

Bundel van de Commissie Samenleving van 14 juni 2018

- 01 19:00 - Opening
- 02 19:00 - Rvs Programmarekening (DOC-18-013428) (Portefeuillehouder: D. Kuipers)
Het college stelt de raad voor om de Programmarekening 2017 vast te stellen en om ermee in te stemmen met het voorstel om van het positieve resultaat van ruim € 2 miljoen in de algemene reserve te storten.
00. Rvs Programmarekening .docx
01. Jaarstukken 2017 met controleverklaring accountant.pdf
02. Accountantsverslag 2017 Medemblik.pdf
03. Advies auditcommissie Programmarekening 2017.pdf
04. Jaarrekening 2017 versie auditcommissie.docx
05. 180613 Beantwoording commissievragen GroenLinks Programmarekening 2017.pdf
06. 180613 Beantwoording commissievragen PW2010 Jaarrekening 2017.pdf
07. 180614 Beantwoording commissievragen D66 Programmarekening.pdf
- 03 20:00 - Rvs Kaderbrief 2019 (DOC-18-072802) (Portefeuillehouder: D. Kuipers)
Het is de rol van de raad om kaders vast te stellen voor de begroting. Het college doet hiervoor een voorstel in de zgn. Kaderbrief. Het besluit van de raad over deze Kaderbrief geeft aan welke opdracht de raad geeft aan het college voor de door het college op te stellen begroting. In september wordt deze begroting aan de raad voorgelegd.
00. Rvs Kaderbrief 2019 (DOC-18-072802) .docx
01. Bijlage 1 - Kaderbrief 2019.docx
02. Bijlage 2 - Presentatie themaraad 23 april 2018 .pdf
03. Beantwoording commissievragen PWF Kaderbrief.pdf
04. Beantwoording commissievragen GroenLinks Kaderbrief 2019.pdf
05. Beantwoording commissievragen VVD Kaderbrief.pdf
- 03.A 20:30 - PAUZE
- 04 20:45 - Vaststelling agenda
Agenda Commissie Samenleving_14_juni_2018.docx
- 05 20:46 - Spreekrecht art. 16 Verordening op de raadscommissies gemeente Medemblik 2016
Bij dit agendapunt kunnen inwoners inspreken over zaken die zij onder de aandacht van de gemeenteraad willen brengen. Inspraak die gaat over onderwerpen die op de agenda staan gebeurt bij het agendapunt over dat onderwerp.
- 06 20:51 - Vaststellen samenvatting commissie samenleving d.d. 5 april 2018
01 Concept-Besluitenlijst cie Samenleving 5 april 2018.pdf
02 Beantwoording vragen PW2010 Opbouwwerkers.pdf
- 07 20:52 - Vaststellen toezeggingenlijst en motielijst
Op de Toezeggingen- en motielijst wordt bijgehouden wat de stand van zaken is van toezeggingen die het college aan de commissie of gemeenteraad heeft gedaan. Ook de door de gemeenteraad bijgehouden moties zijn hier terug te vinden. Op deze lijst zijn alleen die moties en toezeggingen terug te vinden die met een actie of een informatienota kunnen worden afgedaan. Raadsvoorstellen worden aan de Lange termijnagenda (LTA) toegevoegd. De commissie geeft aan of die akkoord is met de afdoeningsvoorstellen.
01. Toezeggingenlijst naar commissie SLZ 14 juni 2018.pdf
- 08 20:55 - Actieve informatie college
Bij dit agendapunt geeft het college korte / bondige informatie over verschillende onderwerpen die voor de commissie van belang kunnen zijn.
- 09 21:05 - Presentatie sociaal domein (Portefeuillehouder: D. Kuipers)
De commissie wordt door de wethouder bijgepraat over de ontwikkelingen binnen het sociaal domein.
presentatie Sociaal domein commissie SL 14 juni 2018.docx
Presentatie commissie sociaal domein 14-6-2018 versie commissie.pdf
- 10 22:05 - Bespreeknotitie college Preventie eenzaamheid (Portefeuillehouder: D. Kuipers)

*Met een bespreeknotitie peilt het college de mening van de commissie over een bepaald onderwerp. Het college kan daarna bepalen wat de vervolgstappen zijn.
Bij een bespreeknotitie zijn er twee rondes. In de eerste ronde stellen de commissieleden vragen aan de wethouder. Vervolgens worden de meningen van de fracties gepeild. Het college kan die meningen betrekken bij de overwegingen om met een verder voorstel te komen.*

Bespreeknotitie Preventie eenzaamheid (DOC-18-074276).docx

RAADSVERGADERING d.d. 5 juli 2018

Zaaknummer	Z-17-013428
Voorstelnummer	DOC-18-073230
Onderwerp	Programmarekening 2017
Agendapunt	
Portefeuillehouder(s)	Dirk Kuipers
Afdelingshoofd(en)	

Besluit

De raad van de gemeente Medemblik,

gelezen het bijbehorend voorstel van het College van burgemeester en wethouders van Medemblik d.d. 29 mei 2018;

gelet op de artikelen in de Gemeentewet;

overwegende dat we de Programmarekening voor 15 juli aanbieden aan Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Holland;

b e s l u i t

1. De Programmarekening 2017 vast te stellen.
2. Het resultaat 2017 van afgerond € 2.030.000,- te storten in de algemene reserve.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Medemblik, gehouden op 5 juli 2018.

De griffier,

De voorzitter,

Ter besluitvorming

Onderwerp

Programmarekening 2017.

Aanleiding

Na afloop van het begrotingsjaar stellen we de Programmarekening op. Daarin legt het college verantwoording af over het beleid. Ook geven we hierin aan welke middelen het college gebruikte om dit beleid te realiseren.

Voor 15 juli a.s. bieden we de Programmarekening 2017 aan Gedeputeerde Staten van de Provincie Noord-Holland aan. Deze verplichting vloeit voort uit de Gemeentewet.

Voorstel

1. De Programmarekening 2017 vast te stellen.
2. Het resultaat 2017 van afgerond € 2.030.000,- te storten in de algemene reserve.

Beoogd resultaat

De raad stelt de Programmarekening 2017 vast.

Argumenten

1.1 We leggen verantwoording af over het door ons gevoerde beleid in 2017

In november 2016 stelde u de Programmabegroting 2017 vast. Daarbij gaf u aan welke doelstellingen het college moest realiseren. En welke activiteiten hieraan bij moesten dragen. Ook de middelen die we hiervoor beschikbaar hadden stelde u hierbij beschikbaar. In de Lentenota 2017 en Herfstnota 2017 stelde u de Programmabegroting bij. In deze Programmarekening leggen we verantwoording af over het beleid dat we voerden in 2017.

1.2 De accountant geeft een goedkeurende verklaring over deze verantwoording.

De accountant geeft daarmee aan dat deze verantwoording een getrouw beeld geeft. En dat we de uitgaven rechtmatig besteedden. Dit geldt voor de taken die we zelf uitvoeren. En voor de taken die andere instellingen voor ons uitvoeren. Daarbij kunt u denken aan bijvoorbeeld zorgaanbieders en WerkSaam.

1.3 De Programmarekening vormt hiermee een basis om ons beleid te controleren.

In deze Programmarekening leggen we verantwoording af over het door ons gevoerde beleid in 2017. U controleert hiermee of we ons werk goed hebben gedaan.

2.1 De weerstandscapaciteit van onze gemeente neemt toe.

De algemene reserve vormt de belangrijkste bron voor ons weerstandscapaciteit. Met de weerstandscapaciteit vangen we onze risico's op. Wanneer u ons voorstel overneemt neemt de weerstandscapaciteit toe met € 2.2030.000,-. Een actueel beeld van onze risico's vindt u in de paragraaf weerstandsvermogen van deze Programmarekening.

2.2 Het resultaat 2017 nam na vaststelling van de Herfstnota 2017 toe.

In de Herfstnota 2017 verwachtten we een positief resultaat van € 1.188.000,-. Bij het opstellen van deze Programmarekening constateerden we dat het resultaat € 842.000,- hoger uitkomt. Daarmee komt het resultaat uiteindelijk uit op € 2.029.000,-. Hogere grondverkopen, meer algemene uitkering, hogere opbrengst uit omgevingsvergunningen, een positief resultaat op de grondexploitatie en een vrijval van de voorziening pensioenen wethouders verklaren vooral dit

hogere resultaat. We verwijzen u verder naar de analyse van het resultaat. Deze maakt onderdeel uit van de verantwoording.

Kanttelingen

Geen.

Financiën

We verwijzen u naar ons voorstel resultaatbestemming en de hiervoor genoemde argumenten onder 2.

Uitvoering/evaluatie

De auditcommissie bespreekt deze Programmarekening op 6 juni aanstaande. Op 14 en 21 juni vindt de oriënterende en meningsvormende behandeling plaats in de commissie. Op 5 juli stelt u de Programmarekening vast.

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

Programmarekening 2017 (DOC-18-@@)

Jaarstukken 2017

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1. Inleiding	3
1.1.1 Onze thema's	4
2. Jaarverslag	5
2.1. Programmaverantwoording 2017	6
2.1.1 Programma 1 Dienstverlening en organisatie	7
2.1.2 Programma 2 Samen leven en ondersteuning	13
2.1.3 Programma 3 Wonen, werken en recreëren	21
2.2. Paragrafen	33
2.2.1 Lokale heffingen	34
2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	39
2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen	42
2.2.4 Financiering	47
2.2.5 Bedrijfsvoering	50
2.2.6 Verbonden partijen	55
2.2.7 Grondbeleid	61
3. Jaarrekening	65
3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting	66
3.1 Balans per 31 december	76
3.2 Grondslagen en toelichtingen	77
3.2 Toelichting begrotingsrechtmatigheid	103
3.3 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen	106
3.4 Overzicht incidentele baten en lasten	107
3.5 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)	112
3.6 Single information Single audit (SiSa)	114
4. Overige gegevens	116
4.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant	117
4.2 Vaststellingsbesluit	122

1. Inleiding

Via deze website presenteren we u de programmarekening 2017. Met deze presentatievorm maken we de rekening eenvoudig toegankelijk voor alle inwoners van de gemeente Medemblik. Een gemeente waar we trots op zijn.

De jaarrekening is het jaarlijkse verantwoordingsmoment van de gemeente. Daarin leggen we uit wat we in 2017 realiseerden. En, hoeveel dit kostte. We leggen dit naast de doelstellingen uit de begroting 2017. Zo kunt u zien of we onze beloften nagekomen zijn. Dit geldt ook voor de voor ons belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Het positieve rekeningresultaat komt uit op € 2.030.000,-. Ons voorstel is om dit te storten in de algemene reserve. Daarmee vergroten we ons weerstandscapaciteit.

Uit deze programmarekening blijkt opnieuw blijkt opnieuw dat ons huishoudboekje op orde is.

Deze verantwoording bespreekt de raad tijdens drie verschillende vergaderingen. Op 5 juli 2018 stelt hij deze vast.

Het college van burgemeester en wethouders.

1.1.1 Onze thema's

Leefbaarheid

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

Participatie

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

Duurzaamheid

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

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

Deze verminderingsdoelstelling is ten opzichte van het peiljaar 2008.

Wat we gaan doen om onze duurzaamheidsdoelstelling te halen is:

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

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

Samenwerking

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

2. Jaarverslag

2.1. Programmaverantwoording 2017

2.1.1 Programma 1 Dienstverlening en organisatie

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

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

2.1.1.1 Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2017. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Dienstverlening		
Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- Inwoners kunnen op elk moment van de dag digitaal producten aanvragen. Als dit niet kan maken we duidelijk waarom dit niet kan. - Inwoners kunnen paspoort, identiteitskaart en rijbewijs (op afspraak) thuis laten bezorgen. - We digitaliseren het ondernemersloket zonder het contact met de individuele ondernemer te verliezen.	We maakten onze producten beter vindbaar op de website. Ook namen we maatregelen om de beschikbaarheid van onze website te verhogen. Het bezorgen van deze documenten hebben we gerealiseerd. Bedrijven kunnen in hun contact gebruik maken van E-herkenning (Digi-D voor bedrijven).
Inwoners vinden dat de gemeente ze serieus neemt.	- We krijgen van 30% van onze klanten feedback over onze dienstverlening. - We verbeteren samen met klanten onze dienstverlening. - De gemeente gaat zorgvuldig met uw persoonsgegevens om.	Van alle inwoners die digitaal gebruikt maakten van onze diensten, gaf 27% feedback. We onderzochten de tevredenheid over onze dienstverlening aan de balie en per telefoon. Onze klanten waardeerden dit gemiddeld met een 8,4. We vroegen onze inwoners: • hoe we onze website nog beter konden maken. Met deze input pasten we de website aan. • hoe ons klachtenproces werd ervaren. Op basis van deze input pasten we het proces aan. • hoe zij de telefonische dienstverlening en de dienstverlening bij de publieksbalies ervoeren. We beperkten de toegang tot persoonsgegevens. De veiligheid

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		en privacy gevoeligheid van onze informatie kreeg een hoge prioriteit. We verwijzen u verder naar de paragraaf bedrijfsvoering.
Organisatie		
Verder ontwikkelen van de organisatie voor de dienstverlening aan onze inwoners.	- We investeren in de ontwikkeling van onze medewerker voor het verbeteren van de dienstverlening: • nieuwe medewerkers krijgen een opleiding om klanten goed te kunnen helpen; • we leiden onze mensen op, in het gebruik van social media; • we werken er aan om onze teksten voor iedereen goed leesbaar te maken.	• Ons opleidingsaanbod stemden we af op specifieke dienstverleningsvraagstukken. • Onze websiteteksten pasten we aan zodat deze nog leesbaarder werden. • We laten nieuwe medewerkers meeluisteren met telefoongesprekken met onze inwoners. Dit geeft meer inzicht in de behoefte van inwoners en de wijze waarop we hiermee omgaan.
Vergroten van de gastvrijheid bij onze kantoorlocatie.	- Iedereen is welkom. We willen ons gemeentehuis zo goed mogelijk (laten) gebruiken. Zonder daarbij te concurreren met ondernemers.	• We werken aan een ander soort huisvesting. Huisvesting die nog meer aansluit op de dienstverlening naar onze inwoners. • We bereidden een nieuwe opstelling voor op de 2e etage van het middengebouw. We gebruiken de evaluatie van deze opstelling voor de verdere ontwikkeling van een visie op de huisvesting. • Eind 2017 ronden we de aanbesteding voor de inrichting van het werkcafé af. De realisatie van het werkcafé starten wij begin 2018.
Inwoners worden zo min mogelijk geconfronteerd met lastenverzwaring.	- Stijging van de gemeentelijke belastingen beperkt zich in principe tot de inflatie. - Voor heffingen hanteren we het principe van kostendekkendheid. Voor specifieke producten wijken we hier van af. We lichten dit toe in de paragraaf Lokale heffingen.	De raad besloot de belastingtarieven 2018 alleen te verhogen met het inflatiepercentage. De raad besloot de legestarieven alleen aan te passen vanuit kostendekkendheid. We verwijzen u verder naar de paragraaf lokale heffingen.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Thema's		
Leefbaarheid		
Vitale en leefbare kernen.	- We zorgen dat we het programma Leefbaarheid goed uitvoeren. Daarvoor willen we onder andere een programmamanager Leefbaarheid en kernconsulenten aanstellen.	• Samen met de programmanager en kernconsulent voerden we het programma uit. Samen investeren we in de relatie met de kernraden en in de relatie met raad en kernraden. • We maakten nieuwe afspraken met de kernraden over hoe we ze betrekken. • We informeerden alle betrokkenen met een nieuwsbrief over leefbaarheid. • De relatie tussen de gemeenteraad en de kernraden gaven we een nieuwe impuls door 2 gezamenlijke bijeenkomsten te organiseren.
Participatie		
Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- We denken en werken meer van 'buiten naar binnen'. Initiatieven van de inwoners staan centraal. Samen kiezen we welke rol de inwoner en welke de gemeente heeft (participatieladder). - U kunt de begroting via een website lezen. Deze website laat ook zien wat we per kern doen.	Meerdere projecten bedachten we samen met inwoners. Voorbeelden hiervan zijn: • Groene sportvelden; • Woningbouw voormalig SEW-terrein; • Ontwikkeling Vooroever. We evalueerden vijf van deze trajecten. We gebruiken de uitkomsten voor het nieuwe participatiebeleid. Onze inwoners konden onze plannen inzien met de online begroting 2018. Deze bevatte ook een overzicht per kern.
Duurzaamheid		
Een duurzame organisatie.	- We kopen goederen en diensten zo veel mogelijk duurzaam in.	Maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) maakte onderdeel uit van inkoop en aanbestedingstrajecten. Onder MVO valt bijvoorbeeld social return en duurzame inkoop.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- De gemeentelijke organisatie scheidt haar afval. - We investeren in het verduurzamen van het gemeentehuis. - We zorgen voor vitale en goed inzetbare medewerkers. We weten wat voor mensen we nodig hebben voor het uitvoeren van onze doelen en taken. - We verbruiken steeds minder papier.	We scheidden ons afval in papier, karton batterijen, tl-lampen, glas en plastic. De raad stelde extra middelen beschikbaar om het gemeentehuis te verduurzamen. We begonnen met het uitvoeren van maatregelen. Ook onderzochten we de haalbaarheid van aanvullende maatregelen. • We bereidden een preventief medisch onderzoek voor. Dit onderzoek voor medewerkers vindt begin 2018 plaats. • We hielden een onderzoek onder medewerkers over hun tevredenheid over het werk en de organisatie. • Ook in 2017 organiseerden we een 'meester in je werk week'. Deze week stond in het teken van loopbaan, ontwikkeling en vakmanschap. • We deden mee aan een proef om medewerkers gezonder te laten snacken. Ons papierverbruik verminderde het afgelopen jaar met 10%.

Samenwerking

Grip krijgen op de bestuurlijke samenwerkingsverbanden.	- We leggen vast hoe we toezicht houden en verantwoording afleggen over samenwerkingsverbanden. - We verkrijgen inzicht in rollen en sturingsmogelijkheden van de samenwerkingsverbanden.	De raad stelde een nota vast over toezicht op verbonden partijen. De raad stelde eind 2017 hiervoor een nota vast. De nota zorgt voor condities waarmee de raad zijn rol goed kan invullen. Onderdelen van deze nota waren: • Alle gemeenschappelijke regelingen moeten vanaf 2019 een Kadernota aanbieden. • Een onderzoeksopdracht naar de evaluatie van gemeenschappelijke regeling. • Het vergroten van de betrokkenheid van de raad bij grote beleidsvoorstellen. • We zochten steeds meer de samenwerking op met de Westfriesse gemeenten. • Veel opleidingen werden via
Samenwerken maakt ons sterker.	- We delen met de Westfriesse gemeenten meer kennis en doen opleidingen samen. Onder andere via de Westfriesland academie.	

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We stimuleren de ontwikkeling en mobiliteit van onze medewerkers. Dat doen we door ons eigen mobiliteitsbureau regionaal in te zetten. - Onder leiding van het Westfries Archief nemen we deel aan het project E-depot.	de Westfriesland academie aangeboden. • We startten met de Westfrieze gemeenten met het opstellen van een visie op dienstverlening. Inmiddels organiseren we ons mobiliteitsbureau regionaal. Onze medewerkers kunnen zich inschrijven op klussen in de regio. We namen deel aan de regionale pilot e-depot. De resultaten verwerkten we in het plan van eisen "aanbesteding e-depot".

2.1.1.2 Beleidsindicatoren

Vanaf 2017 maakt een verplichte set aan beleidsindicatoren onderdeel uit van de rekening.

Hieronder vindt u de indicatoren die horen bij programma 1.

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Gemiddelde deelnemende gemeenten (2016)
<i>Formatie</i> (fte per 1.000 inwoners, 2017)	5,7	7,3
<i>Bezetting</i> (fte per 1.000 inwoners, 2017)	5,3	7,0
<i>Apparaatskosten</i> (€ per inwoner, 2017)	586	629
<i>Externe inhuur</i> (% van totale loonsom, 2017)	20,5	15,9
<i>Overhead</i> (% van totale lasten, 2017)	13,0	-
Beleidsindicatoren (extra)	Medemblik in 2017	Doelstelling in 2020
<i>Tevredenheid inwoners over onze digitale dienstverlening</i>	7,9	8,5

De cijfers van Medemblik zijn op basis van werkelijk 2017, gemiddelde deelnemende gemeenten op basis van Vensters voor Bedrijfsvoering 2016.

2.1.1.3 Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten	62.075	61.571	504	60.545
Lasten	16.383	16.217	166	14.573
Saldo voor bestemming reserves	45.692	45.354	338	45.972
Onttrekking van reserves	22.868	19.640	3.228	4.259
Toevoeging van reserves	19.624	16.983	-2.641	871
Mutaties reserves	3.244	2.657	587	3.388
Saldo na bestemming reserves	48.936	48.011	925	49.360

Voor de analyse van de verschillen verwijzen we u naar de tabel [Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening](#). Het overzicht [Taakvelden met kostensoorten](#) laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

Overhead

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Management en managementondersteuning	-1.741	-1.684	-1.312
Personeel en organisatie	-1.508	-1.599	-1.636
Informatie en beheer	-3.568	-3.541	-3.434
Financiën en AO/IC	-1.169	-1.083	-796
Juridische zaken	-574	-591	-492
Communicatie	-467	-471	-367
Inkoop en facilitaire zaken	-640	-580	-582
Huisvesting	-948	-1.007	-1.054
Totaal overhead	-10.615	-10.556	-9.673

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

2.1.2 Programma 2 Samen leven en ondersteuning

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

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

2.1.2.1 Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2017. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Onderwijs		
Goede huisvesting van het onderwijs voor basisschoolleerlingen en leerlingen voor voortgezet onderwijs.	- We hebben een zorgplicht voor uitbreiding en vervangende nieuwbouw van schoolgebouwen. We hebben dit in een alles omvattend huisvestingsplan gezet (IHP). In 2017 start de uitvoering van het IHP.	De raad stelde het IHP vast. De uitvoering van de eerste plannen start in 2018.
Zorg dragen voor een goede koppeling tussen onderwijs en zorg. Iedere leerling in Medemblik volgt onderwijs naar vermogen en ontvangt het juiste integrale (zorg)aanbod (passend onderwijs).	- We actualiseren de schatting van het aantal leerlingen dat we de komende jaren verwachten in het basisonderwijs. - De wijkteams handelen zorgvragen voor passend onderwijs af.	We actualiseerden deze aantallen. We gebruiken deze actuele gegevens bij de uitvoering van het IHP.
	- We stellen een plan van aanpak op over de terugkeer naar school bij uitval van een leerplichtige. Dit doen we samen met de betrokkenen.	De wijkteams en het schoolmaatschappelijk werk handelden zorgvragen passend onderwijs af.
	- We stellen een plan van aanpak op over de terugkeer naar school bij uitval van een leerplichtige. Dit doen we samen met de betrokkenen.	Samen met Westfriese gemeenten voerden we de leerplichtwet uit. Daarbij leverden we maatwerk in de vorm van de juiste zorg, op het juiste moment.
	- Ouders kunnen op basisscholen terecht voor hulp. Er is een schoolmaatschappelijk werker aanwezig.	Het schoolmaatschappelijk werk was voor alle basisscholen beschikbaar voor leerlingen, ouders en onderwijskundig personeel.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Goede educatieve ondersteuning van kinderen met een achterstand in de Nederlandse taal	- Ook ouders met leerlingen op het voortgezet onderwijs kunnen bij de maatschappelijk werker op school terecht. We maken hiervoor nieuwe afspraken. - We gaan door met taalhulp voor 2-4 jarige bij voorschoolse opvang.	Op het VO was het schoolmaatschappelijk werk aanwezig. Het regionale convenant actualiseerden we eind 2017. In alle kernen kon ieder kind met een taalachterstand terecht bij voorschoolse voorzieningen.
Sport en cultuur		
Realiseren van een brede cultuuraanpak waar de volgende functies onderdeel van zijn: bibliotheek, muziekonderwijs, cultuur en musea, zodat onze inwoners toegang hebben tot deze culturele voorzieningen	- We werken de visie op het regionale culturele netwerk verder uit. Dit doen we onder meer samen met de bibliotheek, muziekscholen, culturele instellingen en musea. - We gaan aan de slag met de kansen en knelpunten die we bij ons onderzoek (quickscan) bij musea hebben ontdekt. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid. - We spannen ons in om de toekomst van kasteel Radboud veilig te stellen. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid. - We laten leerlingen op school kennis maken met kunst, muziek en cultuur.	De regionale visie stelden we uit. Het was belangrijk om eerst de onderliggende dossiers op orde te hebben. Dit is nu gebeurd voor de bibliotheek en musea. Aan het toekomstperspectief van de muziekscholen werken we nog. We komen met een brede een cultuurnota. De raad stemde in met toekomstplannen van de drie Medemblikker musea. We startten inmiddels de uitvoering van deze plannen. Kasteel Radboud maakt onderdeel van uit van de toekomstplannen. Voor kasteel Radboud hebben we een overbruggingsjaar mogelijk gemaakt. Ook kende kasteel Radboud al in 2017 ruimere openingstijden. We voeren het programma Cultuureducatie met Kwaliteit uit. Alle basisscholen doen hieraan mee.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Sport bereikbaar houden voor al onze inwoners.	- We ondersteunen kwetsbare groepen. Dit doen we door: • sportsubsidies te richten op de jeugd; • geld te verstrekken uit het sportfonds voor minimagezinnen; • in regioverband sport voor minder validen bereikbaar maken en houden; • inzet van de sportbuurtcoach die sportaanbieders, jeugd en ouderen samenbrengt.	We ondersteunden kwetsbare groepen, door: • het geven van jeugdlede subsidie aan 38 sportverenigingen; • ongeveer 80 kinderen uit gezinnen met lage inkomens een bijdrage te geven; • het Samenwerkingsverband Aangepast Sporten Westfriesland te subsidiëren. Zij faciliteren en coördineren het aangepast sporten in onze gemeente; • het inzetten van de sportbuurtcoaches op diverse terreinen, zoals ouderenfitness en jongerenwerk. • We ondersteunden de organisatie van De Medemblik Regatta. • Ook startten we met het binnenhalen van de Ironman 2019. Dit is een internationaal triatlon-evenement. • De Europacup Jiu Jitsu haalden we binnen. Dit evenement vindt in 2018 plaats in Wognum.
Inwoners hebben een goede voorziening voor onder andere ontmoeting, sport en cultuur.	- Behouden en binnen halen van topsportevenementen. Dit doen we onder meer door gastvrij te zijn richting organisatoren van evenementen. - We gaan een TEAM-Medemblik oprichten (topsport, evenementen, acquisitie en marketing). - Verenigingen helpen om zelfstandig het beheer en onderhoud van de voetbalvelden uit te voeren. - We betalen mee in de aanleg van een tweede kunstgrasveld bij voetbalvereniging Spartanen in Wognum. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid.	We richtten TEAM-Medemblik op. Tijdens de Medemblik Regatta presenteerde TEAM-Medemblik zich voor het eerst. De raad stelde het nieuwe beleid hiervoor vast. Samen met de verenigingen voeren we dit beleid uit. In de zomer 2017 legden we dit veld aan. De voetbalvereniging betaalde een bijdrage.
Ondersteuning		
Voor inwoners die ondersteuning nodig hebben en dit niet zelf kunnen organiseren, bieden wij ondersteuning.	- We stemmen de inkoop van de jeugdhulp en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) af op de behoefte van onze inwoners.	In 2017 zijn we intensief opgetrokken met zowel inwoners als zorgaanbieders. We werkten aan de inkoopstrategie 2019. De behoefte van onze inwoners staat hierbij centraal.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- Omvormen van de bovenregionale specialistische jeugdhulp. Dit pakken we samen met de zorgaanbieders op. Hiermee willen we de zorg, waar dit kan, beter afstemmen op de behoefte van de jeugdigen.	We bereidden de inkoop van de specialistische jeugdhulp bovenregionaal voor. Een belangrijke voorwaarde hierbij is verbeterde afstemming op ondersteuningsbehoefte bij de jongeren.
	- Omvormen van de crisisdienst. Hiermee willen we een bovenregionale crisisdienst realiseren.	We stelden een businesscase op voor de nieuwe crisisorganisatie. Dit deden we samen met de bovenregionale gemeenten en zorginstellingen. Na een bovenregionale aanbesteding is de opdracht gegund. De Jeugd- en gezinsbeschermers geven vanaf 1-1-2018 uitvoering aan het integrale Crisisinterventieteam.
	- We willen meer vormen van hulp die vrij toegankelijk zijn. Zoals bijvoorbeeld WonenPlus.	We zetten in op vrij toegankelijke zorg. Naast WonenPlus waren dit bijvoorbeeld Schuldhulpmaatje en tijdige hulp bij inkomensproblemen.
	- Onze wijkteams hebben nog meer oog voor de behoefte van onze inwoners. Ze zijn meer zichtbaar in de wijk.	Onze wijkteams legden nog meer de verbinding met onze kernen. Onder meer door continu het gesprek te voeren met sleutelfiguren, zoals kernraden. Maar ook besturen van dorpshuizen.
	- We zorgen dat meer mensen gebruik maken van de hulp bij inkomensproblemen. Dit doen we door meer voorlichting te geven en door de aanvraag voor hulp te vereenvoudigen.	We zetten onze website in bij de voorlichting aan onze inwoners met inkomensproblemen. Ook kwamen we met De Geldkrant.
	- We blijven samenwerken met Jeugdsportfonds en Stichting Leergeld. Zo kunnen alle kinderen meedoen met schoolse en buitenschoolse activiteiten.	We zetten de samenwerking voort met het Jeugdsportfonds en Stichting Leergeld.
	- We moedigen initiatieven van inwoners en instellingen aan, onder meer door het uitvoeren van de innovatieagenda Sociaal Domein.	We organiseerden drie rondes voor de innovatieagenda. Achttien projecten ontvingen een innovatiesubsidie.
	- We bieden Schuldhulpmaatjes aan bij inwoners die geldproblemen hebben of dreigen te krijgen.	Inwoners maakten gebruik van de deskundigheid van Schuldhulpmaatjes.
	- We bieden met de wijkteams meer ondersteuning voor mensen die moeilijk werk kunnen vinden.	We startten de voorbereiding tot het bieden van ondersteuning van cliënten in de wijk. Dit krijgt een vervolg in 2018.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
De wettelijke taken op het gebied van het sociaal domein binnen drie jaar uitvoeren binnen het budget dat we hiervoor ontvangen van het Rijk Alle jongeren in Medemblik kennen de gevaren van (overmatig) alcohol en drugsgebruik.	- We brengen de kwaliteiten van onze partners in het sociaal domein nader in kaart. We bekijken hoe we deze toekomstbestendig in kunnen zetten. - We werken aan een goede integratie van mensen met een verblijfsvergunning. - We onderzoeken regelmatig de dienstverlening aan onze kwetsbare inwoners. De uitkomsten gebruiken we voor het verbeteren daarvan. - We dragen bij aan het realiseren van nieuwe zorgvormen die aansluiten op de zorgbehoefte van onze inwoners. - We zetten in op het voortzetten van het beleid voor jeugd, alcohol en drugs. - We onderzoeken: • hoe de jeugd denkt over drugs en drank; • welke middelen ze gebruiken; • hoe we de jeugd kunnen bereiken; • welke informatie de jeugd wil. De uitkomsten van dat onderzoek verwerken we in een lokaal uitvoeringsplan. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid.	We voerden regelmatig gesprekken met zorginstellingen. Belangrijke onderwerpen waren de kwaliteit van de zorg voor nu en in de toekomst. Met betrokken instellingen werkten we samen voor een goede integratie van deze nieuwe inwoners. Een goed voorbeeld is het Dirk Veermanhof in Wognum. We deden onderzoek naar de tevredenheid van cliënten Wmo en Jeugd. We zien een positieve trend in de cliënttevredenheid. We gebruikten de uitkomsten om onze processen te verbeteren. De innovatieagenda leidde tot mooie inwonersinitiatieven. Een voorbeeld hiervan is het Moedercafé in Abbekerk. Op verschillende scholen en sportverenigingen organiseerden we trainingen en voorstellingen over dit onderwerp. Ook organiseerden we groepsessies met ouders en jongeren. De jongvolwassenmonitor en het nalevingsonderzoek voerden we uit. Dit laatste onderzoek laat zien of alcohol aan jongeren wordt verstrekt. We verwerken de uitkomsten in een uitvoeringsplan.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Thema's		
Leefbaarheid		
Vitale en leefbare kernen.	- Samen met de inwoners stellen we voor drie kernen een visie op. Het gaat om de kernen Abbekerk-Lambertschaag, Twisk en Hauwert. - We sluiten aan bij initiatieven van onze inwoners, bedrijven en partners.	Vier kernraden stelden een visie op. Ook voor de kern Zwaagdijk-Oost ligt er een visie. De kernraden presenteerden deze visies eind december. In de voorbereiding en uitvoering van onze plannen overlegden we met inwoners, ondernemers en andere partners. Bijvoorbeeld sloten we aan bij het initiatief uit Wervershoof om de sportvoorzieningen te concentreren. Dit gold ook voor het initiatief Lief Plekje Grond in Andijk.
Participatie		
Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- De Adviesraad Sociaal Domein adviseert de gemeente bij het maken van plannen. In deze adviesraad zijn ouderen, jongeren en mantelzorgers vertegenwoordigd. - Voor het maken van de kernvisies richten we een werkgroep op. Onder andere de kernraden zijn hierin vertegenwoordigd. - In het Team Sociaal Domein zitten professionele hulpaanbieders. Zij helpen ons bij hulpvragen van inwoners.	De adviesraad adviseerde ons bijvoorbeeld over mantelzorg, dementie en schuldhulpverlening. Ook maakte ze onderdeel uit van de beoordelingscommissie innovatieagenda. Zie hiervoor. Vier kernraden stelden visies op, samen met inwoners. Professionals van hulpaanbieders zaten in het Team Sociaal Domein.
Duurzaamheid		
Een duurzame organisatie	- We stimuleren eigenaren van maatschappelijke (sport)gebouwen om geld uit te geven voor aanpassingen aan het gebouw waardoor er minder energie wordt verbruikt. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid. - WerkSaam richt haar beleid op het duurzaam inzetten van cliënten. Dit doen ze door het geven van trainingen, opleidingen en coachingstrajecten.	We kwamen eind november met een duurzame subsidieregeling voor sport- en welzijnsaccommodaties. Het zwembad in Benningbroek maakte in 2017 nog gebruik van de regeling. WerkSaam voerde maatwerk uit bij het duurzaam uitstromen van cliënten uit de uitkering. Dit deden ze door in samenwerking met de werkgever trajecten te ontwikkelen met of zonder

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		scholing, zoals ZoWh@t. Deze re-integratie instrumenten leidde tot duurzame uitstroom.

