die particuliere opvang wilde bieden te informeren en te ondersteunen via ons meldpunt Oekraïne. Wij huisvesten ten tijde van het schrijven van dit jaarverslag 430 vluchtelingen, waarvan 271 in de particuliere opvang en 159 in de gemeentelijke opvanglocaties.

De oorlog is nog niet voorbij. Wij hebben de crisissituatie organisatorisch weten om te zetten naar een beheerssituatie. Een deel van de vluchtelingen is weer teruggekeerd.

Ten tijde van het schrijven van deze paragraaf is de opdracht tot de opvang van Oekraïense vluchtelingen verlengd tot 4 maart 2024. Wij hebben onze organisatie daarop ingericht en hebben het kernteam voor langere tijd aan ons weten te verbinden.

Naar aanleiding van diverse kamerbrieven gaan wij er vanuit dat de kosten die wij maken om de opvangcapaciteit te realiseren, integraal worden vergoed zoals is toegezegd door het rijk.

8 Wet open overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. De Woo vervangt de Wet openbaarheid van bestuur. Artikel 3.5 schrijft voor dat een bestuursorgaan in de begroting aandacht besteedt aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van de wet. In de jaarstukken moeten we verslag doen van de uitvoering van de wet, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

In 2022 is er op 8 november een nota 'Implementatie Wet open overheid' aangeboden aan het directieteam. Hierop is nog geen besluit genomen.

2.2.6 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 partijen vast in de '[Nota Verbonden Partijen](#)'. Deze nota bevat ook een lijst van de verbonden partijen. De raad stelde op 9 maart 2017 de notitie '[Toezicht op verbonden partijen](#)' vast. In 2019 is deze verder uitgewerkt in de notitie '[inrichting toezicht houden op verbonden partijen \(inrichten governance\)](#)'.

Gemeenschappelijke regelingen

1 Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.regiowestfriesland.nl

De kerntaken van het OBS zijn:

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

Onder deze regeling valt ook de samenwerking op basis van het Pact van Westfriesland. Voor 2023 zetten we ons regionaal in ieder geval in op energie (specifiek geothermie), versnellen woningbouw en innovatie van de zorg.

2 Westfries Archief

Vestigingsplaats: Hoorn

www.westfriesarchief.nl

Het Westfries Archief is het regionaal historisch centrum voor Westfriesland. 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 Westfriesse gemeenten;
- het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie en deze collectie beschikbaar te stellen voor een breed publiek;
- het adviseren en inspecteren van de aangesloten gemeenten op het gebied van (digitaal) duurzaam archiefbeheer;
- een kennis- en informatiecentrum zijn op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis.

3 SSC DeSom

Vestigingsplaats: Wognum

www.sscdesom.nl

Het is een samenwerkingsverband op gebied van ICT beheer. De deelnemende gemeenten zijn Drechterland, Enkhuizen, Stede Broec, Opmeer, Medemblik en Koggenland. Ook WerkSaam neemt ICT-diensten van DeSom af.

4 GGD Hollands Noorden

Vestigingsplaats: Alkmaar

www.ggdhollandsnoorden.nl

De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van inwoners. Concreet betekent dit dat de GGD de volgende doelstellingen heeft:

- ondersteuning van gemeenten bij de realisatie en uitvoering van het lokaal gezondheidsbeleid;
- uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van:
 - jeugd;
 - infectieziektebestrijding;
 - kwetsbare inwoner;
 - onderzoek, beleid en preventie.

5 WerkSaam Westfriesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.werksaamwf.nl

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

6 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar

www.vrnhn.nl

De Veiligheidsregio is een samenwerkingsverband van zestien gemeenten en hulpverleningsdiensten in Noord-Holland Noord.

De Veiligheidsregio zorgt voor:

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

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

7 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 Afvalbeheer Westfriesland

Vestigingsplaats: Bovenkarspel

In 2021 is de naam van de toenmalige gemeenschappelijke regeling 'Centraal afvalverwijderingsbedrijf Westfriesland' gewijzigd in 'Afvalbeheer Westfriesland (ABWF)'. Alle aandelen van het HVC zijn van het CAW overgegaan naar de zeven Westfriesse gemeenten. In 2019 was al de bevoegdheid op het gebied van beleid, de afvalverordening en de dienstverleningsovereenkomst met het HVC overgegaan naar de individuele gemeenten. Hiermee blijft alleen de voormalige stortplaats in Westwoud als formele taak bij het ABWF. Verder functioneert het ABWF als afstemmingsoverleg voor beleidszaken op het gebied van afval en aandeelhouderschap HVC.

9 Recreatieschap Westfriesland

Vestigingsplaats: Stede Broec

www.recreatieschapwestfriesland.nl

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

10 Archeologie West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.archeologiewestfriesland.nl

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

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

www.nhn.nl

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

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

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.

Overzichten

1 Totaaloverzicht

Dit overzicht geeft het bestuurlijke en financiële belang weer van de gemeente in de verbonden partijen. Ook geeft het een totaaloverzicht van de gemeentelijke bijdragen in de verbonden partijen.

Programma	Verbonden partij	Belang	Eigen vermogen 31-12-2022	Vreemd vermogen 31-12-2022	Resultaat 2022	Bijdrage 2022
1,2,3	OBS	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t.	n.v.t.	35	130
1	Westfries Archief	Vertegenwoordiging in het AB	327	382	-42	372
1	DeSom	Vertegenwoordiging in het AB	235	4.538	74	2.109
2	GGD	Vertegenwoordiging in het AB	-1.954	25.057	-3.691	1.757
2	WerkSaam	Vertegenwoordiging in het AB	9.386	15.738	487	1.767
3	Veiligheidsregio	Vertegenwoordiging in het AB	6.756	41.948	798	2.872
3	Omgevingsdienst NHN	Vertegenwoordiging in het AB	4.841	5.495	1.110	1.279
3	Afvalbeheer Westfriesland	Vertegenwoordiging in het AB	39	1.592	87	15
3	RSW	Vertegenwoordiging in het AB	1.765	1.094	-	1
3	Archeologie West-Friesland	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	47
Subtotaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen						10.349

Programma	Verbonden partij	Belang	Eigen vermogen 31-12-2022	Vreemd vermogen 31-12-2022	Resultaat 2022	Bijdrage 2022
1	BNG	Aandeelhouder (0,025%)	4.306.000	107.780.000	300.000	-
3	ONHN*	Aandeelhouder (3,54%)	1.239	2.748	70	142
3	Stadshavens	Aandeelhouder (100%)	639	938	123	-
3	Alliander	Aandeelhouder (0,209%)	4.570.000	6.106.000	198.000	-
<i>Subtotaal bijdragen vennootschappen en coöperaties</i>						142
<i>Totale bijdragen verbonden partijen</i>						10.491

* Betreffen de jaarcijfers 2021. Ten tijde van het opstellen van de jaarstukken waren de jaarcijfers 2022 nog niet vastgesteld.

2 Risico's

Dit overzicht laat de risico's zien die niet zijn gedekt in de begrotingen van de verbonden partijen. Deze risico's hebben we meegenomen in de berekening van het weerstandsvermogen. We verwijzen u verder naar de paragraaf [Weerstandsvermogen en risicobeheersing](#).

*Bedragen * € 1.000,-*

Programma	Verbonden partij	Risico's	Risico gemeente Medemblik
3	CAW	Garantstelling HVC	15.000
<i>Totale bijdragen verbonden partijen</i>			15.000

2.2.7 Grondbeleid

Het grondbeleid wordt ingezet om doelstellingen op andere terreinen te kunnen realiseren, voornamelijk met het oog op woningbouw en ruimte voor bedrijvigheid. De gemeente heeft zelf grond in voorraad en maakt via het op- en vaststellen van bestemmingsplannen en grondexploitaties en het bouw- en woonrijp maken woningbouw mogelijk. Op dit moment heeft de gemeente geen grondexploitaties voor de realisatie van bedrijventerreinen. Waar de gemeente geen grondeigenaar is maar wel plannen worden opgesteld voor woningbouw zet de gemeente zijn publiekrechtelijk instrumentarium in om via bestemmingsplanwijzigingen e.d. woningbouw mogelijk te maken en het kostenverhaal te regelen.

De druk op de woningmarkt was in 2022 hoog. De verwachting is dat dit de komende jaren zo zal blijven. Echter, oplopende bouwkosten en hypotheekrente zet de betaalbaarheid en daarmee de afzetbaarheid van nieuwbouwwoningen onder druk. Er is ook vraag naar grond voor bedrijvigheid. In combinatie met de voortgaande energietransitie, aanpassingen met het oog op klimaatbestendigheid en toenemende vraag naar ruimte voor recreatie en mobiliteit is de druk op de grondmarkt toegenomen. De gemeente is een van de spelers op de grondmarkt. De handelwijze wordt vastgelegd in de nota grondbeleid. In 2022 is een aanvang gemaakt met de actualisatie van de nota grondbeleid. Ook wordt de nota kostenverhaal opgesteld. Met beide actuele nota's beschikt de gemeente over het instrumentarium dat up to date is en kan worden ingezet.

Nota Grondbeleid 2014

In 2014 is de Nota Grondbeleid door de raad vastgesteld. In de Nota Grondbeleid 2014 zijn de hoofdlijnen van het te voeren grondbeleid vastgelegd.

Het grondbeleid heeft betrekking op de wijze waarop de gemeente haar instrumenten van grondbeleid zo optimaal mogelijk kan inzetten, om de beleidsdoelstellingen binnen de gemeentelijke programma's te verwezenlijken. Het betreft onder andere beleidsdoeleinden op het gebied van wonen, planologie, economie, infrastructuur, natuur en recreatie.

De verwachting is dat er in 2023 een nieuwe Nota Grondbeleid zal worden opgesteld. Hierbij worden onderstaande doelen nagestreefd:

- De raad kaders voor het te voeren grondbeleid vast laten stellen;
- Het te voeren grondbeleid aanpassen aan de actuele wet- en regelgeving;
- De uitvoeringsplannen baseren op het vastgestelde grondbeleid;
- Het creëren van duidelijkheid over grondverwerving en de uitgifte van gronden;
- Het bieden van inzicht in de wijze waarop grondprijzen tot stand komen.

Op basis van het huidige grondbeleid wordt per ontwikkelgebied bepaald wat de beste aanpak is, actief grondbeleid of facilitair grondbeleid. Deze keuze van zelf actief een project oppakken of dit aan de markt overlaten, hangt af van factoren als grondpositie, gewenste mate van sturing op de ontwikkeling, het verwachte resultaat en de omvang van de financiële risico's.

Parameters Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG)

De volgende parameters zijn gehanteerd bij het actualiseren van de grondexploitaties:

Parameters MPG	
Grondopbrengsten	2,00%
Grondexploitatiekosten	3,00%
Rente	1,11%
Discontovoet	2,00%

Grondexploitatiecomplexen

In 2022 waren er 11 complexen in exploitatie. In onderstaande tabel is het verloop van de boekwaarde over het boekjaar, de totale winstneming en de balanswaarde aan het einde van het boekjaar weergegeven.

De boekwaarde van de grondexploitaties is het saldo van de reeds gerealiseerde kosten en de reeds gerealiseerde opbrengsten. De balanswaarde wordt berekend door de reeds genomen winst (inclusief winstneming 2022) en de reeds genomen verliezen (inclusief verliesneming 2022) bij de boekwaarde op te tellen. De verliesvoorzieningen worden hierbij niet meegenomen. Dit zijn de voorlopige reserveringen die gedaan worden om een verwacht negatief resultaat van een grondexploitatie af te dekken.