Samenwerking

Samenwerken maakt ons sterker.	- Onder het motto 'elke gewerkte dag is er één' zet WerkSaam haar aanpak door om mensen die geld krijgen uit de bijstand zo snel mogelijk aan het werk te krijgen. - Daarnaast zet WerkSaam in op een goede samenwerking in de arbeidsmarktregio. - Samen met de Wijkteams zet WerkSaam zich ook in om mensen met een uitkering vrijwilligerswerk te laten doen. - We evalueren de pilot waarin de GGD meedraait in de wijkteams. Hiermee zetten we de GGD meer preventief in.	WerkSaam werkte met het model in-, door- en uitstroom. We zagen een dalende lijn van cliënten met een uitkering. Dit was inclusief de extra toestroom van de nieuwkomers in Wognum. Deze samenwerking kreeg ook vorm door het jongerenloket en het werkgeversservicepunt. De voorbereiding startten we in 2017. Dit krijgt een vervolg in 2018. Samen met de GGD evalueerden we de pilot. Daaruit blijkt dat we de GGD willen blijven inzetten in de wijkteams.
--------------------------------	---	---

2.1.2.2 Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Onderwijs		
Absoluut verzuim (niet op school ingeschreven) (per 1.000 inwoners 5 - 18 jaar, 2016)	0,4	1,5
Relatief verzuim (schoolverzuim zonder geldige reden) (per 1.000 inwoners 5 - 18 jaar, 2016)	14,1	19,5
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (% deelnemers VO, MBO en VAVO, 2014)	1,1	1,4
Sport		
Niet-wekelijkse sporters (% , 2016)	49,3	49,8
Sociaal Domein		
Banen (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2016)	684,4	656,3
Netto arbeidsparticipatie (% werkzame beroepsbevolking / totale beroepsbevolking, 2016)	68,2	66,5
Jeugdwerkloosheid (% 16 t/m 22 jarigen, 2015)	1,12	1,18
Personen met een bijstandsuitkering (per 1.000 inwoners, 2017)	19,6	24,8

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
<i>Lopende re-integratievoorzieningen</i> (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2017)	29,7	-
<i>Kinderen in armoede (uitkeringsgezin)</i> (% kinderen tot 18 jaar, 2015)	3,5	3,81
<i>Jongeren met jeugdhulp</i> (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2017)	9,7	8,2
<i>Jongeren met jeugdbescherming</i> (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2017)	1,2	1,0
<i>Jongeren met jeugdreclassering</i> (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar, 2017)	0,2	0,3
<i>Jongeren met een delict voor de rechter</i> (% 12 t/m 21 jarigen, 2015)	0,7	0,95
<i>Cliënten met een maatwerkarrangement WMO</i> (per 1.000 inwoners, 2017)	48,0	45,0

2.1.2.3 Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten	14.706	11.118	3.588	9.281
Lasten	49.958	46.655	3.303	43.379
Saldo voor bestemming reserves	-35.252	-35.537	285	-34.098
Onttrekking van reserves	-	-	-	-
Toevoeging van reserves	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves	-35.252	-35.537	285	-34.098

Voor de analyse van de verschillen verwijzen we u naar de tabel [Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening](#). Het overzicht [Taakvelden met kostensoorten](#) laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

2.1.3 Programma 3 Wonen, werken en recreëren

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

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

De nieuwe Omgevingswet, die naar verwachting in 2020 ingaat, bundelt regels voor projecten in de openbare ruimte. Zo wordt het makkelijker om projecten te starten. We gaan ons voorbereiden op deze nieuwe Omgevingswet.

2.1.3.1 Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2017. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Wonen		
We willen snel en adequaat reageren op ontwikkelingen in de woningvraag in onze gemeente.	- We stellen een regionale en lokale woonvisie op. - We zorgen voor voldoende woonlocaties. - Bij de huisvesting van arbeidsmigranten en vergunninghouders hebben we een actieve rol in de inburgering, zorg en veiligheid. - Samen met inwoners en ondernemers geven we een duurzame invulling aan deze woonlocaties.	De raad stelde de regionale woonvisie 'kaders voor lokale uitwerking' vast. We werkten deze uit in de lokale woonvisie. De raad stelde deze op 22 februari 2018 vast. Dit maakt onderdeel uit van de woonvisie. Met betrokken instellingen werkten we samen voor een goede huisvesting van nieuwe inwoners met een verblijfvergunning. Nieuwe woonwijken leggen we gasloos aan. Voorbeelden zijn het SEW-terrein in Nibbixwoud en het DEK-terrein in Medemblik. We bereidden dit voor samen met betrokken partijen.
Onze grondexploitatie is financieel gezond. We dragen daardoor bij aan een financieel gezonde gemeente.	- We onderzoeken hoe we zo goed mogelijk onze gronden voor woningbouw en bedrijventerreinen kunnen inzetten tegen een goede prijs.	We wegen bij grondexploitaties af wat de meeste rendabele vorm van ontwikkelen is. Bij het SEW-terrein in Nibbixwoud en DEK-terrein in Medemblik ontwikkelen we dit in eigen beheer.
Werken		

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Behoud en verbeteren van werkgelegenheid en bedrijvigheid.	- Samen met de Westfriese gemeenten en het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord voeren we de 'Regionale Economische Agenda uit. In dit plan staan regionale projecten die het voor partijen aantrekkelijk maken om een bedrijf in onze regio te beginnen. Die aantrekkelijkheid wordt vergroot door de samenwerking tussen de verschillende bedrijven (watersport, recreatie, toerisme en de agrarische sector). Samen kunnen zij beter inspelen op duurzame en innovatieve ontwikkelingen. Composietproject in Medemblik. - Samen met de ondernemers voeren we de 'Economische Uitvoeringsagenda Medemblik uit. We verbeteren de werklocaties. Dit doen we onder meer door: • het actief aantrekken en behouden van bedrijvigheid; • het stimuleren van parkmanagement; • het ondersteunen van de aanleg van snel internet; • het geld van het Beeldkwaliteitsfonds inzetten voor het verbeteren van bedrijfspanden.	• We voerden de Regionale Economische Agenda uit. Uit een tussenmeting blijkt dat we op koers liggen. • We bereidden voor het pilotproject van het verduurzamen van bedrijfspanden op bedrijven terrein Almere - Medemblik. • De werkeloosheid neemt af. Dit blijkt uit de Economische monitor 2017. • De werkgelegenheid neemt toe. Het aantal bedrijfsvestigingen neemt toe. • We ondersteunden de ondernemers op Overspoor met de aanleg van snel internet. • We onderzochten de mogelijkheid van snel internet voor huishoudens en bedrijven in het buitengebied. Dit vergroot de leefbaarheid in het buitengebied. We hebben gekozen voor een glasvezel en we zijn gestart met de voorbereidingen voor aanleg. • Voor bedrijventerrein WFO sloten we een overeenkomst over het opknappen van de openbare ruimte. En over het overdragen van de openbare ruimte naar de gemeente. We ontvangen hiervoor een provinciale subsidie.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We zorgen voor goede dienstverlening aan ondernemers. Het ondernemersloket is daarvoor het centrale contactpunt. Goede dienstverlening leveren we onder meer door: • netwerk- en relatiebeheer; • ondersteuning van ondernemersinitiatieven; • het ondernemersspreekuur; • actief in gesprek te gaan met ondernemers.	De volgende activiteiten voerden we uit: • we bezochten ondernemersverenigingen en bedrijven; • we ondersteunden ondernemersinitiatieven met onze economische uitvoeringsagenda en het ondernemersfonds. Met het fonds ondersteunden we de maandagmiddagmarkt in Medemblik en de aanleg van glasvezel op Overspoor in Nibbixwoud. We evalueerden de inzet van het ondernemersfonds; • we voerden het uitvoeringsprogramma van de klankbordgroep toeristische ondernemers uit; • ook voerden we het uitvoeringsprogramma van de centrumgroep Medemblik uit. Dit deden we samen met ondernemers. • we hielden het ondernemersspreekuur. We ondersteunden bijvoorbeeld de bierbrouwerij in Medemblik met de vergunningsprocedure. En, de uitbreiding van de fresia kwekerij in Nibbixwoud.
Toename van de bestedingen in de gemeente Medemblik	- We verbeteren de toeristische positie en de winkelgebieden van de gemeente: • We doen mee aan de promotie van Holland boven Amsterdam (HbA). We verwijzen u naar het hoofdstuk financieel beleid, nieuw beleid. • We doen mee aan de promotie van de regio Westfriesland als	• We voerden het toeristische uitvoeringsprogramma marketing uit. • Samen met gemeenten in Noord-Holland Noord organiseerden we Holland boven Amsterdam. • We evalueerden het lokale detailhandelsbeleid. • We voerden het uitvoeringsprogramma van de centrumgroep uit.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	onderdeel van de HbA. • We promoten onze gemeente met een toeristisch uitvoeringsprogramma. De toeristische coördinator verzorgt de lokale marketing, versterkt de lokale samenwerking. En zorgt voor regionale afstemming. We verwijzen u naar het hoofdstuk financieel beleid, nieuw beleid. • We actualiseren ons lokaal detailhandelsbeleid. • Samen met ondernemers voeren we het maatregelenpakket uit van de centrumvisie Medemblik.	

Recreëren

We verzorgen en verbeteren recreatiegebieden en verbindingen.	- We verbeteren de toeristische en recreatieve wandel-, fiets-, en vaarroutes. - Door het realiseren van een horecavoorziening verbeteren we het recreatieve gebruik van de Vooroever. - We stellen voor de Vooroever een kadernotitie op.	Via het recreatieschap verbeterden we wandelroutes, onder meer bij de Vooroever en Egboetswater. We realiseerden een TOP (Toeristisch OverstapPunt) bij de Koopmanspolder en een TOP bij Gemaal Lely, gericht op Medemblik. Deze horecavoorziening is in gebruik genomen. De raad stelde deze notitie vast.
---	---	--

Veiligheid

We zijn een veilige gemeente.	- We ondersteunen inwoners om zelf te zorgen voor een veilige leefomgeving. Voorbeelden van ondersteuning zijn: • de inzet van buurtbemiddeling; • het geven van voorlichting over de preventie van woninginbraken; • het stimuleren van het gebruik van een Buurtapp.	De volgende ondersteunende activiteiten ondernamen we: • 1 maal buurtbemiddeling; • 8 voorlichtingsbijeenkomsten preventie woninginbraken; • faciliteren van 80 Buurtapp. Daarnaast overlegden we met onze partners over de aanpak criminaliteit. Alle meldingen handelden we zorgvuldig af. Tenslotte stelden we een
-------------------------------	---	---

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- We werken samen met zorginstanties waarmee we de aanpak van verwarde personen en huiselijk geweld verbeteren. - We treden op tegen arbeidsuitbuiting, illegale huisvesting van arbeidsmigranten en hennepcultuur. - We handhaven op de Drank- en Horecawet.	regioscan op. Deze scan geeft een beeld over de veiligheid in Westfriesland. Hieruit vloeit een belangrijk speerpunt voort, namelijk ondermijning. Een van de thema's hierbij is het tegengaan van mensenhandel (arbeidsuitbuiting). We startten een regulier overleg tussen zorg en veiligheid. We werkten samen om verwarde personen op de juiste locatie op te vangen. En, om de wachtlijsten bij Veilig Thuis te verminderen. • We controleerden 27 adressen op huisvesting buitenlandse werknemers. Bij 3 adressen handhaafden we het strijdig gebruik. • 8 hennepplantages ontruimden we. Zie ook hiervoor bij regioscan. We voerden 103 controles uit op deze wet.

Bereikbaarheid

De bereikbaarheid van onze gemeente verbeteren.

- We blijven ons inzetten voor:
 - het behouden en verbeteren van de doorstroming op de A7 (Corridorstudie);
 - het verbeteren van de aansluiting Agriport op de Dijkweg (N239)/A7;
 - het doortrekken van de Markerwaardweg (N240);
 - het verbreden van de Westfrisiaweg (N302).
 - We onderzoeken of we het kleinschalig openbaar vervoer kunnen verbeteren
 - We hebben overleg met de regio om duidelijkheid te verkrijgen in het verbeteren van de doorstroming op de A7.
 - De provincie onderhandelde over het schetsplan aansluiting Agriport op de Dijkweg. De onderhandelingspartners waren Agriport en de gemeente Hollands Kroon.
 - De provincie bereidde het ontwerp van de doortrekking Markerwaardweg voor.
 - Na een korte onderbreking hervatte de provincie de verbreding van de Westfrisiaweg. In goed overleg met betrokken partijen nam zij tijdelijke verkeersmaatregelen.
- De provincie bestede het openbaar vervoer opnieuw uit. Kleinschalig openbaar vervoer regelde de provincie daarbij.

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

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

Leefbaarheid

Vitale en leefbare kernen.

- Samen met de Westfriesse gemeenten stellen we een structuurschets op. Deze geeft een toekomstvisie over Westfriesland op het gebied van wonen, werken en recreëren.
- Snel internet is belangrijk voor ondernemers en onze inwoners. We willen samen met provincie, ondernemers en inwoners investeren in een netwerk voor snel internet voor iedereen.
- We geven meer geld uit aan het onderhoud van de groene leefomgeving.
- Waar mogelijk willen we de leefomgeving verfraaien door het plaatsen van kunst.
- We verbeteren de leefbaarheid van de kernen door onder meer het ontwikkelen van woningbouwlocaties voor alle doelgroepen.

Samen met de regiogemeenten stelden we de structuurschets 'Een dijk van een regio' op. De regiogemeenten spreken hierin uit ruimte bieden aan initiatieven om Westfriesland te versterken.

Op verzoek van inwoners onderzochten we de mogelijkheid om glasvezelnetwerk aan te leggen. We trekken hierin samen op regiogemeenten. We spraken met aanbieders van glasvezel om dit mogelijk te maken.

De raad stelde extra geld beschikbaar voor het groenonderhoud. Deze middelen zetten we in voor de groene leefomgeving.

We organiseerden een poëziewedstrijd onder basisschoolleerlingen. De 5 winnende gedichten gaan we vereeuwigen op muren in de gemeente.

Bij de ontwikkeling van grondexploitaties hielden we rekening met de woonvisie. Deze geeft de doelgroepen aan. In de paragraaf grondbeleid vindt u een overzicht van de actuele grondexploitaties.

Participatie

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- We doen waar mogelijk wat inwoners en ondernemers willen door: • de openbare ruimte wijkgericht te onderhouden, waar mogelijk samen met onze inwoners; • bij groot onderhoud of bij reconstructies in de wijk betrekken we de inwoners; • we voeren economische plannen uit, waaronder de centrumvisie en de toeristische agenda. Dit doen we samen met de ondernemers; • we helpen ondernemers met geld uit het Ondernemersfonds; • we betrekken inwoners actief bij het inrichten van de openbare ruimte; • we helpen mee bij initiatieven uit de samenleving.	• Bij de herinrichting van straten betrokken we inwoners. Voorbeelden hiervan zijn de Oosteinderweg in Nibbixwoud, Koningshof in Medemblik en de Dorpsstraat in Oostwoud. • Bij de herontwikkeling van Het Ganker in Nibbixwoud gebruikten we 'serious game' als participatievorm. • We voerden de uitvoeringsprogramma van de centrumvisie en toeristische marketing uit. Zie bijvoorbeeld de link naar Medemblik Rijk aan Verhalen op de gemeentelijke website. • Het ondernemersfonds is een mooie form van participatie. We stelden middelen hiervoor beschikbaar. Ondernemers beslisten zelf over het gebruik van dit fonds. Natuurlijk binnen de kaders van het lokaal economische programma. • De lokale en regionale economische programma's voeren we samen met ondernemers en het Ontwikkelbedrijf NHN uit.

Duurzaamheid

Een duurzame gemeente.	- We geven geld uit om bomen zo goed mogelijk te laten groeien. - We gebruiken onze gebouwen en gronden om energie op te wekken. Bijvoorbeeld door het plaatsen van zonnepanelen.	Alle bomen in onze gemeente inspecteerden we op veiligheid. Deze inspectie vloeit voort uit de algemene zorgplicht. De uitkomsten leidde tot maatregelen. Onder andere in de kern Onderdijk. Zie verder de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen. • We onderzochten de mogelijkheden voor het plaatsen van zonnepanelen op gemeentelijke daken. We
------------------------	--	--

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
		vroegen hiervoor een SDE-subsidie aan bij de provincie aan. We wachtten het besluit af en nemen dan een besluit over de uitvoering. • We verleenden vergunningen voor het plaatsen van twee zonneweides in de kern Andijk. • We ondersteunden het initiatief voor het boren naar aardwarmte.
	- We passen bij vervanging van openbare verlichting LED-verlichting toe.	Bij de volgende straten pasten we LED-verlichting toe: • De Heem in Twisk; • Kerkweg en Oosteinderweg in Wognum; • Woudrust in Oostwoud; • Koningshof, Compagniesingel, Scheepmakerssingel en Randweg in Medemblik.
	- Bij nieuwbouw van woningen en gebouwen stellen we extra eisen aan de energiezuinigheid.	• We namen hierover een besluit. We trekken samen op met de andere gemeenten in Noord-Holland Noord. Hierdoor ontstaat een gelijk speelveld voor ontwikkelaars. • Nieuwe woonwijken ontwikkelen we gasloos.
	- We maken een plan van aanpak voor de samenhang van waterbeheer, -recreatie en -veiligheid. Om zo het water duurzaam te gebruiken en ook droge voeten te houden. - We stimuleren duurzame innovaties bij ondernemers. Dat doen we bijvoorbeeld door het organiseren van workshops en het geven van informatie over subsidiemogelijkheden.	Dit maakt onderdeel uit van het programma Duurzaam Medemblik. De raad stelde het programma in november vast. Daarnaast informeerden we de raad over de uitvoering van vaarrecreatie. • We organiseerden workshops speciaal voor ondernemers. Deze workshops gingen over duurzame horeca; gasloos ontwikkelen en duurzame zaadveredeling. • We organiseerden de Award Duurzaam Medemblik. Het thema was duurzame horeca.
	- We vernieuwen het contract met het Duurzaam Bouwloket. Dit loket geeft woningeigenaren advies over energiebesparende maatregelen. - We stimuleren het gebruik van elektrische voertuigen door het plaatsen van laadpalen.	Samen met de gemeenten in NHN sloten we een nieuw contract met het Duurzaam Bouwloket. We plaatsen op verzoek van inwoners 2 elektrische laadpalen: • Schuitevoerderslaan - Medemblik; • Dijkweg - Andijk.

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

Samenwerking maakt ons sterker.

- Om tot de top 10 van de aantrekkelijke regio's te horen, werken we samen met de zeven Westfriesse gemeenten. Dit doen we onder het pact van Westfriesland. Hierin stellen we het regionale beleid op en voeren we het uit. Voorbeelden zijn de regionale ruimtelijke structuurschets en de regionale woonvisie.
- We bundelen kennis en kunde, organisatiekracht en financiële middelen in het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord voor het verbeteren van bedrijvigheid.
- De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord controleert en adviseert over:
 - de veiligheid van gebouwen;
 - de gezondheidsrisico's en veiligheid bij evenementen.
- De Veiligheidsregio geeft voorlichting op scholen.
- De Veiligheidsregio zorgt voor een significante kwaliteitsverbetering van onze brandweertzorg. Door oefeningen, opleiding en goed materieel professionaliseert zij onze blusgroep. Daarnaast zet zij in op brandpreventie en het verkorten van de aanrijtijden.

Het pact voerden we samen uit met de regiogemeenten. Dit loopt door tot in 2018. Onder andere kwamen de regionale structuurschets en de regionale woonvisie tot stand. In 2017 is de evaluatie van het pact gestart.

We informeerden de raad over de activiteiten van het Ontwikkelingsbedrijf. We voeren met hen onder meer de Regionale Economische Agenda uit. Eén van de projecten is de toepasbaarheid van nieuwe uitvindingen bij de bedrijven die met nieuwe materialen werken.

De Veiligheidsregio adviseerde:

- 175 keer over de veiligheid van maatschappelijke gebouwen;
- tweemaal over risico-evenementen.

De Veiligheidsregio was deelnemer in het evenementenoverleg.

De Veiligheidsregio gaf op vijf scholen aan leerlingen voorlichting.

De Veiligheidsregio voerde hiervoor het volgende uit:

- het jaarprogramma opleiden en oefenen. Hiermee professionaliseerde het brandweerpersoneel zich verder;
- het monitoren van de aanrij- en opkomsttijden. De uitkomsten hiervan gebruikte

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
	- De RUD Noord-Holland Noord (RUD) voert onze milieutaken uit. Zij zorgt dat de regiegemeenten en provincie nog beter samenwerken. De RUD besteedt extra aandacht aan asbestverwijdering en het uitvoeren van duurzaamheidstaken.	ze voor het nemen van maatregelen om deze te verbeteren; • extra inzet op het werven van vrijwilligers in You Medemblik - brandweerspecial; • het 'thema brandveilig leven'. Dit thema zorgde ervoor dat de Veiligheidsregio in een vroegtijdig stadium werd betrokken bij vergunningaanvragen; • het opleiden van Wmo-consulenten. Zij kunnen bij huisbezoeken beoordelen of de woning brandveilig is. Samen met de cliënt zoeken we naar de beste oplossing. • De brandweer rukte afgelopen jaar 209 keer uit. • De raad stelde het programma Duurzaam Medemblik vast. Samen met de RUD voeren we dit programma uit. We organiseerden twee themabijeenkomsten. Hier nodigden we ook raadsleden voor uit. We bereiden een energiewedstrijd voor onder sportverenigingen. • De RUD overlegde met ons over specifieke situaties waar asbest aanwezig was. Daarbij overlegden we hoe dit het beste kon worden verwijderd. • Ook de HVC adviseerde ons en draagt bij in ons duurzaamheidsbeleid.
	- Samen met het Recreatieschap Westfriesland en de provincie lossen we waar mogelijk knelpunten in fiets-, vaar- en wandelroutes op. Het Recreatieschap gaat de toeristische en recreatieve routes met elkaar verbinden. Ook maken en houden zij recreatiegebieden in onze gemeente aantrekkelijk.	Het Recreatieschap voerde het uitvoeringsprogramma uit. Dit leidde onder andere tot: • Een verbeterd wandelpad bij de vooroever • een nieuwe brug over het Egboetswater. Hiermee konden we 2 kilometer aan wandelpad toevoegen aan het Egboetswater; • 2 Toeristische Overstap Punten; • zuilen bij parkeerplaatsen met informatie over fiets-, wandel-, vaarroutes, musea en toeristische bedrijven.

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
In 2020 is 12,5% bespaard op het tarief rioolheffing, vergeleken met de raming 2010.	- De Archeologische dienst onderzoekt en geeft advies bij bepaalde bouwplannen. - We werken samen met gemeenten in de regio, het Hoogheemraadschap en drinkwaterbedrijf PWN. Dat doen we op basis van het Programmaplan Waterketen 2017-2018. In dat plan staat hoe we nog meer gaan besparen.	• De Archeologische dienst was betrokken bij de herinrichting van Koningshof in Medemblik. • Ze adviseerde en gaf begeleiding bij bouwplannen. • Samen organiseerden we een themabijeenkomst Archeologie. Samen met deze partijen bereikten we een kostenbesparing van 17,5%.

2.1.3.2 Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Openbare orde en veiligheid		
<i>Verwijzingen Halt</i> (per 10.000 jongeren, 2016)	101,3	109,5
<i>Harde kern jongeren</i> (per 10.000 inwoners, 2014)	1,0	0,6
<i>Winkeldiefstallen</i> (per 1.000 inwoners, 2016)	0,8	0,8
<i>Geweldsmisdrijven</i> (per 1.000 inwoners, 2016)	3,7	3,5
<i>Diefstallen uit woning</i> (per 1.000 inwoners, 2016)	2,2	2,5
<i>Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte</i> (per 1.000 inwoners, 2016)	4,1	4,2
Verkeer		
<i>Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig</i> (%, 2015)	12,0	7,0
<i>Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser</i> (%, 2015)	12,0	10,0
Wonen en bouwen		
<i>Gemiddelde WOZ waarde</i> (€ 1.000, 2016)	217,0	225,0
<i>Nieuw gebouwde woningen</i> (per 1.000 woningen, 2015)	8,3	6,2
<i>Demografische druk</i>		

(%, 2017)	75,4	77,7
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (€, 2017)	695,0	663,0
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (€, 2017)	790,0	754,0
Economie		
Funcitiemenging (verhouding banen en woningen) (%, 2016)	51,0	49,1
Vestigingen van bedrijven (1.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2016)	151,9	139,0
Milieubeheer		
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner, 2016)	172,0	148,0
Hernieuwbare elektriciteit (%, 2016)	37,0	53,1

2.1.3.3 Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten	21.535	15.884	5.651	13.381
Lasten	33.189	28.358	4.831	28.561
Saldo voor bestemming reserves	-11.654	-12.474	820	-15.180
Onttrekking van reserves	-	-	-	-
Toevoeging van reserves	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves	-11.654	-12.474	820	-15.180

Voor de analyse van de verschillen verwijzen we u naar de tabel [Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening](#). Het overzicht [Taakvelden met kostensoorten](#) laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

2.2. Paragrafen

2.2.1 Lokale heffingen

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

2.2.1.1 Belastingen

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

In december 2016 stelde de raad de diverse belastingtarieven voor 2017 vast.

1 Onroerende zaakbelastingen

Deze belasting hieven we van iedere eigenaar van een woning en bedrijf en de gebruiker van een bedrijf. Basis hiervoor vormde de waarde van de woning of bedrijf.

Op grond van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) stelden we van alle onroerende zaken de waarde opnieuw vast.

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Eigenaar woning	3.726	3.787	61
Eigenaar niet-woning	1.354	1.271	-83
Gebruiker niet-woning	917	921	4
Totaal	5.997	5.979	-18

2 Hondenbelasting

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

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Hondenbelasting	182	195	13
Totaal	182	195	13

3 Watertoeristen-, toeristen- en forensenbelasting

We hieven deze belastingen van personen die niet in de gemeente zijn ingeschreven, maar hier wel verblijven. Zij droegen zo bij in de kosten van gemeentelijke voorzieningen.

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Watertoeristen	142	150	8
Toeristen	307	279	-28
Forensen	142	148	6
Totaal	591	577	-14

2.2.1.2 Heffingen

Heffingen zijn rechten en leges waar diensten tegenover staan. Per heffingssoort geven we een korte omschrijving. De opbrengst van de heffing mocht niet meer bedragen dan de kosten die de gemeente hiervoor maakt. De raad streeft naar kostendekkende tarieven. Daarbij vindt hij het belangrijk dat deze zo laag mogelijk en doelmatig zijn.

1 Afvalstoffenheffing

HVC verzorgde voor de gemeente Medemblik de inzameling en verwerking van het huishoudelijke afval. HVC bracht de kosten bij ons in rekening. Via de afvalstoffenheffing verhaalden we deze kosten bij onze inwoners. De afvalstoffenheffing kent afzonderlijke tarieven voor een éénpersoonshuishouden en voor een meerpersoonshuishouden. Het zijn kostendekkende tarieven, zie hierna bij 5.

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Afvalstoffenheffing	6.318	6.319	1
Totaal	6.318	6.319	1

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 2017	Rekening 2017	Vershil
Riool eigenaar woning	3.600	3.610	10
Riool eigenaar niet-woning	440	448	8
Totaal	4.040	4.058	18

3 Lijkbezorging

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

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Leges en afkoopsommen	370	356	-14
Begravenisrechten	18	19	1
Totaal	388	375	-13

4 Leges

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

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

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Leges	2.305	2.537	232
Totaal	2.305	2.537	232

5 Berekeningen kostendeekkendheid

In de hierna volgende overzichten laten we zien in hoeverre onze heffingen kostendeekkend zijn. Daarbij geven we u het volgende mee:

- de raad vindt een tarief kostendeekkend wanneer het percentage uitkomt tussen de 90% en 95%;
- ook gaf de raad voor een aantal producten aan dat we geen kostendeekkend tarief in rekening brengen, zie hiervoor. Wanneer we deze producten niet meetellen dan komt de kostendeekkendheid uit op 95%. Zie hieronder het overzicht kostendeekkendheid leges;
- we onderzochten de kostendeekkendheid van de lijkbezorging. De tarieven zijn nu niet kostendeekkend. De raad besloot om deze stapsgewijs te verhogen. In 2019 komen we dan uit op een kostendeekkend tarief;

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

Bedragen * € 1.000,-

	Directe kosten	Overhead	BTW	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Afvalstoffenheffing	-5.476	-152	-1.038	6.666	95%
Rioolheffing	-3.299	-414	-532	4.058	96%
Lijkbezorging	-402	-219	-	375	60%

Kostendeckendheid van de leges

Bedragen * € 1,-

Directe Kosten	Directe Kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendeckendheid
Titel 1 - Algemene dienstverlening					
Hoofdstuk 1 - Burgerlijke stand	-29.719	-19.384	-49.103	54.514	111%
Hoofdstuk 2 - Reisdocumenten	-422.342	-145.184	-567.526	517.217	91%
Hoofdstuk 3 - Rijbewijzen	-149.589	-81.009	-230.598	215.670	94%
Hoofdstuk 4 - Verstrekkingen uit de basisregistratie personen	-10.411	-9.178	-19.589	14.560	74%
Hoofdstuk 9 - Overige bestuurszaken	-25.921	-3.771	-29.692	26.381	89%
Hoofdstuk 12- Leegstandswet	-721	-638	-1.359	1.173	86%
Hoofdstuk 16 - Kansspelen	-249	-220	-469	405	86%
Hoofdstuk 18 - Kabels en leidingen	-17.643	-11.333	-28.976	28.569	99%
Hoofdstuk 19 - Verkeer en vervoer	-31.089	-11.100	-42.189	18.819	-45%
Totaal titel 1	-687.684	-281.817	-969.501	877.308	90%
Titel 2 - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen					
Hoofdstuk 3 - Omgevingsvergunningen	-1.091.402	-600.601	-1.692.003	1.611.527	92%
Hoofdstuk 7 - Wijziging omgevingsvergunning door wijziging project	-47	-42	-89	80	90%
Hoofdstuk 8 - Bestemmingswijziging zonder activiteit etc.	-7.107	-6.296	-13.403	15.531	116%
Totaal titel 2	-1.098.556	-606.939	-1.705.495	1.627.138	95%
Titel 3 - Europese dienstenrichtlijn					
Hoofdstuk 1 - Horeca	-6.966	-6.172	-13.138	8.814	-67%
Hoofdstuk 2 - Organiseren evenementen of markten	-67.431	-59.738	-127.169	17.927	-14%
Hoofdstuk 6 - Brandbeveiligingsverordening	-249	-220	-469	398	-85%
Hoofdstuk 7 - In deze titel niet benoemde vergunningen of ontheffingen	-3.747	-3.318	-7.065	6.319	-89%
Totaal titel 3	-78.393	-69.448	-147.841	33.458	23%
Totaal	-1.864.633	-958.204	-2.822.837	2.537.904	90%

2.2.1.3 Kwijtschelding

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

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Kwijtscheldingen	225	229	4
Totaal	225	229	4

2.2.1.4 Totaaloverzicht

Hieronder vindt u een totaaloverzicht de werkelijke opbrengsten 2017. Deze vergelijken we met de verwachte opbrengst:

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Eigenaar woning	3.726	3.787	61
Eigenaar niet-woning	1.354	1.271	-83
Gebruiker niet-woning	917	921	4
Hondenbelasting	182	195	13
Watertoeristen	142	150	8
Toeristen	307	279	-28
Forensen	142	148	6
Afvalstoffenheffing	6.318	6.319	1
Riool eigenaar woning	3.600	3.610	10
Riool eigenaar niet-woning	440	448	8
Leges en afkoopsommen	370	356	-14
Begrafenisrechten	18	19	1
Leges	2.305	2.537	232
Totaal	19.821	20.040	219

2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

2.2.2.1 Weerstandsvermogen

In onderstaand overzicht is dit berekend:

Bedragen * € 1.000,-

	31-12-2017
1. Beschikbare weerstandscapaciteit	32.549
2. Benodigde weerstandscapaciteit	21.806
3. Weerstandsvermogen (1:2)	1,5

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

1. Beschikbare weerstandscapaciteit

Onderstaand overzicht laat de beschikbare weerstandscapaciteit zien:

Bedragen * € 1.000,-

	31-12-2017
Algemene reserve	29.185
Onbenutte belastingcapaciteit	3.345
Totaal	32.530

2. Benodigde weerstandscapaciteit

Twee maal per jaar actualiseren we alle risico's. Van de totale lijst met risico's maakten we een kansberekening, van de mogelijke financiële gevolgen van deze risico's. Uit deze berekening blijkt dat het totale risico € 21,8 miljoen,- groot is. Dit bedrag is de benodigde weerstandscapaciteit.

Overzicht risico top 10

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

Bedragen * € 1.000,-

		Kans	Minimal omvang	Maximale omvang	Reserve
a.	<i>Toename zorg</i> Door vergrijzing neemt de zorgvraag (Wmo) toe. Ook zien we een toename in de jeugdhulp.	Hoog	250	500	Sociaal Domein
b.	<i>Leegstand gemeentepanden</i>	Hoog	250	500	Algemeen
c.	<i>Ziekteverzuim</i> Het ziekteverzuim is relatief hoog, het aandeel langdurige zieken daarvan is ook hoog. Het beschikbare ziektevervangingsbudget is niet toereikend.	Hoog	100	250	Algemeen
d.	<i>Onvoldoende controle op besteding jeugdbudget.</i> Huisartsen en rechters verwijzen door naar zorgaanbieders. De kosten komen voor rekening van de gemeente.	Hoog	100	250	Sociaal Domein
e.	<i>Krapte op de arbeidsmarkt.</i> Dit belast de huidige formatie. En leidt tot beperkte dienstverlening.	Hoog	100	250	Algemeen
f.	<i>Toename zorgaanvragen en wachtlijsten.</i> Hierdoor zijn we noodzakelijk om overbruggingszorg te bieden.	Midden	250	500	Sociaal Domein
g.	<i>Oninbare vorderingen</i> Door faillissementen of schuldsaneringen.	Midden	100	250	Algemeen
h.	<i>Niet kunnen bouwen buiten bestaand bebouwd gebied.</i> Door provinciaal beleid.	Midden	500	2.280	Grondexplo itatie
i.	<i>Niet voorziene kosten huisvesting scholen</i> De gemeente is een aantal gevallen financieel verantwoordelijk voor adequate huisvesting van scholen.	Midden	250	500	Algemeen
j.	<i>Ongeldige belastingverordeningen</i> Door verkeerde ingangsdatum of geen (tijdig) besluit van de raad.	Laag	500	3.000	Algemeen

HVC bereikte de afgelopen jaren goede financiële resultaten. Hierdoor stemde de BNG in om de hoofdelijke aansprakelijkheid bij gemeenten weg te gaan halen. Dit geldt voor de gegarandeerde geldleningen. Wij staan garant naar rato van het aantal aandelen in HVC. Hiermee is het risico beperkt.

De risico's van de verbonden partijen maken onderdeel uit van onze risico-inventarisatie. Deze risico's vallen alleen niet binnen de top 10. De risico's zijn terug te vinden in de paragraaf [Verbonden partijen](#).

2.2.2.2 Financiële kengetallen

Het rijk verplicht ons om 5 kengetallen op te nemen. Deze kengetallen geven in samenhang een beeld van onze financiële positie. In 2016 besloot de raad om aan deze kengetallen normen te verbinden. Meer achtergrond vindt u in de notitie '[Voorstellen: Vernieuwing Begroting en Verantwoording](#)'.

Het volgende overzicht bevat financiële kengetallen. We hebben als vergelijking ook de kengetallen uit de programmarekening 2016 en de programmabegroting 2017 opgenomen.

	Norm	werkelijk 2016	begroot 2017	werkelijk 2017
Netto schuldquote	90-130%	14%	34%	16%
Gecorrigeerde netto schuldquote	90-130%	3%	24%	11%
Solvabiliteitsratio	20-50%	57%	46%	52%
Grondexploitatie	20-35%	9%	11%	7%
Structurele exploitatieruimte	Begr = 0%	6%	-1%	0%
Belastingcapaciteit	95-105%	108%	108%	109%

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

2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

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

2.2.3.1 Totaaloverzicht

Bedragen * € 1.000,-

	Wegen	Riolering	Water	Kunstwerken	Groen	Gebouwen
Jaar vaststelling beheerplan	2013	2016	Planning 2018	2013	2016	2017
Beheerplan loopt tot	2018	2021	-	2018	2019	2021
Kwaliteitsniveau	C (CROW)	BRL K14020 NEN 3399 Basis-kwaliteit samenwerking s-regio Westfriesland	Keur (HHNK)	Conditie 3 NEN 2767	Begraaf- plaatsen en rotondes A, overig B (CROW)	Conditie 3 NEN 2767
Financiële vertaling beheerplan	-1.167	-677	n.t.b.	-333	-1.317	-708
Opgenomen in de begroting	-1.075	-902	-45	-80	-1.103	-723
Vervangings- investeringen in beheerplan opgenomen?	nee	ja	n.v.t.	ja	nee	ja
Is er sprake van achterstallig onderhoud?	ja	ja	nee	ja	ja	ja
Is er een reserve aanwezig?	ja	nee	ja	ja	nee	nee
Zo ja, is de omvang van de reserve op niveau?	nee	n.v.t.	nee	nee	n.v.t.	n.v.t.
Is er een voorziening aanwezig?	nee	ja	nee	nee	nee	ja
Zo ja, is de voorziening op niveau?	n.v.t.	ja	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	ja

Uit de tabel blijkt dat er voor een aantal kapitaalgoederen sprake is van achterstallig onderhoud. Dit komt vooral doordat we onderhoud uitstellen. Onze nieuwe werkwijze is namelijk dat we de onderhoudsplannen op elkaar afstemmen. Dit leidt tot doelmatige inzet van onze middelen. En, voorkomt overlast bij onze inwoners.

2.2.3.2 Wegen

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

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

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

In 2017 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- onderhoud uit aan de asfaltdeklaag aan de Zeeweg en De Hoek in Wervershoof en aan de Dorpsstraat in Oostwoud;
- reconstructies uit van de Kerkweg en Oosteinderweg in Wognum en de Compagniesingel en Koningshof in Medemblik.

2.2.3.3 Groen

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

Dat betekent dat we:

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

In 2017 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- herinrichten van beplantingsvakken in de Compagniesingel in Medemblik;
- gefaseerd vervangen van bomen in Onderdijk. In Onderdijk hebben we te maken met essentaksterfte;
- vervangen van bomen en beplanting op de Oosteinderweg in Wognum;
- voorbereiden van de aanbesteding van het maaien van gazons, bermen en watergangen;
- omvormen van heesterbeplanting naar vaste plantenborders op diverse locaties;
- extra inzet op het bestrijden van onkruid op verhardingen zonder gebruik van chemische middelen.

2.2.3.4 Meubilair

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

We beheerden:

- 9.600 lantaarnpalen. 460 daarvan zijn met LED verlichting uitgerust. Ongeveer de helft van de lantaarnpalen sluit aan op een eigen kabelnetwerk dat bestaat uit 45 kasten en ruim 180 km kabels. We onderhielden de verlichting zoals vastgelegd in het ['Beleidsplan Openbare Verlichting 2013-2017'](#);
- 20 km hekwerk, 9.500 verkeers-, straatnaam- en verwijzingsborden en 60 kunstobjecten en gedenkmonumenten;
- 481 banken en 556 afvalbakken;
- 800 speeltoestellen en 15.000 m2 speelondergrond.

In 2017 voerden we naast regulier onderhoud verschillende projecten uit:

- vervanging van de verlichting aan de Heem in Twisk, Kerkweg en Oosteinderweg in Wognum, Woudrust in Oostwoud, Koningshof, Compagniesingel, Scheepmakerssingel en Randweg in Medemblik;
- in gebruik name van een nieuw beheersysteem voor de Openbare Verlichting;
- 200 meter hekwerk vervangen in Wognum. Deze vervanging vloeit voort uit:
 - o de renovatie van het B-veld bij Spartanen;
 - o de nieuwbouw aan de Dirk Veermanhof.

2.2.3.5 Kunstwerken

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

We beheren:

- 288 vaste en 3 beweegbare bruggen. Daarnaast beheren we 'de Westerhavensluis'. Dit is één van de twee schutsluizen in de vaarweg tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer;
- 330 duikers. Het onderhoud voerden we gelijktijdig uit met het baggeren van de watergangen;
- 2.700 m1 kademuur en 5.400 m1 damwand. Hiervan bevindt zich 1.900 m1 kade en 540 m1 damwand in de havens van Medemblik;
- 27 steigers, 24 stuwen en een aantal plaatsen waar boten het water in kunnen.

In 2017 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- inventarisatie en oplossen problemen aan De Kielkade. Daar waar mogelijk losten we de punten meteen op. Op twee ander locaties kozen we voor een eenvoudige oplossing. We monitoren nu deze locaties. Daarmee beoordelen we of de oplossingen voldoende zijn;
- in Abbekerk, Medemblik, Nibbixwoud en Wognum vervangen we 100 m damwand.

2.2.3.6 Water

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

We hebben:

- 90 km watergangen met een oppervlakte van 50 ha in onderhoud volgens de eisen van het Hoogheemraadschap. Ook verwerken we verplicht de bagger uit 43 km waterschapssloten;
- de vaarweg die bestaat uit de havens van Medemblik en het Overlekerkanaal in beheer. Deze vaarweg vormt de verbinding tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer. Het totale wateroppervlak is 15 ha.
- 42 km beschoeiing en circa 65 km natuurlijke oevers in onderhoud.

In 2017 hebben we naast regulier onderhoud verschillende projecten uitgevoerd en voorbereid, zoals:

- baggeren sloten in Abbekerk;
- nautisch baggeren havens en Overlekerkanaal in Medemblik;
- saneren waterbodem Westerhaven en deel Pekelharinghaven in Medemblik;
- vervangen van beschoeiing in Andijk en Wognum.

2.2.3.7 Riolering

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

We maken onderscheid tussen:

- vrijval riolering;
Deze bestaat uit een stelsel van buizen en putten waarin het afvalwater wordt opgevangen. Rioolgemalen zorgen ervoor dat we het afvalwater naar de zuivering transporteren;
- 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 naar open water getransporteerd.

In 2017 voerden we naast regulier onderhoud de volgende projecten uit:

- renovatie van circa 30 rioolgemalen;
- vervangen van stukken riool aan de Jochems in Onderdijk, Kieft in Midwoud en Heemraad Witweg in Oostwoud;
- inspecteren van ongeveer 9 km riolering. Daarmee houden we zicht op de veroudering van de riolering.

2.2.3.8 Gebouwen

We zijn eigenaar van 118 gebouwen. Daaronder bevinden zich:

- 10 kerktorens;
- 22 scholen;
- 2 strategisch aangekochte panden. Van deze aangekochte panden is de bestemming nog niet bekend.

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

In 2017 voerden we regulier onderhoud. Daarnaast:

- begonnen we met het uitvoeren van pakket 1 en 2 aan energiebesparende maatregelen in het gemeentehuis. Dit vloeit voort uit het raadsbesluit van 5 oktober 2017;
- onderzochten we de haalbaarheid van pakket 3.

2.2.3.9 Sportvelden

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

In 2017 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- verbeteren toplaag B-veld en bomenkap bij VV MOC in Midwoud;
- aanleggen van een tweede kunstgrasveld bij SV Spartanen in Wognum;
- aanbesteden van het onderhoud natuurgras voetbalvelden in 2018 en 2019.

2.2.3.10 GRiP op Ruimtelijke Projecten

De herinrichting en het beheren van de openbare ruimte doen we niet alleen. Zo houden we rekening met de wensen van onze inwoners. Maar ook stemmen we onze plannen af met andere partijen. Partijen die ook werkzaamheden uitvoeren in onze gemeente, zoals netbeheerders en woningcorporaties. We willen bereiken dat we zoveel mogelijk werkzaamheden gelijktijdig uitvoeren. Natuurlijk vanuit de eigen verantwoordelijkheid van de diverse partijen. Deze werkwijze noemen we Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR). Daarmee willen we het volgende bereiken:

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

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

De volgende projecten startten we in 2017:

- In Zwaagdijk-West organiseerden we samen met de dorpsraad een bewonerssessie en een wijkschouw. Met de opgehaalde informatie pakten we een aantal zaken op, zoals:

- o aanpak oversteeksplaats bij de school;
 - o herinrichting terrein rondom het dorpshuis;
 - o herinrichten Balkweiterhoek;
 - o organisatie bijeenkomst over levensloop bestendig wonen.
- In Medemblik-Centrum organiseerden we een bewonerssessie en vier wijkschouwen. Belangrijke onderwerpen tijdens de bijeenkomsten waren bijvoorbeeld parkeren, afval, inrichting openbaar groen, fietsparkeren en spelen.

2.2.4 Financiering

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

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

Doelstelling

Ons financieringsbeleid was voorzichtig en risicomijdend.

De belangrijkste doelstellingen waren:

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

Ons financieringsbeleid ligt vast in het Treasurystatuut.

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

Rente- en financieringsbeleid

De kapitaalmarktrente was ook in 2017 historisch laag. Onder invloed van de economische situatie hield de Europese Centrale Bank (ECB) de rente laag. De actualiteiten rond het rentebeleid van de ECB hielden we scherp in de gaten.

We kozen ervoor om tekorten in geld aan te vullen met kortlopende financiering. Dit vanwege de lage rente. En, omdat we alleen voor de korte termijn onvoldoende geld hadden.

2.2.4.1 Kasgeldlimiet

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

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

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

De kasgeldlimiet voor 2017 bedroeg € 7.428.000,-. In 2017 overschreden we de kasgeldlimiet niet. De gemeente voldeed hiermee aan de regels van het Rijk.

Bedragen * €1.000,-

Kasgeldlimiet 2017	1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
1. Kasgeldlimiet	7.428	7.428	7.428	7.428
2. Gemiddeld kort lopende schuld	-1.393	-252		
3. Gemiddeld kort lopende middelen			5.222	3.815
4. Overschrijding (-) van kasgeldlimiet				
5. Ruimte (+) van kasgeldlimiet	6.035	7.176	12.650	11.243

2.2.4.2 Renterisiconorm

Ook de renterisiconorm voerde het Rijk in. Het voorkomt dat gemeenten bij herfinanciering of bij renteherziening teveel risico's lopen. De renterisiconorm berekenen we ook als percentage op het begrotingstotaal. Dit percentage stelde het Rijk vast op 20%. De renterisiconorm kwam in 2017 daarmee uit op € 17.400.000,-.

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

Bedragen * € 1.000,-

	2017	Gemiddelde rente %
Stand leningen per 1 januari 2017	20.430*	3,48%
Nieuwe leningen	-	
Reguliere aflossingen	2.577	
Vervroegde aflossingen	-	
Stand leningen per 31 december 2017	(a+b-c-d)	17.853

*Van dit bedrag hadden we afgerond € 3.500.000,- doorgeleend; aan De Woonschakel € 1.500.000,-, aan Het Grootslag € 600.000,- en aan De Omring € 1.400.000,-.

In het volgende overzicht bereken we het risico van renteherzieningen en herfinanciering van deze geldleningen voor het jaar 2017.

Bedragen * € 1.000,-

Renterisico	2017
Renteherziening op vaste schuld o/g	-
Renteherziening op vaste schuld u/g	-
Te betalen reguliere aflossingen o/g	2.577
Te ontvangen reguliere aflossingen u/g	-471
Totaal renterisico	2.106

Het renterisico van € 2.106.000,- bleef ruim binnen de renterisiconorm van € 17.400.000,-.

2.2.4.3 Renteberekening

Renteberekening

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

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	-533	-635
Externe rentebaten	155	141
Subtotaal	-378	-494
Rente doorberekend aan grondexploitatie	209	133
Rente projectfinanciering doorberekend aan taakveld	-	-
Subtotaal	209	133
Subtotaal door te rekenen rente	-169	-361
Rente over eigen vermogen	-	-
Rente over voorzieningen	-	-
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	-169	-361
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	483	676
Renteresultaat op taakveld Treasury	314	315

2.2.5 Bedrijfsvoering

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

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

1. Organisatie

Om verdere vergrijzing van de organisatie tegen te gaan verlengden we het generatiepact tot eind 2018. Ook investeerden wij in Young professionals en de implementatie van projectmatig werken. Deze investeringen komen de dienstverlening aan onze inwoners ten goede. Eind 2017 presenteerden we aan de raad over de organisatieontwikkeling. Tussentijds hielden we de raad op de hoogte over de inzet van het budget organisatieontwikkeling.

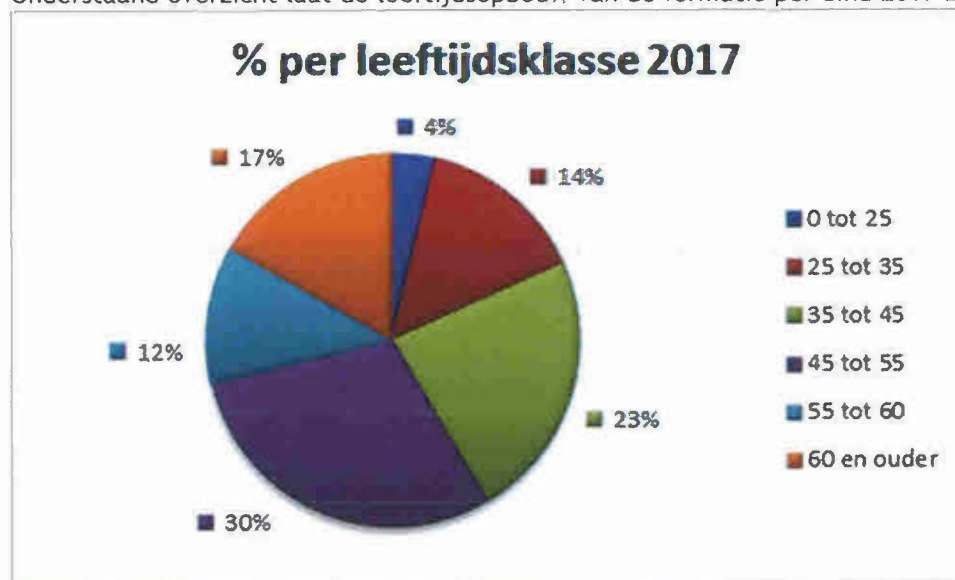
Onderstaand overzicht laat de ontwikkeling zien van de werkelijke loonkosten:

Bedragen * € 1.000,-

	2015	2016	2017
Loonkosten organisatie (incl griffie)	13.381	14.149	14.829
Flexibele schil	1.029	1.024	1.098
Totale loonsom	14.410	15.173	15.927
Overige inhuur	1.519	1.669	2.729
Totale loonkosten	15.929	16.842	18.656

In 2017 sloten werkgevers- en werknemersorganisaties een nieuwe CAO voor het gemeentepersoneel. De stijging van de loonkosten kunnen we hiermee deels verklaren. Een ander deel van de verhoging van de loonkosten is ontstaan door beter zicht op de effecten van de decentralisaties. Hiervoor is de formatie binnen het sociaal domein aangepast. De raad heeft ook extra middelen toegekend voor een aantal nieuwe activiteiten, zoals informatieveiligheid. Ook huurden we meer in om de kwetsbaarheid door ziekte op te vangen en de werkdruk te verlagen. In de herfstnota hebben we hiervoor extra budget aangevraagd.

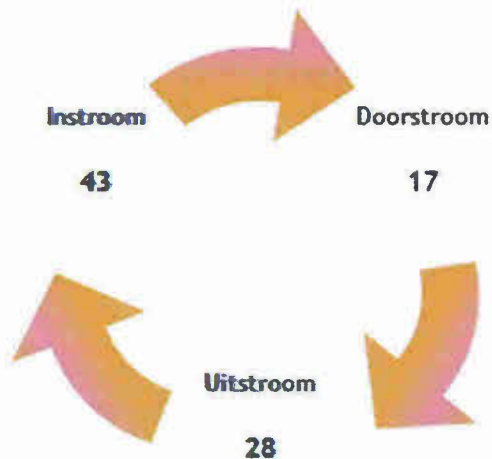
Onderstaand overzicht laat de leeftijdsopbouw van de formatie per eind 2017 zien:



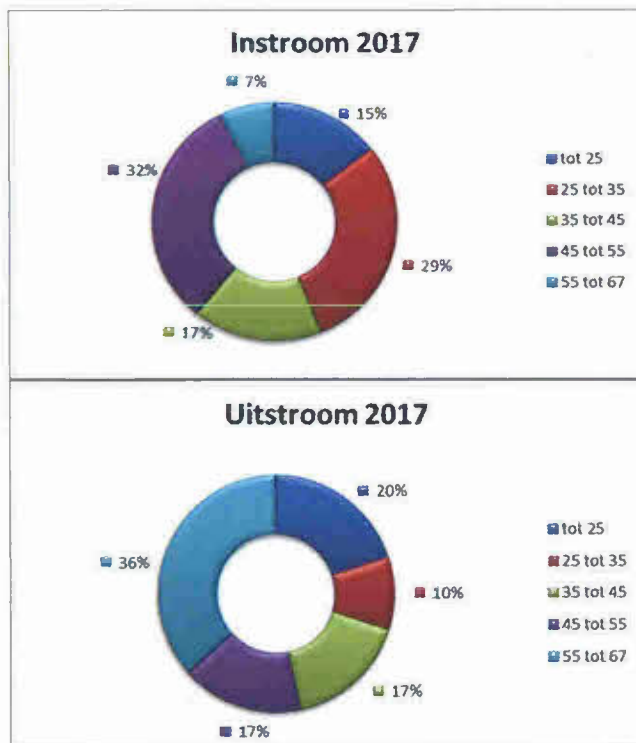
De gemiddelde leeftijd daalde in 2017 van 47,6 jaar naar 47,5 jaar.

De daling is het gevolg van de introductie van het generatiepact. Ook de inzet van Young professionals en trainees draagt hierin bij.

De mobiliteit neemt de laatste jaren toe. Onderstaande grafieken laten de in- door- en uitstroom van de formatie en de gemiddelde leeftijd van de in- en uitstroom over 2017 zien.



Instroom en uitstroom op leeftijd

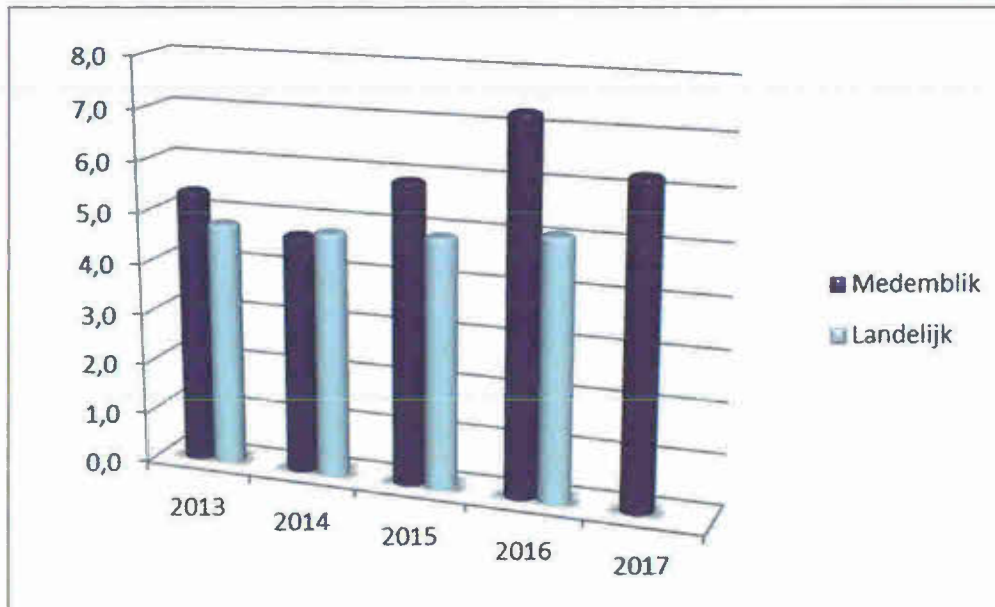


Uit de laatste grafieken blijkt dat de gemiddelde leeftijd van het personeel ook afneemt door de leeftijd van de instroom en uitstroom van personeel.

Het landelijke ziekteverzuimcijfer 2017 van gemeenten met hetzelfde inwoneraantal is nog niet bekend. In 2016 werd het ziekteverzuim voor een groot deel veroorzaakt door langdurig zieken die klachten hadden die niet goed te beïnvloeden waren. In 2017 nam het aantal ziekmeldingen door mentale belasting toe. Hier anticipeerde wij op door workshops en begeleidingstrajecten aan te bieden. Ook huurden we meer in om de werkdruk te verlagen.

We voerden gesprekken met medewerkers die vaker dan 4x per jaar ziek waren om zo in gesprek te komen over oorzaken van frequent verzuim en beter te kunnen anticiperen op factoren die van invloed zijn op het ziekteverzuim.

De ontwikkeling van de afgelopen jaren van het ziekteverzuim is



2. Ontwikkelingen informatiemanagement

Aansluiting basisregistraties

De Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) is een gedetailleerde digitale kaart van Nederland. Hierin leggen we objecten eenduidig vast. Voorbeelden hiervan zijn gebouwen, wegen, water en groen. Volgens het Rijk zijn gemeenten een van de bronhouders. We werden in 2017 volledig opgenomen in deze landelijke voorziening. Daarmee zijn we nu volwaardig bronhouder. In 2017 sloten we ook aan op de landelijke voorziening WOZ. Hierdoor zijn nu alle WOZ-waarden voor iedereen beschikbaar op de website www.wozwaardeloket.nl.

Office migratie

Als tussenstap naar een moderne ICT-werkplek maakten we de overstap naar Office 2010. Hiermee gebruiken nu alle DeSom-gemeenten dezelfde versie. Daarmee kunnen we gezamenlijk verdere stappen zetten.

Harmonisatie informatielandschap Westfriesland

In 2017 draaide Medemblik volledig mee in dit Westfriesse programma. Dit leidt ertoe dat gemeenten steeds meer hun krachten bundelen. Dit geldt voor de gebieden informatiemanagement, informatiearchitectuur, inkoop, informatiebeveiliging en privacy. Alleen onder voorwaarden starten we nu nog zelfstandige digitaliseringsprojecten. Tijdens de regionale raadsbijeenkomst is dit onderwerp besproken.

Nieuwe Website www.medemblik.nl

We leverden een nieuwe website voor onze gemeente op. Dit project vloeide voort uit het programma Harmonisatie informatielandschap Westfriesland. En is een van de eerste succesvolle projecten uit dit programma. Deze website fungeert als model voor alle Westfriesse gemeenten.

3. Informatieveiligheid en privacy

Vergroten bewustwording onder medewerkers

We zetten in op het vergroten van de bewustwording van onze medewerkers op de gebieden privacy en informatiebeveiliging:

- we hielden we een bewustwordingsactie bij onze medewerkers. We controleerden op fysieke beveiliging en 'clean-desk-policy'. We kaarten potentiële risico's aan bij de medewerkers;
- op basis daarvan minimaliseerden we risico's door het nemen van maatregelen;
- we ontwikkelden een activiteitenkalender. Hierin staan de acties genoemd die we in 2018 gaan oppakken.

Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA)

Het Rijk stelt eisen aan onze privacy en informatiebeveiliging. We moeten dit jaarlijks controleren, hiervoor is ENSIA ingesteld. We voerden een zelfevaluatie uit. De uitkomsten gebruiken we om onze processen verder te optimaliseren. We nemen de raad hierin mee.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Op 25 mei 2016 trad de AVG in werking. Het Rijk handhaaft pas in 2018 op deze privacywetgeving. We zetten de volgende stappen om deze wet in te voeren:

- het aantrekken van een juridisch medewerker privacy. Deze medewerker draagt zorg voor het implementeren van de AVG. Ook het verhogen van het privacybewustzijn binnen de organisatie valt onder zijn takenpakket;
- het opstellen van privacybeleid. Ook herzagen we het privacystatement op onze website;
- het opstellen van een register van verwerkingsactiviteiten. In dit register legden we alle verwerkingen vast van persoonsgegevens;
- het maken van afspraken met partijen die in opdracht van de gemeente Medemblik persoonsgegevens verwerken;
- het uitvoeren van privacyonderzoeken. We voerden gesprekken waarbij privacy, maar ook informatiebeveiliging, in onze eigen werkprocessen centraal stonden. Hierbij liepen we ook de verplichte Privacy Impact Assessment-vragenlijst door. De resultaten gaven aanleiding voor een aantal verbetervoorstellen.

Wetgeving geeft aan dat wij u jaarlijks informeren over het functioneren van de informatiebeveiliging. Wij sturen u medio 2018 separaat een verantwoordingsrapportage over dit onderwerp.

4. Samenwerkingen

We evalueerden de samenwerking met de gemeenten Opmeer en Koggenland op het gebied van de salarisadministratie. De uitkomsten leidden tot een aanpassing van de samenwerking. Vanaf 1 oktober 2017 voeren we de financiële administratie van de gemeente Opmeer uit. Daarnaast spraken we met Koggenland en Opmeer af om gezamenlijk één informatiebeveiligingsfunctionaris aan te stellen.

We werken binnen Westfriesland steeds meer samen, ook op het gebied van privacy. Zo deelden we kennis met en adviseerden we gemeenschappelijke regelingen over de nieuwe privacywetgeving. Namens de Westfriese gemeenten namen we zitting in het Regionaal Privacy Team (RPT). Het RPT ondersteunt gemeenten bij het invoeren van de regels over privacy en informatiebeveiliging. Dit doet ze vooral bij projecten voortkomend uit de harmonisatie van het informatielandschap.

5. Verantwoording uitvoering archiefwet

In 2017 beoordeelde de provincie, als toezichthouder onze gemeente op de uitvoering van de Archiefwet. De belangrijkste bevindingen en aandachtspunten waren:

- dat we ons goed voorbereiden op de invoering van de AVG. Zie ook hiervoor;
- dat de bewerking en overbrenging van archiefbescheiden op schema ligt;
- dat we de bewerking en overbrenging van de archiefperiode 1990 - 2006 in plande;
- dat we voor het kwaliteitssysteem een kader opstelde.
- dat we een nulmeting uit moeten voeren op de kwaliteit van de informatie van een deel van onze processen;
- dat we een bewaar- en beheerstrategie op moeten stellen voor het beoogde e-depot;
- dat we het overzicht van applicaties moeten uitbreiden door de komst van de AVG.

We gaan het komend jaar met de aandachtspunten aan de slag.

6. Betaaldiscipline

Het Rijk bepaalde dat we binnen 30 dagen na ontvangst van een factuur moeten betalen. Zonder zwaarwegende reden leidt het niet op tijd betalen tot een boete en boeterente. In de afgelopen jaren ontvingen we nog geen claim. We betaalden bijna 95% van de facturen binnen de 30 dagen. We zetten daarmee de lijn van voorgaande jaren door.

2.2.6 Verbonden partijen

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

Nota verbonden partijen

Op 6 maart 2014 stelde de raad de visie over de verbonden partijen vast. Dit deed hij bij de vaststelling van 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. We werken deze notitie binnenkort verder uit.

2.2.6.1 Gemeenschappelijke regelingen

1 Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.regiowestfriesland.nl

De kerntaken van het OBS zijn:

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

Westfries Archief

Vestigingsplaats: Hoorn

www.westfriesarchief.nl

Het Westfries Archief is het regionaal historisch centrum voor West-Friesland.

Inwoners en instellingen kunnen hier terecht met historische vragen.

Het belang van het Westfries Archief is een goede (digitale) informatievoorziening, het bewaren van het cultuur erfgoed en het borgen van digitale duurzaamheid. Hiermee voldoen we aan de Archiefwet.

De kerntaken van het Westfries Archief zijn:

- het beheren, bewaren en ter beschikking stellen van de historische archieven en collecties van de aangesloten 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:
 - o Jeugd;
 - o Infectieziektebestrijding;
 - o Kwetsbare inwoner;
 - o Onderzoek, beleid en preventie.

5 WerkSaam Westfriesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.werksaamwf.nl

WerkSaam Westfriesland voert voor de zeven Westfriese gemeenten de Participatiewet uit.

Daarnaast behandelt WerkSaam de aanvragen voor inkomensvoorziening voor oudere arbeidsongeschikte werknemers en zelfstandigen. Ook pakt zij laaggeletterdheid aan. Het doel is zoveel mogelijk inwoners te laten deelnemen aan de arbeidsmarkt. Daarmee bevordert WerkSaam uitstroom uit de uitkering. Voor diegene die het nodig heeft, verstrekt WerkSaam een uitkering.

6 Financiering personeelsplan Muziekschool Oostelijk West-Friesland in liquidatie

Vestigingsplaats: Wognum

geen

Dit betreft een samenwerkingsverband tussen de gemeenten Enkhuizen, Drechterland en Medemblik. Deze regeling ken ook een centrumgemeenteconstructie. Medemblik functioneert als centrumgemeente.

Het samenwerkingsverband ontstond op het moment dat de gemeenschappelijke regeling Muziekschool Westfriesland opging in de Stichting Muziekschool. De regeling voorkomt verschillen in de rechtspositie van nieuwe docenten en docenten die overkwamen uit de gemeenschappelijke regeling. Deze laatst genoemde docenten werden daarom ondergebracht in deze gemeenschappelijke regeling. In 2017 hebben Enkhuizen en Drechterland besloten uit deze regeling te treden. Hiermee houdt de regeling op te bestaan. Deze blijft in liquidatie totdat we alles, ook financieel, hebben afgehandeld. In 2018 voeren we hierover gesprekken.

7 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar

www.vrnhn.nl

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

De Veiligheidsregio zorgt voor:

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

Alle inzet coördineert de Veiligheidsregio vanuit een centrale organisatie. Hieronder vallen ook het ambulancevervoer en de meldkamer.

8 Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Hoorn

www.rudnhn.nl

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

9 Centraal Afvalverwijderingsbedrijf West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.hvcgroep.nl

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

10 Recreatieschap Westfriesland

Vestigingsplaats: Stede Broec

www.recreatieschapwestfriesland.nl

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

11 Archeologie West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.archeologiewestfriesland.nl

De Archeologiedienst behartigt de Westfriese belangen op het gebied van archeologie. Deze gemeenschappelijke regeling kent een centrumgemeenteconstructie. De gemeente Hoorn verricht de opgravingen zoals bedoeld in de Monumentenwet, ook voor de andere zes gemeenten.

2.2.6.2 Vennootschappen en coöperaties

1 Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats: Den Haag

www.bngbank.nl

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

2 NV Houdstermaatschappij Gaskop Noord-Holland

Vestigingsplaats: Amsterdam

www.alliander.com/nl

De Gaskop beheert de aandelen die de gemeenten in Noord-Holland en de provincie hebben in het netwerkbedrijf 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. De Houdstermaatschappij is in liquidatie. Wij worden rechtstreeks aandeelhouder van Alliander. Dit is een betere constructie omdat de houdstermaatschappij mogelijk Vennootschapsbelastingplichtig (VPB) is. De aandelen zijn op 18 december 2017 aan ons overgedragen. Wij informeerden u hierover in 2017.

3 Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar

nhn.nl

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

4 Stadshavens Medemblik B.V.

Vestigingsplaats: Medemblik

www.stadshavensmedemblik.nl

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

5 Alliander N.V.

Vestigingsplaats: Arnhem

<https://www.alliander.com/nl>

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.

2.2.6.3 Overzichten

U vindt hier twee overzichten.

1 Totaaloverzicht

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

Bedragen *€ 1.000,-

Programma	Verbonden partij	Belang	Eigen vermogen 31-12-2016	Vreemd vermogen 31-12-2016	Resultaat 2016	Bijdrage 2017
1,2,3	OBS	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t	n.v.t.	-	120
1	Westfries Archief	Vertegenwoordiging in het AB	491	63	42	296
1	DeSom	Vertegenwoordiging in het AB	631	5.167	316	1.572
2	GGD	Vertegenwoordiging in het AB	57	10.099	-451	1.562
2	WerkSaam	Vertegenwoordiging in het AB	8.314	9.167	468	1.370
2	Personeelsplan Muziekschool	Centrumgemeente (Medemblik)	n.v.t	n.v.t	-	70
3	Veiligheidsregio	Vertegenwoordiging in het AB	6.568	52.672	2.725	2.766
3	RUD	Vertegenwoordiging in het AB	902	3.451	653	1.128
3	CAW	Vertegenwoordiging in het AB	885	3.092	29	-
3	RSW	Vertegenwoordiging in het AB	2.835	3.000	1.288	226
3	Archeologie West-Friesland	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t	n.v.t	n.v.t	39
Subtotaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen						9.149

1	BNG	Aandeelhouder (0,025%)	4.486.000	149.514.000	369.000	-
3	Gaskop	Aandeelhouder (7,25%)	30.280	2.570	1.631	-
3	Alliander*	Aandeelhouder (0,209%)	3.942.000	4.127.000	203.000	-
3	ONHN	Aandeelhouder (3,54%)	890	2.087	55	-
3	Stadshavens	Aandeelhouder (100%)	627	-	12	-
<i>Subtotaal bijdragen vennootschappen en coöperaties</i>						-

Totale bijdragen verbonden partijen 9.149

* de cijfers van Alliander zijn gebaseerd op jaarrekening 2017. Voor de overige vennootschappen en coöperaties zijn de jaarrekeningen 2017 nog niet opgesteld.