Bedragen * € 1,-

Complex	Afsluiting	Genomen winst (t/m 2021)	Genomen verlies (t/m 2021)	Boekwaarde 1-1-2022	Vermeer- deringen 2022	Vermin- deringen 2022	Winst- neming 2022	Verlies -neming 2022	Boekwaarde 31-12-2022 (excl. verlies- voorziening)
Gemeentewerf/ijsbaan, Abbekerk	31-12-2025	-	-	266.410	182.233	-92.195	-	-	356.448
De Linten, Andijk	31-12-2026	-	-	415.344	2.243	-754	-	-	416.833
Asonia, Andijk	31-12-2027	-	-	107.819	47.810	-	-	-	155.629
DEK terrein, Medemblik	31-12-2025	-	-	1.808.891	1.437.186	-3.258.682	-	-	-12.605
Molenblik, Medemblik	31-12-2027	-	-	2.127.906	141.642	-	-	-	2.269.548
Tripkouw Oost II en III, Midwoud	31-12-2023	-	-1.722.500	-88.495	32.326	-478	-	-	-56.647
SEW terrein, Nibbixwoud	31-12-2023	939.324	-	-959.290	374.750	-5.180	-	-	-589.720
Wilgenrak, Sijbekarspel	31-12-2026	-	-	15.843	21.974	-	-	-	37.817
De Tegel, Wervershoof	31-12-2028	-	-	48.245	87.392	-2.025	-	-	133.612
Slotlaan (vml TV De Kaag), Wervershoof	31-12-2026	-	-	51.078	149.351	-	-	-	200.429
Noordzijde Bloesemgaarde, Wognum	31-12-2026	-	-	1.340.851	54.618	-1.757	18.719	-	1.412.431
Totaal		939.324	1.722.500	5.134.602	2.531.525	-3.361.071	18.719	-	4.323.775

Prognose tot einde looptijd

Het te verwachten resultaat van de grondexploitatiecomplexen tezamen bedraagt na actualisatie op basis van de eindwaarde € 4.670.922 positief. Er zijn zes complexen die met een negatief saldo zullen eindigen. Daarvoor zijn verliesvoorzieningen getroffen. De hoogte van de verliesvoorzieningen zijn op basis van de netto contante waarde bepaald en bedragen in totaal € 1.667.580. Daarnaast is er in totaal € 1.722.500 aan verlies genomen in complex Tripkouw Oost II en III. Er zijn vijf complexen waarvoor een positief eindsaldo wordt verwacht met een totale verwachte winst op eindwaarde van € 6.451.110. Daarvan is tot 2022 € 939.324 aan winst genomen.

Afsluiting grondexploitatiecomplexen per 31-12-2022

Er worden geen grondexploitatiecomplexen afgesloten per balansdatum.

Onderbouwing verliesvoorzieningen

De verliesvoorzieningen zijn de voorlopige reserveringen die worden gedaan om een verwacht negatief resultaat van een grondexploitatie af te dekken. Na elke jaarlijkse actualisatie van de grondexploitatie wordt deze verliesvoorziening aangepast aan het te verwachten negatieve resultaat van de betreffende grondexploitatie. Op het moment van afsluiten van de grondexploitatie wordt de verliesvoorziening omgezet in een verliesneming. De resterende boekwaarde van een complex wordt op deze manier afgeboekt.

Per 31 december 2022 bedraagt de totale verliesvoorziening € 1.667.580. Deze verliesvoorziening is als volgt opgebouwd:

Bedragen * € 1,-

Verliesvoorziening	1-1-2022	Mutaties 2022	31-12-2022
ten behoeve van complex Gemeentewerf/ijsbaan, Abbekerk	763.878	223.599	987.477
ten behoeve van complex De Linten, Andijk	-	56.551	56.551
ten behoeve van complex DEK-terrein, Medemblik	416.506	-416.506	-
ten behoeve van complex Molenblik, Medemblik	294.049	-20.635	273.414
ten behoeve van complex Tripkouw Oost II en III, Nibbixwoud	165.852	-8.638	157.214
ten behoeve van complex Wilgenrak, Sijbekarspel	28.829	96.057	124.886
ten behoeve van complex Slotlaan, Wervershoof	-	68.038	68.038
ten behoeve van complex Noordzijde Bloesemgaerde, Wognum	109.651	-109.651	-
Totaal	1.778.765	-111.185	1.667.580

In het Meerjarenperspectief (MPG) bij de jaarrekening 2022 worden de resultaten per complex uitgebreid beschreven. Het MPG wordt vooruit of gelijktijdig met de jaarrekening ter vaststelling aangeboden.

Onderbouwing winstnemingen

Op grond van Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient de gemeente bij grondexploitatiecomplexen tussentijds winst te nemen conform de Percentage of Completion-methode. Het uitgangspunt van de Percentage of Completion-methode is de realisatie van de kosten en opbrengsten tot en met het huidige boekjaar, ten opzichte van de totale kosten en opbrengsten. In onderstaande tabel is de totale winstneming op basis van de Percentage of Completion-methode na actualisatie per grondexploitatiecomplex gespecificeerd. In 2022 is € 18.719 aan winst genomen. Voor het DEK-terrein geldt dat op basis van de PoC-methode een winstneming op zijn plaats zou zijn maar met inachtneming van de projectspecifieke risico's is winstneming nog prematuur.

Bedragen * € 1,-

Complex	PoC%	Totaal te nemen winst	Reeds genomen winst	Winst 2022
DEK terrein, Medemblik	58%	208.490	-	-
Asonia, Andijk	0%	947.860	-	-
SEW terrein, Nibbixwoud	81%	967.777	939.324	-
De Tegel, Wervershoof	0%	3.493.220	-	-
Noordzijde Bloesemgaerde, Wognum	2%	833.763	-	18.719
Totaal		6.451.110	939.324	18.719

De totale winstneming tot en met 2022 bedraagt € 958.043.

Risico's

Jaarlijks worden de mogelijke risico's geïnventariseerd en gekwalificeerd. Het betreft onder andere de risico's van kostenstijging en rentestijging. Tevens worden er specifieke risico's aan de grondexploitatiecomplexen en de reserve toegekend. Het totaal aan risico's bedraagt € 1.546.509.

Stand reserve grondbedrijf

Om de risico's binnen de grondexploitatiecomplexen op te kunnen vangen heeft de gemeente een reserve grondbedrijf. In het verleden heeft de raad besloten dat de omvang van de reserve minimaal 20% van de totale boekwaarde moet bedragen. De totale boekwaarde per 31-12-22 bedraagt € 3.366.690. De stand van de reserve zou dan per 31-12-2021 minimaal € 673.338 moeten zijn.

De stand van de reserve grondbedrijf per 31-12-2022 bedraagt € 1.742.567. Indien de raad besluit om de winsten en de mutaties van de verliesvoorzieningen van het afgelopen jaar ten laste te laten komen van deze reserve, dan zou de reserve als volgt muteren:

*Bedragen * € 1,-*

Reserve grondbedrijf	
Stand reserve grondbedrijf per 1-1-2022:	1.893.764
Stand reserve grondbedrijf na resultaatbestemming 2021	-151.197
Stand reserve per 31-12-2022:	1.742.567
Af: vorming verliesvoorzieningen	-111.185
Bij: winstneming 2022	18.719
Stand reserve grondbedrijf na resultaatbestemming 2022	1.872.471

De stand van de reserve per 31-12-2022 is ruim voldoende ten opzicht van de minimale omvang die de Raad in het verleden heeft vastgesteld.

3 Jaarrekening

3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Hier nemen we u mee in het financiële huishoudboekje 2022 van onze gemeente. Per programma laten we zien hoeveel ons beleid kostte. Deze vergelijken we met de begroting 2022.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Realisatie 2022	Begroting na wijziging 2022	Verschil realisatie begroting na wijziging 2022	Begroting 2022
Baten:				
1 Dienstverlening en organisatie	11.333	10.941	392	10.363
2 Samen leven en ondersteuning	8.380	2.399	5.981	1.851
3 Wonen, werken en recreëren	36.702	31.107	5.595	29.006
Algemene dekkingsmiddelen	89.262	88.836	426	80.220
Overhead	1.100	939	161	956
Vennootschapsbelasting	119	90	29	-
Totaal van de baten	146.896	134.312	12.584	122.396
Lasten:				
1 Dienstverlening en organisatie	-6.219	-5.842	-377	-5.402
2 Samen leven en ondersteuning	-63.254	-64.475	1.221	-58.759
3 Wonen, werken en recreëren	-39.425	-35.150	-4.275	-32.545
Overhead	-14.531	-15.014	483	-13.273
Totaal van de lasten	-123.429	-120.481	-2.948	-109.979
Saldo voor bestemming reserves	23.467	13.831	9.607	12.417
Onttrekking van reserves	6.295	7.061	-766	949
Toevoeging van reserves	-20.611	-20.892	281	-13.558
Mutaties reserves	-14.316	-13.831	-485	-12.609
Saldo na bestemming reserves	9.151	-	9.151	-192

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

Gemeente Medemblik heeft weer een solide financiële positie. Het weerstandsvermogen heeft een aantal jaren onder druk gestaan maar is nu weer ruim voldoende. De algemene reserve laat na jaren van dalen weer een stijgende lijn zien en voor de risico's zijn beheersmaatregelen getroffen en beperken we indien mogelijk.

Analyse rekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 9.151.114. Onderstaand overzicht bevat een analyse van dit verschil.

<i>Totaalanalyse</i>	
<i>Personeel en inhuur</i>	1.176.000
We hebben in 2022 te maken gehad met een krappe arbeidsmarkt. Daardoor hebben we minder vast personeel in dienst gehad dan we nodig hadden. Waar dat lukte zijn vacatures ingevuld met externe inhuur. Dit lukte ook niet altijd. Want ook op deze markt is sprake van krapte. We zijn eind 2022 gestart met de voorbereidingen voor de wervingscampagne 'Groeï mee'. de wervingscampagne is ingezet vanaf 2023. Zodoende hielden we ook hier wat van het campagnebudget over.	
<i>Pensioenvoorziening (voormalige) wethouders</i>	303.000
De rekenrente is eind 2022 hoger dan het jaar ervoor. Hierdoor is de benodigde voorziening voor de toekomstige pensioenen van onze (voormalige) wethouders lager dan vorig jaar. Een deel van de voorziening kan daarom vrijvallen.	
<i>Maatschappelijke voorzieningen</i>	1.563.000
We hebben in 2022 gevluchte Oekraïners opgevangen in de gemeente. De kosten die we hiervoor maken worden terugbetaald door het rijk. De regeling die hiervoor is gemaakt gaat uit van standaard bedragen. Hierdoor ontvingen we meer vergoeding (€ 1.432.000) dan dat we aan uitgaven hebben. Daarnaast houden we geld over dat beschikbaar was voor het corona noodfonds (€ 69.000). € 62.000 komt voort uit overige voordelen.	
<i>Onderwijs/kinderopvang/peuterspeelzalen</i>	143.000
We houden geld over op leerlingenvervoer (€ 82.000) en op onderzoekskosten naar huisvesting van scholen (€ 120.000). Een afrekening van onderwijsachterstandenbeleid kostte € 55.000.	
<i>Burgerzaken</i>	106.000
Bij burgerzaken houden we geld over op softwarekosten (€ 55.000) en dienstverlening (€ 51.000).	
<i>Algemene uitkering (decembercirculaire)</i>	109.000
De decembercirculaire viel positief uit voor de gemeente.	
<i>Belastingen en heffingen</i>	975.000
We hadden meer belastinginkomsten dan begroot. Dit komt doordat we meer BTW aan de rioolvoorziening toerekenen (€ 352.000) en doordat we door verscherpte aandacht meer verblijfsbelasting hebben geheven (€ 419.000) dan begroot. Daarnaast hebben we meer ontvangen dan begroot uit de afkoop van grafrechten (€ 67.000) en zijn minder belastingen kwijtgescholden dan begroot (€ 63.000).	
<i>Milieubeheer</i>	76.000
We hebben minder aan de omgevingsdienst betaald voor milieubeheer dan begroot (€ 89.000).	
<i>Overhead</i>	45.000
Er is meer besteed aan overhead dan begroot. Dit komt door verschillende kleinere posten zoals schoonmaakkosten, kantinekosten, maar ook het niet volledig verhuren van de beschikbare ruimte.	