2 Risico's

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

Bedragen *€ 1.000,-

Programma	Verbonden Risico's partij	Risico gemeente Medemblik
2	GGD Totaal € 569, aandeel Medemblik 6,76%	38
3	CAW Garantstelling HVC	14.920
Totale ongedekte risico's		14.958

2.2.7 Grondbeleid

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

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

In deze paragraaf nemen we u mee in onze uitgangspunten van het grondbeleid. Ook laten we zien welke bouwgronden en bedrijventerreinen we in 2017 exploiteerden. Tenslotte geven we inzicht in de belangrijkste risico's die we lopen bij het exploiteren van de grondexploitatie.

2.2.7.1 Uitgangspunten grondbeleid

Hiernaast vindt u de uitgangspunten van ons grondbeleid.

Uitgiftestrategie

In de [Nota Grondbeleid](#):

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

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

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

2. Flexibele bestemmingsplannen

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

3. Grondprijzenbeleid

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

4. Geld

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

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

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

5. Winstneming

Vindt plaats bij:

- complexen die worden afgesloten;
- complexen waarbij vooraf vaststaat dat we winst kunnen nemen. Dit doet zich voor wanneer de opbrengsten zeker zijn en de uitgaven geen verrassingen meer bevatten. Die winstneming verspreiden we over de jaren waarin de verkopen plaatsvinden.

6. Reserves voor grondzaken

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

2.2.7.2 Bouwgrond in exploitatie

Resultaten en prognoses

Volgens de BBV mogen we gronden indelen in de categorieën 'gronden in exploitatie' of 'strategische gronden'. Op dit moment hebben we 24 plannen in exploitatie. Daarnaast ontwikkelen ontwikkelaars 13 plannen.

In 2017 behaalden we de volgende resultaten:

*Bedragen * € 1.000,-*

Winst	94
Resultaat op voorzieningen	240
Per saldo een gunstig resultaat van	334

De resultaten kunnen we als volgt verklaren:

*Bedragen * € 1.000,-*

Winst/verlies	
Kreeklanden Wognum	100
Ganzewijd Nibbixwoud	2
Moskee Medemblik	-8
Totaal	94

Voorzieningen

Indien de prognose van een grondexploitatie een verlies laat zien dient een voorziening te worden getroffen. Vanwege de negatieve vooruitzichten zijn in het verleden voor de onderstaande grexen voorzieningen getroffen. Deze grexen naderen het einde en er kan met een redelijke zekerheid iets worden gezegd over het uiteindelijke resultaat. Bij 3 van de 4 grexen is het uiteindelijke resultaat conform het destijds negatieve vooruitzicht. De grex Hieronymus wordt gunstiger afgewikkeld. Zie onderstaand overzicht.

Bedragen * € 1.000,-

	Saldo 1-1	Genomen verlies	Vershil
Tripkouw II en III Midwoud	1.200	1.200	-
Molenwei Zuid Sijbekarspel	112	112	-
Boogerd Wognum	218	218	-
Hieronymus Wognum	550	310	240
Totaal	2.080	1.840	240

We actualiseerden de prognoses van ons grondexploitaties. Deze prognoses leveren een positief eindresultaat op. We verwachten nog positieve resultaten van € 1.900,-. Bij een aantal projecten moet de grondverkoop nog starten.

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

2.2.7.3 Bedrijven in exploitatie

Op dit moment exploiteren we vier bouwterreinen. We berekenden de prognose op deze gronden opnieuw. Dat levert een positieve verwachting op van € 890,-. De uitgifte van het bedrijventerrein trekt gestaag aan.

Daarnaast exploiteren projectontwikkelaars een aantal terreinen in de gemeente.

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

2.2.7.4 Risico's

Grondexploitatie is een risicovolle activiteit waarmee we winst of verlies kunnen maken. In het afgelopen jaar realiseerden we een gunstig resultaat van € 334,- (zie 2 en 3). We reserveerden een deel van de winsten. Dit om mogelijke toekomstige verliezen op te vangen. Of, om te hoge waarderingen van gronden op te vangen. Deze reserve bedraagt minimaal 20% van de boekwaarde van de gronden.

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

2.2.7.5 Overzicht

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

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

3. Jaarrekening

3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Hier nemen we u mee in het financiële huishoudboekje 2017 van onze gemeente. Per programma laten we zien hoeveel ons beleid kostte. Deze vergelijken we met de begroting 2017.

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten:				
1 Dienstverlening en organisatie	62.075	61.571	504	60.545
2 Samen leven en ondersteuning	14.706	11.118	3.588	9.281
3 Wonen, werken en recreëren	21.535	15.884	5.651	13.381
Totaal van de baten	98.316	88.573	9.743	83.207
Lasten:				
1 Dienstverlening en organisatie	16.383	16.217	166	14.573
2 Samen leven en ondersteuning	49.958	46.655	3.303	43.379
3 Wonen, werken en recreëren	33.189	28.358	4.831	28.561
Totaal van de lasten	99.530	91.230	8.300	86.513
Saldo voor bestemming reserves	-1.214	-2.657	1.443	-3.306
Onttrekking van reserves	22.868	19.640	3.228	4.259
Toevoeging van reserves	19.624	16.983	-2.641	871
Mutaties reserves	3.244	2.657	587	3.338
Saldo na bestemming reserves	2.030	-	2.030	82

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

Analyse rekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 2.030.000,-. Onderstaand overzicht bevat een analyse van dit verschil.

Totaalanalyse	
Salarissen en inhuur personeel	-229
We maakten meer kosten voor de inzet van (tijdelijk) personeel.	
Onderhoud software	-80
In de Lentenota informeerden we u over de betwiste bedragen met ICT -leveranciers. De gesprekken hierover lopen nog. In de herfstnota informeerden we u dat we met 1 bedrijf tot een afronding zijn gekomen. Vervolggesprekken hebben geleid tot een extra last van € 45.000. We zijn nog niet met alle partijen tot een afronding gekomen. In 2018 informeren we u opnieuw via de tussentijdse rapportages.	
Faciliteiten in gemeentehuis	-45
We voerden een aantal kwaliteitsverbeteringen door in de faciliteiten in het	

gemeentehuis. Daarbij kunt u denken aan de kwaliteit van de catering, maar ook aan de kwaliteit van de koffie en thee. Dit leidde tot stijging van de kosten.	
<i>Voorziening pensioenen wethouders</i> We bepaalden opnieuw de hoogte van deze voorziening. Daaruit blijkt dat een deel kan vrijvallen. Dit heeft te maken met een stijging van de rekenrente.	198
<i>Gemeenteleges</i> Er ontstaat een voordeel op het gemeentelijke deel van de leges voor identiteitsbewijzen en rijbewijzen.	80
<i>Algemene Uitkering</i> Door de voorlopige afrekening 2015 en 2016 ontvingen we meer geld van het Rijk. Daarnaast stelden we de algemene uitkering bij aan de decembercirculaire 2017.	235
<i>Voorziening dubieuze (belasting) debiteuren</i> We actualiseren jaarlijks de voorziening debiteuren. Uit de berekening bleek dat de voorziening onvoldoende geld had. We storten extra geld om deze aan te vullen.	-198
<i>Begrotingsresultaat 2017</i> In de Herfstnota 2017 raamden we een positief begrotingsresultaat.	1.188
<i>De Dres</i> De totale realisatie van De Dres kostte minder geld dan geraamd. Hierdoor vallen de afschrijvings- en rentelasten lager uit. Hierdoor onttrekken we ook minder geld uit de reserve.	-85
<i>De Bloesem - klimaatinstallatie</i> De raad stelde eind 2017 gelden beschikbaar voor de optimalisering van de klimaatinstallatie van De Bloesem. Deze gelden maakten we nog niet helemaal op.	70
<i>Leerlingenvervoer</i> Vorig jaar besteedden we het leerlingenvervoer opnieuw aan. We maakten nieuwe afspraken over het verdelen van de kosten over de deelnemende gemeenten. Dit leidt tot een voordeel.	98
<i>Grondverkopen</i> We verkochten in de laatste maanden meer gronden. Het ging vooral om kleine stukjes grond, bijvoorbeeld bij de voormalige SEW-velden in Nibbixwoud.	227
<i>Omslagbijdrage</i> Door de hogere grondverkopen, ontvingen we ook meer omslagbijdragen. Deze bijdrage brengen we in rekening om de kosten van de verbreding van de Westfrisiaweg uit te dekken.	51
<i>Rente claim Grootslag</i> We meldden in de Herfstnota 2017 dat de rechter een uitspraak deed over de schadeclaim van Het Grootslag kassengebied. We vertelden dat we de schadeclaim die we in 2015 betaalden terugkregen. We hielden daarbij geen rekening met de wettelijke rente.	82
<i>Omgevingsvergunning</i> We meldden in de Lente- en Herfstnota voordelen op de opbrengsten uit omgevingsvergunningen. Dit voordeel valt hoger uit.	215
<i>Resultaat grondexploitaties</i> We actualiseerden de grondexploitaties. Hieruit blijkt dat we diverse resultaatnemingen kunnen doen. We verwijzen u verder naar de paragraaf grondbeleid.	334
<i>Overige verschillen</i> Kleine verschillen verklaren het overige nadeel.	-111
Totaal	2.030

3.1.1 Dienstverlening en organisatie

Baten en lasten

Het overzicht bevat de het verplichte overzicht taakvelden.

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten:				
0.1 Bestuur	217	78	139	11
0.2 Burgerzaken	880	839	41	850
0.4 Overhead	693	653	40	481
0.5 Treasury	349	306	43	721
0.61 OZB woningen	3.845	3.788	57	5.142
0.62 OZB niet-woningen	2.192	2.271	-79	917
0.64 Belastingen overig	195	182	13	182
0.7 Alg. uitkering/uitk. Gem.fonds	53.690	53.454	236	52.241
0.8 Overige baten en lasten	14	-	14	-
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-
Totaal baten	62.075	61.571	504	60.545
Lasten:				
0.1 Bestuur	2.137	2.201	-64	2.022
0.2 Burgerzaken	1.800	1.871	-71	1.775
0.4 Overhead	11.309	11.209	100	10.154
0.5 Treasury	-74	-73	-1	-160
0.61 OZB woningen	288	278	10	278
0.62 OZB niet-woningen	-	-	-	-
0.64 Belastingen overig	516	534	-18	504
0.7 Alg. uitkering/uitk. Gem.fonds	-	-	-	-
0.8 Overige baten en lasten	210	-	210	-
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	197	197	-	-
Totaal lasten	16.383	16.217	166	14.573
Saldo voor bestemming reserves	45.692	45.354	338	45.972
Onttrekking van reserves	22.868	19.640	3.228	4.259
Toevoeging van reserves	19.624	16.983	-2.641	871
Mutaties reserves	3.244	2.657	587	3.338
Saldo na bestemming reserves	48.936	48.011	925	49.360

Toelichting

Op dit programma ontstaat een voordeel van € 925.000,-. Hieronder vindt u een overzicht met de verschillen.

TV	Analyse programma 1	
0.1	<i>Voorziening pensioenen wethouders</i> We bepaalden opnieuw de hoogte van deze voorziening. Daaruit blijkt dat een deel kan vrijvallen. Dit heeft te maken met een stijging van de rekenrente.	198
0.2	<i>Gemeentelleges</i> Er ontstaat een voordeel op het gemeentelijke deel van de leges voor identiteitsbewijzen en rijbewijzen.	80
0.4	<i>Onderhoud software</i> In de Lentenota informeerden we u over de betwiste bedragen met ICT - leveranciers. De gesprekken hierover lopen nog. In de herfstnota informeerden we u dat we met 1 bedrijf tot een afronding zijn gekomen. Vervolggesprekken hebben geleid tot een extra last van € 45.000. We zijn nog niet met alle partijen tot een afronding gekomen. In 2018 informeren we u opnieuw via de tussentijdse rapportages.	-80
0.4	<i>Faciliteiten in gemeentehuis</i> We voerden een aantal kwaliteitsverbeteringen door in de faciliteiten in het gemeentehuis. Daarbij kunt u denken aan de kwaliteit van de catering, maar ook aan de kwaliteit van de koffie en thee. Dit leidde tot stijging van de kosten. We onderzoeken de mogelijkheden om deze kosten in 2018 te verminderen.	- 45
0.4	<i>Aanpassen gebouw Zuid</i> Het gaat goed met de verhuur van de Zuidtoren. We verhuurden in 2017 458 m2 extra. We maakten kosten voor het verhuur gereed maken. We deden de eerste aanpassingen om het gebouw verhuur gereed te maken.	-32
0.5	<i>Rente</i> Door de gunstige marktrente ontstaat een rentevoordeel.	37
0.6	<i>Onroerende zaakbelasting</i> We ontvingen iets minder geld uit de onroerende zaakbelasting, dan geraamd.	-32
0.7	<i>Algemene uitkering</i> Door de voorlopige afrekening 2015 en 2016 ontvingen we meer geld van het Rijk. Daarnaast stelden we de algemene uitkering bij aan de decembercirculaire 2017.	235
0.8	<i>Voorziening (belasting) debiteuren</i> We actualiseren jaarlijks de voorziening debiteuren. Uit de berekening bleek dat de voorziening onvoldoende geld had. We storten extra geld om deze aan te vullen.	-198
Div	<i>Organisatieontwikkeling</i> Door minder uitgaven aan de organisatieontwikkeling onttrekken we minder geld uit de reserve personeel. Hierdoor ontstaat dit nadeel.	-39
0.10	<i>Bijdragen reserves</i> Een nadeel ontstaat op de onttrekkingen uit de reserves. Op de 3 programma's raamden we budgetten die we dekken uit reserves. We maakten niet alle budgetten op. Daardoor onttrekken we ook minder. De grootste verschillen ontstaan door: - Onttrekking reserve sociaal domein. Het tekort van het Sociaal Domein valt lager uit dan bij de Herfstnota ingeschat. Bij de Herfstnota schatten we dit tekort in op € 1.000. We onttrekken nu minder uit de reserve sociaal domein (- € 168); - Bij de Herfstnota 2017 verwachtten we niet alle onderhoudsbudgetten voor de kapitaalgoederen uit te geven. Nu blijkt dat deze middelen wel zijn uitgegeven. De storting in de reserve kapitaalgoederen vond niet plaats (€ 175). - De kosten van het baggeren en saneren van de gemeentelijke havens	-326

	vielen lager uit. We onttrekken minder geld uit de reserve onderhoud kapitaalgoederen (€ -69). - We raamden een onttrekking uit de reserve archeologische onderzoeken particulieren. We ontvingen geen aanvragen voor een bijdrage. De onttrekking vindt niet plaats (-30)€ hiervoor en maakten hierdoor geen kosten. - We onttrekken minder geld uit de reserve voor De Dres. De totale realisatie van De Dres kostte minder geld dan geraamd. Hierdoor vallen de afschrijvings- en rentelasten lager uit (-€ 133).	
0.10	<i>Begrotingsresultaat 2017</i> In de Herfstnota 2017 raamden we een positief begrotingsresultaat. Dit geeft op dit programma een voordeel.	1.188
Div	<i>Overige verschillen</i> Kleine verschillen veroorzaken een nadeel.	-61
	<i>Totaal</i>	925

3.1.2 Samen leven en ondersteuning

Baten en lasten

Het overzicht bevat de het verplichte overzicht taakvelden.

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verscht realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten:				
4.2 Onderwijshuisvesting	1.323	1.182	141	424
4.3 Onderwijsbeleid/leerlingzaken	125	105	20	82
5.2 Sportaccomodaties	970	1.003	-33	478
5.3 Cult.presentatie, -productie	90	85	5	85
5.4 Musea	2	2	-	2
5.5 Cultureel erfgoed	21	22	-	22
5.6 Media	-	-	-	-
6.1 Samenkracht en burgerpart.	202	87	115	267
6.2 Wijkteams	31	16	15	16
6.3 Inkomensregelingen	8.530	8.176	354	7.325
6.4 Begeleide participatie	-	-	-	-
6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	-	-
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	5	-	5	-
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	465	400	65	580
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	2.843	-	2.843	-
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	63	-	63	-
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	36	40	-4	-
7.1 Volksgezondheid	-	-	-	-
Totaal baten	14.706	11.118	3.588	9.281
Lasten:				
4.2 Onderwijshuisvesting	2.238	2.154	84	1.909
4.3 Onderwijsbeleid/leerlingzaken	1.297	1.355	-58	1.260
5.2 Sportaccomodaties	3.650	3.595	55	3.223
5.3 Cult.presentatie, -productie	416	401	15	397
5.4 Musea	391	345	46	267
5.5 Cultureel erfgoed	70	69	0	69
5.6 Media	801	818	-17	766

6.1 Samenkracht en burgerpart.	3.272	3.482	-210	2.817
6.2 Wijkteams	1.490	1.395	95	1.929
6.3 Inkomensregelingen	10.534	10.864	-330	10.109
6.4 Begeleide participatie	2.473	2.473	-	2.491
6.5 Arbeidsparticipatie	525	553	-28	515
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.588	1.643	-55	1.814
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4.692	4.720	-28	5.881
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	12.007	7.992	4.015	6.149
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	203	171	32	171
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	2.790	3.113	-323	2.178
7.1 Volksgezondheid	1.521	1.512	9	1.434
Totaal lasten	49.958	46.655	3.303	43.379
Saldo voor bestemming reserves	-35.252	-35.537	285	-34.098
Onttrekking van reserves	-	-	-	-
Toevoeging van reserves	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves	-35.252	-35.537	285	-34.098

Toelichting

Op dit programma ontstaat een voordeel van € 285.000,-. Hieronder vindt u een overzicht met de verschillen.

TV	Analyse programma 2	
4.2	<i>De Bloesem - optimaliseren klimaatinstallatie</i> De raad stelde eind 2017 gelden beschikbaar voor de optimalisering van de klimaatinstallatie van De Bloesem. Deze gelden maakten we nog niet helemaal op.	70
4.2	<i>Organisatieontwikkeling</i> We maakten niet alle gelden op voor de ontwikkeling van de organisatie. Hierdoor onttrekken we ook minder geld uit de reserve. Zie ook programma 1.	39
4.3	<i>Leerlingenvervoer</i> Vorig jaar besteedden we het leerlingenvervoer opnieuw aan. We maakten nieuwe afspraken over het verdelen van de kosten over de deelnemende gemeenten. Dit leidt tot een voordeel.	98
5.2	<i>Salarissen</i> We maakten meer kosten aan salarissen.	-171
5.2	<i>Afschrijvingslasten De Dres</i> De totale realisatie van De Dres kostte minder geld dan geraamd. Hierdoor vallen de afschrijvingslasten lager uit.	48
Div	<i>Sociaal Domein</i> In de Herfstnota 2017 verwachtten we een nadeel op de beschikbare middelen van het sociaal domein. Bij het opmaken van deze jaarrekening bleek dit nadeel iets lager uit te komen.	168
Div	<i>Overige verschillen</i> Kleine verschillen veroorzaken een voordeel.	33
	Totaal	285

3.1.3 Wonen, werken en recreëren

Baten en lasten

Het overzicht bevat de het verplichte overzicht taakvelden..

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten:				
1.2 Openbare orde en veiligheid	43	70	-27	70
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	-	-	-
0.3 Beheer overige gebouwen/grond	546	303	243	143
2.1 Verkeer en vervoer	412	391	21	283
2.2 Parkeren	2	1	1	1
2.4 Econ. havens en waterwegen	86	74	12	74
3.1 Economische ontwikkeling	70	203	-133	10
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	138	165	-27	149
3.3 Bedrijvenloket/bedrijfsregelin	9	19	-10	19
3.4 Economische promotie	655	679	-24	679
5.7 Openbaar groen en recreatie	90	73	17	6
7.2 Riolering	4.097	4.044	53	4.004
7.3 Afval	6.366	6.352	14	6.228
7.4 Milieubeheer	33	18	15	18
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	377	390	-13	390
8.1 Ruimtelijke ordening	1.088	1.006	82	1
8.2 Grondexploitatie	5.761	524	5.237	533
8.3 Wonen en bouwen	1.762	1.572	190	773
Totaal baten	21.535	15.884	5.651	13.381
Lasten:				
1.2 Openbare orde en veiligheid	816	838	-22	886
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.998	2.933	65	2.854
0.3 Beheer overige gebouwen/grond	98	131	-33	109
2.1 Verkeer en vervoer	4.872	4.664	208	4.969
2.2 Parkeren	0	0	0	0
2.4 Econ. havens en waterwegen	876	934	-58	599

3.1	Economische ontwikkeling	941	1.181	-240	1.913
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	138	165	-27	149
3.3	Bedrijvenloket/bedrijfsregelin	1	4	-3	4
3.4	Economische promotie	104	105	-1	105
5.7	Openbaar groen en recreatie	3.728	3.812	-84	3.895
7.2	Riolering	3.217	3.202	15	3.154
7.3	Afval	5.334	5.272	62	5.183
7.4	Milieubeheer	1.206	1.194	12	1.151
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	404	373	31	365
8.1	Ruimtelijke ordening	119	159	-40	99
8.2	Grondexploitatie	5.427	524	4.903	533
8.3	Wonen en bouwen	2.910	2.867	43	2.593
Totaal lasten		33.189	28.358	4.831	28.561
Saldo voor bestemming reserves		-11.654	-12.474	820	-15.180
Onttrekking van reserves		-	-	-	-
Toevoeging van reserves		-	-	-	-
Mutaties reserves		-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves		-11.654	-12.474	820	-15.180

Toelichting

Op dit programma ontstaat een voordeel van € 820.000,-. Hieronder vindt u een overzicht met de verschillen.

TV	Analyse programma 3	
0.3	<i>Grondverkopen</i> We verkochten in de laatste maanden meer gronden. Het ging vooral om kleine stukjes grond, bijvoorbeeld bij de voormalige SEW-velden in Nibbixwoud.	227
2.1	<i>Veiligheidsregio</i> We meldden in de Herfstnota 2017 dat de Veiligheidsregio de bijdrage 2016 opnieuw berekende. We wisten toen nog niet wat de financiële gevolgen waren. Het algemeen bestuur (AB) moest nog besluiten over het vormen van een bestemmingsreserve. Het AB besloot deze reserve wel te maken, waardoor we nu geen dekking hebben voor de extra bijdrage.	-45
2.1	<i>Onderhoudsbudget wegen</i> In de Herfstnota 2017 pasten we de onderhoudsbudgetten aan. We dachten middelen over te houden. Deze wilden we storten in de reserve onderhoud kapitaalgoederen. Nu blijkt dat we toch alle middelen nodig hebben voor onderhoud en reconstructie. Daarbij kunt u denken aan de reconstructie van de Kerkweg in Wognum, realisatie extra parkeerplekken Moskee Medemblik en de aanleg van het fietspad Driesprong in Wervershoof.	-185
2.4	<i>Lagere kapitaallasten</i> Een voordeel ontstaat door lagere sanerings- en baggerkosten van de havens in Medemblik.	69
3.1	<i>Omslagbijdrage Westfrisiaweg</i> Door meer grondverkopen ontvingen we meer omslagbijdragen voor de opwaardering Westfrisiaweg.	51
3.1	<i>Projecten Economische Zaken</i> Door zieke konden we niet alle projecten uitvoeren. Hierdoor ontstaat een voordeel.	28
7.2	<i>Riolering</i> We rekenden meer overhead toe aan de voorziening riolering. Deze toerekening vloeit voort uit het BBV.	38
8.1	<i>Rente claim Grootslag</i> We meldden in de Herfstnota 2017 dat de rechter een uitspraak deed over de schadeclaim van Het Grootslag kassengebied. We vertelden dat we de schadeclaim die we in 2015 betaalden terugkregen. We hielden daarbij geen rekening met de wettelijke rente.	82
8.1	<i>Archeologisch onderzoek</i> De raad stelde budget beschikbaar voor aanvragen archeologisch onderzoek. We ontvingen geen aanvragen.	30
8.2	<i>Resultaat grondexploitaties</i> We actualiseerden de grondexploitaties. Hieruit blijkt dat we diverse resultaatnemingen kunnen doen. We verwijzen u verder naar de paragraaf grondbeleid.	334
8.3	<i>Omgevingsvergunning</i> We meldden in de Lente- en Herfstnota voordelen op de opbrengsten uit omgevingsvergunningen. Dit voordeel valt hoger uit.	215
Div	<i>Overige verschillen</i> Kleine verschillen veroorzaken een voordeel.	-24
	<i>Totaal</i>	820

3.1 Balans per 31 december

Bedragen * € 1.000,-

ACTIVA	31-12-2016	31-12-2017
Vaste activa		
1 Immateriële vaste activa	1.039	1.011
2 Materiële vaste activa	71.719	71.108
Investerings met een economisch nut	60.433	58.884
Investerings met een economisch nut waarvoor heffingen kunnen worden geheven	10.481	9.883
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	805	2.341
3 Financiële vaste activa	12.745	11.434
Totaal vaste activa	85.503	83.553
Vlottende activa		
4 Voorraden	8.011	6.933
5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	9.940	11.462
6 Liquide middelen	681	671
7 Overlopende activa	2.025	2.988
Totaal vlottende activa	20.657	22.054
Totaal activa	106.160	105.607
PASSIVA	31-12-2016	31-12-2017
Vaste passiva		
8 Eigen vermogen	56.466	55.252
Algemene reserve	25.343	29.185
Bestemmingsreserves	25.354	22.076
Reserve grondexploitatie	3.623	1.961
Resultaat na bestemmingen	2.146	2.030
9 Voorzieningen	17.275	17.247
10 Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	20.605	17.993
Totaal vaste passiva	94.346	90.492
Vlottende passiva		
11 Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	4.134	7.835
12 Overlopende passiva	7.680	7.280
Totaal vlottende passiva	11.814	15.115
Totaal passiva	106.160	105.607
Gewaarborgde geldleningen	62.122	63.299

3.2 Grondslagen en toelichtingen

3.2.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

Bij het maken van deze rekening volgden we de regels uit het Besluit begroting en verantwoording (BBV). In dit besluit zegt het Rijk hoe we de rekening moeten opstellen.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Balans

Vaste activa

- Onder de vaste activa nemen we afzonderlijk op de immateriële, de materiële en de financiële vaste activa.
- Activa, aangeschaft voor 2011 schrijven we af volgens het afschrijvingsbeleid van de voormalige gemeenten. De afschrijvingen van activa die we in 2011 en daarna aanschaffen, verwerkten we volgens ons huidige [afschrijvingsbeleid](#).

immateriële vaste activa

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

Materiële vaste activa

- Eventuele specifieke investeringsbijdragen die we ontvingen van derden brachten we in mindering op de activa. Op het restant schrijven we af.
- De activa verminderen we met afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.
- Verder maken we onderscheid in:
 - Investerings met economisch nut.
 - Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
 - investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.
- Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) schrijven we niet af. Bij de waardering houden we rekening met een bijzondere vermindering van de waarde, mocht deze naar verwachting duurzaam zijn.

Financiële vaste activa

- Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g nemen we op tegen de nominale waarde. Wanneer noodzakelijk brengen we een voorziening voor verwachte oninbaarheid hierop in mindering.
- Participaties in aandelenkapitaal van NV's en BV's waarderen we tegen de prijs die we in het verleden hiervoor betaalden. Wanneer de waarde van de aandelen langdurig daalt tot onder deze prijs, dan verminderen we deze waardering.
- Bijdragen aan activa van derden activeren we. Deze bijdragen activeren we op het bedrag van bijdragen die we verstrekten. We schrijven de bedragen af in de periode waarin het hierbij betrokken actief van de derde bijdraagt aan de publieke taak. De gemeente stelde hier voorwaarden aan.

Vlottende activa

Vorraden

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

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten

- Deze activa nemen we tegen nominale waarde op.

Vaste passiva

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

Eigen vermogen

- Het eigen vermogen bestaat uit reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de jaarrekening.
- Ons beleid over reserves en voorzieningen ligt vast in de nota herijking reserves en voorzieningen 2017. De raad stelde deze in mei 2017 vast. De nota vindt u [hier](#).

Voorzieningen

- Hieronder nemen we bedragen op om te kunnen voldoen aan verplichtingen die in de toekomst (kunnen) ontstaan. De voorzieningen waarderen we op het nominale bedrag van de verplichting en of het voorzienbare verlies.
- Pensioenvoorzieningen waarderen we tegen contante waarde. Dit is de huidige waarde van een geldbedrag dat pas in de toekomst beschikbaar is.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

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

Borg- en garantstellingen

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

Niet uit de balans 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.

3.2.2 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 Immateriële vaste activa

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

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2017
Kosten onderzoek en ontwikkeling	103	44	-	-	-	147
Bijdragen in activa van derden	936	6	-	-	-78	864
Totaal	1.039	50	-	-	-78	1.011

Kosten onderzoek en ontwikkeling

De investeringen op dit betreft het ontwikkelen van een zaakdossier. Hiermee kunnen we onze inwoners en ondernemers nog beter van dienst zijn.

Bijdragen in activa van derden

Onder de afschrijvingen staat een bedrag van € 6.000,- aan extra afschrijving. Deze afschrijving betreft kosten voor de korte termijn accommodatiebeleid. De laatste uitgaven hiervoor deden we in 2017. Volgens raadsbesluit onttrekken we de kosten uit de algemene reserve.

De belangrijkste investeringen zijn:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed 31-12-2017
Dienstverlening burgers & ondernemers	147	44	147
Accommodatiebeleid	1.801	6	1.801
Totaal	1.948	50	1.948

2 Materiële vaste activa

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

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Verschui- ving	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2017
Gronden in erfpacht	30	-	-	-	-	-	30
Gronden en terreinen	13.360	456	-	683	-	-371	14.128
Strategische gronden	683	-	-	-683	-	-	-
Bedrijfsgebouwen	10.025	45	-	-	-	-500	9.570
Schoolgebouwen	12.509	49	-	-	-	-659	11.899
Overige bouwwerken	22.623	221	-	-	46	-1.003	21.887
Vervoermiddelen	169	-	-	-	-	-40	129
Machines, apparaten en installaties	879	457	-	-	-	-223	1.113
Overige materiële vaste activa	155	-	-	-	-	-27	128
Totaal	60.433	1.228	-	-	46	-2.823	58.884

Verschuiving (strategische) gronden

De verschuiving tussen strategische gronden naar gronden en terreinen vloeide voort uit een wijziging van het BBV.

Extra afschrijvingen

In het totale bedrag aan afschrijvingen zit een bedrag van € 499.000,- aan extra afschrijvingen. Het gaat om:

- de kosten van baggeren en saneren havens van € 265.000,-. De raad besloot om deze kosten te dekken uit de reserve exploitatielasten gemeentelijke accommodaties;
- de kosten voor het inrichten de buitenruimte en voorbereiding van de dorpsaccommodatie Nibbixwoud van € 190.000,-. De raad besloot om deze lasten te dekken uit de reserve Exploitatielasten gemeenschapsvoorzieningen;
- de kosten voor het verduurzamen van het gemeentehuis van € 45.000,-. De raad besloot om deze kosten te dekken uit de algemene reserve.

Gronden en terreinen

Dit betreft enerzijds een investering voor woonwagenstandplaatsen in Medemblik. Anderzijds gaat het om een investering in de aanleg van een extra kunstgrasveld bij Spartanen in Wognum.

Bedrijfsgebouwen

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

Schoolgebouwen

We investeerden in een tijdelijke uitbreiding van de Jozefschool in Medemblik.

Overige bouwwerken

De investeringen betrof een uitgaven van € 191.000,- voor de realisatie van de dorpsaccommodatie De Dres in Nibbixwoud.

Van de provincie ontvingen wij de subsidieafrekening. Hieruit bleek dat wij € 46.000,- teveel aan subsidievoorschotten ontvingen.

Daarnaast maakten we € 30.000,- aan kosten voor het optimaliseren van de klimaatinstallatie van De Bloesem.

Machines, apparaten en installaties

De investeringen betroffen:

- de kosten van de vervangingen ICT van € 68.000,-;
- de realisatie van een E-depot van € 17.000,-;
- de kosten van het nieuwe werken in samenhang met nieuwe huisvesting van € 64.000,-;
- de nieuwe gemeentelijke website van € 67.000,-;
- de aanschaf van materieel voor de buitendienst van € 236.000,-;
- en overige investeringen van € 5.000,-.

Onderstaand overzicht bevat de belangrijkste kredieten 2017 met economisch nut :

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed 31-12-2017
Kunstgrasveld Spartanen	400	409	409
Woonwagen standplaatsen II Medemblik	566	47	563
Verkoop gronden	-230	-	-77
Energie-arm gemeentehuis	205	45	45
Tijdelijke huisvesting Jozefschool	160	49	49
De Bloesem Klimaatinstallatie	100	30	30
Centrumplan Nibbixwoud	8.800	191	6.792
Bijdrage derden		46	-342
E-depot	55	17	17
Huisvesting ICT	245	64	64
Website	121	67	67
Investeringen ICT	210	68	91
Materieel buitendienst	300	236	252
Totaal	10.932	1.269	7.960

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

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10.481	1.328	-	-654	-1.272	9.883
Totaal	10.481	1.328	-	-654	-1.272	9.883

In het bedrag van afschrijvingen van € 1.272.000,- zitten extra afschrijvingen. Het gaat om:

- de kosten van baggeren en saneren havens van € 265.000,-. De raad besloot om deze lasten te dekken uit de reserve exploitatielasten gemeenschapsvoorzieningen;
- de investeringskosten riolering van € 409.000,-. Ons beleid staat deze extra afschrijving toe.

De belangrijkste kredieten 2017 met economisch nut, waarvoor we ter bestrijding van de kosten een heffingen kunnen heffen zijn:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed 31-12-2017
Vervanging diverse rioleringen	1.290	409	409
Baggeren & saneren havens	1.274	919	1.295
Bijdrage derden	-748	-654	-841
Totaal	1.816	674	863

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

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

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2017
Investerings tot 1-1- 2017	805	1.687	-	-513	-38	1.941
Investerings vanaf 1-1- 2017	-	611	-	-211	-	400
Totaal	805	2.298	-	-724	-38	2.341

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

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed t/m 2017
Reconstructie Oosteinderweg	1.525	1.687	1.714
Bijdrage derden		-513	-513
Totaal	1.525	1.174	1.201

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

Onderstaande tabel geeft inzicht in de grootste kredieten 2017 met investeringen met maatschappelijk nut in 2017:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed t/m 2017
Compagniesingel	70	72	72
Bijdrage derden	-35	-35	-35
Fietspad Driesprong	53	54	54
Bijdrage derden	-26	-26	-26
Rotonde & reconstructie Kerkweg	340	386	386
Bijdrage derden	-150	-150	-150
Openbare verlichting Medemblik	88	93	93
Totaal	340	394	394

3 Financiële vaste activa

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

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Vermeer- deringen	Verminder- deringen	Afschrij- vingen/ aflossingen	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2017
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	975	-	-	-	-	975
Leningen aan woningbouwcorporaties	5.884	-	-	-769	-	5.115
Overige langlopende leningen u/g	3.128	-	-	-505	-60	2.563
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	2.758	392	-	-369	-	2.781
Totaal	12.745	392	-	-1.643	-60	11.434

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

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Op 18 december 2017 vond een aandelenruil plaats tussen de N.V. Houdstermaatschappij Gaskop Noord-Holland en Alliander. Deze aandelenruil leidde niet tot een waarderealisatie. Het aantal aandelen Gaskop Noord-HollandAlliander dat wij in bezit hadden bedroeg 336 stuks. Het aantal aandelen Alliander dat wij nu bezitten bedraagt 285.826 stuks.

Overige langlopende leningen u/g

We boekten de verstrekte geldlening aan V.V. Strandvogels af. Deze afboeking vloeit voort uit de harmonisatie van de groene sportvelden. Deze afboeking dekten we uit de algemene reserve. De raad nam hierover een besluit.

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

De uitsplitsing van de voorraden is als volgt:

Bedragen * € 1.000,-

	Balanswaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2017	Balanswaarde 31-12-2017
Grond- en hulpstoffen:			
- In exploitatie genomen bouwgronden	8.003	10.135	6.925
- Reisdocumenten en rijbewijzen	8	8	8
Totaal	8.011	10.143	6.933

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

Bedragen * € 1.000,-

	Balanswaarde 31-12-2016	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Vrijval voor- ziening	Winst neming	Verlies neming	Boek- waarde 31-12-2017
Abbekerk	415	44	-	-	-	-	459
Andijk	881	41	-85	-	-	-	837
Hauwert	509	30	-481	-	-	-	58
Medemblik	2.170	179	-	-	-	-8	2.341
Midwoud	1.435	87	-	-	-	-1.200	322
Nibbixwoud	84	219	-	-	-	2	305
Opperdoes	238	7	-131	-	-	-	114
Sijbekarspel	290	9	-102	-	-	-112	85
Wervershoof	2.095	73	-	-	-	-	2.168
Wognum	2.343	-148	-1.158	-	100	-527	610
Bedrijventerrein A7	3.228	75	-49	-	-	-	3.254
Totaal	13.688	616	-2.006	-	100	-1.845	10.553
Faciliterende GREX *	-395						-417
	13.293						10.136
Voorziening verliezen	-5.290			-2.079			-3.211
Balanswaarde	8.003			-2.079			6.925
Nog te maken kosten							17.556
Nog te verwachte opbrengsten							-26.381
Verwacht voordelig resultaat							1.900

*** Faciliterende GREX**

Bij faciliterende GREX verhalen we bepaalde kosten op private partijen. Het gaat om kosten voor bestemmingswijzigingen, zoals onderzoek en aanleg van voorzieningen. De private partijen bezitten zelf de bouw kavels. Het bedrag van € 417.000,- namen we ook op als overlopende activa.

De boekwaarde per 1 januari is € 13.293.000,-. Na aftrek van getroffen voorzieningen van € 5.290.000,- bedraagt de balanswaarde per 1 januari € 8.003.000,-.

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

Bedragen * € 1.000,-

Plaats	Omschrijving	Stand	Toevoe-		Onttrek-		Stand
		31-12-2016	gingen	Vrijval	kingen		31-12-2017
Abbekerkerk	Dorpsstraat	306	-	-	-		306
Andijk	Fruittuin	-	-	-	-		-
Medemblik	Weeshuis	509	-	-	-		509
Midwoud	Tripkouw II en III	1.200	-	-1.200	-		-
Sijbekarspel	Molenwei Zuid	112	-	-112	-		-
Wervershoof	De Tegel	601	-	-	-		601
Wognum	Boogerd	217	-	-217	-		-
	Hieronymus	550	-	-550	-		-
	Grietje Slagterlaan	300	-	-	-		300
	Bloesemgaarde noord	494	-	-	-		494
	Overspoor Oost II	1.001	-	-	-		1.001
Totaal		5.290	-	-2.079	-		3.211

5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Het verloop van de uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder in 2017 is:

Bedragen * € 1.000,-

	Balans- waarde	Boekwaarde	Voorziening on- inbaarheid	Balans- waarde
	31-12-2016	31-12-2017		31-12-2017
Vorderingen op openbare lichamen				
- Debiteuren	5.260	6.170	-	6.170
- Schatkistbankieren	1.474	2.380	-	2.380
Subtotaal	6.734	8.550	-	8.550
Overige vorderingen:				
- Debiteuren belastingen	822	782	-234	548
- Debiteuren bijstand	1.255	1.925	-553	1.372
- Overige debiteuren	1.129	1.156	-164	992
Subtotaal	3.206	3.863	-951	2.912
Totaal	9.940	12.413	-951	11.462

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

Schatkistbankieren

Sinds eind 2013 moeten we voldoen aan de Wet verplicht schatkistbankieren. Daarmee zijn wij verplicht om onze overtollige middelen in de schatkist te storten. We sloten met onze huisbankier, de BNG een contract. Hiermee kan de BNG overtollige middelen boven een drempelbedrag automatisch afroten naar een bankrekening van het Rijk. Dit drempelbedrag was in 2017 € 659.000,-. Hierdoor voldoen wij automatisch aan de Wet. In 2017 hadden wij tijdelijke liquiditeitstekorten. Voor een overzicht van het schatkistbankieren wordt verwezen naar [Schatkistbankieren](#).

Het openstaand saldo per 1 maart 2018 van de vorderingen op 31 december 2017 bedraagt van:

- debiteuren belastingen € 502.000,-;
- overige debiteuren € 428.000,-.

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

Bedragen * € 1.000,-

	Subsidie c.f. beschikking	Ontvangen t/m 31-12-2016	Ontvangen in 2017	Nog te ontvangen 31-12-2017
Provincie Noord-holland				
- 30 km-zone Oosterwijzend Nibbixwoud	11	-	-	11
Totaal	11	-	-	11

Het bedrag van € 11.000,- maakt onderdeel uit van de totale vorderingen op openbare lichamen.

6 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit de volgende componenten:

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2017
Kassaldi	6	2
Banksaldi	675	669
Totaal	681	671

7 Overlopende activa

De overlopende activa bestaat uit de volgende componenten:

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2017
Vooruitbetaalde bedragen	216	127
Nog te ontvangen bedragen	836	1.678
Faciliterende GREX	395	417
Overige overlopende activa	578	766
Totaal	2.025	2.988

Vooruitbetaalde bedragen:

De afname verklaren we doordat we minder facturen betaalden voor het jaar 2018. Dit, in vergelijking met het jaar daarvoor.

Nog te ontvangen bedragen

De toename wordt veroorzaakt de afrekening 2016 van het Sociaal Domein.

Faciliterende GREX

Bij faciliterende GREX verhalen we kosten op private partijen. Het gaat om kosten voor bestemmingswijzigingen, zoals onderzoek en de aanleg van voorzieningen. De private partijen bezitten zelf de bouw kavels. Het bedrag van € 417.000,- namen we ook op bij de in exploitatie genomen bouwgronden.

PASSIVA

VASTE PASSIVA

8 Eigen vermogen

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

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2016	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Vermin- dering ter dekking van afschrijving	Stand 31-12-2017
<i>Algemene reserve</i>	25.343	701	4.790	-1.598	-51	29.185
<i>Bestemmingsreserve</i>						
Kapitaalgoederen	6.065	-	339	-2.426	-	3.978
Leefbare kernen	84	-	325	-138	-	271
Combinatiefunctie Breedtesport	185	-	-	-	-	185
BTW-comp.fonds	415	-	272	-687	-	-
Duurzaam Medemblik	109	-	-	-22	-	87
Personeel	2.140	-	500	-937	-	1.703
Lokale economie	63	-	50	-35	-	78
Volkshuisvesting	56	-	-	-56	-	-
Basiskaart topografie	153	-	-	-153	-	-
Arch. Onderz. Particulieren	60	-	-	-	-	60
Sportvelden	-	-	618	-45	-	573
De Bloesem	3.564	-	-	-3.564	-	-
Sportvoorziening Wognum	201	-	-	-201	-	-
De Dres	3.881	-	-	-3.471	-410	-
Sporting Andijk	2.375	-	-	-2.375	-	-
Kernenbeleid	39	-	46	-85	-	-
Muziekonderwijs	75	-	-	-75	-	-
Voormalig gemeentehuis	420	-	-	-420	-	-
Sociaal domein	2.629	1.445	-	-1.032	-	3.042
Welzijnsbeleid	183	-	15	-92	-	106
Onderhoud onderwijs	2.657	-	-	-2.657	-	-
Gemeentelijke acc.	-	-	12.669	-	-676	11.993
	25.354	1.445	14.834	-18.471	-1.086	22.076
<i>Reserve grondexploitatie</i>						
Bouwgronden	3.194	-	-	-1.233	-	1.961

	Stand 31-12-2016	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Verminder- ing ter dekking van afschrijving	Stand 31-12-2017
Bovenwijkse voorz.	429	-	-	-429	-	-
	3.623	-	-	-1.662	-	1.961
<i>Resultaat na bestemming</i>						
Resultaat 2016	2.146	-	-	-2.146	-	-
Resultaat 2017	-	2.030	-	-	-	2.030
	2.146	2.030	-	-2.146	-	2.030
Totaal	56.466	4.176	19.624	-23.877	-1.137	55.252

Bestemming resultaat voorgaand boekjaar

In de kolom resultaatbestemming vorig boekjaar laten we de verwerking van het resultaat 2016 zien. Onder vermindering ter dekking van afschrijving ziet u de verminderingen die we gebruiken voor extra afschrijvingen op de activa.

Extra toelichting reserves:

– **Algemene reserve**

De algemene reserve maakt voor een belangrijk onderdeel uit van ons weerstandsvermogen. Deze hebben we nodig voor het opvangen van onverwachte, niet begrote kosten. We verwijzen u verder naar de [paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing](#). In 2017 onttrokken we volgens raadsbesluiten € 1.630.000,- aan de algemene reserve. De bedragen groter dan € 50.000,- zijn:

- subsidie bibliotheek van € 114.000,-;
- bezuiniging sportvelden van € 74.000,-;
- stimulering lokale economie van € 50.000,-;
- museumdepot van € 50.000,-;
- centrumvisie van € 50.000,-;
- toeristische aanjager van € 65.000,-;
- projectleider ruimtelijke projecten van € 127.000,-;
- amendement Zeehoek van € 150.000,-;
- kasteel Radboud van € 75.000,-;
- afboeking lening V.V Strandvogels van € 60.000,-;
- accommodaties en duurzaamheid van € 101.000,-;
- storting in de reserve personeel van € 500.000,-.

Hierteenover staat een storting van € 4.841.000,-. Het betreft:

- de opbrengst uit verkoop kavels Bloesemgaarde van € 562.000,-;
- de raad besloot bij de vaststelling van de nota herijking reserves en voorziening 2017 een aantal reserves op te heffen. De restanten stortten we in de algemene reserve. Het gaat om de reserves BTW-compensatiefonds € 687.000,-; De Bloesem € 1.700.000,-; de basiskaart topografie € 153.000,-; volkshuisvesting € 56.000,-; bovenwijkse voorzieningen € 429.000,- en grondexploitatie € 1.193.000,-;

Bestemmingsreserves

- **Kapitaalgoederen**
Volgens raadsbesluit onttrekken we € 2.101.000,- uit deze reserve. Dit geld storten we in de reserve exploitatielasten gemeenschapsvoorzieningen. Ook onttrekking we € 325.000,- voor het dekken van onderhoudskosten havens. We storten € 339.000,- voor het dekken van de kosten van baggeren en saneren van de havens in Medemblik.
- **Leefbare kernen**
De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 om een aantal reserves samen te voegen. Hiervoor storten we de volgende gelden:
 - vanuit de reserve sportvoorziening Wognum € 201.000,-
 - vanuit de reserve kernenbeleid van € 39.000,-.

We onttrekken een bedrag van € 53.000,- voor het dekken van kosten die voortvloeien uit het programma Leefbaarheid.
Verder vindt er een budgetneutrale storting en onttrekking plaats van € 85.000,-.
- **BTW-compensatiefonds (BCF)**
De raad besloot deze reserve op te heffen. We storten de restantgelden van € 687.000,- in de algemene reserve.
- **Duurzaam Medemblik**
We onttrekken € 22.000,- voor het dekken van kosten voor het programma Duurzaam Medemblik.
- **Personeel**
We storten € 500.000,- in deze reserve voor het dekken van de kosten van de organisatieontwikkeling in 2018. Dit dekken we uit de algemene reserve. We onttrekken € 893.000,- voor het dekken van de kosten van de organisatieontwikkeling. Daarnaast onttrekken we € 44.000,- om de kosten van bovenformatief personeel te dekken.
- **Lokale economie**
Deze reserve zetten we in voor het stimuleren van de lokale economie. We voegen gelden toe vanuit de algemene reserve. Daarentegen onttrekken we gelden voor kosten die we hiervoor maakten.
- **Volkshuisvesting**
De raad besloot deze reserve op te heffen. We storten de restantgelden van € 56.000,- in de algemene reserve.
- **Basiskaart topografie**
De raad besloot deze reserve op te heffen. We storten de restantgelden van € 153.000,- in de algemene reserve.
- **Sportvelden**
De raad besloot de voorziening sportvelden op te heffen. We storten de restant gelden in deze reserve. We onttrekken gelden voor het dekken van gemaakte onderhoudskosten.
- **De Bloesem**
De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Een deel van de reserve storten we in deze nieuwe reserve. Het vrij te besteden deel van deze reserve van € 1.700.000,- storten we in de algemene reserve.
- **Sportvoorziening Wognum**
De raad stelde de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 vast. Daarbij besloot hij het aantal reserves te verminderen. Hij stemde ermee in een reserve leefbaarheid te vormen. De restant gelden van de reserve sportvoorziening Wognum stortten we in deze reserve.
- **De Dres**
De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Het saldo van deze reserve stortten we in deze nieuwe reserve.

- *Sporting Andijk*
De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Het saldo van deze reserve stortten we in deze nieuwe reserve.
- *Kernenbeleid*
De raad stelde de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 vast. Daarbij besloot hij het aantal reserves te verminderen. Hij stemde ermee in een reserve leefbaarheid te vormen. De restant gelden van de reserve kernenbeleid stortten we in deze reserve.
- *Muziekonderwijs*
Deze reserve had als doel het egaliseren van de bezuiniging op het muziekonderwijs. In 2017 onttrokken we hiervoor de laatste gelden uit deze reserve. We heffen de reserve op.
- *Voormalig gemeentehuis*
De raad besloot het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Het saldo van deze reserve stortten we in deze nieuwe reserve.
- *Sociaal domein*
In deze reserve stortten we een deel van het rekeningresultaat 2016. De onttrekking betreft de dekking van gemaakt kosten.
- *Welzijnsbeleid*
De raad stelde deze reserve in voor het opvangen van bezuinigingen vanuit de herijking welzijnsbeleid. We voegen vanuit de exploitatie € 15.000,- toe aan de reserve. De onttrekking doen we vanuit de taakstelling onderhoud sportvelden.
- *Onderhoud onderwijs*
De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Het saldo van deze reserve stortten we in deze nieuwe reserve.
- *Gemeentelijke accommodaties*
Heeft als doel de structurele kosten van specifieke gemeenschapsvoorzieningen te dekken. De toevoeging betref:
 - een storting uit de reserve kapitaalgoederen van € 2.101.000,-;
 - een storting uit de exploitatie van € 500.000,-. Daarmee dekken we toekomstige kosten van afschrijvingen voor onder andere de volgende voorzieningen:
 - Reconstructie Kerkweg in Wognum;
 - Vervanging brug in Abbekerk;
 - Vervanging openbare verlichting.
 Verder stortten we de saldi van de reserves De Bloesem, De Dres, Sporting Andijk, Onderhoud onderwijs en voormalig gemeentehuis in deze reserve. Het gaat om een totaalbedrag van € 10.068.000,-.

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

- baggeren en saneren havens in Medemblik van € 265.000,-;
- aanvullen van het onderhoudsbudget wegen € 338.000,-;
- exploitatietekort van De Bloesem, De Dres en Sporting Andijk van € 787.000,-;
- verbouwing van De Bloesem van € 78.000,-.
- de bijdrage aan Stadshavens B.V. van € 73.000,-. Deze bijdrage vloeit voort uit de verzelfstandiging van de havens.

Reserve grondexploitatie

- *Bouwgronden*
Met deze reserve vangen we financiële risico's op die voortvloeien uit de grondexploitaties. De reserve moet een minimale waarde hebben van 20%, en een maximale waarde van 25% van de waarde van de bouwgronden. De reserve bevatte meer gelden dan deze norm. We roomden de reserve hierdoor af, ten gunste van de algemene reserve.

– *Bovenwijkse voorzieningen*

De raad besloot deze reserve op te heffen. Het resterende saldo storten we in de algemene reserve.

9 Voorzieningen

Onderstaand overzicht laat de voorzieningen zien:

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2016	Toevoe- gingen	Vrijval	Aanwending	Stand 31-12-2017
<i>Onderhoudsvoorziening</i>					
Gemeentelijke gebouwen	464	761	-	-574	651
Onderhoud en personeel havens	536	-	-	-514	22
<i>Egalisatievoorziening</i>					
Sportvelden	526	-	-526	-	-
Oosteinde 1 Opperdoes	20	-	-	-	20
<i>Pensioenvoorziening wethouders</i>	2.773	-	-48	-81	2.644
<i>Door derden beklemde middelen</i>					
Onderhoud riolering	12.926	4.058	-	-3.104	13.880
Brug Moddersloot Wervershoof	19	-	-	-	19
Parkeren	11	-	-	-	11
Totaal	17.275	4.819	-574	-4.273	17.247

Extra toelichting voorzieningen:

- *Gemeentelijke gebouwen*
Deze voorziening heeft als doel de onderhoudskosten van de gemeentelijke gebouwen te egaliseren. We onttrokken de onderhoudskosten. En, we stortten de jaarlijkse bijdrage. Deze is voldoende om de jaarlijkse kosten te dekken. Dit blijkt uit het geactualiseerde beheerplan gemeentelijke gebouwen uit 2016.
- *Onderhoud en personeel havens*
Met Stadshaven Medemblik BV maakten we afspraken over het tijdelijk compenseren van onderhouds- en personeelslasten. Hiervoor maakten we een voorziening. We onttrekken de bijdrage die we afspraken voor 2017.
- *Sportvelden*
De raad stemde ermee in om deze voorziening op te heffen. De resterende middelen stortten we in de bestemmingsreserve sportvelden.
- *Oosteinde 1 Opperdoes*
We ontvingen een bijdrage voor nog te maken kosten voor het complex Oosteinde 1 in Opperdoes. Deze bijdrage stortten we in deze voorziening.
- *Pensioenvoorziening wethouders*
Jaarlijks actualiseren we de berekening voor de benodigde middelen in deze voorziening. Daarmee vangen we toekomstige pensioenaanspraken van (voormalige-) wethouders op. Uit deze berekeningen blijkt dat het saldo te hoog was. Hierdoor valt € 48.000,- vrij ten gunste van de exploitatie. De aanwending betreft de lasten van de gepensioneerden.
- *Onderhoud Riolering*
Heeft als doel de kosten voor het in goede staat houden van de gemeentelijke riolering te egaliseren. In 2016 stelde de raad het gemeentelijk rioleringsplan 2017 - 2021 vast. De toevoeging van € 954.000,- betreft het voordelig saldo op het product riolering.
- *Brug Moddersloot Wervershoof*
Deze voorziening zetten we in voor het dekken van de kosten een nieuwe brug over de Moddersloot in Wervershoof. De brug is nodig voor de ontsluiting van de toekomstige wijk De Tegel.

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

De onderverdeling van de opgenomen langlopende schulden is als volgt:

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2016	Vermeer- deringen	Af- lossingen	Stand 31-12-2017
Onderhandse leningen	20.430	-	-2.577	17.853
Waarborgsommen	175	2	-37	140
Totaal	20.605	2	-2.614	17.993

De totale rentelast over de onderhandse leningen bedroeg € 665.000,-.

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

Het saldo schulden < 1 jaar betreffen voornamelijk de per balansdatum nog te betalen nota's. Per 1 maart 2018 was hiervan € 4.782.000,- betaald.

12 Overlopende passiva

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

De overlopende passiva kunnen we als volgt specificeren:

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2016	Stand 31-12-2017
Vooruit ontvangen bedragen	101	109
Vooruit ontvangen van het Rijk	19	-
Vooruit ontvangen van Provincie	886	554
Nog te betalen bedragen	4.917	6.304
Overige overlopende passiva	1.757	313
Totaal	7.680	7.280

De specificatie van de vooruit ontvangen bedragen van het Rijk is:

Bedragen * € 1.000,-

Omschrijving	Stand 31-12-2016	Toevoe- gingen	Beste- dingen	Stand 31-12-2017
Onderwijsachterstandenbeleid	19	-	-19	-
Totaal	19	-	-19	-

De specificatie van de van Provincie vooruit ontvangen bedragen is:

Bedragen * € 1.000,-

Omschrijving	Stand 31-12-2016	Toevoe- gingen	Beste- dingen	Stand 31-12-2017
Tussenrek. voorschotten subsidies	886	554	-886	554
Totaal	886	554	-886	554

We ontvingen subsidie voor de Boogerd (€ 400.000,-) en WFO Oost (€ 154.000,-).

Nog te betalen bedragen

De toename van nog te betalen bedragen bestaat grotendeels uit de betalingsverplichting sociaal domein over 2017 van (€ 2.273.000,-). Hiertegenover staat de vrijval van de terugbetalingsverplichting aan het ministerie Sociale zaken van (€ 447.000,-) en de reservering voor vakantiegeld vrij (€ 495.000,-).

Overige overlopende passiva

De afname van het saldo overige overlopende passiva bestaat grotendeels uit de vrijval betalingsverplichtingen sociaal domein over het jaar 2016 van (€ 826.000,-), het te betalen bedrag uitkeringen WMO van (€ 318.000,-) en minder opgenomen verplichtingen (€ 280.000,-).

Waarborgen

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

Bedragen * € 1.000,-

Organisatie	Aard/ Omschrijving	Oorspronke- lijk bedrag	Rente- percentage	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2017
Stg. bejaardenzorg WGM	Renovatie keuken	272	7,15	22	11
Stichting Jomegini	Bouw clubgebouw	120	5,10	50	39
Stg. Dorpshuis Sijbek.	Uitbreiding dorpshuis de Vang	46	7,10	1	-
Tennisver. 't Gouwtje	Bouw clubgebouw	68	7,00	9	5
HVO	Hypotheken personeel	1.352	div.	852	837
Stg. Museumstoomtram	Restauratie stoomtramstation	264	1,50	131	125
West-Friese Zorggroep de Omring		1.271	5,54	242	181
Stg. Sport en Cultuur		200	5,80	85	73
Sporting Andijk	Nieuwbouw kleedkamer	70	4,60	9	5
Roeivereniging de Kogge		20	2,85	-	18
Borgstelling 100%		3.683		1.401	1.294
Overgedragen leningen aan WSW		157.040	div.	60.721	62.005
Totaal		160.723		62.122	63.299

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

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

• Huurovereenkomst Zwaagdijk-Oost 205	€ 1.190.531
• Uitbestedingsovereenkomst brug- en sluisbediening havens Medemblik	€ 175.255
• Overeenkomst onderhoud sportvelden	€ 297.726
• Overeenkomst vegen goten	€ 141.813
• Overeenkomst gazon, bermen en watergangen	€ 890.515
• Overeenkomst E-formulieren	€ 50.136
• Licenties software	€ 299.198

Schatkistbankieren

Onder 5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar legden we uit dat we moeten voldoen aan Wet verplicht schatkistbankieren. Daarmee zijn verplicht om overtollige middelen te storten in de schatkist van het Rijk. Voor het vereenvoudigen van het dagelijkse kasbeheer hanteert het Rijk een drempelbedrag. Alle liquide middelen onder dit drempelbedrag hoeven we niet te storten in de schatkist. Het volgende overzicht laat zien dat we het drempelbedrag van € 655.000,- alleen in het tweede kwartaal hebben overschreden.

Bedragen * € 1.000,-

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	655			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	609	688	618	611
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	47	0	38	44
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	32	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	87.383			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	87.383			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	655			
(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)	54.797	62.577	56.817	56.240
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	609	688	618	611

3.2 Toelichting begrotingsrechtmatigheid

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

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

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

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

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

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

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

	Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen de volgende "soorten" begrotingsafwijkingen worden onderkend:	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend		X
2	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar de accountant stelt ondubbelzinnig vast dat die:		X
2.1	- in de laatste rapportage(s) verwerkt had kunnen worden;		
2.2	- niet in de laatste rapp. verwerkt had kunnen worden	X	
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of 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 belastingnaheffing).		X
6.1	- geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar;		
6.2	- geconstateerd na verantwoordingsjaar.	X	
7	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijving- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		X
7.1	- jaar van investeren;		
7.2	- afschrijving- en financieringslasten in latere jaren.	X	

Analyse begrotingsafwijkingen exploitatie

Bedragen * € 1.000,-

Programma	Toelichting	Overschrijding	Categorie
1. Dienstverlening en organisatie.	Betreft diverse overschrijdingen die bij het opmaken van de jaarrekening zijn geconstateerd.	166	2.2
2. Samen leven en ondersteuning.	Betreft diverse overschrijdingen vanuit het sociaal domein die bij het opmaken van de jaarrekening zijn geconstateerd.	3.303	2.2
3. Wonen, werken en recreëren.	Betreft diverse overschrijdingen vanuit grondexploitaties die worden gecompenseerd door grondverkoop en bijboeking op het onderhanden werk.	4.831	2.2

Analyse begrotingsafwijkingen reserves

De afwijkingen met betrekking tot de reserves zijn voornamelijk het gevolg van lagere uitgaven dan geraamd waardoor de onttrekkingen ook lager zijn uitgevallen en de verwerking van mutaties op grond van eerdere besluitvorming. Voor een nadere toelichting op de afwijkingen wordt verwezen naar baten en lasten programma 1.

Analyse begrotingsafwijkingen investeringen

Bedragen * € 1.000,-

Omschrijving	Krediet	Cumulatief besteed	Afwijking	Categorie
1 Kunstgrasveld Spartenen	400	409	9	2.2
2 Baggeren en saneren havens	1.271	1/295	24	3
3 Reconstructie Oosteinderweg	1.525	1.714	189	3
4 Ronde & reconstructie Kerkweg	340	386	46	2.2
5 Openbare verlichting Medemblik	88	93	5	2.2

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

3.3 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen

Bedragen * € 1.000,-

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

3.4 Overzicht incidentele baten en lasten

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

TV	Lasten	Baten
<i>Programma 1 Dienstverlening en organisatie</i>		
0.1 Voorziening wethouders		198
0.4 Ontwikkeling P&C cyclus	-40	
0.4 Vervanging Windows licentie	-26	
0.4 Opbrengst samenwerking BGT		19
0.4 Kosten software	-40	
0.4 Ziektevervangingsbudget	-240	
0.4 Verhuur klaar maken gebouw Zuid	-32	
0.4 DeSom resultaat 2016		28
0.4 Verkoop voormalig gemeentehuis Andijk		70
0.8 Voorziening debiteuren	-198	
<i>Programma 2 Samenleven en ondersteuning</i>		
4.2 Optimalisering klimaatinstallatie De Bloesem	-30	
5.2 Zwembad de Weid overdracht en onderhoud	-55	
5.4 Museumbeleid	-25	
5.6 Subsidie bibliotheek	-29	
<i>Programma 3 Wonen, werken en recreëren</i>		
0.3 Verkoop verspreid liggende gronden		227
1.1 Veiligheidsregio frictiekosten regionalisering	-34	
1.1 Veiligheidsregio nacalculatie bijdrage 2016	-45	
3.1 Extra bijdrage organisatie Delta Lloyd regatta	-22	
8.1 Schadeclaim het Grootslag		1.086
8.2 Resultaat grondexploitaties		334
8.3 Invoering Omgevingswet	-85	
<i>RESERVES</i>		
<i>Algemene reserve</i>		
0.10 Invullen taakstelling bezuiniging sportvelden		74
<i>Reserve muziekonderwijs</i>		
0.10 Dekking exploitatie		75
<i>Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties</i>		
0.10 Aanvulling budget onderhoud wegen		338

TV		Lasten	Baten
<i>Reserve welzijnsbeleid</i>			
0.10	Toevoeging aan de reserve	-15	
0.10	Invullen taakstelling bezuiniging sportvelden		92
Totaal incidentele baten en lasten		-916	2.540
<i>Budgettair neutraal reserves</i>			
<i>Programma 1 Dienstverlening en organisatie (reserves)</i>			
0.1	Samenwerking	-15	
0.4	Boven formatief personeel	-44	
0.4	Huisstijl	-15	
0.4	Apparatuur pantry's	-14	
0.4	Huisvesting het nieuwe werken	-40	
0.4	Verduurzaming gemeentehuis	-45	
0.4	Organisatieontwikkeling	-743	
0.5	Harmonisatie en taakstelling sportvelden - afboeking lening	-60	
0.9	Vennootschapsbelasting	-197	
<i>Programma 2 Samen leven en ondersteunen (reserves)</i>			
4.2	Verbouwing De Bloesem	-78	
4.2	Verkoop kavels Bloesemgaerde		759
5.2	Zwembad De Zeehoek	-150	
5.2	Onderhoud velden Spartanen/Andijk/Opperdoes	-45	
5.4	Museumdepot	-50	
5.4	Extra subsidie musea Medemblik	-75	
5.6	Subsidie bibliotheek	-114	
6.1	Regeling accommodaties en duurzaamheid	-56	
6.1	Organisatieontwikkeling	-150	
6.1	Kernvisies	-20	
6.1	Programma Leefbaarheid	-33	
7.1	Consultatiebureaus verbouwing	-30	
<i>Programma 3 Wonen, werken en recreëren (reserves)</i>			
2.1	Vervangen brug Abbekerk		161
2.1	Compagniesingel Medemblik		35
2.1	Fietspad Wervershoof		26
2.1	Reconstructie Kerkweg Wognum		190
3.1	Centrumvisie	-50	
3.1	Toeristische aanjager	-65	
3.1	Recreatieve verbindingen	-19	

TV	Lasten	Baten
3.1 Water in samenhang	-30	
3.1 Stimulering lokale economie	-35	
5.7 Amendement Hondenbelasting	-4	
5.7 Baggeren en saneren havens	-265	
7.4 Programma Duurzaam Medemblik	-22	
8.3 Inhuur project assistent	-40	
8.3 Projectleider ruimtelijke projecten	-127	
8.3 Invoering Omgevingswet	-35	
8.3 Formatie Wabo	-32	
<i>Algemene reserve</i>		
0.10 Subsidie bibliotheek		114
0.10 Toevoeging aan reserve stimulering lokale economie		50
0.10 Samenwerking		15
0.10 Huisstijl		15
0.10 Apparatuur pantry's		14
0.10 Huisvesting het nieuwe werken		40
0.10 Museumdepot		50
0.10 Centrumvisie		50
0.10 Toeristische aanjager		65
0.10 Recreatieve verbindingen		19
0.10 Water in samenhang		30
0.10 Projectleider ruimtelijke projecten		127
0.10 Invoering Omgevingswet		35
0.10 Formatie Wabo		32
0.10 Zwembad de Zeehoek		150
0.10 Amendement Hondenbelasting		4
0.10 Extra subsidie musea Medemblik		75
0.10 Consultatiebureaus verbouwing		30
0.10 Harmonisatie en taakstelling sportvelden - afboeking lening		60
0.10 Regeling accommodaties en duurzaamheid		56
0.10 Verduurzaming gemeentehuis krediet		45
0.10 Organisatieontwikkeling		500
0.10 Verkoop kavels Bloesemgaerde	-562	
<i>Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties</i>		
0.10 Verbouwing De Bloesem		78
0.10 Vervangen brug Abbekerk	-161	
0.10 Compagniesingel Medemblik	-35	
0.10 Fietspad Wervershoof	-26	

TV	Lasten	Baten
0.10 Reconstructie Kerkweg Wognum	-190	
0.10 Baggeren en saneren havens		265
<i>Reserve stimulering lokale economie</i>		
0.10 Toevoeging vanuit algemene reserve	-50	
0.10 Stimulering lokale economie		35
<i>Reserve grondexploitatie</i>		
0.10 Inhuur project assistent		40
<i>Reserve personeel</i>		
0.10 Bovenformatief personeel		44
0.10 Organisatieontwikkeling		893
0.10 Toevoeging vanuit algemene reserve	-500	
<i>Reserve leefbare kernen</i>		
0.10 Kernvisies		20
0.10 Programma Leefbaarheid		33
<i>Reserve duurzaam Medemblik</i>		
0.10 Programma Duurzaam Medemblik		22
<i>Reserve sportvelden</i>		
0.10 Onderhoud velden Spartanen/Andijk/Opperdoes		45
Totaal budgettair neutrale incidentele baten en lasten		-4.222 4.222
<i>Herijking reserves en voorzieningen</i>		
<i>Programma 2 Samen leven en ondersteuning</i>		
5.2 Vrijval voorziening sportvelden		526
<i>Algemene reserve</i>		
0.10 Vrijval reserve BTW compensatiefonds	-687	
0.10 Vrijval reserve de Bloesem	-1.700	
0.10 Vrijval reserve basiskaart grootschalige topografie	-153	
0.10 Vrijval reserve volkshuisvesting	-56	
0.10 Vrijval reserve bovenwijkse voorzieningen	-429	
0.10 Vrijval reserve grondexploitatie	-1.193	
<i>Reserve basiskaart grootschalige topografie</i>		

TV	Lasten	Baten
0.10 Vrijval reserve basiskaart grootschalige topografie		153
<i>Reserve volkshuisvesting</i>		
0.10 Vrijval reserve volkshuisvesting		56
<i>Reserve bovenwijkse voorzieningen</i>		
0.10 Vrijval reserve bovenwijkse voorzieningen		429
<i>Reserve leefbare kernen</i>		
0.10 Vrijval reserve sportvoorziening Wognum	-201	
0.10 Vrijval reserve kernenbeleid	-39	
<i>Reserve BTW compensatiefonds</i>		
0.10 Vrijval reserve BTW compensatiefonds		687
<i>Reserve grondexploitatie</i>		
0.10 Vrijval reserve grondexploitatie		1.193
<i>Reserve sportvelden</i>		
5.2 Vrijval voorziening sportvelden	-526	
<i>Reserve sportvoorziening Wognum</i>		
0.10 Vrijval reserve sportvoorziening Wognum		201
<i>Reserve kernenbeleid</i>		
0.10 Vrijval reserve kernenbeleid		39
<i>Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties</i>		
0.10 Vrijval reserve de Bloesem		1.700
Totaal nota herijking reserves en voorzieningen incidentele baten en lasten		
	-4.984	4.984

3.5 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in 2017 een hogere totale bezoldiging heeft ontvangen dan het geldende bezoldigingsmaximum, moet de gemeente op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op de programmarekening het volgende opnemen:

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

Van Topfunctionarissen moet bovendien de naam openbaar worden gemaakt.