<i>Grondexploitaties</i>	184.000
Voor een verklaring van dit resultaat verwijzen we naar de paragraaf grondbeleid.	
<i>Openbare ruimte (inclusief IBOR)</i>	-51.000
Bij openbare ruimte hebben we meer uitgegeven dan begroot, doordat de indexering van de jaarlijkse bijdrage aan het hoogheemraadschap dit jaar hoger was dan begroot (€ -51.000).	
<i>Economische zaken</i>	107.000
We hebben minder kosten gemaakt voor uitbestede werkzaamheden dan begroot (€ 103.000)	
<i>Omgevingszaken</i>	-196.000
We hebben € 381.000 minder leges geheven voor omgevingszaken dan begroot. Het effect hiervan wordt gedempt doordat we ook € 185.000 minder kosten hebben gemaakt. Dit komt doordat er minder woningbouwprojecten en bouw van bedrijfsopstallen zijn gestart.	
<i>Sport</i>	76.000
Het onderzoek naar het contractbeheer van de MFA's en sportzalen is gedeeltelijk in 2022 uitgevoerd. Niet alle beschikbaar gestelde middelen zijn besteed (€ 41.000). Daarnaast hielden we geld over (€ 56.000) op het budget brede regeling combinatiefuncties (lokaal sport-, beweeg-, en cultuurbeleid). Overige zaken leverden een voordeel op (€ 21.000)	
<i>Sociaal domein</i>	4.464.000
Het voordeel in het sociaal domein heeft 3 voornaamste oorzaken. We realiseerden een voordeel bij de bijzondere bijstand door nog niet uitgekeerde energietoelagen. Daarnaast hielden we geld over bij jeugdhulpverlening en het participatiebudget. Voor een uitgebreide verklaring van het voordeel verwijzen wij u naar de bijlage 'verklaring sociaal domein'.	
<i>Overige zaken</i>	71.000
We ontvingen meer rente dan begroot. Dit komt door de kapitaalverstrekking aan Alliander. Daarnaast zien we wat overschrijding op cultuurbudgetten. Dit komt onder andere door coronasubsidies die we nog hebben uitbetaald.	
<i>Totaal</i>	<i>9.151.000</i>

3.1.1. Dienstverlening en organisatie

Baten en lasten

Het overzicht bevat de verplichte taakvelden.

Bedragen * € 1.000,-

		Realisatie 2022	Begroting na wijziging 2022	Verschil realisatie begroting na wijziging 2022	Begroting 2022
Baten:					
0.1	Bestuur	176	11	165	11
0.2	Burgerzaken	706	760	-54	540
0.4	Overhead	1.100	939	161	956
0.5	Treasury	613	501	112	441
0.61	OZB woningen	5.953	5.871	82	5.641
0.62	OZB niet-woningen	3.657	3.657	-	3.497
0.64	Belastingen overig	251	232	19	232
0.7	Alg. uitkering/uitk. Gem.fonds	79.757	78.542	1.215	70.436
0.8	Overige baten en lasten	95	-	95	-
Totaal baten		92.308	90.513	1.795	81.754
Lasten:					
0.1	Bestuur	-2.524	-2.428	-96	-2.379
0.2	Burgerzaken	-2.229	-2.351	122	-2.254
0.4	Overhead	-14.531	-15.014	483	-13.273
0.5	Treasury	182	199	-17	254
0.61	OZB woningen	-342	-334	-8	-299
0.64	Belastingen overig	-1.121	-839	-282	-724
0.8	Overige baten en lasten	-66	-	-66	-
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-119	-89	-30	-
Totaal lasten		-20.750	-20.856	106	-18.675
Saldo voor bestemming reserves		71.558	69.657	1.901	63.079
0.10	Onttrekking van reserves	6.295	7.061	-766	949
0.10	Toevoeging van reserves	-20.611	-20.892	281	-13.558
Mutaties reserves		-14.316	-13.831	-485	-12.609
Saldo na bestemming reserves		57.242	55.826	1.416	50.470

3.1.2 Samen leven en ondersteuning

Baten en lasten

Het overzicht bevat de verplichte taakvelden.

Bedragen * € 1.000,-

		Realisatie 2022	Begroting na wijziging 2022	Verschil realisatie begroting na wijziging 2022	Begroting 2022
Baten:					
4.2	Onderwijshuisvesting	622	426	196	426
4.3	Onderwijsbeleid/leerlingzaken	758	1.567	-809	589
5.2	Sportaccomodaties	636	528	108	517
5.4	Musea	46	2	44	2
5.5	Cultureel erfgoed	66	25	41	25
6.1	Samenkracht en burgerpart.	4.589	69	4.520	69
6.2	Wijkteams	952	41	911	41
6.3	Inkomensregelingen	9.246	9.716	-470	9.717
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	947	250	697	250
7.1	Volksgezondheid	24	68	-44	-
Totaal baten		17.886	12.692	5.194	11.636
Lasten:					
4.2	Onderwijshuisvesting	-2.189	-2.104	-85	-1.899
4.3	Onderwijsbeleid/leerlingzaken	-1.941	-2.731	790	-1.846
5.2	Sportaccomodaties	-3.932	-3.772	-160	-3.556
5.3	Cult.presentatie, -productie	-301	-318	17	-289
5.4	Musea	-557	-501	-56	-343
5.5	Cultureel erfgoed	-119	-94	-25	-108
5.6	Media	-848	-784	-64	-769
6.1	Samenkracht en burgerpart.	-5.210	-3.352	-1.858	-2.796
6.2	Wijkteams	-3.171	-3.113	-58	-2.120
6.3	Inkomensregelingen	-13.687	-15.522	1.835	-13.259
6.4	Begeleide participatie	-2.323	-2.323	-	-2.232
6.5	Arbeidsparticipatie	-684	-706	22	-653
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-3.205	-3.502	297	-3.420
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-7.896	-7.565	-331	-7.517
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-12.896	-13.827	931	-13.777
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-518	-569	51	-569
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-1.645	-1.830	185	-1.830
7.1	Volksgezondheid	-2.132	-1.862	-270	-1.776
Totaal lasten		-63.254	-64.475	1.221	-58.759
Saldo		-45.368	-51.783	6.415	-47.123

3.1.3 Wonen, werken en recreëren

Baten en lasten

Het overzicht bevat de verplichte taakvelden.

Bedragen * € 1.000,-

		Realisatie 2022	Begroting na wijziging 2022	Verschil realisatie begroting na wijziging 2022	Begroting 2022
Baten:					
0.3	Beheer overige gebouwen/grond	525	506	19	147
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	125	-	125	-
1.2	Openbare orde en veiligheid	96	31	65	56
2.1	Verkeer en vervoer	13.984	14.235	-251	13.830
2.2	Parkeren	1	1	-	1
2.4	Econ. havens en waterwegen	86	74	12	74
3.1	Economische ontwikkeling	142	213	-71	10
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	138	-138	138
3.3	Bedrijvenloket/bedrijfsregeling	5	19	-14	19
3.4	Economische promotie	1.493	1.064	429	1.500
5.7	Openbaar groen en recreatie	89	186	-97	56
7.2	Riolering	6.343	4.297	2.046	4.297
7.3	Afval	6.678	6.519	159	6.519
7.4	Milieubeheer	575	1.365	-790	-
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	513	452	61	352
8.1	Ruimtelijke ordening	11	41	-30	41
8.2	Grondexploitatie	4.922	466	4.456	466
8.3	Wonen en bouwen	1.114	1.500	-386	1.500
Totaal baten		36.702	31.107	5.595	29.006
Lasten:					
0.3	Beheer overige gebouwen/grond	-91	-136	45	-55
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-3.111	-2.971	-140	-3.044
1.2	Openbare orde en veiligheid	-1.170	-1.385	215	-1.254
2.1	Verkeer en vervoer	-6.666	-7.069	403	-6.481
2.2	Parkeren	-4	-4	-	-80
2.4	Econ. havens en waterwegen	-486	-506	20	-830
3.1	Economische ontwikkeling	-1.129	-1.151	22	-1.016
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-129	129	-138
3.3	Bedrijvenloket/bedrijfsregeling	-6	-4	-2	-4
3.4	Economische promotie	-158	-158	-	-133
5.7	Openbaar groen en recreatie	-4.437	-4.690	253	-4.342
7.2	Riolering	-5.181	-3.476	-1.705	-3.476

7.3	Afval	-5.041	-4.883	-158	-4.883
7.4	Milieubeheer	-2.317	-3.225	908	-2.066
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-415	-417	2	-417
8.1	Ruimtelijke ordening	-1.881	-1.904	23	-1.485
8.2	Grondexploitatie	-4.792	-470	-4.322	-466
8.3	Wonen en bouwen	-2.540	-2.572	32	-2.375
Totaal lasten		-39.425	-35.150	-4.275	-32.545
Saldo		-2.723	-4.043	1.320	-3.539

3.2 Balans per 31 december 2022

Bedragen * € 1.000,-

ACTIVA	31-12-2021	31-12-2022
Vaste activa		
1 <i>Immateriële vaste activa</i>	782	690
2 <i>Materiële vaste activa</i>	70.571	70.006
Investerings met een economisch nut	55.178	54.268
Investerings met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	7.591	7.039
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	7.802	8.699
3 <i>Financiële vaste activa</i>	10.221	10.928
Totaal vaste activa	81.574	81.624
Vlottende activa		
4 <i>Voorraden</i>	3.356	2.656
5 <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	15.106	30.651
6 <i>Liquide middelen</i>	455	460
7 <i>Overlopende activa</i>	5.572	13.731
Totaal vlottende activa	24.489	47.498
Totaal activa	106.063	129.122
PASSIVA	31-12-2021	31-12-2022
Vaste passiva		
8 <i>Eigen vermogen</i>	39.815	63.283
Algemene reserve	17.667	22.174
Bestemmingsreserves	16.822	30.215
Reserve grondexploitatie	1.894	1.743
Resultaat na bestemmingen	3.432	9.151
9 <i>Voorzieningen</i>	23.361	23.987
10 <i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar</i>	26.326	23.965
Totaal vaste passiva	89.502	111.235
Vlottende passiva		
11 <i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	6.164	5.228
12 <i>Overlopende passiva</i>	10.397	12.659
Totaal vlottende passiva	16.561	17.887
Totaal passiva	106.063	129.122
Gewaarborgde geldleningen	81.558	178.510

3.3 Grondslagen en toelichtingen

3.3.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

We volgen de regels uit het Besluit begroting en verantwoording (BBV). In dit besluit zegt het Rijk hoe we de rekening moeten opstellen.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

- De waardering van de activa en passiva bestaat uit de oorspronkelijke kosten die we hiervoor betaalden en de bedragen die we hiervoor ontvingen. Dit geldt ook voor de bedragen genoemd in het overzicht van baten en lasten.
- De baten en lasten rekenen we toe aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten nemen we alleen op wanneer we deze op balansdatum realiseerden.
- Verliezen en risico's, die ontstonden voor het einde van het begrotingsjaar, verwerken we. Mits ze voor het opmaken van de jaarrekening bekend waren.
- Dividendopbrengsten van deelnemingen verwerken we in het jaar waarop het dividend ontvangen wordt.
- Personeelslasten rekenen we toe aan het begrotingsjaar waarop ze betrekking hebben. Echter, het BBV geeft een verbod voor een gedeelte van deze kosten. Dit houdt in 'dat het niet is toegestaan om voorzieningen en schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume op te nemen'. Daarom rekenen we sommige personeelslasten toe aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt zoals bijvoorbeeld de ziektekostenpremie voor gepensioneerden.
- Als er sprake is van eenmalige schokeffecten, dan vormen we een verplichting. Dit geldt bijvoorbeeld in geval van reorganisaties.

Balans

Vaste activa

Onder de vaste activa nemen we afzonderlijk op de immateriële, de materiële en de financiële vaste activa.

Activa, aangeschaft voor 2011 schrijven we af volgens het afschrijvingsbeleid van de voormalige gemeenten. De afschrijvingen van activa die we in 2011 en daarna aanschafte, verwerken we volgens ons huidige [afschrijvingsbeleid](#).

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa waarderen we tegen de prijs die we op het moment van aanschaf hebben betaald of kosten die we gemaakt hebben om de activa te maken. De kosten verminderen we met afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Bijdragen aan activa van derden activeren we. Deze bijdragen activeren we op het bedrag van bijdragen die we verstrekten. We schrijven de bedragen af in de periode waarin het hierbij betrokken actief van de derde bijdraagt aan de publieke taak. De gemeente stelde hier voorwaarden aan.

Materiële vaste activa

Eventuele specifieke investeringsbijdragen die we ontvingen van derden brengen we in mindering op de activa. Op het restant schrijven we af.

De activa verminderen we met afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

We maken onderscheid in:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Op grondbezit met een economisch nut (buiten de openbare ruimte) schrijven we niet af. Bij de waardering houden we rekening met een bijzondere vermindering van de waarde, mocht deze naar verwachting duurzaam zijn.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g nemen we op tegen de nominale waarde. Wanneer noodzakelijk brengen we een voorziening voor verwachte oninbaarheid hierop in mindering.

Participaties in aandelenkapitaal van NV's en BV's waarderen we tegen de prijs die we in het verleden hiervoor betaalden. Wanneer de waarde van de aandelen langdurig daalt tot onder deze prijs, dan verminderen we deze waardering.

Bijdragen aan activa van derden activeren we. Deze bijdragen activeren we op het bedrag van bijdragen die we verstrekten. We schrijven de bedragen af in de periode waarin het hierbij betrokken actief van de derde bijdraagt aan de publieke taak. De gemeente stelde hier voorwaarden aan.

Vlottende activa

Voorraden

De voorraad grond- en hulpstoffen waarderen we tegen de prijs die we hiervoor betaalden. Inclusief eventuele bijkomende kosten. Mocht de marktwaarde lager zijn, dan waarderen we de voorraden af. Winsten nemen we bij gedeeltelijke of gehele afsluiting van de grondexploitaties. Bij een verwacht verlies nemen we een voorziening op. De hoogte daarvan bepalen we van het verwachte resultaat tegen contante waarde in het betreffende boekjaar.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen waarderen we tegen nominale waarde.

Voor verwachte oninbaarheid brengen we een voorziening in mindering. De debiteuren belastingen, bijstand en overige debiteuren beoordeelden we opnieuw op kans van invordering. Daarmee bepalen we de stand van de voorzieningen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze waarderen we tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Onder vaste passiva verstaan we het eigen vermogen, de voorzieningen en de vaste schulden van leningen met een looptijd langer dan een jaar.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de jaarrekening.

Ons beleid over reserves en voorzieningen ligt vast in de nota herijking reserves en voorzieningen 2017. De raad stelde deze in mei 2017 vast. De nota vindt u [hier](#).

Voorzieningen

Hieronder nemen we bedragen op om te kunnen voldoen aan verplichtingen die in de toekomst (kunnen) ontstaan. De voorzieningen waarderen we op het nominale bedrag van de verplichting en of het voorzienbare verlies.

Pensioenvoorzieningen waarderen we tegen contante waarde. Dit is de huidige waarde van een geldbedrag dat pas in de toekomst beschikbaar is.

Vaste schulden

Hieronder staan opgenomen de leningen met een looptijd langer dan een jaar. Deze waarderen we tegen nominale waarde.

Vlottende passiva

Onder vlottende passiva verstaan we schulden die we binnen een jaar moeten betalen en schulden waar we nog geen factuur voor hebben ontvangen. De vlottende passiva waarderen we tegen nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

De gemeente verstrekte voor een aantal leningen een waarborg. Van deze waarborgen nemen we onderaan de balans het totaalbedrag op van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar.

Niet uit de balans blijkende (financiële) verplichtingen

De gemeente ging verplichtingen aan die niet uit de balans blijken. We geven een actueel beeld van deze verplichtingen. U kunt daarbij denken aan langlopende onderhoudscontracten voor automatisering, telefoniecontracten en leasecontracten.

Grondslagen voor resultaatbepaling

De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde waarderingsgrondslagen. Verliezen - voor zover materieel - worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. Baten worden verantwoord op het moment waarop deze als gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

3.3.2 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 Immateriële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de immateriële vaste activa.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2021	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	30	-	-	-	-30	-
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	752	18	-	-	-80	690
Totaal	782	18	-	-	-110	690

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

De investeringen betreffen de bijdrage in de kosten voor de restauratie van de kerktoren in Medemblik.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed	Cumulatief besteed 31-12-2022
Restauratie kerktoren Medemblik	705	18	192
Bijdrage derden	-280	-	-
Totaal	425	18	192

2 Materiële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van investeringen met een economisch nut.

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden in erfpacht	30	-	-	-	-	30
Gronden en terreinen	14.238	538	-	-	-441	14.335
Bedrijfsgebouwen	7.733	453	-	-	-419	7.767
Schoolgebouwen	11.356	-	-	-	-679	10.677
Overige bouwwerken	18.776	205	-	-36	-735	18.210
Vervoermiddelen	92	150	-	-	-29	213
Machines, apparaten en installaties	2.689	444	-	-	-461	2.672
Overige materiële vaste activa	264	136	-	-	-36	364
Totaal	55.178	1.926	-	-36	-2.800	54.268

Gronden en terreinen

De investeringen betreffen de renovatie van de Oosterbegraafplaats in Andijk en de grond behorend bij de brandweerkazerne in Nibbixwoud.

Bedrijfsgebouwen

De investeringen betreffen de terugkoop van de brandweerkazerne in Nibbixwoud, een verbouwing in de zuiddoelen van het gemeentehuis en de renovatie van de zoutschuur in Medemblik.

Overige bouwwerken

De investering betreft de aanschaf van de tribune van FC Medemblik. Van het Rijk hebben we een bijdrage ontvangen middels de specifieke uitkering stimulerende sport ter vervanging van het recht op btw-aftrek.

Vervoermiddelen

De investeringen betreffen de aanschaf van drie voertuigen voor de werkzaamheden die de gemeente gaat doen vanwege de wegenoverdracht en een dienstvoertuig voor handhaving.

Machines, apparaten en installaties

De investeringen betreffen:

- de kosten van Huis van Medemblik ICT € 180.000;
- de aanschaf van devices voor de nieuwe raad € 86.000;
- de aanschaf van materieel buitendienst € 82.000;
- de kosten van aanschaf en vervanging van ICT € 66.000.

Overige materiële vaste activa

We investeerden in de vervanging van diverse speeltoestellen.

De belangrijkste kredieten met een economisch nut zijn:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk bested 2022	Cumulatief bested 31-12-2022
Renovatie gemeentehuis 2022	1.250	5	5
Onderhoud Oosterbegraafplaats Andijk	383	370	385
Terugkoop brandweerkazerne	477	473	473
Huis van Medemblik ICT 2021	294	54	295
Huis van Medemblik ICT 2022	294	126	126
Vervanging speeltoestellen 2022	250	136	136
Huisvesting ICT 2017	245	2	149
Tribune sportcomplex Almereweg Medemblik	203	170	170
ICMT verbouwing zuiddoren	181	67	181
Vervanging materieel 2021	150	64	146
Vervanging materieel 2022	150	18	18
Voertuigen wegenoverdracht	123	123	123
Website 2017	121	7	109
Devices nieuwe Raad	78	86	86
Migratie server tbv APP, BAG, BGT	50	46	57
Koppelingen voor Squit	50	20	49
Uitbreiden applicatie Burgerzaken	30	3	7
ICMT hardware	16	7	21
Overige	10.330	149	302
	14.675	1.926	2.838

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.591	733	-	-	-1.285	7.039
Totaal	7.591	733	-	-	-1.285	7.039

In het bedrag van afschrijvingen van € 1.285.000 is begrepen de investeringskosten riolering van € 733.000. Ons beleid staat deze extra afschrijving toe.

De investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven zijn:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2022	Cumulatief besteed 31-12-2022
Vervanging rioleringen	8.775	733	1.660
Totaal	8.775	733	1.660

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Investe- ringen	Desinves- teringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2022
Investeringen tot 1-1-2017	1.464	-	-	-	-	1.464
Investeringen vanaf 1-1-2017	6.338	1.361	-22	-173	-269	7.235
Totaal	7.802	1.361	-22	-173	-269	8.699

De belangrijkste kredieten van investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut zijn:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2022	Cumulatief besteed 31-12-2022
Parkeren Medemblik	2.500	7	652
Herinrichting Sijbekarspel/Benningbroek inv 2024	1.950	38	38
Uitbreiden 30 km zone Kleingauw	1.370	41	57
Bijdrage derden	-548	-	-
Reconstructie De Ganker Nibbixwoud	1.150	77	218
Herinrichting Simon Koopmanstraat	630	60	121
Renovatie Westerhavensluis	620	234	609
Reconstructie Zoutman	600	7	34
Bijdrage derden	-240	-	-
Vervanging essen	500	48	229
Vervanging beschoeiing 2022	240	175	175
Reconstructie Balkweiterhoek Zwaagdijk	450	218	440
Vervanging damwand Bakkerstraat	190	196	213
Parkeervoorziening Centrum Medemblik	150	11	59
Reconstructie Gedempte Achterom	100	25	58

Beheer Kunstwerken (bruggen en duikers) 2021	60	23	81
Beheer Kunstwerken (bruggen en duikers) 2022	60	70	70
Rotonde Hoorseweg-Oosteinderweg	50	25	65
Overige	2.326	106	646
Totaal	12.158	1.361	3.765

3 Financiële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de financiële vaste activa.

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2021	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen/ aflossingen	Afwaarde- deringen	Boekwaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	2.238	-	-	-18	-	2.220
Leningen aan woningbouwcorporaties	2.528	-	-	-108	-	2.420
Overige langlopende leningen u/g	1.605	-	-	-191	-	1.414
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	3.850	2.424	-1.024	-376	-	4.874
Totaal	10.221	2.424	-1.024	-693	-	10.928

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

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar

In 1995 stortten gemeenten 50% van het dividend van Bouwfonds Nederlandse Gemeenten in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVN). Het Bouwfonds verdubbelde deze stortingen. Het SVN stimuleert particulieren hun woning te verbeteren. Onder andere door het verstrekken van leningen onder gunstige voorwaarden. De door ons gestorte, nog niet doorgeleende gelden kunnen we op elk gewenst moment weer opvragen. De vermeerderingen betreffen door het SVN verstrekte geldleningen.

VLOTTENDE ACTIVA

4 Voorraden

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022	Stand 31-12-2022
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	3.356	4.324	2.656
Totaal	3.356	4.324	2.656

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de in exploitatie genomen bouwgronden.