In €	W. Slob	J. Zwaan	A. Reus
Functiegegevens	Secretaris	Waarnemend Secretaris	Griffier
Duur dienstverband in 2017	01-01-2017 - 11-09-2017	12-09-2017 - 31-12-2017	01-01-2017 - 31-12-2017
Omvang dienstverband (in fte)	1	1	1
Gewezen topfunctionaris	Nee	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	76.201	28.965	88.169
Beloningen betaalbaar op termijn	11.603	5.258	13.012
Individueel WNT maximum	125.956	50.044	181.000
-/- Onverschuldigd betaal bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	87.804	34.223	101.181
Bruto beloning voorgaand jaar	116.849		93.859

In €	C. Zwakman
Functiegegevens	Gewezen topfunctionaris
Duur dienstverband in 2017	01-01-2017 - 31-12-2017
Omvang dienstverband (in fte)	1
Gewezen topfunctionaris	Ja
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	81.906
Beloningen betaalbaar op termijn	12.590
Individueel WNT maximum	94.496
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.
Totaal bezoldiging	
Bruto beloning voorgaand jaar	

De heer Zwakman was tot en met 30 april 2013 topfunctionaris / griffier van de gemeente en is na deze functie als adviseur werkzaam bij de gemeente. Van een gewezen topfunctionaris is sprake indien de functionaris in het verleden maar na 1 januari 2013 een functie als topfunctionaris heeft bekleed, en na beëindiging van deze functie vervulling bij de instelling of rechtspersoon een functie als niet-topfunctionaris is gaan vervullen. Gedurende deze periode van functie vervulling wordt de functionaris als gewezen topfunctionaris aangemerkt.

3.6 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.

 Ministerie van Economische Zaken en Landbouw							
SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekkingen - d.d. 28 januari 2018							
OCW	01	Onderwijsachterstandsbepaling 2015-2016 (OAB) Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstandsbepaling 2015-2016 Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voornemens voor de schoolse educatie die worden aan de wettelijke landbouwsector (conform artikel 16, eerste lid WPO) Aard controle R Indicatormummer: D9 / 01	Besteding (jaar T) aan voornemens voor de schoolse educatie die worden aan de wettelijke landbouwsector (conform artikel 16, eerste lid WPO) Aard controle R Indicatormummer: D9 / 02	Besteding (jaar T) aan voornemens voor de schoolse educatie die worden aan de wettelijke landbouwsector (conform artikel 16, eerste lid WPO) Aard controle R Indicatormummer: D9 / 03	Opgeboorte verspreid ultimo (jaar T-9) Deze indicator is bedoeld voor de fusantelijke afstemming van de juistheid en volledigheid van de verspreide indicatormetris	Aard controle R Indicatormummer: D9 / 04
			60 B20 Hieraan per regio één gemeente(code) selecteren en in de kolommen eenheid de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicatormummer: D9 / 05	60 B25 Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicatormummer: D9 / 08	60 B30 Hieraan per regio één gemeente(code) selecteren en in de kolommen eenheid de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen Bedrag Aard controle n.v.t. Indicatormummer: D9 / 07	60 B35 Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicatormummer: D9 / 08	
SZW	02	Verplichte uitkering op grond van artikel 59 Participatiewet, gemeente 2017 Alle gemeenten verantwoordelijk hier het gemeentebestuur (jaar T), ongeacht of de gemeente (in jaar T) geen, enkel of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar Lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 02	Besteding (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 12 Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 13 Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 04	Besteding (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 13 Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAZ) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 05
			60 Besteding (jaar T) bijstand 2004 (exclusief Rijk) Gemeente 14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (bijstand 2004) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 07	60 Baten (jaar T) bijstand 2004 (exclusief Rijk) Gemeente 14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (bijstand 2004) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 08	60 Baten (jaar T) WMAK (exclusief Rijk) Gemeente 16 Wet werk en inkomen kunstenaars (WMAK) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 09	60 Besteding (jaar T) Loonkostenverdeling op grond van de Participatiewet Gemeente 17 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 10	60 Baten (jaar T) Loonkostenverdeling op grond van de Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente 17 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicatormummer: G2 / 11
SZW	02A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 59 Participatiewet, totaal 2017 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar Lichaam o.g.v. Wgr verantwoordelijk hier het totaal (jaar T-1). (Dus: doet Openbaar Lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling 02A + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling 02A)	Hieraan per regio één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen eenheid de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 12 Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 12 Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)
			60 Besteding (jaar T-1) bijstand 2004 (exclusief Rijk) Gemeente 14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (bijstand 2004) Aard controle n.v.t. Indicatormummer: G2 / 12	60 Baten (jaar T-1) bijstand 2004 (exclusief Rijk) Gemeente 14 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (bijstand 2004) Aard controle n.v.t. Indicatormummer: G2 / 13	60 Baten (jaar T-1) WMAK (exclusief Rijk) Gemeente 16 Wet werk en inkomen kunstenaars (WMAK) Aard controle n.v.t. Indicatormummer: G2 / 14	60 Baten (jaar T-1) Loonkostenverdeling op grond van de Participatiewet Gemeente 17 Participatiewet (PW) Aard controle n.v.t. Indicatormummer: G2 / 15	60 Baten (jaar T-1) Loonkostenverdeling op grond van de Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente 17 Participatiewet (PW) Aard controle n.v.t. Indicatormummer: G2 / 16

818a bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking elsa - d.d. 10 januari 2018

S10a Bijlage verantwoordinginformatie 2017 op grond van artikel 4 van de Regeling gemeentelijke verwerking 2017-2018 op grond van			Aard controle n.v.l. Indicato nummer: G2A / 01	Aard controle R Indicato nummer: G2A / 02	Aard controle R Indicato nummer: G2A / 03	Aard controle R Indicato nummer: G2A / 04	Aard controle R Indicato nummer: G2A / 05	Aard controle R Indicato nummer: G2A / 06
			060420 Gemeente Medemblik Hieronder verschijnt de gemeente (code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.l. Indicato nummer: G2A / 07	Baten (jaar T-1) IOA2 (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 13 Valt inkomen van oorsprong uit andere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gezinnen zelfstandigen (IOA2) Aard controle R Indicato nummer: G2A / 08	Besteding (jaar T-1) Ebz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen (Ebz 2004) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 14 Bestuit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Ebz 2004) Aard controle R Indicato nummer: G2A / 09	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen (Bbz 2004) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 14 Bestuit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) Aard controle R Indicato nummer: G2A / 10	Baten (jaar T-1) WWK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 18 Valt werken inkomsten (WWK) Aard controle R Indicato nummer: G2A / 11	Besteding (jaar T-1) Loonkostenverdiens o.g.v. art. 10 Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle R Indicato nummer: G2A / 12
			060420 Gemeente Medemblik Hieronder verschijnt de gemeente (code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.l. Indicato nummer: G2A / 13	Baten (jaar T-1) Loonkostenverdiens o.g.v. art. 10 Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle R Indicato nummer: G2A / 14				
SZW	G3	Bestuit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2017 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoordt 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) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bbz) Aard controle R Indicato nummer: G3 / 01	Besteding (jaar T) kapitaalvermindering (exclusief Bbz) Aard controle R Indicato nummer: G3 / 02	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bbz) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicato nummer: G3 / 03	Baten (jaar T) kapitaalvermindering (exclusief Bbz) (exclusief Rijk) Aard controle R Indicato nummer: G3 / 04	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 58 Bbz 2004 (exclusief Bbz) Aard controle R Indicato nummer: G3 / 05	Besteding (jaar T) Bbz Aard controle R Indicato nummer: G3 / 06
			60	60	60	60	60	60
			Baten (jaar T) Bbz (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvergoedingen Bbz als bedoeld in artikel 58 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvergoeding Ja/Nee			
			Aard controle R Indicato nummer: G3 / 07	Aard controle R Indicato nummer: G3 / 08	Aard controle n.v.l. Indicato nummer: G3 / 09			
			60	60	Nee			
SZW	G3A	Bestuit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2018 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz)	Hieronder per regel 44a gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren in de kolommen emsaat de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.l. Indicato nummer: G3A / 01	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bbz) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicato nummer: G3A / 02	Besteding (jaar T-1) kapitaalvermindering (exclusief Bbz) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicato nummer: G3A / 03	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bbz) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicato nummer: G3A / 04	Baten (jaar T-1) kapitaalvermindering (exclusief Bbz) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicato nummer: G3A / 05	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 58 Bbz 2004 (exclusief Bbz) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicato nummer: G3A / 06
			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.l. Indicato nummer: G3A / 07	Besteding (jaar T-1) Bbz Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicato nummer: G3A / 08	Baten (jaar T-1) Bbz (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicato nummer: G3A / 09	Besteding (jaar T-1) aan uitvergoedingen Bbz als bedoeld in artikel 58 Bbz 2004 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicato nummer: G3A / 10		Besteding (jaar T-1) Bbz Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicato nummer: G3A / 11
			Aard controle n.v.l. Indicato nummer: G3A / 07	Aard controle R Indicato nummer: G3A / 08	Aard controle R Indicato nummer: G3A / 09	Aard controle R Indicato nummer: G3A / 10		
			060420 Gemeente Medemblik	60	60	60		

4. Overige gegevens

4.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de gemeenteraad van de gemeente Medemblik

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2017

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2017 van de gemeente Medemblik te Wognum gecontroleerd.

WIJ CONTROLEERDEN	ONS OORDEEL
De jaarrekening bestaande uit: 1. het overzicht van baten en lasten over 2017 en de toelichting (pagina 66 en pagina 67 tot en met pagina 75 en pagina 103 tot en met pagina 113); en 2. de balans per 31 december 2017 en de toelichting (pagina 76 en pagina 80 tot en met pagina 102); 3. een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving (pagina 77 tot en met pagina 79); 4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (pagina 114 en pagina 115). 5. het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld (pagina 68 tot en met pagina 74).	Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken op pagina 66 tot en met pagina 115 opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2017 als van de activa en passiva van de gemeente Medemblik op 31 december 2017 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Naar ons oordeel zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het door het college vastgestelde normenkader d.d. 19 december 2017 welke ter kennisgeving is aangeboden aan de raad op d.d. 7 december 2017.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen, alsmede het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2017. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Medemblik zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op EUR 1.000.000. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in de Regeling controleprotocol WNT 2017. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de gemeenteraad overeengekomen dat wij aan de gemeenteraad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de EUR 50.000 rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve, SiSa of WNT-redenen relevant zijn.

B. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- ▶ de inleiding zoals opgenomen op pagina 3 en pagina 4 van de jaarstukken;
- ▶ het jaarverslag, waaronder de programmaverantwoording en paragrafen zoals opgenomen op pagina 5 tot en met pagina 64 van de jaarstukken;
- ▶ de overige gegevens zoals opgenomen op pagina 116 tot en met pagina 122 van de jaarstukken.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- ▶ met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- ▶ alle informatie bevat die op grond van het BBV is vereist.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten zoals opgenomen in artikel 213 lid 3 sub d van de Gemeentewet en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de gemeenteraad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, waaronder gemeentelijke verordeningen, zoals opgenomen in het Normenkader voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2017 zoals opgenomen in het door het college d.d. 19 december 2017 vastgestelde normenkader.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

De gemeenteraad is als kaderstellend en controlerend orgaan op grond van de Gemeentewet verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de Regeling Controleprotocol WNT 2017, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- ▶ het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude dan wel het niet rechtmatig tot stand komen van baten en lasten alsmede de balansmutaties, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- ▶ het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- ▶ het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- ▶ het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- ▶ het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Wij communiceren met de gemeenteraad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amstelveen, 14 juni 2018

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g. drs. R.H. Bouman RA

4.2 Vaststellingsbesluit

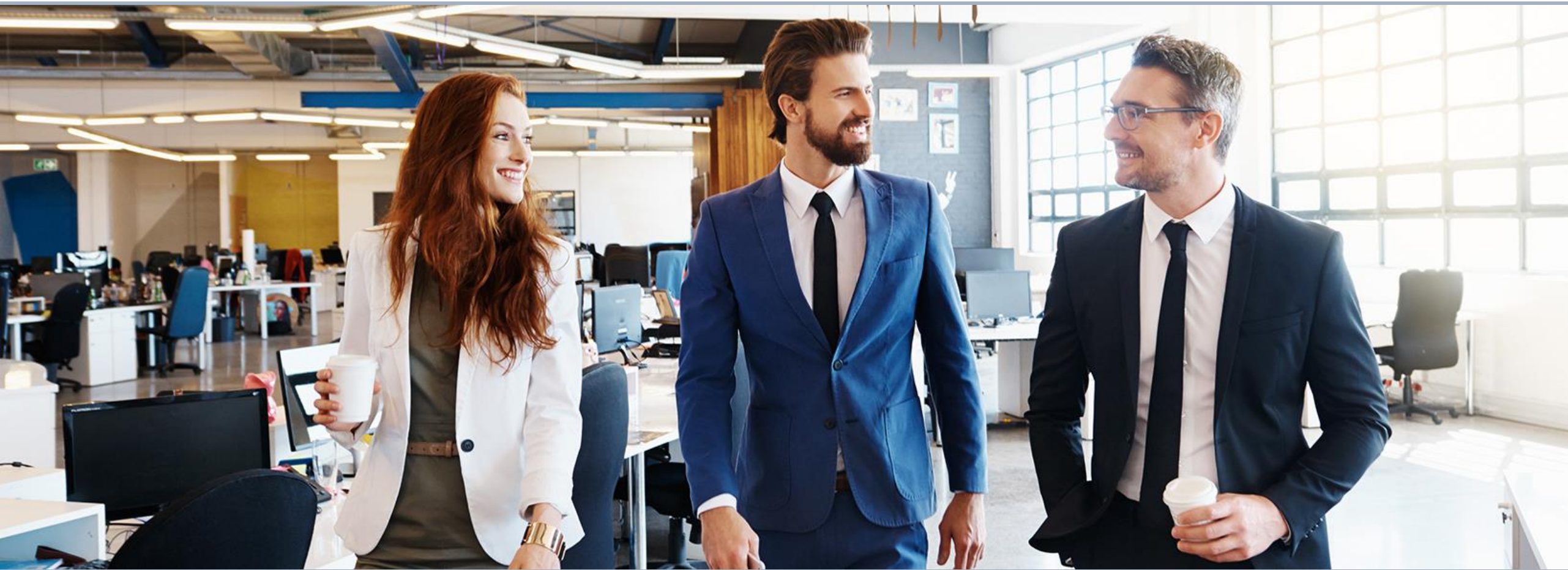
De raad van Medemblik. Gelezen het voorstel van het college van Burgemeester en Wethouders, besluit op 5 juli 2018:

1. De jaarrekening 2017 vast te stellen.

Het positieve resultaat ad € 2.030.000,- te storten in de algemene reserve.

Accountantsverslag 2017

Gemeente Medemblik



14 juni 2018

Aan de raad van de
gemeente Medemblik
T.a.v. mevrouw A. Reus, griffier
Postbus 45
1687 ZG WOGNUM

Amstelveen, 14 juni 2018

Kenmerk: RB/GvD/DC/1050050/008

Geachte leden van de raad,

Wij hebben de jaarrekening 2017 van gemeente Medemblik gecontroleerd. Zoals afgesproken in onze opdrachtbevestiging d.d. 1 november 2017, ontvangt u hierbij ons accountantsverslag 2017. In dit verslag hebben we de belangrijkste bevindingen en conclusies van de jaarrekeningcontrole opgenomen.

Onze bevindingen en aanbevelingen hebben wij afgestemd met de verantwoordelijke portefeuillehouder Financiën. Een afschrift van dit verslag is toegezonden aan het college van burgemeester en wethouders.

Het opstellen en controleren van de jaarrekening vraagt elk jaar weer een aanzienlijke inspanning. Bij deze willen wij alle betrokken medewerkers van de gemeente bedanken voor de constructieve en plezierige samenwerking tijdens de controle.

Wij hopen u met dit verslag van dienst te zijn. Vanzelfsprekend zijn wij graag bereid om een nadere toelichting op de inhoud te geven.

Met vriendelijke groet,

BDO Audit & Assurance B.V.
namens deze,

w.g. drs. R.H. Bouman RA

Inhoudsopgave



1. Dashboard accountantscontrole



2. Uitkomsten jaarrekeningcontrole



3. Resultaat en financiële positie



4. Belangrijkste bevindingen



Bijlagen

1. Dashboard accountantscontrole

Strekking controleverklaring	Ontwikkelingen en aandachtspunten	Resultaat 2017
- De jaarrekening is getrouw en rechtmatig. - Onrechtmatigheden in de aanbestedingen van € 0,7 miljoen geconstateerd onder de goedkeuringstolerantie. - Onzekerheden ad. € 1,0 miljoen inzake Wmo en Jeugdzorg onder de goedkeuringstolerantie. - Wij hebben geen bevindingen ten aanzien van de SiSa-bijlage. - Er zijn geen niet-gecorrigeerde fouten in de WNT-verantwoording. - Het jaarverslag is verenigbaar met de jaarrekening. - De grondslagen van de jaarrekening zijn aanvaardbaar en het BBV wordt nageleefd.	- Contractenbeheer en analyse aanbestedingen - Automatiseringsomgeving - Verbijzonderde Interne Controle - WNRA - Privacybescherming	- Het resultaat over 2017 bedraagt € 2,0 miljoen positief. Verwachting in de herfstnota € 1,1 miljoen positief. - De afwijkingen in de programma's betreffen: - dienstverlening en organisatie € 0,3 miljoen; - samen leven en ondersteuning € 0,3 miljoen; - wonen, werken en recreëren € 0,8 miljoen; - mutaties reserves € 0,6 miljoen. - Financieel goede positie. Dit blijkt uit het geheel van financiële kengetallen w.o. gunstige solvabiliteit, lage schuldquote en hoge ratio weerstandsvermogen. - Belastingcapaciteit verdient aandacht.
Transitie in het sociaal domein	Belangrijkste bevindingen	Interne beheersing
- Verbetering in proces zichtbaar door verdere implementatie van het (digitale) berichtenverkeer en verbetering in toekenning zichtbaar door herindicaties in 2016 en 2017. - Voor groot deel van de zorgleveranciers tijdig goedkeurende controleverklaringen ontvangen. - Aanvullende maatregelen getroffen door gemeente zelf gedurende 2017 waaronder klachtenregistratie, enquêtes en huisbezoeken bij cliënten. - Lasten u.h.v. Wmo ad. € 0,3 miljoen onzeker vanwege ontbrekende controleverklaringen zorginstellingen. - Lasten u.h.v. Jeugdzorg ad. € 0,2 miljoen onzeker vanwege ontbrekende controleverklaringen zorginstellingen. - Lasten u.h.v. PGB's ad. € 0,5 miljoen onzeker vanwege afkeurende controleverklaring SBV.	- Winstnemning grondexploitaties op basis van 'Percentage of Completion' en voorziening grondexploitaties. - Onzekerheid lasten Wmo en Jeugdzorg van € 1,0 miljoen. - Onrechtmatigheden in de aanbestedingen ter hoogte van € 0,7 miljoen. - Begrotingsoverschrijding op programma 3 waar gerelateerde baten tegenover staan. - Omzetting administratie naar taakvelden goed verlopen. - Harmonisatie grondslagen in de jaarrekening na fusie. - Opmerkingen m.b.t. de automatiseringsomgeving op het gebied van autorisatie, identificatie en authenticatie en wijzigingenbeheer.	- De processen zijn toereikend met uitzondering van de automatiseringsomgeving en verhuur. - Het proces inkopen en aanbestedingen is ook nog voor verdere verbetering vatbaar. - De uitvoering van de VIC is in 2017 verbeterd t.o.v. 2016. Verdere verbeteringen nog mogelijk. - De VIC voldoet niet aan alle eisen van COS 610. Wij kunnen daarom niet steunen op de VIC. Er zijn afspraken gemaakt met VIC die goed werkbaar zijn. - De inrichting van de VIC is gebruikelijk voor de omvang van de organisatie. Uitvoering VIC in 2017 belegd bij een externe partij.

2. Uitkomsten jaarrekeningcontrole



2.1 Getrouwheid



2.2 Rechtmatigheid



2.3 Ontwikkelingen en
aandachtspunten 2018

2.1 Getrouwheid

De jaarrekening 2017 is getrouw

Wij hebben bij de jaarrekening 2017 van de gemeente Medemblik een goedkeurende controleverklaring afgegeven met betrekking tot de getrouwheid. Een goedkeurende verklaring met betrekking tot getrouwheid betekent dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2017 als van de activa en passiva per 31 december 2017 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voor Provincies en Gemeenten.

Wij hebben enkele controleverschillen geconstateerd welke door de gemeente zijn gecorrigeerd. Naast de geconstateerde en verwerkte controleverschillen, zijn tijdens onze controle de volgende resterende controleverschillen geconstateerd.

Resterende, niet-verwerkte controleverschillen 2017 getrouwheid					
Nummer	Omschrijving	Betreft post/toelichting	Referentie in rapport	Fouten	Onzekerheden
1	Onzekerheden Sociaal Domein (Jeugd en Wmo)	Sociaal domein	H 4.3	- €	1.000.000
Totaal				- €	1.000.000

Materialiteit (1% voor fouten / 3% voor onzekerheden)	€ 1.000.000	€ 3.000.000
---	-------------	-------------

Wij concluderen dat de resterende niet-verwerkte controleverschillen zowel individueel als gezamenlijk niet materieel zijn voor de jaarrekening als geheel en hebben een goedkeurende verklaring verstrekt met betrekking tot de getrouwheid.

Voor de onzekerheid in het sociaal domein inzake jeugdzorg verwijzen wij naar hoofdstuk 4.3 van dit verslag.

2.2 Rechtmatigheid

De jaarrekening
2017 is
rechtmatig

Wij hebben bij de jaarrekening 2017 van de gemeente Medemblik een goedkeurende controleverklaring afgegeven met betrekking tot de rechtmatigheid. Een goedkeurende controleverklaring met betrekking tot rechtmatigheid betekent dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in de jaarrekening 2017 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen en in overeenstemming zijn met de relevante wet- en regelgeving. De relevante wet- en regelgeving is opgenomen in het normenkader dat is vastgesteld op 12 december 2017.

Tijdens onze controle hebben wij de volgende onrechtmatigheden geconstateerd:

Resterende, niet-verwerkte controleverschillen 2017 rechtmatigheid					
Nummer	Omschrijving	Betreft post/toelichting	Ref. in rapport	Fouten	Onzekerheden
1	Onrechtmatigheid aanbestedingen	Aanbestedingen	H 4.4	€ 700.000	
2	Onzekerheid Sociaal Domein (Jeugd en Wmo)	Sociaal Domein	H 4.3		€ 1.000.000
Totaal				€ 700.000	€ 1.000.000
Materialiteit (1% voor fouten / 3% voor onzekerheden)				€ 1.000.000	€ 3.000.000

Wij concluderen dat de onrechtmatigheden zowel individueel als gezamenlijk niet materieel zijn voor de jaarrekening als geheel en hebben een goedkeurende verklaring verstrekt met betrekking tot rechtmatigheid.

Voor de onzekerheid in het sociaal domein inzake jeugdzorg verwijzen wij naar hoofdstuk 4.3 van dit verslag. Voor de onrechtmatigheden in de aanbestedingen verwijzen wij naar hoofdstuk 4.4 van dit verslag.

2.3 Ontwikkelingen en aandachtspunten 2018

Inleiding	In dit hoofdstuk benoemen wij enkele ontwikkelingen bij de gemeente en daarnaast willen wij mede vanuit onze natuurlijke adviesfunctie enkele aandachtspunten voor het komende jaar benoemen.
Contractbeheer en analyse aanbestedingen	Contractenbeheer en analyse aanbestedingen Naar aanleiding van onze controle hebben wij het contractbeheer en de analyse van aanbestedingen als belangrijk aandachtspunt voor 2018 geïdentificeerd. De gemeente beschikt over een contractenregister maar deze wordt onvoldoende beheerd. Evenals voorgaande jaren heeft de gemeente daarom achteraf een zogenaamde 'spendanalyse' uitgevoerd. Daar is opnieuw een fout uit naar voren gekomen. Een dergelijke analyse achteraf opstellen kost zowel de gemeente als de externe accountant veel tijd. Wij adviseren maatregelen (in de processen) te treffen die de kans op dergelijke fouten beperkt.
Automatiseringsomgeving	Automatiseringsomgeving Uit onze beoordeling van de automatiseringsomgeving wat betreft de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking blijken meerdere aandachtspunten. Wij benadrukken daarbij dat onze jaarrekeningcontrole is gericht op het geven van een oordeel omtrent de jaarrekening zelf en zich niet primair richt op het doen van uitspraken omtrent de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking als geheel of van onderdelen daarvan. De werkzaamheden gericht op de kritieke ICT-systemen en beheersmaatregelen daar omheen zijn geïntegreerd binnen de controle van de jaarrekening. De bevindingen met betrekking tot de automatiseringsomgeving voor de controle relevante onderdelen zijn in de door ons uitgebrachte managementletter 2017 opgenomen.
Verbijzonderde Interne Controle	Verbijzonderde Interne Controle Gezien de onafhankelijkheid, de deskundigheid en de kwaliteitsbeheersing niet toereikend zijn ingericht, kunnen wij geen gebruik maken van de Verbijzonderde Interne Controle (VIC). De inrichting van de VIC is een beleidsmatige keuze van de gemeente. De inrichting van de VIC is niet ongebruikelijk voor de omvang van de gemeente. Wij hebben aanvullende afspraken gemaakt met de VIC die goed werkbaar zijn. Om wel te kunnen steunen op de werkzaamheden die door de VIC worden uitgevoerd (beleidsmatige keuze) zouden de positie van de VIC en de omvang van de VIC-afdeling aangepast moeten worden en zou een stelsel van kwaliteitsbeheersing geïmplementeerd moeten worden. Ten opzichte van voorgaand jaar is de VIC verbeterd. Verdere verbetering van de uitvoering van de VIC-werkzaamheden zijn nog mogelijk. Gedurende 2017 zijn de VIC-werkzaamheden door een externe partij uitgevoerd. De planning van de gemeente is om deze vanaf 2018 intern in te vullen.

2.3 Ontwikkelingen en aandachtspunten 2018

WNRA	Naar huidige verwachting treedt met ingang 1 januari 2020 de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren in werking (WNRA). Onderdeel van de WNRA is de wijziging van de definitie van ambtenaar in de Ambtenarenwet. Door deze definitie wijziging raakt een grote groep ambtenaren hun 'ambtenarenstatus' per 1 januari 2020 kwijt. De gevolgen voor de lokale overheden zijn: - het reguliere arbeidsrecht wordt van toepassing op het merendeel van de overheidswerknemers; - individueel overeengekomen arbeidsvoorwaarden zullen na de transitie in 2020 onderdeel uitmaken van de arbeidsvoorwaarden van overheidswerknemers. Deze arbeidsvoorwaarden mogen na 2020 alleen nog volgens de regels van het civiele arbeidsrecht gewijzigd worden. - arbeidsrechtelijke zaken als de duur van het dienstverband zullen mee overgaan in 2020, waardoor ook de overheidswerkgever hiermee rekening moet houden bij de berekening van transitievergoedingen, pensioenregelingen en andere mogelijke gratificaties. - De ondernemingsraden zullen andere - en veelal - grotere bevoegdheden krijgen bij beslissingen van de overheidswerkgever. Het overeenstemmingsbeginsel binnen het georganiseerd overleg zal veelal wijken voor het instemmingsrecht van de ondernemingsraad.
Privacy bescherming	De bescherming van databestanden en privacygegevens is in de huidige tijd erg belangrijk. Onvoldoende beveiliging kan leiden tot verlies en diefstal van persoonsgegevens en vervolgens tot misbruik ervan, zoals identiteitsfraude. Privacybescherming staat zowel in Nederland als internationaal in de vernieuwde belangstelling, door continue en toenemende incidenten bij zowel bedrijven als overheden. Er zijn momenteel twee wetten die bepalen hoe gemeenten persoonsgegevens mogen gebruiken. Dit zijn de Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp/inclusief meldplicht datalekken) en de Wet basisregistratie personen (Wet BRP). De Autoriteit Persoonsgegevens houdt in de gaten of instellingen zich aan deze wetten houden. Bedrijven en overheden die persoonsgegevens verwerken moeten deze volgens de Wet beveiligen en hiervoor passende technische en organisatorische maatregelen nemen. Per 25 mei 2018 is de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) van toepassing. Dat betekent dat er vanaf die datum dezelfde privacywetgeving geldt in de hele Europese Unie (EU). De Wet bescherming persoonsgegevens (Wbp) geldt dan niet meer. De nadruk bij de AVG ligt - meer dan nu bij de Wbp - op de verantwoordelijkheid van organisaties om te kunnen aantonen dat zij zich aan de wet houden. De sterk toegenomen en nog steeds toenemende digitalisering van gemeenten vraagt veel aandacht voor de kwaliteit van informatieveiligheid. Gemeenten beheren onder andere veel persoonsgegevens en dat worden er door decentralisatie van overheidstaken alleen maar meer. Elk jaar moeten gemeenten zich dan ook verantwoorden over de kwaliteit van informatieveiligheid en/of de hierbij gebruikte informatiesystemen/-platformen. Tot nu toe bestonden hiervoor diverse aparte audits; een tijdrovende aangelegenheid voor gemeenten. Het project ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) heeft als hoofddoel de verantwoording voor gemeenten te vereenvoudigen door deze zo effectief en efficiënt mogelijk in te richten, gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten (BIG). De gemeente Medemblik heeft systemen en procedures ingericht voor het controleren en signaleren van cyberaanvallen, virussen en datalekken. Gesignaleerde mogelijke datalekken worden vastgelegd, beoordeeld door de privacybeheerder waarbij wordt nagegaan of er sprake is van een datalek volgens de wet en of dit gemeld dient te worden aan de Autoriteit Persoonsgegevens. Dit is uitgewerkt in het beleid en het proces. Er is een inventarisatie gemaakt van alle persoonsregistraties die aan derde partijen zijn uitbesteed (de zogenaamde bewerkers). De Juridisch medewerker privacy van de gemeente Medemblik legt aan alle door de gemeente geïdentificeerde bewerkers een bewerkersovereenkomst voor.

3. Resultaat en financiële positie



3.1 Resultaat 2017



3.2 Uw financiële positie vergeleken

3.1 Resultaat 2017

Resultaat 2017 ten opzichte van de gewijzigde begroting bedraagt € 2,0 miljoen

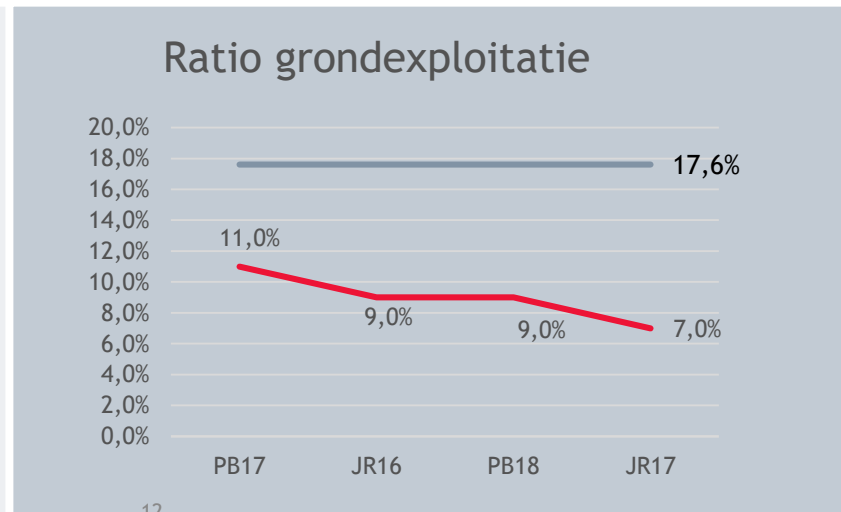
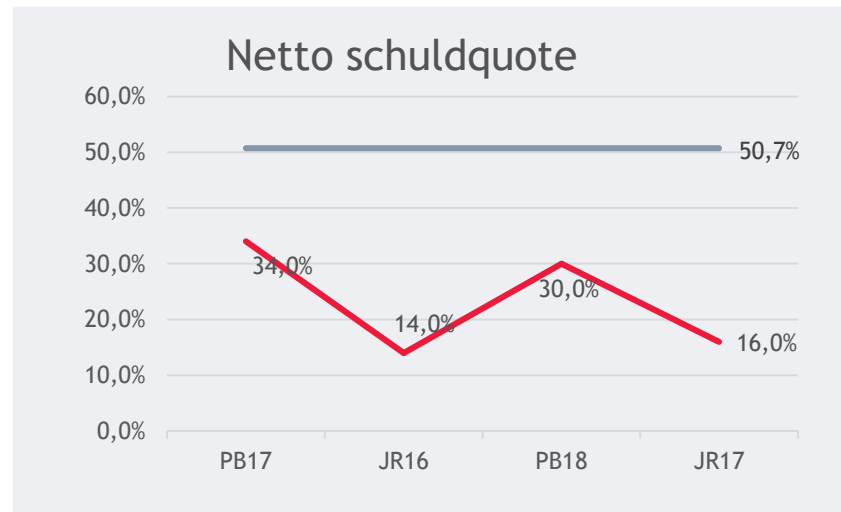
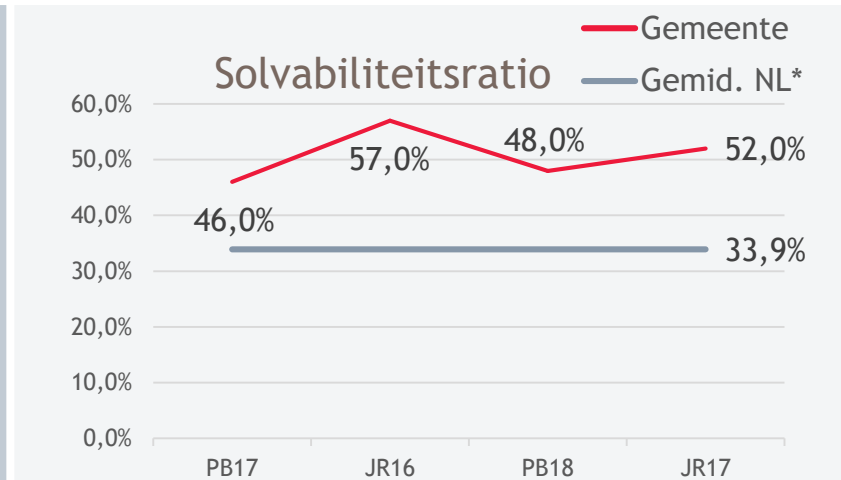
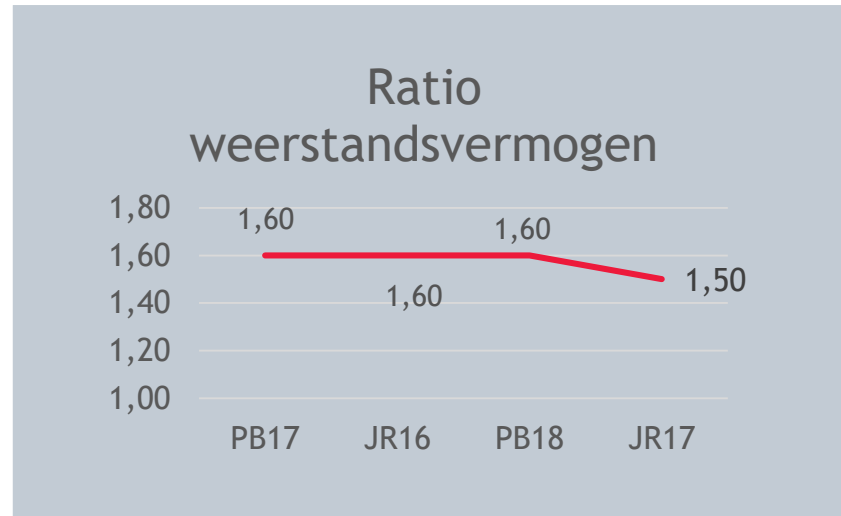
Het resultaat van de gemeente Medemblik over het jaar 2017 ten opzichte van de gewijzigde begroting bedraagt € 2,0 miljoen voordelig. In het onderstaand overzicht is het resultaat in het kort weergegeven:

Overzicht van baten en lasten 2017				
(alle bedragen in € '000)	Rekening 2017	Gewijzigde begroting	Δ	Δ in %
1. Dienstverlening en organisatie	45.692	45.355	337	1%
2. Samen leven en ondersteuning	-35.252	-35.537	285	-1%
3. Wonen, werken en recreëren	-11.654	-12.475	821	-7%
Saldo van baten en lasten	-1.214	-2.657	1.443	-54%
Reserve mutaties	3.244	2.657	587	22%
Resultaat	2.030	-	2.030	

Het resultaat 2017 wijkt 2% af van de totale begrote lasten (na wijziging). Op basis van onze ervaringsnorm bij gemeenten is een afwijking van 1%-3% inherent aan een complex begrotingsproces. Het resultaat over 2017 is € 2,0 miljoen hoger dan in de gewijzigde begroting (nihil resultaat) was uitgegaan. In de herfstnota was een verwacht resultaat opgenomen van € 1,1 miljoen. Op alle drie programma's is sprake van een voordelig saldo. Ten opzichte van de herfstnota betreffen deze voordelen met name hogere opbrengsten uit grondverkoop, winstneming op grondexploitaties en hogere opbrengsten uit omgevingsvergunningen. Voor een uitgebreide analyse van het resultaat verwijzen wij naar de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

In het volgende hoofdstuk is een analyse opgenomen van de kengetallen. Uit de kengetallen blijkt dat de financiële positie van de gemeente op orde is. Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Een positief percentage bij de structurele exploitatieruimte betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of ruimte is voor nieuw beleid. Hiervoor geldt hoe lager het percentage, hoe beter. De structurele exploitatieruimte van de gemeente is 0%. Wanneer dit cijfer negatief is, betekent het dat het structurele deel van de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen. De belastingcapaciteit van de gemeente bedraagt 109%. De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De belastingcapaciteit verdient derhalve aandacht.