	Stand 31-12-2021	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Dotatie voorziening	Winst- neming	Verlies- neming	Stand 31-12-2022
Abbekerk	266	182	-92	-	-	-	356
Andijk	523	50	-1	-	-	-	572
Medemblik	3.937	1.579	-3.259	-	-	-	2.257
Midwoud	-88	32	-	-	-	-	-56
Nibbixwoud	-959	370	-	-	-	-	-589
Sijbekarspel	16	22	-	-	-	-	38
Wervershoof	99	236	-2	-	-	-	333
Wognum	1.341	55	-2	-	19	-	1.413
Totaal	5.135	2.526	-3.356	-	19	-	4.324
Voorziening verliezen	-1.779			111			-1.668
Balanswaarde	3.356	2.526	-3.356	111	19	-	2.656
Nog te maken kosten							19.488
Nog te verwachte opbrengsten							-29.032
Verwacht voordelig resultaat							6.888

De boekwaarde per 31 december 2022 is € 4.324.000. Na aftrek van getroffen voorzieningen van € 1.577.000 bedraagt de balanswaarde per 31 december 2022 € 2.747.000.

Het BBV schrijft voor dat we voor verliesgevende complexen een voorziening te vormen.

In 2022 troffen we voorzieningen voor de volgende complexen:

*Bedragen * € 1.000,-*

Plaats	Omschrijving	Stand 31-12-2021	Toevoe- gingen	Vrijval	Ottrek- kingen	Stand 31-12-2022
Abbekerkerk	IJsbaan	-764	-223	-	-	-987
Andijk	De Linten	-	-57	-	-	-57
Medemblik	Proper Stok	-416	-	-	416	-
Medemblik	Weeshuis	-294	-	-	20	-274
Midwoud	Tripkouw Oost II en III	-166	-	-	9	-157
Sijbekarspel	Wilgenrak	-29	-96	-	-	-125
Wervershoof	Slotlaan	-	-68	-	-	-68
Wognum	Bloesemgaerde noord	-110	-	-	110	-
Totaal		-1.779	-444	-	555	-1.668

5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van:

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022	Voorziening oninbaarheid	Stand 31-12-2022
Vorderingen op openbare lichamen:				
Debiteuren	8.389	21.417	-	21.417
Uitzettingen in 's Rijks schatkist:				
Schatkistbankieren	3.504	6.424	-	6.424
Overige vorderingen:				
Debiteuren belastingen	774	668	-101	567
Debiteuren bijstand	1.235	2.247	-1.153	1.094
Overige debiteuren	1.204	1.331	-182	1.149
Subtotaal	3.213	4.246	-1.436	2.810
Totaal	15.106	32.087	-1.436	30.651

Vorderingen op openbare lichamen

Debiteuren

Dit zijn vorderingen op het Rijk, gemeenten, de belastingdienst en overige openbare lichamen. De toename wordt veroorzaakt door vorderingen op de gemeenten Hoorn en Stede Broec in het kader van de wegenoverdracht van in totaal € 13.490.000. Daarnaast bestaat het saldo voornamelijk uit de vordering op de Belastingdienst inzake Btw-compensatiefonds van € 7.380.000.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist

Schatkistbankieren

Sinds eind 2013 moeten we voldoen aan de Wet verplicht schatkistbankieren. Daarmee zijn wij verplicht om onze overtollige middelen in de schatkist te storten. We sloten met onze huisbankier, de BNG een contract. Hiermee kan de BNG overtollige middelen boven een drempelbedrag automatisch afroemen naar een bankrekening van het Rijk. Dit drempelbedrag was in 2022 € 2.448.000. Hierdoor voldoen wij automatisch aan de Wet. In het eerste halfjaar van 2022 hadden wij tijdelijke liquiditeitstekorten. Voor een overzicht van het schatkistbankieren wordt verwezen naar [Schatkistbankieren](#).

Overige vorderingen

Het openstaand saldo van de overige vorderingen op 29 maart 2023 bedraagt:

- debiteuren belastingen € 344.000;
- overige debiteuren € 426.000.

Onderstaand overzicht laat het verloop zien van de vorderingen op de provincie.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Subsidie c.f. beschikking	Ontvangen t/m 31-12-2021	Ontvangen in 2022	Nog te ontvangen 31-12-2022
Provincie Noord-Holland				
- Doortrappen Medemblik	10	-	-10	-
Totaal	10	-	-10	-

6 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2021	Stand 31-12-2022
Banksaldi	453	458
Kassaldi	2	2
<i>Totaal</i>	455	460

7 Overlopende activa

De overlopende activa bestaat uit:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2021	Stand 31-12-2022
Nog te ontvangen bedragen overheidslichamen	68	4.451
Nog te ontvangen bedragen overige	4.138	7.308
Vooruitbetaalde bedragen	866	1.413
Faciliterende GREX	353	405
Overige overlopende activa	147	154
Totaal	5.572	13.731

Nog te ontvangen bedragen overheidslichamen

De toename wordt voornamelijk veroorzaakt door de specifieke uitkering voor de opvang ontheemden uit Oekraïne van € 4.324.000 en daarnaast onderstaande specifieke uitkeringen.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2021	Toevoe- gingen	Beste- dingen	Stand 31-12-2022
Rijk				
Ministerie VWS uitkering sport	68	134	-103	99
Ministerie Financiën uitkering toeslagenproblematiek	-	15	-	15
Ministerie BZK uitkering kwijtschelding belastingen	-	13	-	13
Ministerie JV uitkering opvang ontheemden Oekraïne	-	4.324	-	4.324
Totaal	68	4.486	-103	4.451

Nog te ontvangen bedragen overige

De toename wordt voornamelijk veroorzaakt door de nog te ontvangen afvalstoffenheffing van € 1.176.000, hogere afrekening afval € 749.000, hogere afrekening verblijfsbelasting € 475.000 en waterverblijfsbelasting € 200.000 en een hogere afrekening algemene uitkering € 440.000.

Vooruitbetaalde bedragen

De toename verklaren we doordat we meer facturen betaalden die betrekking hebben op het jaar 2023.

Faciliterende GREX

Bij faciliterende GREX verhalen we kosten op private partijen. Het gaat om kosten voor bestemmingswijzigingen, zoals onderzoek en de aanleg van voorzieningen. De private partijen bezitten zelf de bouwkvavels.

PASSIVA

VASTE PASSIVA

8 Eigen vermogen

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

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Vermin- dering ter dekking van afschrijvingen	Stand 31-12-2022
<i>Algemene reserve</i>	17.667	2.297	3.141	-931	-	22.174
<i>Bestemmingsreserves</i>						
Kapitaalgoederen	4.781	-	13.618	-227	-	18.172
Leefbare kernen	334	-	-	-	-	334
Combinatiefunctie Breedtesport	185	-	-	-	-	185
Duurzaam Medemblik	465	-	340	-7	-	798
Personeel	884	-	200	-229	-	855
Lokale economie	94	-	-	-	-	94
Arch. Onderz. particulieren	43	-	-	-	-	43
Sportvelden	408	-	50	-	-	458
Sociaal domein	1.228	286	-	-480	-	1.034
Gemeentelijke acc.	7.956	-	-	-526	-186	7.244
Omgevingswet	-	-	680	-	-	680
Corona	444	-	-	-126	-	318
	16.822	286	14.888	-1.595	-186	30.215
<i>Reserve grondexploitatie</i>						
Bouwgronden	1.894	-151	-	-	-	1.743
	1.894	-151	-	-	-	1.743
<i>Resultaat na bestemming</i>						
Resultaat 2021	3.432	-	-	-3.432	-	-
Resultaat 2022	-	-	9.151	-	-	9.151
	3.432	-	9.151	-3.432	-	9.151
Totaal	39.815	2.432	27.180	-5.958	-	63.283

Bestemming resultaat voorgaand boekjaar

In deze kolom laten we de verwerking van het resultaat 2021 zien. Van het resultaat 2021 is € 1.000.000 toegevoegd aan het beschikbare personeelsbudget in de begroting 2022.

Vermindering ter dekking van afschrijvingen

Hieronder staan de verminderingen die we gebruiken voor extra afschrijvingen op de activa.

Algemene reserve

De algemene reserve maakt voor een belangrijk onderdeel uit van ons weerstandsvermogen. Deze hebben we nodig voor het opvangen van onverwachte, niet begrote kosten. We verwijzen u verder naar de [paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing](#).

In 2022 onttrokken we volgens raadsbesluiten € 931.000 aan de algemene reserve.

De bedragen van € 100.000 en groter zijn:

- bestemming resultaat Lentenota 2022 € 408.000;
- project actualiseren gebruiksvergunningen € 102.000;
- overheveling budget cultuur en oudheidkunde € 174.000.

Hiertegenover staat een storting van € 5.438.000. De bedragen van € 100.000 en groter zijn:

- bestemming resultaat Herfstnota 2022 € 2.894.000;
- bestemming jaarresultaat 2021 € 2.297.000;
- overheveling budget bovenwijkse voorzieningen naar 2023 € 129.000;
- overheveling budget burgerzaken naar 2023 € 118.000.

Bestemmingsreserves

Kapitaalgoederen

- storting: bijdragen gemeenten wegenoverdracht € 13.490.000;
- storting: IBOR € 128.000;
- onttrekking: onderhoud kapitaalgoederen € 227.000.

Duurzaam Medemblik

- storting: programma Duurzaam Medemblik € 340.000;
- onttrekking: uitvoering klimaatadaptatie € 7.000.

Personeel

- storting: overheveling middelen verlichten ambtelijke werkdruk € 200.000;
- onttrekking: regelingen met medewerkers € 229.000.

Sportvelden

- storting: structurele toevoeging reserve € 32.000;
- storting: vrijval afschrijvingslasten 2022 € 18.000.

Sociaal domein

- storting: bestemming jaarresultaat 2021 € 286.000;
- onttrekking: project sociaal domein in balans € 460.000;
- onttrekking: inzet van POK-gelden € 20.000.

Gemeentelijke accommodaties

- onttrekking: exploitatietekort De Bloesem, De Dres en Sporting Andijk € 526.000;
- onttrekking: afschrijvingslasten groot onderhoud onderwijs € 147.000;
- onttrekking: afschrijvingslasten investering kapitaalgoederen € 39.000.

Omgevingswet

- storting: onderbesteding middelen Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging € 680.000.

Corona

- onttrekking: jeugdhulpverlening en bijzondere bijstand € 67.000;
- onttrekking: noodsteun culturele instellingen € 41.000;
- onttrekking: ondersteuning dorpshuizen € 18.000.

Bouwgronden

- onttrekking: bestemming jaarresultaat 2021 € 151.000.

9 Voorzieningen

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de voorzieningen.

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Vrijval / bestemming resultaat	Toevoe- gingen	Aanwending	Stand 31-12-2022
<i>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>					
Pensioenfondsen wethouders	3.262	-153	-	-138	2.971
Verlofsparen	-	-	32	-	32
<i>Egalisatievoorzieningen</i>					
Gemeentelijke gebouwen	1.101	-	733	-530	1.304
Oosteinde Opperdoes	20	-	-	-20	-
<i>Door derden bekleemde middelen</i>					
Riolering	18.214	-	4.316	-3.839	18.691
Brug Moddersloot Wervershoof	19	-	-	-	19
Parkeren	11	-	-	-	11
Afvalstoffenheffing	734	-	388	-163	959
Totaal	23.361	-153	5.469	-4.690	23.987

Pensioenfondsen wethouders

Jaarlijks actualiseren we de berekening voor de benodigde middelen in deze voorziening. Daarmee vangen we toekomstige pensioenaanspraken van (voormalige-) wethouders op. Uit de jaarlijkse berekening blijkt dat voor de voorziening geen storting nodig is maar een vrijval van € 153.000 kan worden geboekt.

De aanwending betreft de lasten van de gepensioneerden.

Verlofsparen

Vanaf 2022 kunnen medewerkers bovenwettelijke verlofuren opsparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke verlofuren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. Deze verlofuren verjaren niet. Er is sprake van een niet gelijke omvang van de opbouw en afbouw waardoor de jaarlijkse omvang van deze arbeidskostengerelateerde verplichting niet gelijk is. Voor deze verlofuren wordt een voorziening op de balans opgenomen.