3.2 Uw financiële positie vergeleken



* De bron voor de gemiddelden NL betreft het gemiddelde over 2016 voor gemeenten in de categorie 25.000 tot 50.000 inwoners volgens het dashboard op www.waarstaatjegemeente.nl

3.2 Uw financiële positie vergeleken

Financiële positie is goed

Onze rol in relatie tot het weerstandsvermogen en financiële kengetallen

De analyse van het weerstandsvermogen en de financiële kengetallen is een onderdeel van het jaarverslag en de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Vanuit onze controlerende rol dienen wij vast te stellen of het jaarverslag (en dus deze paragraaf) niet strijdig is met de jaarrekening en geen materiële onjuistheden bevat. De kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden gezien. Uit de combinatie van de kengetallen kan een beeld worden gemaakt van de financiële positie van de gemeente. Daarbij kan ook inzichtelijk worden gemaakt wat de oorzaak is van een sterke of zwakke financiële positie. De financiële kengetallen geven, met de inherente beperkingen hierbij, inzicht in (de ontwikkeling) uw financiële positie, mede in relatie tot de landelijke benchmark.

Weerstandsvermogen is voldoende

In de paragraaf weerstandsvermogen heeft het college een overzicht opgenomen van de weerstandscapaciteit. De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt volgens deze paragraaf € 32,5 miljoen. In de paragraaf weerstandsvermogen zijn de relevante risico's benoemd. De gemeente Medemblik heeft op basis van interne berekeningen het totale bedrag aan risico's waaraan de organisatie is blootgesteld bepaald op € 21,8 miljoen. Dit betekent een weerstandsratio van 1,5. Twee maal per jaar inventariseert de gemeente alle actuele risico's. Daarbij wordt een kansberekening gemaakt van de mogelijke financiële gevolgen die deze risico's hebben. Het overzicht van de risico top 10 met geïnventariseerde risico's met kansberekening is opgenomen in de jaarrekening. De beschikbare weerstandscapaciteit is hoger dan het benodigde weerstandsvermogen en daarnaast is ook de structurele exploitatieruimte ruim positief. De ratio weerstandsvermogen is over de jaren stabiel.

Solvabiliteit en netto-schuldquote

De solvabiliteit bedraagt ultimo 2017 52%. Voor de solvabiliteit geldt dat hoe hoger dit percentage is, hoe beter de gemeente in staat is om haar verplichtingen op lange termijn te voldoen. De solvabiliteit van de gemeente Medemblik ligt ruim boven het landelijk gemiddelde voor gemeenten in de categorie tussen de 25.000 tot 50.000 inwoners.

De netto-schuldquote bedraagt 16%. De netto-schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie en de hoogte van de investeringen uit het nabije verleden. De netto-schuldquote is zeer laag, hetgeen gunstig is.

Ratio grondexploitatie

Voor de ratio grondexploitatie geldt dat hoe lager deze is, hoe beter. De ratio grondexploitatie van de gemeente Medemblik is relatief laag doordat de grondexploitaties een zeer lage boekwaarde hebben.

4. Belangrijkste bevindingen



4.1 Schattingsposten



4.2 Grondexploitaties



4.3 Sociaal domein



4.4 Aanbestedingen



4.5 Begrotingsrechtmatigheid



4.6 Overige

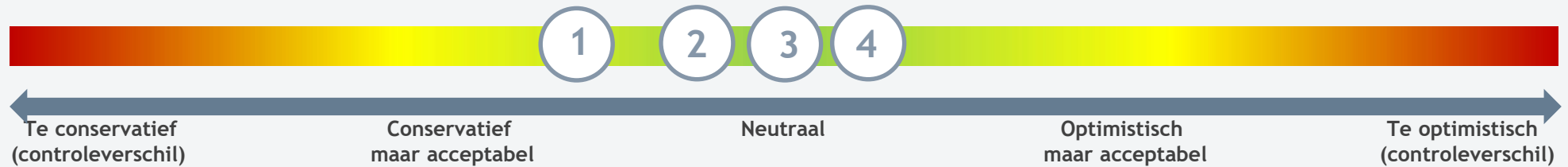
4.1 Schattingsposten

Inschaling schattingsposten

Inherent aan het opmaken van een jaarrekening, is dat het college schattingen moet maken. Bepaalde schattingen zijn van bijzonder belang door hun invloed op de jaarrekening en de waarschijnlijkheid dat toekomstige gebeurtenissen significant afwijken van de verwachtingen van het management.

Een goed inzicht in de jaarrekening vereist kennis van deze posten. Als onderdeel van de controle hebben wij de aanvaardbaarheid van de schattingen beoordeeld. In het hierna opgenomen overzicht hebben wij van de jaarrekeningposten waaraan een belangrijke schatting ten grondslag ligt grafisch weergegeven op welke wijze wij de door het college gebruikte mate van prudentie inschalen. De schaal is daarbij van links naar rechts ingedeeld van (te) conservatief naar (te) optimistisch met de classificatie 'neutraal' in het midden.

De met cijfers weergegeven schattingsposten willen wij in het bijzonder onder de aandacht brengen. Per relevante schattingspost is na het grafische overzicht een tekstuele toelichting opgenomen. De cijfers corresponderen met de tekstuele toelichting per schattingspost. Uit onderstaand beeld komt naar voren dat de gemeente Medemblik neutrale gedragslijnen toepast in de financiële verantwoording.



1. Voorziening bouwgronden in exploitatie: heeft betrekking op een aantal bouwgronden in exploitatie. De voorzieningen worden gevormd voor het verwachte negatieve resultaat. Het verwachte resultaat betreft de beste inschattingen per jaareinde, waarbij in de berekeningen wel enige voorzichtigheid is opgenomen. Derhalve neutraal/conservatief aangemerkt.
2. Afschrijvingen: de gemeente waardeert haar grond en gebouwen op basis van de economische levensduur. Op gronden wordt niet afgeschreven en voor gebouwen wordt een termijn tussen de 20 en 50 jaar gehanteerd. De afschrijvingstermijnen die worden gehanteerd zijn acceptabel en zijn vergelijkbaar binnen de sector. Derhalve als neutraal aangemerkt.
3. Winstneming bouwgronden in exploitatie: op basis van de voorgeschreven POC-methode dient winst te worden genomen. Daarbij is rekening gehouden met potentiële risico's. De winstneming in 2017 is in overeenstemming met deze notitie. Derhalve als neutraal aangemerkt in 2017.
4. Overige voorzieningen: De bepaling van de overige voorzieningen vindt op gebruikelijke wijze plaats. Derhalve als neutraal aangemerkt in 2017.

4.2 Grondexploitaties

Grondexploitaties	Grondexploitaties De gemeente Medemblik heeft ultimo 2017 een 30-tal lopende bouwgronden in exploitatie. De grootste betreffen de Tripkouw Oost II en III, het Weeshuis, Overspoor 1^e fase, Overspoor 2^e fase en De Tegel. Tripkouw Oost II en III, De Tegel en het Weeshuis betreffen realisaties van woningen. Overspoor 1^e fase en Overspoor 2^e fase betreffen realisaties van bedrijventerreinen. De boekwaarde na aftrek van de voorziening in de jaarrekening bedraagt € 6,9 miljoen. Dit betekent dat het totaal van de geactiveerde kosten hoger is dan het totaal aan geactiveerde opbrengsten m.b.t. de grondexploitaties tot en met 31 december 2017. De totale voorziening ultimo 2017 bedraagt € 3,2 miljoen.
Tussentijdse winstneming	Tussentijdse winstneming Het voorzichtigheidsbeginsel leidt ertoe dat realisatie van winst moet worden uitgesteld tot daarover voldoende zekerheid bestaat. Dit betekent echter niet dat pas winst moet worden genomen bij het afsluiten van het grondexploitatiecomplex. In de door de commissie BBV uitgegeven notitie Grondexploitatie is opgenomen dat voor winstneming de Percentage of Completion (POC) methode geldt: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd moet tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Begin 2018 heeft de commissie BBV hier middels een uiting nog nadere duiding en invulling aan gegeven. Bij de bepaling van de winstneming moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Dit is mogelijk wanneer het waarschijnlijk is dat de economische voordelen die aan het project zijn verbonden naar de gemeente zullen toevloeien. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen: 1. het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat; én 2. de grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht; én 3. de kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd). Als aan deze voorwaarden kan worden voldaan mag de winstneming naar rato van voortgang van het project plaatsvinden. In de Nota Grondbeleid 2014 zijn aanvullende bepalingen opgenomen wanneer winsten genomen kunnen worden. Hierin is opgenomen dat in principe is dat het geval bij afsluiting van de exploitatie, tenzij tussentijdse winstneming verantwoord is. Tevens is opgenomen dat zodra 75% van de voorgerecalculeerde verkoopopbrengst is gerealiseerd dat dan zal worden overgegaan tot het maximaal (75%) nemen van winst, voor zover aan alle criteria wordt voldaan. Deze bepaling in de nota Grondbeleid is in strijd met de notitie Grondexploitaties van de commissie BBV. De Nota Grondbeleid van de gemeente Medemblik dient te worden geactualiseerd naar de gewijzigde externe regelgeving. Dit heeft geen financieel effect op de omvang van de winstneming in 2017. Eventuele winsten uit grondexploitaties worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve Bouwgrondexploitatie. Voor een geprognosticeerd verlies van een grondexploitatie wordt direct een voorziening ter grootte van het verwachte resultaat op nominale waarde in het betreffende boekjaar genomen. Deze voorziening komt ten laste van de Reserve Bouwgrondexploitatie.

4.2 Grondexploitaties

Woningbouw

De West-Friese gemeenten hebben samen met een externe deskundige een woonvisie opgesteld voor de regio West-Friesland. In de periode 2016-2030 wordt een toename van het aantal huishoudens en daarmee van de woningbehoefte verwacht van ca. 9%. Na 2026 vlakt deze toename naar verwachting af. De gemeente zet nieuwbouw in om onze totale woningmarkt te versterken waarbij wordt gekeken naar overschotten en tekorten in de totale (bestaande) woningmarkt. Conform de landelijke trend is gedurende 2017 in het algemeen een aantrekkende in de woningverkoop zichtbaar. Er is sprake van een stijging van de verkoopprijzen in de regio, maar deze is nog niet zo sterk als het landelijke gemiddelde. In de geactualiseerde berekeningen is daarom in beperkte mate rekening gehouden met een stijging van de verkoopprijzen.

Bedrijventerreinen Overspoor 1^e en 2^e fase

De bedrijventerreinen betreffen met name Overspoor 1^e fase en Overspoor 2^e fase. De voorziening voor de grondexploitaties ziet voor een groot deel toe op deze bedrijventerreinen. Bij Overspoor 2^e fase ligt er een principeakkoord voor een grote afname. Deze dient echter nog wel door de provincie goedgekeurd te worden. Het is nog onzeker of de provincie deze goedkeuring zal verlenen. In april 2018 heeft Provinciale Staten wel ingestemd met aanpassing van de provinciale verordening, waardoor de plannen m.b.t. Overspoor 2^e fase mogelijk zijn. De toestemming van de provincie is nog niet verkregen en ook dient het bestemmingsplan nog door de gemeenteraad aangepast te worden. Voorzichtigheidshalve is de voorziening in stand gehouden. Bij Overspoor 1^e fase zijn de verkopen achtergebleven op de verwachtingen. De verwachte totale verkoopopbrengst is daarentegen toegenomen. Voor deze grondexploitatie vangen de verkopen naar verwachting aan in 2021.

Voorziening en risico

Voor een aantal grondexploitaties is een voorziening gevormd. Deze voorzieningen hebben o.a. betrekking op Tripkouw, De Tegel, het Weeshuis en Overspoor 2^e fase. Bij het bepalen van het bedrag voor de voorziening is rekening gehouden met specifieke omstandigheden, zoals de voorwaarden waaronder het project kan worden voorgezet. Dit betreffen o.a. het verkrijgen van goedkeuring van de provincie, het vaststellen van het bestemmingsplan en het verkrijgen van medewerking van andere partijen. Bij het bepalen van de voorzieningen is rekening gehouden met deze omstandigheden en daarvan is een inschatting gemaakt door de gemeente. Wij kunnen instemmen met de uitgangspunten in de berekening van de voorzieningen.

De voorzieningen zijn bepaald op basis van de beste inschatting ultimo 2017. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is het risico dat niet bebouwd kan worden vanwege provinciaal beleid opgenomen in de risico top 10.

4.3 Sociaal domein

Ontwikkeling

Ontwikkeling

Met ingang van 1 januari 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de Jeugdzorg, de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en de Participatiewet. De hervorming betekende voor zowel gemeenten als zorginstellingen voor een enorme transitie in 2015. Naar aanleiding van de transities in het sociaal domein en het onderbrengen van de uitbetaling van de PGB-declaraties bij de SVB zijn in 2015 en 2016 diverse knelpunten gesignaleerd bij de uitvoering en controle. Gedurende 2016 en 2017 is steeds meer duidelijkheid ontstaan over de verantwoording door zorginstellingen aan de gemeente en zijn nadere afspraken gemaakt. De cliëntadministratie is op orde en de indicaties per cliënt zijn op juiste wijze vastgelegd in de administratie. Via diverse portals is het berichtenverkeer om wederzijdse informatie uit te wisselen tussen de gemeente en derden verder vormgegeven. De gemeente heeft steeds meer zicht op de afspraken, declaraties en betalingen op cliëntniveau.

Totale lasten Wmo en jeugdzorg

Lasten sociaal domein in de jaarrekening

De lasten met betrekking tot Wmo en jeugdzorg welke via zorginstellingen en de Sociale Verzekeringsbank (PGB) worden uitgevoerd bedragen over 2017 € 15,0 miljoen (2016: € 11 miljoen):

WMO ZiN BG en PB	€ 2.000.000
WMO ZiN overig	€ 2.600.000
PGB WMO en Jeugd	€ 1.100.000
Jeugd ZiN	€ 9.300.000
Totaal	€ 15.000.000

Fouten en onzekerheden nader toegelicht

In hoofdlijnen zijn drie alternatieven om de daadwerkelijke levering van de zorg (zogenaamde prestatielevering) te kunnen vaststellen:

- Steunen op controleverklaring van de zorginstellingen en de SVB.
- De afrekenvariant hanteren, waarbij achteraf volgens handreiking afgerekend wordt met de zorginstellingen.
- De gemeente stelt zelfstandig de prestatie vast middels een deelwaarneming op de cliënten. Dit kan direct (rechtstreeks naar de cliënt) of indirect (via de zorginstelling).

Bij het derde alternatief verkrijgt de gemeente zelf zekerheid over de prestatie en levering van de zorg en houdt zij tevens de regie op voortgang in de controle in relatie tot het traject van de totstandkoming en controle van de jaarrekening. Vanzelfsprekend is ook een combinatie mogelijk, wat de gemeente Medemblik ook heeft gedaan. De gemeente steunt voor de prestatielevering in grote mate op controleverklaringen van zorginstellingen, maar heeft ook een extern bureau opdracht gegeven onderzoek te doen naar de prestatielevering bij de cliënten. Op de volgende pagina's gaan wij hier nader op in.

4.3 Sociaal domein

Onzekerheid Wmo
ZiN € 0,3 mln.

WMO

Ten aanzien van de WMO BG en PB heeft de gemeente bij de implementatie van het Sociaal Domein samenwerking gezocht met de regio via de samenwerkingsverband in West-Friesland. Dit betrof met name de inkopen en aanbestedingen aan de voorkant. De samenwerking heeft zorg gedragen dat alle (noodzakelijke) contracten en subsidies zijn afgesloten. In deze overeenkomsten zijn afspraken gemaakt, de informatiebehoefte opgenomen en is afgesproken hoe verantwoord dient te worden. Via aanvullende afspraken met zorgaanbieders is overeen gekomen dat de zorgaanbieders voor de jeugdzorg zich ook verantwoorden middels het opgestelde accountantsprotocol (iSociaal Domein), wanneer de lasten in regioverband boven € 125.000 uitkomen.

Uit onze controle blijkt dat van een groot aantal zorginstellingen een goedkeurende controleverklaring is ontvangen, waarmee kan worden onderbouwd dat voor de gefactureerde zorg ook daadwerkelijk prestaties zijn verricht. Van het totaalbedrag aan WMO BG en PB ad. € 2,0 miljoen is voor € 1,7 miljoen aan goedkeurende controleverklaringen ontvangen. M.b.t. WMO Hulp bij Huishouden van totaal € 1,8 miljoen heeft de gemeente Medemblik voor het grootste deel ook controleverklaringen van de zorgaanbieders ontvangen. M.b.t. WMO woonvoorzieningen, vervoersvoorzieningen en rolstoelvoorzieningen ad. € 1,0 miljoen zijn geen controleverklaringen gevraagd. Uitgaande van de interne beheersing op het proces van beschikkingen tot en met betalingen bij uw gemeente en aanvullende maatregelen (zie volgende pagina), ramen wij het bedrag van de resterende onzekerheid m.b.t. WMO ZiN in totaliteit op € 0,3 miljoen.

Jeugdzorg in natura

Bij de implementatie van het Sociaal Domein is met betrekking tot de Jeugdzorg ook samenwerking gezocht met de regio via de samenwerkingsverband in West-Friesland. Dit betrof met name de inkopen en aanbestedingen aan de voorkant. De samenwerking heeft zorg gedragen dat alle (noodzakelijke) contracten en subsidies zijn afgesloten. In deze overeenkomsten zijn afspraken gemaakt, de informatiebehoefte opgenomen en is afgesproken hoe verantwoord dient te worden. Via aanvullende afspraken met zorgaanbieders is overeen gekomen dat de zorgaanbieders voor de jeugdzorg zich ook verantwoorden middels het opgestelde accountantsprotocol (iSociaal Domein), wanneer de lasten in regioverband boven € 125.000 uitkomen.

Onzekerheid
Jeugdzorg ZiN
€ 0,2 mln.

Uit onze controle blijkt dat van een groot aantal zorginstellingen een goedkeurende controleverklaring is ontvangen, waarmee kan worden onderbouwd dat voor de gefactureerde zorg ook daadwerkelijk prestaties zijn verricht. Van het totaalbedrag aan Jeugdzorg ad. € 9,3 miljoen is voor € 8,8 miljoen aan goedkeurende controleverklaringen ontvangen. Uitgaande van de interne beheersing op het proces van beschikkingen tot en met betalingen bij uw gemeente en aanvullende maatregelen, ramen wij het bedrag van de resterende onzekerheid in totaliteit op € 0,2 miljoen.

4.3 Sociaal domein

Aanvullende maatregelen m.b.t. levering jeugdzorg

Aanvullende maatregelen m.b.t. levering jeugdzorg ZiN en Wmo ZiN

Voor de vaststelling van de levering van zorg in natura voor Jeugdzorg en Wmo zijn aanvullende maatregelen uitgevoerd om de levering van de zorg vast te stellen:

- Klachtenregistratie en rapportage
- Clienttevredenheidsonderzoek
- Clientbezoeken via een extern bureau
- Analyse gesprekken zorginstellingen door accounthouders
- Analyse rapportages heronderzoeken bij herindicaties

Op basis van de verkregen informatie heeft de gemeente zelf meer zicht op de uitvoering en de levering van de zorg. In 2016 en 2017 hebben inmiddels meerdere herindicaties plaatsgevonden waarbij opnieuw met de cliënten contactmomenten hebben plaatsgevonden. Ook middels deze contactmomenten houdt de gemeente een vinger aan de pols inzake de levering van de zorg aan de cliënten.

Via deze aanvullende maatregelen heeft de gemeente aanvullende zekerheid verkregen. Ook hebben wij vastgesteld dat de factuurcontroles via het berichtenverkeer over heel 2017 in gebruik zijn geweest bij een groot deel van de zorginstellingen. Naar de toekomst toe zal de gemeente de prestatielevering zelf gaan vaststellen. De gemeente is hier de goede weg voor ingeslagen. Door alle getroffen maatregelen tezamen is de onzekerheid grotendeels teruggedrongen.

Onzekerheid PGB's (Jeugdzorg en Wmo) € 0,5 mln.

PGB's (Wmo en Jeugdzorg)

De gemeente heeft budgetten ter beschikking gesteld in de vorm van PGB's. Uit de opgave van de SVB bleek dat deze niet volledig waren besteed. In de jaarrekening heeft de gemeente aansluiting gezocht met de opgave van de SVB en derhalve de bestede PGB's ad. € 0,7 miljoen als last verantwoord.

De accountant van de SVB heeft een afkeurende controleverklaring afgeven bij de verantwoording van de PGB's. De SVB heeft in 2017 wederom aan alle gemeenten een brief gestuurd waarin de geconstateerde fouten van de accountant van de SVB zijn doorvertaald naar de individuele gemeenten. Uit de rapportage van de SVB blijkt dat ca. 95% van de fouten betrekking heeft op formele fouten en ca. 5% materiële fouten betreft. De formele fouten betreffen bijvoorbeeld het ontbreken van een BSN-nummer en deze hebben geen impact op de verantwoorde lasten. De berekende materiële fout voor de gemeente Medemblik ligt onder de rapporteringstolerantie.

Door de uitvoering van aanvullende verrichte werkzaamheden hebben wij gedeeltelijk aanvullende zekerheid verkregen met betrekking tot de PGB's. Voor de lasten u.h.v. PGB's is sprake van een onzekerheid van € 0,5 miljoen.

4.4 Aanbestedingen

Aanbestedingen	Europese aanbestedingen Gemeenten dienen de Europese en nationale aanbestedingsregels te volgen. Inkopen van leveringen en diensten met een contractwaarde boven € 209.000 en werken boven € 5,2 miljoen moeten Europees worden aanbesteed. De herziene Aanbestedingswet 2012 is vanaf 1 juli 2016 van kracht. Belangrijke wijziging is dat voor inhuur van derden geen verlicht regime van toepassing is. Daarnaast heeft de gemeente Medemblik ook eigen Inkoop- en aanbestedingsregels opgesteld, maar deze zijn niet opgenomen in het normenkader en maken derhalve geen onderdeel uit van de rechtmatigheidscontrole. De Verbijzonderde Interne Controle ziet hier wel op toe.
Onrechtmatigheid aanbestedingen € 0,7 miljoen	Onrechtmatigheden Wij hebben geconstateerd dat in 2017 bestedingen hebben plaatsgevonden waarbij de contracten met leveranciers zijn verlopen of waarvoor geen contract of raamovereenkomst aanwezig is. De onrechtmatigheden over 2017 bedragen € 0,7 miljoen. Door het niet naleven van de Europese aanbesteding loopt de gemeente het risico dat claims worden ingediend en dat schadevergoedingen door de gemeente dienen te worden betaald, wanneer een partij is benadeeld. In 2016 is de aanbestedingswet gewijzigd. Vanwege het verdwijnen van het 2B-regime, is voor de inhuur van externen bijna altijd het volledige aanbestedingsregime van toepassing. Wij attenderen u op de risico's inzake onrechtmatigheden in de aanbestedingen bij inhuur derden voor de komende jaren. Bij inhuur van externen dient vooraf goed te worden bepaald en vastgelegd wat de intenties en verwachte kosten zijn en dient te worden nagegaan of een aanbesteding dient plaats te vinden.
Crediteuren-analyse	Crediteurenanalyse De gemeente beschikt over een contractenregister maar deze wordt onvoldoende beheerd. Hierdoor bestaat het risico dat aanbestedingstrajecten niet of niet tijdig worden gestart.

4.5 Begrotingsrechtmatigheid

Begrotingsrecht- Matigheid

Lasten overschrijdingen

Lastenoverschrijdingen in het kader van begrotingsrechtmatigheid

Voor de begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld of de financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, tot stand zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maximale budgetten weergegeven 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.

De toe te passen normen voor de begrotingsrechtmatigheid zijn gebaseerd op de artikelen 189, 190 en 191 van de Gemeentewet. De gemeenteraad geeft hier zelf nadere invulling aan door middel van de begroting en de verordening op het financieel beheer ex artikel 212 van de Gemeentewet. Het begrotingscriterium is verder verfijnd en uitgewerkt in paragraaf 3.3 van de Kadernota Rechtmatigheid.

Een overschrijding van de begroting is in principe altijd onrechtmatig, maar hoeft de accountant niet in alle gevallen mee te wegen in zijn oordeel. De algemene lijn is dat begrotingsoverschrijdingen die binnen de beleidskaders van de raad passen niet meegewogen worden in het accountantsoordeel. In paragraaf 3.3.3 van de Kadernota Rechtmatigheid zijn verschillende typen overschrijdingen benoemd en de mate waarin deze moeten worden afgewogen in het accountantsoordeel omtrent de rechtmatigheid.

In de programmarekening 2017 van de gemeente Medemblik is sprake van overschrijding op het programma 1 Dienstverlening en organisatie van € 0,2 miljoen. Dit betreffen overschrijdingen binnen bestaand beleid. Op het programma 2 Samen leven en ondersteuning is sprake van een overschrijding van € 3,3 miljoen. Dit betreffen met name lasten binnen bestaand beleid (soms open-einde regelingen) waar tegenover ook gerelateerde baten staan (bijdragen). Op het programma 3 Wonen, werken en recreëren is sprake van een overschrijding van € 4,8 miljoen. Dit betreffen kosten m.b.t. de grondexploitaties en deze worden geheel of grotendeels gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten. Derhalve tellen deze overschrijdingen niet mee in ons oordeel voor de rechtmatigheid.

Krediet overschrijdingen

Kredietoverschrijdingen in het kader van begrotingsrechtmatigheid

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid hebben wij tevens de lastenoverschrijdingen op investeringskredieten beoordeeld om vast te stellen of de gerealiseerde uitgaven binnen de door de gemeenteraad geautoriseerde begroting zijn gebleven. Uit deze analyse blijkt dat op een aantal investeringskredieten sprake is van overschrijdingen. Gezien het hierbij gaat om kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) binnen bestaand beleid waarvan de gevolgen die zichtbaar worden via hogere afschrijvingslasten zeer beperkt zijn, tellen deze overschrijdingen niet mee in ons oordeel. De overschrijdingen zijn goed herkenbaar in de jaarrekening opgenomen.

4.6 Overige

Aandelenruil	Aandelenruil NV Houdstermaatschappij GKNH en Alliander Eind 2017 heeft een transactie plaatsgevonden waarbij een deel van de aandelen van Alliander die gehouden werden door de NV Houdstermaatschappij GKNH zijn overgedragen aan de gemeente. De gemeente heeft deze aandelen verkregen om niet. Daarbij zijn ook de aandelen van de houdstermaatschappij ingekocht door de houdstermaatschappij zelf. De houdstermaatschappij heeft hiermee geen activiteiten meer en zal in 2018 worden geliquideerd. De waarde van de verkregen aandelen ultimo 2017 is ca. € 2 miljoen hoger dan de boekwaarde op de balans (€ 0,2 miljoen). Het BBV geeft aan dat deelnemingen gewaardeerd dienen te worden tegen de verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs van de aandelen Alliander betreft in feit de waarde van de aandelen van de houdstermaatschappij. Vanuit het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel is geen waardestijging verantwoord in 2017. De waardestijging van de onderliggende aandelen (Alliander) is immers nog niet gerealiseerd. De verkrijgingsprijs van de aandelen Alliander betreft in deze de boekwaarde van de aandelen van de houdstermaatschappij GKNH.
Schatkistbankieren	Overschrijding drempelbedrag schatkistbankieren Het drempelbedrag voor schatkistbankieren is in het tweede kwartaal overschreden. Op basis van de wet Schatkistbankieren mag ca. € 0,7 miljoen aan liquide middelen worden aangehouden. De overtollige middelen dienen te worden afgestort aan de rekening-courant met het ministerie. In het tweede kwartaal is dit niet in voldoende mate gebeurd waardoor het drempelbedrag voor schatkistbankieren is overschreden. In de Kadernota Rechtmatigheid en in de Vraag- en Antwoordrubriek van de Commissie BBV is aangegeven dat overschrijdingen van het drempelbedrag voor schatkistbankieren onrechtmatig is, maar niet meetelt in het oordeel van de accountant.
WNT	Naleving van de (publicatieverplichtingen) WNT Voor gemeenten geldt dat de gemeentesecretaris en de griffier als topfunctionaris worden aangemerkt. De algemene bezoldiging voor een topfunctionaris mag voor 2017 niet meer bedragen dan € 181.000 per jaar. De externe accountant is belast met de controle op de naleving van de WNT door de instelling. Overschrijding van de bezoldigingsnorm wordt aangemerkt als een onverschuldigde betaling, die door de topfunctionaris terugbetaald moet worden aan de instelling. Gebeurt dit niet, dan is BDO als accountant wettelijk verplicht om bij het ministerie melding te doen van deze onverschuldigde betaling. Wij hebben tevens een meldingsplicht indien u geen of onjuiste gegevens heeft gepubliceerd in de jaarrekening. Wij hebben vastgesteld dat de bezoldigingen over 2017 van de gemeente Medemblik niet strijdig zijn met de WNT en dat de jaarrekening 2017 voldoet aan de publicatieverplichtingen van de WNT.

4.6 Overige

VPB	Vennootschapsbelastingplicht De gemeente Medemblik heeft onderzocht welke activiteiten of clustering van activiteiten er zijn. Per activiteit is vervolgens een zogenaamde ondernemingstoets uitgevoerd om vast te stellen welke activiteiten belastingplichtig zijn. Ook is onderzocht op welke vrijstellingen mogelijk een beroep kan worden gedaan, waarbij de inzet er op gericht is geweest om geen vennootschapsbelasting te betalen als dat niet nodig is. De omvang van de last voor vennootschapsbelasting op basis van de huidige uitgangspunten is relatief beperkt. De vennootschapsbelasting heeft met name impact op de winsten van de grondexploitaties. In 2017 heeft de Belastingdienst een voorlopige aanslag opgelegd voor 2017 van € 197.000. Bij het definitief vaststellen van de aangifte is het niet uit te sluiten dat de Belastingdienst op onderdelen andere standpunten inneemt dan waar nu vanuit wordt gegaan.
Harmonisatie grondslagen	Harmonisatie grondslagen in de jaarrekening na fusie Wij hebben geconstateerd dat er nog enige verschillen bestaan bij het bepalen van activa en passiva. Bij de voorziening wethouders wordt voor een aantal (oud-)wethouders geen voorziening gevormd maar komen de lasten jaarlijks in de exploitatie komen. Dit wordt veroorzaakt doordat ten tijde van de fusie de systematiek die gehanteerd werd per gemeente is aangehouden. Dit standpunt voldoet aan het BBV gezien voor arbeidsgerelateerde verplichtingen met een jaarlijks vergelijkbaar volume, geen verplichting wordt opgenomen op de balans. In de analyse moet derhalve worden bepaald of al dan niet sprake is van een jaarlijks vergelijkbaar volume. Bij de bepaling van de afschrijvingen worden de afschrijvingspercentages van de verschillende gemeenten vóór 2011 nog gehanteerd. Dit is op deze wijze vastgesteld door de raad. Wij adviseren om de grondslagen te harmoniseren en één lijn te trekken bij de waardering van de activa en passiva.
Taakvelden	Taakvelden Vanaf 2017 is de administratie heringericht naar taakvelden. Omzetting administratie naar taakvelden is goed verlopen. Met ingang van 2017 dient in de jaarrekening het overzicht van baten en lasten per taakveld opgenomen te worden. De gemeente heeft in de jaarrekening een overzicht opgenomen van de taakvelden per programma. In dit overzicht zijn per programma alle gerealiseerde baten en lasten gepresenteerd. Door de wijze van presentatie is ook het verdelingsprincipe waarmee de taakvelden over de programma's zijn verdeeld inzichtelijk gemaakt.