Egalisatievoorziening Gemeentelijke gebouwen

Deze voorziening heeft als doel de onderhoudskosten van de gemeentelijke gebouwen te egaliseren. We onttrekken de onderhoudskosten en we storten de jaarlijkse bijdrage. Deze is voldoende om de jaarlijkse kosten te dekken. Dit blijkt uit het geactualiseerde beheerplan gemeentelijke gebouwen uit 2016.

Riolering

Op 1 december 2022 stelde de Raad het plan stedelijk water en riolering (PSWR) vast. In het plan wordt de bestaande voorziening riolering uitgesplitst in een egalisatievoorziening en een spaarvoorziening. In navolging van het PSWR vormen we een egalisatievoorziening voor een bedrag van € 2.000.000. Het resterende bedrag blijft in de spaarvoorziening achter.

Deze voorziening heeft als doel om voor de kosten voor het in goede staat houden van de gemeentelijke riolering te sparen. De toevoeging van € 4.316.000 betreffen de ontvangsten. De onttrekking betreft de gemaakte kosten.

Afvalstoffenheffing

De voorziening heeft als doel de voor- en nadelen van afvalverwerkingskosten in de eindafrekening van HVC op te vangen.

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

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2021	Vermeer- deringen	Af- lossingen	Stand 31-12-2022
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	26.129	-	-2.323	23.806
Waarborgsommen	197	45	-83	159
Totaal	26.326	45	-2.406	23.965

De rente over de onderhandse leningen bedroeg € 250.000.

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

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Stand 31-12-2022
Overige schulden	6.164	5.228
Totaal	6.164	5.228

Het openstaand saldo van de overige schulden op 29 maart 2023 is nihil.

12 Overlopende passiva

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2021	Stand 31-12-2022
Nog te betalen bedragen	7.020	5.451
Vooruitontvangen bedragen overheidslichamen	2.330	3.467
Vooruitontvangen bedragen overige	232	2.032
Overige overlopende passiva	815	1.709
Totaal	10.397	12.659

Nog te betalen bedragen

De afname wordt veroorzaakt doordat we in 2021 het voorschot van € 1.385.000 in verband met de uitvoering van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) moesten terugbetalen. Daarnaast hadden we in 2021 een eenmalige uitkering CAO van € 400.000. Hiertegenover staat een toename van € 304.000 aan afrekeningen met betrekking tot jeugdzorg en WMO.

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

Vooruitontvangen bedragen overheidslichamen

De toename komt doordat we veel meer specifieke uitkeringen van het Rijk hebben zoals voor de aanpak energiearmoede en controle toegangsbewijzen veroorzaakt door Corona.

Bedragen * € 1.000,-

Omschrijving	Stand 31-12-2021	Toevoe- gingen	Beste- dingen	Stand 31-12-2022
Rijk				
Ministerie OCW onderwijsachterstandenbeleid	1.153	1.610	-1.172	1.591
Ministerie OCW onderwijsvertragingen	513	-149	-139	225
Ministerie Infrastructuur subsidies geluidsanering	217	-	-	217
Ministerie Infrastructuur verkeersveiligheidsmaatregelen	-	115	-34	81
Rijksdienst Regeling reductie energiegebruik woningen	195	-	-187	8
Ministerie VWS uitkering Sportakkoord	98	26	-30	94
Ministerie VWS versterking cliëntondersteuning	-	50	-	50
Ministerie VWS uitkering ijsbanen en zwembaden	-	20	-	20
Ministerie JV naleving controle coronatoegangsbewijzen	-	173	-56	117
Ministerie SZW uitkering Wet inburgering	-	278	-205	73
Ministerie SZW uitkering onderwijsroute	-	39	-	39
Ministerie BZK uitkering aanpak energiearmoede	-	773	-10	763
Provincie				
Subsidie Revitalisering bedrijventerreinen WFO Oost	154	-	-	154
Subsidie Energiebesparingsakkoord	-	35	-	35
Totaal	2.330	2.970	-1.833	3.467

Vooruitontvangen bedragen overige

We hebben € 1.907.000 aan leges en degeneratiekosten vooruitontvangen in het kader van de aanleg van glasvezel in de gemeente.

Overige overlopende passiva

De toename komt doordat we meer facturen hebben ontvangen in 2023 die betrekking hebben op 2022.

Waarborgen

Onderstaand overzicht geeft inzicht in het verloop van de verstrekte waarborgen aan natuurlijk- en rechtspersonen:

*Bedragen * € 1.000,-*

Organisatie	Aard/ Omschrijving	Oorspronke- lijk bedrag	Rente- percentage	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2022
HVO	Hypotheken personeel	1.352	div.	494	423
Stg. Museumstoomtram	Restauratie stoomtramstation	264	1,50	102	96
Stg. Sport en Cultuur		200	5,80	16	-
Roeivereniging de Kogge		40	2,85	3	2
Borgstelling 100%		1.856		615	521
Overgedragen leningen aan WSW		161.886	div.	80.943	177.989
Totaal		163.742		81.558	178.510

Voor bovenvermelde leningen staat de gemeente 100% garant, met uitzondering van:

- WSW; Voor deze lening heeft een gemeente een achtervang functie voor 50%.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Conform artikel 52d BBV vermeldt een gemeente in de toelichting op de balans de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden.

De gemeente Medemblik is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende contracten. We bepalen de verplichting na balansdatum op basis van de totale waarde, de looptijd in maanden en de einddatum van het contract.

De belangrijkste van deze verplichtingen zijn:

*Bedragen * € 1,-*

Huurovereenkomst Zwaagdijk-Oost 204	747.150
Onderhoud elementenverharding 2021-2022	550.545
Onderhoud openbare verlichting 2023-2024	197.798
Dienstverleningsovereenkomst Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord	197.650
Inhuur subsidieadviseur	100.000
Overeenkomst levering warme drankenautomaten	71.250
Erfpacht grond aan de Dijkweg in Andijk	34.888
Overeenkomst schoonmaak gebouw Noord en Midden	20.000
Overeenkomst schoonmaak gebouw Zuid	7.000

Naast bovengenoemde verplichtingen is de gemeente op 31 december 2022 verbonden aan verschillende contracten met een totale verplichting na balansdatum van € 94.659.

De commissie BBV beveelt aan meerjarige inkoopcontracten, die zouden moeten voldoen aan Europese aanbestedingsregels maar dat niet doen, in de toelichting op de jaarrekening op te nemen bij de niet uit de balans blijvende verplichtingen voor het volle bedrag waarover het contract is afgesloten.

Bij de controle op de jaarrekening 2021 heeft de accountant vastgesteld dat voor een bedrag van € 1.406.000 aan lasten niet in overeenstemming met de Europese aanbestedingsregels tot stand zijn gekomen. Deze aangelegenheid heeft deels betrekking op langlopende ICT-contracten die niet op tijd opnieuw zijn aanbesteed. We kunnen daarom niet de volledige waarde van de toekomstige verplichting vaststellen. Onderstaand overzicht bevat de verplichtingen die in het eerste kwartaal van 2023 zijn aangegaan:

*Bedragen * € 1,-*

Licentie- en onderhoudskosten software	360.447
--	---------

Schatkistbankieren

Onder [5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar](#) legden we uit dat we moeten voldoen aan de Wet verplicht schatkistbankieren. Daarmee zijn we verplicht om overtollige middelen te storten in de schatkist van het Rijk. Voor het vereenvoudigen van het dagelijkse kasbeheer hanteert het Rijk een drempelbedrag. Alle liquide middelen onder dit drempelbedrag hoeven we niet te storten in de schatkist.

Vanaf 1 juli 2021 is voor gemeenten met een begrotingstotaal tot € 500 miljoen de drempel voor het verplicht schatkistbankieren verhoogd naar 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1 miljoen. Vanaf deze datum brengt BNG Bank echter negatieve creditrente in rekening over tegoeden in Rekening Courant. Vanaf € 0,5 miljoen tot € 2,5 miljoen wordt het 1-maands Euribor-tarief in rekening gebracht. Daarom is gekozen om het tegoed bij BNG Bank onder deze € 0,5 miljoen te houden.

Het volgende overzicht laat zien dat we het drempelbedrag niet hebben overschreden.

*Bedragen * € 1.000,-*

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	Kwartaal 1 Kwartaal 2 Kwartaal 3 Kwartaal 4			
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	469	469	467	456
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.979	1.979	1.981	1.992
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	122.395			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	122.395			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van € 250.000	Drempelbedrag	2.448			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen		Kwartaal 1 Kwartaal 2 Kwartaal 3 Kwartaal 4			
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	42.202	42.644	42.981	41.973
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	469	469	467	456

3.4 Toelichting begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het BADO (Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

“Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn.”

Volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten dienen de afwijkingen in de jaarrekening ten opzichte van de ontwerpbegroting en de begroting na wijziging goed herkenbaar te worden opgenomen en toegelicht. Uitgangspunt is dat begrotingsafwijkingen en overschrijdingen van investeringen waarbij het college bij het doen van de uitgaven binnen het door de raad vastgestelde beleid is gebleven niet strijdig zijn met het budgetrecht. Het college heeft dan immers gehandeld binnen de afspraken die met de raad zijn gemaakt, alleen door externe en/of onvoorziene omstandigheden zijn de uitgaven of investeringen hoger uitgevallen. Zover mogelijk worden de begrotingswijzigingen die gedurende het jaar al bekend waren tijdens het jaar zelf nog aan de raad voorgelegd. Afwijkingen waarbij dat niet mogelijk was, worden in de jaarrekening goed toegelicht door bijvoorbeeld te verwijzen naar raadsbesluiten of informatieverstrekking aan de raad. Zo maakt het college duidelijk waarom hij vindt dat de afwijkingen passen binnen het door de raad vastgestelde beleid.

Bij de jaarrekening vindt een analyse van de verschillen ten opzichte van de begroting plaats, conform artikel 28 van het BBV. Bij de analyse moet in ieder geval aan de volgende elementen aandacht worden besteed:

- de oorzaak van de afwijking
- de relatie met de prestaties
- de passendheid in het beleid
- de dekking vanuit andere programma's (alternatieve dekking)
- mogelijke eerdere informatievoorziening over de afwijking aan de raad
- eventueel de mate van verwijtbaarheid

Voor het bepalen van de begrotingsrechtmatigheid stelt de raad van de gemeente Medemblik het volgende normenkader vast:

	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend.		X
2	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar de accountant stelt ondubbelzinnig vast dat die:		
2.1	- in de laatste rapportage verwerkt had kunnen worden;		X
2.2	- niet in de laatste rapportage verwerkt had kunnen worden.	X	
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	

4	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerd) overschrijding.	X	
5	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluiten genomen.		X
6	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belasting naheffing).		
6.1	- geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar;		X
6.2	- geconstateerd na verantwoordingsjaar.	X	
7	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijving- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		
7.1	- jaar van investeren;		X
7.2	- afschrijving- en financieringslasten in latere jaren.	X	

Analyse begrotingsafwijkingen

Programma 1 kent hogere baten en hogere lasten van per saldo € 15.000. De hogere lasten ontstaan door met name hogere inhuur- en personeelslasten op dit programma die wegvallen tegen hogere opbrengsten die hier tegenover staan. Zie ook de [analyse](#) op hoofdlijnen. Daarmee is er geen sprake van een onrechtmatigheid die meetelt in het oordeel.

Programma 2 kent hogere baten en lagere lasten van per saldo € 7,2 miljoen. De hogere baten ontstaan vooral door de specifieke uitkering voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen. De kosten die de gemeente hiervoor gemaakt heeft vallen dus weg tegen de hogere baten. Daarmee is er geen sprake van een onrechtmatigheid die meetelt in het oordeel.

Voor de lagere lasten bij het sociaal domein geldt verder dat deze voortvloeit uit per saldo minder instroom in diverse regelingen. Op jeugd en participatie is een voordeel behaald en op WMO een nadeel. In beide gevallen ontwikkelingen inherent aan het karakter van een open einderegeling en die zich moeilijk laten voorspellen. Daarom telt deze onrechtmatigheid niet mee in het oordeel.

Programma 3 kent hogere baten en hogere lasten van per saldo € 1,3 miljoen. Beide afwijkingen hebben met name betrekking op de grondexploitatie en de rioolvoorziening. Hiervoor geldt dat de hogere lasten wegvallen tegen hogere baten. Daardoor telt de onrechtmatigheid niet mee in het oordeel. Ook zijn minder leges omgevingsvergunningen ontvangen dan begroot. Het aantal omgevingsvergunningen laat zich moeilijk voorspellen. De afwijking past binnen het bestaand beleid en leiden niet tot een onrechtmatigheid die meetelt in het oordeel.

Voor de overhead, vennootschapsbelasting en de reservemutaties ad per saldo € 614.000 zijn geen begrotingsonrechtmatigheden die meewegen voor het oordeel geconstateerd.

In onderstaande tabel zijn de afwijkingen op de begroting getoetst aan de wegingscriteria die vanuit de commissie BBV beschikbaar zijn. Hieruit blijkt dat geen sprake is van onrechtmatigheden die meetellen voor het oordeel.

	Criteria begrotingsonrechtmatigheden	Verwijzing	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar de VIC functie stelt ondubbelzinnig vast dat die niet in de laatste rapportage verwerkt hadden kunnen worden.	Afwijkingen programma 3 voor omgevingsvergunningen	V	
2	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	Afwijkingen programma 1, 2 (deel opvang Oekraïne) en 3 (voor riolering en grex)	V	
3	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	Afwijkingen programma 2 voor Jeugd, WMO en Part.	V	

Analyse begrotingsafwijkingen investeringen

Bedragen * € 1.000,-

Omschrijving	Krediet	Cumulatief besteed	Afwijking
1 Migratie server tbv APP, BAG, BGT	50	57	7
2 Huis van Medemblik ICT 2021	294	295	1
3 ICMT hardware	17	21	4
4 Devices nieuwe raad	78	86	8
5 Ronde Hoorseweg-Oosteinderweg	50	65	15
6 Herinrichting Hoekweg Andijk	25	26	1
7 Beheer Kunstwerken (bruggen en duikers) 2021	60	81	21
8 Beheer Kunstwerken (bruggen en duikers) 2022	60	70	10
9 Vervanging damwand Bakkerstraat	190	213	23
10 Renovatie zoutschuur Medemblik	35	42	7
11 Onderhoud Oosterbegraafplaats Andijk	383	385	2

De overschrijdingen bij investeringen, ten opzichte van het beschikbaar gesteld krediet, vallen binnen de bandbreedte (< € 25.000) en worden dan ook niet toegelicht.

3.5 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2022	Cumulatief besteed 2022
ICMT verbouwing zuidtoren 10 jaar	181	68	182
ICMT verbouwing zuidtoren 5 jaar	24	8	24
Migratie server tbv APP, BAG, BGT	50	46	57
Koppelingen voor Squit	50	22	49
Huis van Medemblik ICT 2021	294	54	295
ICMT hardware	17	7	21
Devices nieuwe raad	78	86	86
Terugkoop brandweerkazerne	477	473	473
Uitbreiding wagenpark handhaving	30	24	24
Duurzame vervanging OV-verlichting	710	-	636
Reconstructie Balkweiterhoek Zwaagdijk	450	218	440
Rotonde Hoorseweg-Oosteinderweg	50	25	65
Herinrichting Hoekweg Andijk	25	26	26
Beheer Kunstwerken (bruggen en duikers) 2021	60	23	81
Beheer Kunstwerken (bruggen en duikers) 2022	60	70	70
Renovatie Westerhavensluis	620	235	609
Vervanging damwand Bakkerstraat	190	196	213
Steigers en tewaterplaatsingen	50	41	41
Vervanging materieel openbaar groen 2021	150	64	146
Voertuigen wegenoverdracht	123	123	123
Renovatie zoutschuur Medemblik	35	42	42
Onderhoud Oosterbegraafplaats Andijk	383	370	385
	4.107	2.221	4.088

3.6 Overzicht incidentele baten en lasten en structurele reservemutaties

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
Programma 1			
Digitaliseren bouwvergunningen voormalige gemeenten t.b.v. overbrenging Westfries Archief	-39		We digitaliseerden de bouwvergunningen van de voormalige gemeenten. Zo kunnen de digitale documenten overgebracht worden naar het Westfries archief.
Projectkosten	-38		We maakten projectkosten in het onderzoek naar de huisvesting van het gemeentehuis
Afvoeiingsregelingen	-228		We hebben met enkele medewerkers een regeling getroffen.
Project rechtmatigheidscontrole college	-70		De uitvoering van het project redden we niet (volledig) met eigen medewerkers. Daarom werd een incidenteel bedrag gevraagd voor een trekker voor de implementatie.
Bijdrage VNG congres	-46		Het VNG-congres zou in 2020 plaatsvinden. Door corona is dit 2 keer doorgeschoven. Uiteindelijk heeft het VNG-congres in 2022 plaatsgevonden. Hierdoor zijn extra (organisatie)kosten gemaakt. Hiervoor is een extra bijdrage van € 0,75 per inwoner verstrekt.
Invoering contractmanagement en -beheer	-25		De invoering van contractmanagement en -beheer is noodzakelijk om meer in control te komen. Daarmee geven we invulling aan bevindingen van de accountant.
Programma 2			
Corona noodfonds	-36		Het fonds had tot doel om maatschappelijke organisaties te steunen die het door de Coronamaatregelen financieel zwaar hadden. Om de laatste aanvragen te kunnen toekennen en afwikkelen was nog geld nodig in 2022. Dit was inclusief uitvoeringskosten.
Project sociaal domein in balans	-560		We voerden het project Sociaal Domein in Balans verder uit in 2022. Doel van het project is om meer grip en sturing te krijgen op de uitvoering van het sociaal domein.
Besteding gereserveerde middelen reserve corona	-126		We reserveerden ontvangen middelen van het Rijk met betrekking tot corona in een bestemmingsreserve. In 2022 besteedden we een deel van deze middelen aan de daarvoor bestemde doelen.
POK-gelden	-21		De POK-gelden (Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslagen) zijn bedoeld voor: - Versterking wijkteams; - Integraal werken in het sociaal domein; - (hoog) risicovol verward gedrag. In 2022 zijn we aan de slag gegaan met integraal werken in het sociaal domein en (hoog) risicovol verward gedrag: oftewel het versterken van de verbinding Zorg & Veiligheid in relatie tot coördinatie aanpak voor mensen met meervoudige problematiek.
Cultuurmiddelen corona Rijk	-74		We ontvingen geld voor onze culturele instellingen als gevolg van de coronapandemie. We stelden hiervoor een regeling in die we uitvoerden in januari - februari 2022. De regeling is gericht op innovatie en herstel van de culturele aanbieders (groot en klein) en cultuurverenigingen in de gemeente Medemblik.
Opvang vluchtelingen Oekraïne		1.432	We hebben in 2022 gevluchte Oekraïners opgevangen in de gemeente. De kosten die we hiervoor maken worden terugbetaald door het rijk. De regeling die hiervoor is gemaakt gaat uit van standaard bedragen. Hierdoor ontvingen we meer vergoeding dan dat we aan uitgaven hadden.
Programma 3			
Project actualiseren gebruiksvergunningen	-102		We screenden gebruiksvergunningen op volledigheid en actualiteit.

IJsselmeerkust	-20	We ondersteunden initiatieven in het IJsselmeergebied en de Vooroever. We werkten samen met Rijk, provincie, buurgemeenten en recreatieschap.
Overdracht wegen HHNK	13.489	Vanaf 2023 gaat de wegenoverdracht in (van Hoogheemraadschap naar de gemeente). Dit project is regionaal opgepakt door de westfrieze gemeenten. De voordeelgemeenten betaalden een solidariteitsbijdrage aan de nadeelgemeenten.
Sanering park en kinderboerderij de Put in Andijk	-78	De kosten van de sanering van het park en kinderboerderij de Put in Andijk.
Fietsbrug Melkweg Andijk	-22	We deden onderzoek naar de realisatie van een fietsbrug bij de Melkweg Andijk. Dit haalbaarheidsonderzoek is gestrand op het punt dat we grond moeten aankopen om deze brug te realiseren. We kwamen niet tot een overeenstemming om tot verwerving van de grond te komen. Om deze reden boekten we de onderzoekskosten af.
Middelen implementatie wegenoverdracht	-184	We maakten kosten voor de implementatie van het project wegenoverdracht.
Resultaat jaarrekening 2021 Veiligheidsregio NHN	124	De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord stortte een deel (€ 124.000) van de bijdrage van 2021 terug aan de deelnemers. Dit besloot het AB van de gemeenschappelijke regeling.
Resultaat jaarrekening 2021 Omgevingsdienst NHN	210	De Omgevingsdienst Noord-Holland Noord stortte een deel (€ 210.000) van de bijdrage van 2021 terug aan de deelnemers. Dit besloot het AB van de gemeenschappelijke regeling.
-1.668 15.255 Totaal incidentele baten en lasten		

Hieronder vindt u het overzicht van incidentele mutaties reserves van deze jaarrekening.

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
RESERVES			
<i>Algemene reserve</i>			
Programma 1			
		25	Invoering contractmanagement en -beheer
Programma 2			
		30	Incidentele bijdrage Cultuur en Topsport
		36	Corona noodfonds
		33	Dekking verhoging aantallen bezwaarafhandeling WOZ
		74	Cultuurmiddelen corona Rijk
Programma 3			
		102	Project actualiseren gebruiksvergunningen
		20	IJsselmeerkust
	-2.297		Resultaatbestemming 2021
	-2.894	408	Resultaatbestemming 2022
<i>Reserve corona</i>			
		126	Besteding gereserveerde middelen reserve corona
<i>Reserve kapitaalgoederen</i>			
		22	Fietsbrug Melkweg Andijk
		184	Middelen implementatie wegenoverdracht
	-13.489		Overdracht wegen HHNK
<i>Reserve personeel</i>			
		228	Afvloeiingsregelingen
<i>Reserve sociaal domein</i>			
		560	Project sociaal domein in balans
		21	POK-gelden
	-286		Resultaatbestemming 2021
<i>Reserve grondbeleid</i>			
		151	Resultaatbestemming 2021
<i>Reserve rekeningresultaat</i>			
		3.432	Resultaatbestemming 2021
	-18.967	5.450	Totaal incidentele mutaties reserves

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

Bedragen * € 1.000,-	Lasten	Baten	Toelichting
<i>Algemene reserve</i>			
	-129		Omslagbijdrage Westfriaweg
		205	Overheveling diverse budgetten naar 2022
	-118		Overheveling diverse budgetten naar 2023
<i>Reserve kapitaalgoederen</i>			
	-203		IBOR budgetten
		21	Verkeersveiligheidsplan
<i>Reserve duurzaam Medemblik</i>			
		7	Klimaatadaptatie
	-340		Programma duurzaam Medemblik
<i>Reserve personeel</i>			
		1	Boventallig personeel
	-200		Middelen verlichten ambtelijke werkdruk
<i>Reserve sportvelden</i>			
	-50		Dotatie
<i>Reserve gemeentelijke accommodaties</i>			
		146	De Bloesem
		229	De Dres
		151	Sporting Andijk
		147	Onderwijs afschrijving
		39	Afschrijvingen openbare ruimte
<i>Reserve omgevingswet</i>			
	-680		Reservering budget
	-1.719	945	Totaal structurele mutaties reserves
	-20.686	6.395	Totaal mutaties reserves

3.7 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in 2022 een hogere totale bezoldiging heeft ontvangen dan het geldende bezoldigingsmaximum, moet de gemeente op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op de programmarekening het volgende opnemen:

- De beloning;
- De belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding;
- De voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn;
- De functie;
- De duur en omvang van het dienstverband in het verslagjaar;
- De beloning in het voorgaande jaar;
- Een motivering voor de overschrijding van het geldende bezoldigingsmaximum.

Van topfunctionarissen moet bovendien de naam openbaar worden gemaakt.

Gegevens 2022

In €	J. Zwaan	A. Griekspoor	A.J.M. Reus
Functiegegevens	Alg. directeur/ gemeentesecretaris	Gemeente- secretaris	Griffier
Duur dienstverband in 2022	01-01-2022 - 30-06-2022	01-07-2022 - 31-12-2022	01-01-2022 - 31-12-2022
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	56.684	62.327	94.429
Beloningen betaalbaar op termijn	10.310	10.200	16.409
Individueel WNT maximum	107.112	108.888	216.000
-/- Onverschuldigd betaal bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	66.994	72.527	110.838

Gegevens 2021

In €	J. Zwaan	A.J.M. Reus
Functiegegevens	Alg. directeur/ gemeentesecretaris	Griffier
Duur dienstverband in 2021	01-01-2021 - 31-12-2021	01-01-2021 - 31-12-2021
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	109.657	90.005
Beloningen betaalbaar op termijn	20.738	16.513
Individueel WNT maximum	209.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaal bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	130.395	106.518

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3.8 Single information Single audit (SiSa)

Een verplicht hoofdstuk in de jaarrekening is de single informatie single audit (SiSa). Met de SiSa wordt de verantwoording afgelegd over ontvangen subsidies in het boekjaar.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 9-3-2023								
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) Aard controle R Indicator: A13/01	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden Aard controle R Indicator: A13/03	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023 Aard controle R Indicator: A13/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05	
			€ 56.025	Ja	€ 0	€ 56.025	Ja	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 Aard controle R Indicator: A16/01	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/02	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: A16/03	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie Aard controle R Indicator: A16/05	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) Aard controle R Indicator: A16/06
			€ 2.504.400	€ 1.029.366	€ 0	€ 0	€ 0	€ 377.456
		Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO Aard controle R Indicator: A16/07	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/08	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11		
			€ 0	€ 412.440	€ 4.323.662	€ 4.323.662	Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/01	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/03	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
			48	48	0	0	Ja	Ja
		Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1	Reeks 1				
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Aard controle R Indicator: B2/08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09			
			Nee					

			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10 € 0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 € 0	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12 € 0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13 € 0	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14 € 0	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15 € 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16 € 18.240	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 18.240	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25 € 0	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26 € 18.240	
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikkingsnummer/naam Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01 RREW2020-00451124	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C43/02 € 186.522	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: C43/03 € 191.752	Aantal bereikte woningen Aard controle D1 Indicator: C43/04 2.417	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05 We bereikten 417 woningen meer dan in het projectplan. Dit komt omdat we meer vouchers uitdeelden en minder adviezen.	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06 Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen Aard controle D1 Indicator: C43/07 1.560	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)? Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08 Ja				

BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06</i>
			0	€ 9.447	€ 9.447	0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09</i>			
			0	€ 0	€ 0			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i>
			0	0	0	0	0	0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>				
			€ 2.208	Nee				
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/05</i>	
			€ 522.566	€ 121.263	€ 19.518	€ 0	€ 1.152.941	

			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode Bedrag	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/10</i>	
		1	060420 Gemeente Medemblik	€ 0	060420 Gemeente Medemblik	€ 0	€ 1.646.164	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld <i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen <i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	Correctie besteding (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) <i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 38.862	€ 0	€ 106.935	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/07</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>		
		1	060405 Gemeente Hoon	€ 99.835	060405 Gemeente Hoon	€ 0		
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker <i>Aard controle R Indicator: E44B/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03</i>	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: E44B/04</i>	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
		1	060420 Gemeente Medemblik	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
		2	060420 Gemeente Medemblik	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
		3	060420 Gemeente Medemblik	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
		4	060420 Gemeente Medemblik	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
		5	060420 Gemeente Medemblik	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>			
		1	060420 Gemeente Medemblik	13 - Herinrichting Ganker, Nibbixwoud	Nee			
		2	060420 Gemeente Medemblik	14 - Herinrichting Gedempt Achterom, Medemblik	Nee			
		3	060420 Gemeente Medemblik	15 - Herinrichting Molenbuurt, Sijbekarspel	Nee			
		4	060420 Gemeente Medemblik	16 - Herinrichting Simon Koopmanstraat, Wervershoof	Nee			
		5	060420 Gemeente Medemblik	17 - Herinrichting Pletering, Oostwoud	Nee			

lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04		
			€ 7.359	€ 34.233	€ 34.233	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08		
		1	330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/haantal in Stuks	Nee	0	tot nu toe alleen voorbereidingskosten, nog geen uitvoeringskosten		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Nee				

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.1 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.1 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06
		1 060420 Gemeente Medemblik	€ 6.541.005	€ 183.161	€ 412.945	€ 2.130	€ 88.174	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12
		1 060420 Gemeente Medemblik	€ 301	€ 122.878	€ 60.029	€ 0	€ 867.501	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Aard controle R Indicator: G2A/14	Aard controle R Indicator: G2A/15	Aard controle D2 Indicator: G2A/16		
		1 060420 Gemeente Medemblik	€ 19.981	€ 0	€ 0			
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkings (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Vollgied zelfstandig uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/02	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/03	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/04	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Gemeente Aard controle R Indicator: G3A/05	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/06
			1 060420 Gemeente Medemblik Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07	€ 26.196 Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/08	€ 40.016 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/09	€ 20.683 BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BBZ in jaar T -1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/10	€ 0 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkings (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/11	€ 0 BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkings BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/12
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente Aard controle R Indicator: G4/02	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente Aard controle R Indicator: G4/03	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente Aard controle R Indicator: G4/04	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/05	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0 € 0	€ 0 € 0	€ 0 € 0	€ 0 € 0	€ 0 € 0

3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
		Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	0		
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	0		
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	0		
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	0		
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	0		
6	Totaal	0	0			
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijschelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
		Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18	Aard controle R Indicator: G4/19	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	
6	Totaal	0	0	0		

SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 6.648	€ 0	€ 95.162	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 11.860	€ 2.189	€ 29.524	€ 10.964
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 772.875	€ 37.542	€ 46.499	€ 1.931
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 418.672	€ 9.739	€ 15.082	€ 0
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 270.236	€ 8.340	€ 9.735	€ 0
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i>	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	0	0	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	1	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	63	5	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	122	4	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	79	2	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T - 1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4A/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/13</i>	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 205.238	€ 0	Nee		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) , jaar T-1.	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01	Aard controle R Indicator: G12A/02	Aard controle R Indicator: G12A/03	Aard controle R Indicator: G12A/04	
			1 060420 Gemeente Medemblik	€ 0	€ 0	22	
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie			
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02			
			€ 102.383	€ 133.700			

			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 SPUKSPRT22266	€ 133.700	€ 110.441	€ 23.259	€ 0	Geen
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 1042567	€ 56.574	€ 0	€ 30.000	€ 0	€ 30.000
			2 1034607	€ 60.000	€ 0	€ 30.000		€ 60.000
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 1042567	Nee				
			2 1034607	Ja				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 62.138	Ja	Nee			
VWS	H21	Specifieke uitkering cliëntondersteuning	Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee)	Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H21/02	Aard controle R Indicator: H21/03	Aard controle R Indicator: H21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H21/05	
			Nee	In 2022 is het budget nog niet uitgegeven. Per 1-1-23 is een projectleider gestart. Het project zal in Q3 van 2023 opgeleverd worden.	€ 0	€ 0	Nee	
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikkingnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) Automatisch berekend	Totale definitieve exploitatietekort Automatisch berekend	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend	Eindverantwoording	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05	
			1 560144104	€ 20.119	€ 20.119	€ 20.119	Ja	
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	Aard controle R Indicator: H25/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Aard controle R Indicator: H25/09	Aard controle R Indicator: H25/10	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11
			1 De Zeehoek	Nov + dec 2021	€ 11.310	€ 11.310	€ 11.310	€ 11.310
			2 De Zeehoek	44562	€ 8.809	€ 8.809	€ 8.809	€ 8.809

4 Overige gegevens

4.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant

4.2 Vaststellingsbesluit

De raad van Medemblik. Gelezen het voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders, besluit op 13 juli 2023:

1. De jaarrekening 2022 vast te stellen.

Bijlage

Toelichting sociaal domein

We realiseren een overschot op het sociaal domein van € 4.464.000. Dit voordeel is grotendeels incidenteel en komt met name door de bijzondere bijstand (energietoeslag), jeugd en participatie. Hieronder verklaren we dit resultaat.

Algemeen - voordeel € 466.000

Dit is een verzamelpost, waaruit we de uitvoering van het sociaal domein bekostigen. Te denken valt aan de Netwerkorganisatie, regionale afspraken, benodigde software en onze preventieaanpak. De afgelopen jaren zien we op deze post een structureel voordeel, zo ook in 2022.

Bijzondere bijstand - voordeel € 1.175.000

We houden € 1.175.000 over op de bijzondere bijstand. We ontvingen in de decembercirculaire namelijk alvast geld voor de energietoeslag 2023. We zetten het overgebleven geld in voor de energietoeslag in 2023.

Jeugd: - voordeel € 1.620.000

We zien hier conform onze prognose in Herfstnota een voordeel van € 1.620.000. De voornaamste oorzaken die we hiervoor zien zijn de gewijzigde regels van het woonplaatsbeginsel en de afnemende kosten per client. Ook de wachtlijsten die er in 2022 waren zorgen voor minder uitgaven.

Nieuwkomers: - voordeel € 298.000

Op dit moment lopen er 2 wetten inburgering naast elkaar, de wet inburgering van 2013 en 2021. Voor uitvoering van beide wetten zijn middelen beschikbaar. We zien dat de uitgaven voor de wet van 2013 afnemen (het aantal inburgeraars dat onder deze wet valt neemt via natuurlijk verloop af) en daarom houden we daar geld over. De Wet van 2021 wordt door het rijk gefinancierd met een specifieke uitkering zodat die regeling in beginsel budgetneutraal is.

Participatie: - voordeel € 1.023.000

Conform de prognose in de Herfstnota houden we geld over: € 1.023.000. In de prognose 2022 hebben we voor het eerst rekening gehouden met een gemiddeld scenario in plaats van worst-case. Voor de prognose voor 2024 kunnen we dit nog scherper inzetten.

Veilig Thuis: - voordeel € 51.000

We ontvangen middelen van gemeente Alkmaar die zij hebben gekregen van de DUVO (decentralisatie-uitkering vrouwenopvang). Deze middelen waren niet begroot en zijn bedoeld voor de werkzaamheden van Veilig Thuis.

Wmo: - nadeel € 169.000

De stijging in de uitgaven van de zorgkosten van de Wmo zetten door. Oorzaak is de vergrijzing en het langer zelfstandig thuis wonen van onze inwoners, daardoor wordt een groter beroep gedaan op de Wmo.

Incidenteel dekt de bijdrage vanuit de gemeente Hoorn, van de middelen Maatschappelijke Opvang & Beschermd Wonen (MO&BW) (€ 670.000), de stijgende kosten binnen de Wmo. Sinds de decentralisatie van de middelen en de verantwoordelijkheden van MO&BW keert gemeente Hoorn in etappes hun bestemmingsreserve MO&BW (betreft regionale middelen) uit.