Bijlage A: Onze controle



Bijlage B: Bevindingen SiSa-bijlage

Bijlage A

Onze controle

Scoping: doel en object van de controle	Het doel van de controle is het geven van een onafhankelijk oordeel of de financiële overzichten van de gemeente Medemblik, in alle van materieel belang zijnde opzichten, zijn opgesteld zijn in overeenstemming met het BBV. Voor een uitgebreide beschrijving van onze aanpak verwijzen wij naar onze opdrachtbevestiging d.d. 1 november 2017 met kenmerk: RHB/SS/SD/1050050/028.																		
Materialiteit	Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fouten of fraude en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel. Bij onze controlewerkzaamheden hebben wij als uitgangspunt de door de raad vastgestelde toleranties gehanteerd. De raad heeft ons daarbij opgedragen om bij onze oordeelsvorming en rapportering uit te gaan van de hierna vermelde goedkeurings- en rapporteringstolerantie. Op basis van het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (BADO) en onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 1,0 miljoen. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn. <table><tr><th>Goedkeuringstolerantie</th><th>Goedkeurend</th><th>Beperking</th><th>Oordeelsonthouding</th><th>Afkeurend</th></tr><tr><td>Fouten in de jaarrekening (% lasten)</td><td>≤ 1%</td><td>> 1% < 3%</td><td>-</td><td>≥ 3%</td></tr><tr><td>Onzekerheden in de controle (% lasten)</td><td>≤ 3%</td><td>> 3% < 10%</td><td>≥ 10%</td><td>-</td></tr></table> Wij zijn met u overeengekomen dat wij tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven € 50.000 rapporteren, alsmede afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen relevant zijn. Onze controle richt zich tevens op de getrouwheid en rechtmatigheid van de informatie in de WNT-verantwoording en de SiSa-bijlage van de jaarrekening. Voor de WNT en SiSa gelden specifiek voorgeschreven rapporteringstoleranties die veelal lager zijn dan uw rapporteringstolerantie. Wij passen deze voorgeschreven WNT- en SiSa-toleranties eveneens op correcte wijze toe.				Goedkeuringstolerantie	Goedkeurend	Beperking	Oordeelsonthouding	Afkeurend	Fouten in de jaarrekening (% lasten)	≤ 1%	> 1% < 3%	-	≥ 3%	Onzekerheden in de controle (% lasten)	≤ 3%	> 3% < 10%	≥ 10%	-
Goedkeuringstolerantie	Goedkeurend	Beperking	Oordeelsonthouding	Afkeurend															
Fouten in de jaarrekening (% lasten)	≤ 1%	> 1% < 3%	-	≥ 3%															
Onzekerheden in de controle (% lasten)	≤ 3%	> 3% < 10%	≥ 10%	-															

Bijlage A

Onze controle

Onafhankelijkheid	Nederlands recht en overige beroepsregels, zoals de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO), vereisen dat wij onafhankelijk zijn ten opzichte van onze controlecliënten. Wij zijn van mening dat door ons is voldaan aan deze eisen. Wij bevestigen dat we geen giften hebben gegeven aan dan wel aangenomen van de organisatie of haar personeel. Wij hebben de overige dienstverlening naast de controle van de jaarrekening beoordeeld aan de hand van onze beroepsregels en hebben geconcludeerd dat het type dienstverlening en de vergoeding onze onafhankelijkheid niet beïnvloeden.
Fraude en non-compliance	Onze controle is niet specifiek gericht op het ontdekken van fraude. Bij de planning voor de jaarrekeningcontrole, houden wij rekening met het risico dat de jaarrekening als gevolg van fraude en onregelmatigheden onjuistheden van materieel belang zou kunnen bevatten. Daarnaast hebben wij beoordeeld in hoeverre sprake kan zijn van een risico omtrent corruptie. Eén van de door ons uitgevoerde maatregelen is het bespreken van de mogelijke frauderisico's en mogelijke fraudesituaties op verschillende niveaus binnen de organisatie. Hiertoe hebben wij de mogelijke frauderisico's en -situaties besproken met het management, de directie en de rekeningencommissie. Deze besprekingen en onze controlewerkzaamheden hebben geen indicaties voor materiële fraude opgeleverd.
Geautomatiseerde gegevensverwerking	De accountant dient op basis van artikel 2:393, lid 4 BW, melding te maken van zijn bevindingen met betrekking tot de betrouwbaarheid en continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking. Tijdens de interim-controle hebben wij ook relevante processen met betrekking tot de geautomatiseerde gegevensverwerking getoetst. Voor onze bevindingen verwijzen wij naar onze managementletter 2017. Wij hebben de automatiseringsorganisatie van de organisatie uitsluitend in het kader van de jaarrekeningcontrole beoordeeld. De interim-controle heeft een aantal tekortkomingen in de continuïteit en betrouwbaarheid van de geautomatiseerde gegevensverwerking aan het licht gebracht. Hiervoor verwijzen wij naar hoofdstuk 5.2 van dit verslag.

Bijlage B

Bevindingen SiSa-bijlage

Geen bevindingen
inzake de
controle van de
SiSa-bijlage

Inleiding

Bij de jaarrekening wordt als bijlage de SiSa-verantwoording toegevoegd. De gemeente Medemblik heeft de rechtmatige totstandkoming van de SiSa-bijlage getoetst.

Op grond van het Besluit accountantscontrole decentrale overheden, artikel 5, lid 4, rapporteren wij in dit rapport over de fouten en onzekerheden van de specifieke uitkeringen die in 2017 in het kader van SiSa worden verantwoord. Wij doen dit middels een tabel, die ook moet worden opgenomen als geen fouten of onzekerheden zijn geconstateerd. Per regeling wordt aangegeven of, en zo ja welke financiële fouten of onzekerheden zijn geconstateerd. Deze tabel hierna weergegeven.

Nr.	Specifieke uitkering of overig	Fout of onzekerheid	Financiële omvang in euro's	Toelichting fout / onzekerheid
D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2018 (OAB)			
G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2017			
G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 WWB Totaal 2016			
G3	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeente 2017			
G3A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) totaal 2016			

Nieuwe perspectieven

In de nieuwe economie doen kansen zich sneller voor dan ooit. Nieuwe spelregels geven een boost aan zakelijk werken. En een nieuwe generatie staat klaar om het anders te doen. Beter, slimmer, innovatiever. Wie succesvol wil ondernemen, moet zelf ook vernieuwen. Open staan voor verandering. En met open vizier kijken naar de mogelijkheden die voor ons liggen.

Nieuwe perspectieven, dát is wat BDO u wil bieden. En kan bieden, dankzij onze unieke combinatie van lokale marktkennis en een internationaal netwerk. Persoonlijke dienstverlening en een professionele aanpak. BDO helpt u graag om vanuit een andere invalshoek naar uw business te kijken. Zodat u de juiste beslissingen neemt om uw organisatie sterker, wendbaarder en succesvoller te maken. Of u nu een mkb-bedrijf, familiebedrijf, publieke organisatie of internationale organisatie bent.

BDO kijkt graag met u vooruit. Samen komen we tot nieuwe inzichten en nieuwe kansen in uw markt. Samen creëren we nieuwe perspectieven.

BDO Accountants & Adviseurs verleent vanuit 25 vestigingen in heel Nederland en met ruim 2.500 professionals diensten op het gebied van accountancy, belastingadvies en consultancy. BDO adviseert organisaties in tal van branches en is sterk in de advisering aan het Nederlandse middenbedrijf, (semi-) overheidsinstellingen en familiebedrijven. Of het nu gaat om een controle van uw jaarrekening, de begeleiding van een ingewikkelde overname of een fiscaal advies op maat. In alle gevallen heeft u te maken met professionals. Zowel lokaal, regionaal, landelijk als internationaal. BDO maakt deel uit van het internationale BDO-netwerk (actief in 162 landen, meer dan 73.500 medewerkers wereldwijd) dat bestaat uit zelfstandige en onafhankelijke organisaties, die over de hele wereld onder de merknaam BDO actief zijn op het gebied van de zakelijke dienstverlening. Dat maakt ons in alle opzichten bijzonder betrokken. Kijk voor meer informatie op www.bdo.nl

Gemeente Medemblik
De Raad
Dick Ketlaan 21
1687 CD WOGNUM

Uw kenmerk
Uw brief van
Zaaknummer Z-17-013428
Documentnummer DOC-18-077842
Bijlage(n) 0
Telefoonnummer 0229 856000
Verzonden

Behandelend ambtenaar Martine Klaassen Bos
Onderwerp Programmarekening 2017

Geachte Raad,

Op dinsdag 6 juni jl. heeft de auditcommissie in vergadering de programmarekening 2017 en de conceptversie van het accountantsverslag 2017 besproken. Bij die bespreking waren, naast alle auditcommissieleden, de accountants R.H. Bouman en G. van Dam -accountantskantoor BDO-, D. Kuijpers -wethouder Financiën- en N. Ooijevaar -afdelingshoofd Strategie & Organisatie (HS&O)- aanwezig.

Het doel van de auditcommissie is de raad te adviseren over de programmarekening en over de aanbevelingen die in het accountantsverslag vermeld staan. De inhoudelijke bespreking van de jaarrekening is aan de commissies en de raad, deze controleren immers of het college heeft uitgevoerd wat ze moest uitvoeren en of de doelstellingen uit de begroting van 2017 ook daadwerkelijk zijn gehaald.

De vragen van de auditcommissie, voornamelijk gericht op de financieel-technische kanten van de jaarrekening, zijn in de vergadering door de accountants, de wethouder en de HS&O met voldoende inhoud beantwoord.

De auditcommissie stelt vast dat de programmarekening 2017 een goedkeurende verklaring van de accountant krijgt; de accountant stelt vast dat de gemeente Medemblik de financiën op orde heeft. De auditcommissie adviseert de raad de programmarekening als zodanig vast te stellen.

De auditcommissie merkt verder op dat de organisatie, wederom, in staat is verbeteringen in het systeem te realiseren en dat de controle positief is verlopen. Het college heeft daarnaast een verbeterslag gemaakt in de leesbaarheid van de verantwoording. De complimenten voor de betrokken medewerkers en het college.

In het kader van haar taakstelling brengt de auditcommissie de volgende onderwerpen onder de aandacht.



1. Contractbeheer en de analyse aanbestedingen.
Het contractbeheer is een terugkerend onderwerp in de rapportage van de accountant. Het contractenregister wordt onvoldoende beheerd en het proces inkopen en aanbestedingen is voor verdere verbetering vatbaar.
2. Verbijzonderde interne controle (de VIC).
De VIC is ook een terugkerend onderwerp. Gezien het feit dat de onafhankelijkheid, de deskundigheid en de kwaliteitsbeheersing niet toereikend zijn ingericht, kan de accountant onvoldoende (de accountant zal zeker steunen op delen van het proces) gebruik maken van de VIC. Dit vraagstuk speelt overigens niet alleen in Medemblik, maar in veel gemeenten.
3. Waarderingsgrondslagen.
Bij de fusies naar de huidige gemeente zijn de waarderingsgrondslagen van de rechtsvoorgangers niet geharmoniseerd. Onduidelijk is wat dit betekent voor het beeld dat de jaarrekening geeft.
4. Automatiseringsomgeving.
De accountant rapporteert dat de betrouwbaarheid en de continuïteit van de geautomatiseerde gegevensverwerking aandacht behoeven. De authenticatie en identificatie in bepaalde systemen zijn niet goed herleidbaar (waaronder de toegangsbeveiliging) en moeten meer aantoonbaar worden gemaakt.

De auditcommissie stelt vast dat de bovenstaande onderwerpen -door de auditcommissie- regelmatig onder de aandacht zijn gebracht. Om die reden adviseert de auditcommissie de raad het volgende.

1. Geef het college opdracht het proces van contractbeheer, inkopen en aanbestedingen te herzien om te komen tot een eenduidige inkoopprocedure die binnen het beleid wordt kan worden uitgevoerd.
2. Laat het college in kaart brengen op welke wijze:
 - de VIC verder verbeterd kan worden;
 - de positie van VIC onafhankelijker ingericht kan worden in de organisatie;
 - samenwerkingsvormen een alternatief zijn voor de huidige inrichting VIC.
3. Geef het college opdracht een notitie op te stellen over de harmonisering van de waarderingsgrondslagen, waarin de raad een voorstel wordt gedaan een keuze te maken over de harmonisering.
4. Geef het college opdracht een duidelijk plan van aanpak op te stellen om te komen tot een verbetering in de automatiseringsomgeving.

Met vriendelijke groet,

A. Wakelkamp
plaatsvervangend voorzitter auditcommissie

Overige leden auditcommissie:

C. Nederhoff (voorzitter)	S. Visser
R.A. Paarlberg	J. Visser

Jaarstukken 2017

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1. Inleiding	3
1.1.1 Onze thema's.....	4
2. Jaarverslag	5
2.1. Programmaverantwoording 2017	6
2.1.1 Programma 1 Dienstverlening en organisatie.....	7
2.1.2 Programma 2 Samen leven en ondersteuning	13
2.1.3 Programma 3 Wonen, werken en recreëren	21
2.2. Paragrafen	33
2.2.1 Lokale heffingen	34
2.2.2 Weerstandvermogen en risicobeheersing.....	40
2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen	43
2.2.4 Financiering	48
2.2.5 Bedrijfsvoering	51
2.2.6 Verbonden partijen	56
2.2.7 Grondbeleid.....	62
3. Jaarrekening	66
3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting.....	67
3.1 Balans per 31 december.....	76
3.2 Grondslagen en toelichtingen	77
3.2 Toelichting begrotingsrechtmatigheid	102
3.3 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen	105
3.4 Overzicht incidentele baten en lasten.....	106
3.5 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)	111
3.6 Single information Single audit (SiSa).....	113
4. Overige gegevens	116
4.1 Controleverklaring onafhankelijke accountant	117
4.2 Vaststellingsbesluit	117

1. Inleiding

Via deze website presenteren we u de programmarekening 2017. Met deze presentatievorm maken we de rekening eenvoudig toegankelijk voor alle inwoners van de gemeente Medemblik. Een gemeente waar we trots op zijn.

De jaarrekening is het jaarlijkse verantwoordingsmoment van de gemeente. Daarin leggen we uit wat we in 2017 realiseerden. En, hoeveel dit kostte. We leggen dit naast de doelstellingen uit de begroting 2017. Zo kunt u zien of we onze beloften nagekomen zijn. Dit geldt ook voor de voor ons belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking.

Het positieve rekeningresultaat komt uit op € 2.030.000,-. Ons voorstel is om dit te storten in de algemene reserve. Daarmee vergroten we ons weerstandscapaciteit.

Uit deze programmarekening blijkt opnieuw blijkt opnieuw dat ons huishoudboekje op orde is.

Deze verantwoording bespreekt de raad tijdens drie verschillende vergaderingen. Op 5 juli 2018 stelt hij deze vast.

Het college van burgemeester en wethouders.

1.1.1 Onze thema's

Leefbaarheid

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

Participatie

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

Duurzaamheid

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

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

Deze verminderingsdoelstelling is ten opzichte van het peiljaar 2008.

Wat we gaan doen om onze duurzaamheidsdoelstelling te halen is:

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

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

Samenwerking

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

2. Jaarverslag

2.1. Programmaverantwoording 2017

2.1.1 Programma 1 Dienstverlening en organisatie

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

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

2.1.1.1 Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2017. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking,

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Dienstverlening		
Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- Inwoners kunnen op elk moment van de dag digitaal producten aanvragen. Als dit niet kan maken we duidelijk waarom dit niet kan. - Inwoners kunnen paspoort, identiteitskaart en rijbewijs (op afspraak) thuis laten bezorgen. - We digitaliseren het ondernemersloket zonder het contact met de individuele ondernemer te verliezen.	We maakten onze producten beter vindbaar op de website. Ook namen we maatregelen om de beschikbaarheid van onze website te verhogen. Het bezorgen van deze documenten hebben we gerealiseerd.
Inwoners vinden dat de gemeente ze serieus neemt.	- We krijgen van 30% van onze klanten feedback over onze dienstverlening. - We verbeteren samen met klanten onze dienstverlening.	Bedrijven kunnen in hun contact gebruik maken van E-herkenning (Digi-D voor bedrijven). Van alle inwoners die digitaal gebruikt maakten van onze diensten, gaf 27% feedback. We onderzochten de tevredenheid over onze dienstverlening aan de balie en per telefoon. Onze klanten waardeerden dit gemiddeld met een 8,4. We vroegen onze inwoners: • hoe we onze website nog beter konden maken. Met deze input pasten we de website aan. • hoe ons klachtenproces werd ervaren. Op basis van deze input pasten we het proces aan. • hoe zij de telefonische dienstverlening en de dienstverlening bij de publieksbalies ervoeren.

- De gemeente gaat zorgvuldig met uw persoonsgegevens om.

We beperkten de toegang tot persoonsgegevens. De veiligheid en privacygevoeligheid van onze informatie kreeg een hoge prioriteit. We verwijzen u verder naar de paragraaf bedrijfsvoering.

Organisatie

Verder ontwikkelen van de organisatie voor de dienstverlening aan onze inwoners.

- We investeren in de ontwikkeling van onze medewerker voor het verbeteren van de dienstverlening:
 - nieuwe medewerkers krijgen een opleiding om klanten goed te kunnen helpen;
 - we leiden onze mensen op, in het gebruik van social media;
 - we werken er aan om onze teksten voor iedereen goed leesbaar te maken.

- Ons opleidingsaanbod stemden we af op specifieke dienstverleningsvraagstukken.
- Onze websiteteksten pasten we aan zodat deze nog leesbaarder werden.
- We laten nieuwe medewerkers meeluisteren met telefoongesprekken met onze inwoners. Dit geeft meer inzicht in de behoefte van inwoners en de wijze waarop we hiermee omgaan.

Vergroten van de gastvrijheid bij onze kantoorlocatie.

- Iedereen is welkom. We willen ons gemeentehuis zo goed mogelijk (laten) gebruiken. Zonder daarbij te concurreren met ondernemers.

- We werken aan een ander soort huisvesting. Huisvesting die nog meer aansluit op de dienstverlening naar onze inwoners.
- We bereidden een nieuwe opstelling voor op de 2e etage van het middengebouw. We gebruiken de evaluatie van deze opstelling voor de verdere ontwikkeling van een visie op de huisvesting.
- Eind 2017 ronden we de aanbesteding voor de inrichting van het werkcafé af. De realisatie van het werkcafé starten wij begin 2018.

Inwoners worden zo min mogelijk geconfronteerd met lastenverzwaring.

- Stijging van de gemeentelijke belastingen beperkt zich in principe tot de inflatie.
- Voor heffingen hanteren we het principe van kostendekkendheid. Voor specifieke producten wijken we hier van af. We lichten dit toe in de paragraaf Lokale heffingen.

De raad besloot de belastingtarieven 2018 alleen te verhogen met het inflatiepercentage.

De raad besloot de legestarieven alleen aan te passen vanuit kostendekkendheid. We verwijzen u verder naar de paragraaf lokale heffingen.

Thema's		
Leefbaarheid		
Vitale en leefbare kernen.	- We zorgen dat we het programma Leefbaarheid goed uitvoeren. Daarvoor willen we onder andere een programmamanager Leefbaarheid en kernconsulenten aanstellen.	• Samen met de programmanager en kernconsulent voerden we het programma uit. Samen investeren we in de relatie met de kernraden en in de relatie met raad en kernraden. • We maakten nieuwe afspraken met de kernraden over hoe we ze betrekken. • We informeerden alle betrokkenen met een nieuwsbrief over leefbaarheid. • De relatie tussen de gemeenteraad en de kernraden gaven we een nieuwe impuls door 2 gezamenlijke bijeenkomsten te organiseren.
Participatie		
Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.	- We denken en werken meer van 'buiten naar binnen'. Initiatieven van de inwoners staan centraal. Samen kiezen we welke rol de inwoner en welke de gemeente heeft (participatieladder). - U kunt de begroting via een website lezen. Deze website laat ook zien wat we per kern doen.	Meerdere projecten bedachten we samen met inwoners. Voorbeelden hiervan zijn: • Groene sportvelden; • Woningbouw voormalig SEW-terrein; • Ontwikkeling Vooroever. We evalueerden vijf van deze trajecten. We gebruiken de uitkomsten voor het nieuwe participatiebeleid. Onze inwoners konden onze plannen inzien met de online begroting 2018. Deze bevatte ook een overzicht per kern.
Duurzaamheid		
Een duurzame organisatie.	- We kopen goederen en diensten zo veel mogelijk duurzaam in.	Maatschappelijk verantwoord ondernemen (MVO) maakte onderdeel uit van inkoop en aanbestedingstrajecten. Onder MVO valt bijvoorbeeld social return en duurzame inkoop.

- De gemeentelijke organisatie scheidt haar afval.
- We investeren in het verduurzamen van het gemeentehuis.
- We zorgen voor vitale en goed inzetbare medewerkers. We weten wat voor mensen we nodig hebben voor het uitvoeren van onze doelen en taken.
- We verbruiken steeds minder papier.

We scheidden ons afval in papier, karton batterijen, tl-lampen, glas en plastic.

De raad stelde extra middelen beschikbaar om het gemeentehuis te verduurzamen. We begonnen met het uitvoeren van maatregelen. Ook onderzochten we de haalbaarheid van aanvullende maatregelen.

- We bereidden een preventief medisch onderzoek voor. Dit onderzoek voor medewerkers vindt begin 2018 plaats.
- We hielden een onderzoek onder medewerkers over hun tevredenheid over het werk en de organisatie.
- Ook in 2017 organiseerden we een 'meester in je werk week'. Deze week stond in het teken van loopbaan, ontwikkeling en vakmanschap.
- We deden mee aan een proef om medewerkers gezonder te laten snacken.

Ons papierverbruik verminderde het afgelopen jaar met 10%.

Samenwerking

Grip krijgen op de bestuurlijke samenwerkingsverbanden.

- We leggen vast hoe we toezicht houden en verantwoording afleggen over samenwerkingsverbanden.
- We verkrijgen inzicht in rollen en sturingsmogelijkheden van de samenwerkingsverbanden.

De raad stelde een nota vast over toezicht op verbonden partijen.

De raad stelde eind 2017 hiervoor een nota vast. De nota zorgt voor condities waarmee de raad zijn rol goed kan invullen. Onderdelen van deze nota waren:

- Alle gemeenschappelijke regelingen moeten vanaf 2019 een Kadernota aanbieden.
- Een onderzoeksopdracht naar de evaluatie van gemeenschappelijke regeling.
- Het vergroten van de betrokkenheid van de raad bij grote beleidsvoorstellen.
- We zochten steeds meer de samenwerking op met de Westfriesse gemeenten.
-

Samenwerken maakt ons sterker.

- We delen met de Westfriesse gemeenten meer kennis en doen opleidingen samen. Onder andere via de Westfriesland academie.

- Veel opleidingen werden via de Westfriesland academie aangeboden.
 - We startten met de Westfrieze gemeenten met het opstellen van een visie op dienstverlening.
- Inmiddels organiseren we ons mobiliteitsbureau regionaal. Onze medewerkers kunnen zich inschrijven op klussen in de regio.
- We stimuleren de ontwikkeling en mobiliteit van onze medewerkers. Dat doen we door ons eigen mobiliteitsbureau regionaal in te zetten.
 - Onder leiding van het Westfries Archief nemen we deel aan het project E-depot.
- We namen deel aan de regionale pilot e-depot. De resultaten verwerkten we in het plan van eisen “aanbesteding e-depot”.

2.1.1.2 Beleidsindicatoren

Vanaf 2017 maakt een verplichte set aan beleidsindicatoren onderdeel uit van de rekening.

Hieronder vindt u de indicatoren die horen bij programma 1.

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Gemiddelde deelnemende gemeenten (2016)
<i>Formatie</i> (fte per 1.000 inwoners, 2017)	5,7	7,3
<i>Bezetting</i> (fte per 1.000 inwoners, 2017)	5,3	7,0
<i>Apparaatskosten</i> (€ per inwoner, 2017)	586	629
<i>Externe inhuur</i> (% van totale loonsom, 2017)	20,5	15,9
<i>Overhead</i> (% van totale lasten, 2017)	13,0	-
Beleidsindicatoren (extra)	Medemblik in 2017	Doelstelling in 2020
<i>Tevredendheid inwoners over onze digitale dienstverlening</i>	7,9	8,5

De cijfers van Medemblik zijn op basis van werkelijk 2017, gemiddelde deelnemende gemeenten op basis van Vensters voor Bedrijfsvoering 2016.

2.1.1.3 Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten	62.075	61.571	504	60.545
Lasten	16.383	16.217	166	14.573
Saldo voor bestemming reserves	45.692	45.354	338	45.972
Onttrekking van reserves	22.868	19.640	3.228	4.259
Toevoeging van reserves	19.624	16.983	-2.641	871
Mutaties reserves	3.244	2.657	587	3.388
Saldo na bestemming reserves	48.936	48.011	925	49.360

Voor de analyse van de verschillen verwijzen we u naar de tabel [Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening](#). Het overzicht [Taakvelden met kostensoorten](#) laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

Overhead

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Management en managementondersteuning	-1.741	-1.684	-1.312
Personeel en organisatie	-1.508	-1.599	-1.636
Informatie en beheer	-3.568	-3.541	-3.434
Financiën en AO/IC	-1.169	-1.083	-796
Juridische zaken	-574	-591	-492
Communicatie	-467	-471	-367
Inkoop en facilitaire zaken	-640	-580	-582
Huisvesting	-948	-1.007	-1.054
Totaal overhead	-10.615	-10.556	-9.673

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

2.1.2 Programma 2 Samen leven en ondersteuning

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

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

2.1.2.1 Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2017. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking,

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Onderwijs		
Goede huisvesting van het onderwijs voor basisschoolleerlingen en leerlingen voor voortgezet onderwijs.	- We hebben een zorgplicht voor uitbreiding en vervangende nieuwbouw van schoolgebouwen. We hebben dit in een alles omvattend huisvestingsplan gezet (IHP). In 2017 start de uitvoering van het IHP. - We actualiseren de schatting van het aantal leerlingen dat we de komende jaren verwachten in het basisonderwijs.	De raad stelde het IHP vast. De uitvoering van de eerste plannen start in 2018.
Zorg dragen voor een goede koppeling tussen onderwijs en zorg. Iedere leerling in Medemblik volgt onderwijs naar vermogen en ontvangt het juiste integrale (zorg)aanbod (passend onderwijs).	- De wijkteams handelen zorgvragen voor passend onderwijs af.	We actualiseerden deze aantallen. We gebruiken deze actuele gegevens bij de uitvoering van het IHP. De wijkteams en het schoolmaatschappelijk werk handelden zorgvragen passend onderwijs af.
	- We stellen een plan van aanpak op over de terugkeer naar school bij uitval van een leerplichtige. Dit doen we samen met de betrokkenen. - Ouders kunnen op basisscholen terecht voor hulp. Er is een schoolmaatschappelijk werker aanwezig. - Ook ouders met leerlingen op het voortgezet onderwijs kunnen bij de maatschappelijk werker op school terecht. We maken hiervoor nieuwe afspraken.	Samen met Westfriese gemeenten voerden we de leerplichtwet uit. Daarbij leverden we maatwerk in de vorm van de juiste zorg, op het juiste moment. Het schoolmaatschappelijk werk was voor alle basisscholen beschikbaar voor leerlingen, ouders en onderwijskundig personeel. Op het VO was het schoolmaatschappelijk werk aanwezig. Het regionale convenant actualiseerden we eind 2017.

ondersteuning van kinderen met een achterstand in de Nederlandse taal

voor 2-4 jarige bij voorschoolse opvang.

In alle kernen kon ieder kind met een taalachterstand terecht bij voorschoolse voorzieningen.

Sport en cultuur

Realiseren van een brede cultuuraanpak waar de volgende functies onderdeel van zijn: bibliotheek, muziekonderwijs, cultuur en musea, zodat onze inwoners toegang hebben tot deze culturele voorzieningen

- We werken de visie op het regionale culturele netwerk verder uit. Dit doen we onder meer samen met de bibliotheek, muziekscholen, culturele instellingen en musea.

- We gaan aan de slag met de kansen en knelpunten die we bij ons onderzoek (quickscan) bij musea hebben ontdekt. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid.

- We spannen ons in om de toekomst van kasteel Radboud veilig te stellen. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid.

- We laten leerlingen op school kennis maken met kunst, muziek en cultuur.

Sport bereikbaar houden voor al onze inwoners.

- We ondersteunen kwetsbare groepen. Dit doen we door:

- sportsubsidies te richten op de jeugd;
- geld te verstrekken uit het sportfonds voor minimagezinnen;
- in regioverband sport voor minder validen bereikbaar maken en houden;
- inzet van de sportbuurtcoach die sportaanbieders, jeugd en ouderen samenbrengt.

De regionale visie stelden we uit. Het was belangrijk om eerst de onderliggende dossiers op orde te hebben. Dit is nu gebeurd voor de bibliotheek en musea. Aan het toekomstperspectief van de muziekscholen werken we nog. We komen met een brede een cultuurnota.

De raad stemde in met toekomstplannen van de drie Medemblikker musea. We startten inmiddels de uitvoering van deze plannen.

Kasteel Radboud maakt onderdeel van uit van de toekomstplannen. Voor kasteel Radboud hebben we een overbruggingsjaar mogelijk gemaakt. Ook kende kasteel Radboud al in 2017 ruimere openingstijden.

We voeren het programma Cultuureducatie met Kwaliteit uit. Alle basisscholen doen hieraan mee.

We ondersteunden kwetsbare groepen, door:

- het geven van jeugdledensubsidie aan 38 sportverenigingen;
- ongeveer 80 kinderen uit gezinnen met lage inkomens een bijdrage te geven;
- het Samenwerkingsverband Aangepast Sporten Westfriesland te subsidiëren. Zij faciliteren en coördineren het aangepast sporten in onze gemeente;
- het inzetten van de sportbuurtcoaches op diverse terreinen, zoals ouderenfitness en jongerenwerk.

	topsportevenementen. Dit doen we onder meer door gastvrij te zijn richting organisatoren van evenementen.	• We ondersteunden de organisatie van De Medemblik Regatta. • Ook startten we met het binnenhalen van de Ironman 2019. Dit is een internationale triatlon-evenement. • De Europacup Jiu Jitsu haalden we binnen. Dit evenement vindt in 2018 plaats in Wognum.
Inwoners hebben een goede voorziening voor onder andere ontmoeting, sport en cultuur.	- We gaan een TEAM-Medemblik oprichten (topsport, evenementen, acquisitie en marketing). - Verenigingen helpen om zelfstandig het beheer en onderhoud van de voetbalvelden uit te voeren. - We betalen mee in de aanleg van een tweede kunstgrasveld bij voetbalvereniging Spartanen in Wognum. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid.	We richtten TEAM-Medemblik op. Tijdens de Medemblik Regatta presenteerde TEAM-Medemblik zich voor het eerst. De raad stelde het nieuwe beleid hiervoor vast. Samen met de verenigingen voeren we dit beleid uit. In de zomer 2017 legden we dit veld aan. De voetbalvereniging betaalde een bijdrage.

Ondersteuning

Voor inwoners die ondersteuning nodig hebben en dit niet zelf kunnen organiseren, bieden wij ondersteuning.	- We stemmen de inkoop van de jeugdhulp en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) af op de behoefte van onze inwoners. - Omvormen van de bovenregionale specialistische jeugdhulp. Dit pakken we samen met de zorgaanbieders op. Hiermee willen we de zorg, waar dit kan, beter afstemmen op de behoefte van de jeugdigen. - Omvormen van de crisisdienst. Hiermee willen we een bovenregionale crisisdienst realiseren. - We willen meer vormen van hulp die vrij toegankelijk zijn. Zoals bijvoorbeeld WonenPlus.	In 2017 zijn we intensief opgetrokken met zowel inwoners als zorgaanbieders. We werkten aan de inkoopstrategie 2019. De behoefte van onze inwoners staat hierbij centraal. We bereidden de inkoop van de specialistische jeugdhulp bovenregionaal voor. Een belangrijke voorwaarde hierbij is verbeterde afstemming op ondersteuningsbehoefte bij de jongeren. We stelden een businesscase op voor de nieuwe crisisisorganisatie. Dit deden we samen met de bovenregionale gemeenten en zorginstellingen. Na een bovenregionale aanbesteding is de opdracht gegund. De Jeugd- en gezinsbeschermers geven vanaf 1-1-2018 uitvoering aan het integrale Crisisinterventieteam. We zetten in op vrij toegankelijke zorg. Naast WonenPlus waren dit bijvoorbeeld Schuldhulpmaatje en tijdige hulp bij inkomensproblemen.
---	---	---

meer oog voor de behoefte van onze inwoners. Ze zijn meer zichtbaar in de wijk.

Onze wijkteams legden nog meer de verbinding met onze kernen. Onder meer door continu het gesprek te voeren met sleutelfiguren, zoals kernraden. Maar ook besturen van dorpshuizen.

- We zorgen dat meer mensen gebruik maken van de hulp bij inkomensproblemen. Dit doen we door meer voorlichting te geven en door de aanvraag voor hulp te vereenvoudigen.
- We blijven samenwerken met Jeugdsportfonds en Stichting Leergeld. Zo kunnen alle kinderen meedoen met schoolse en buitenschoolse activiteiten.
- We moedigen initiatieven van inwoners en instellingen aan, onder meer door het uitvoeren van de innovatieagenda Sociaal Domein.
- We bieden Schuldhulpmaatjes aan bij inwoners die geldproblemen hebben of dreigen te krijgen.
- We bieden met de wijkteams meer ondersteuning voor mensen die moeilijk werk kunnen vinden.
- We brengen de kwaliteiten van onze partners in het sociaal domein nader in kaart. We bekijken hoe we deze toekomstbestendig in kunnen zetten.
- We werken aan een goede integratie van mensen met een verblijfsvergunning.
- We onderzoeken regelmatig de dienstverlening aan onze kwetsbare inwoners. De uitkomsten gebruiken we voor het verbeteren daarvan.

We zetten onze website in bij de voorlichting aan onze inwoners met inkomensproblemen. Ook kwamen we met De Geldkrant.

We zetten de samenwerking voort met het Jeugdsportfonds en Stichting Leergeld.

We organiseerden drie rondes voor de innovatieagenda. Achttien projecten ontvingen een innovatiesubsidie.

Inwoners maakten gebruik van de deskundigheid van Schuldhulpmaatjes.

We startten de voorbereiding tot het bieden van ondersteuning van cliënten in de wijk. Dit krijgt een vervolg in 2018.

We voerden regelmatig gesprekken met zorginstellingen. Belangrijke onderwerpen waren de kwaliteit van de zorg voor nu en in de toekomst.

Met betrokken instellingen werkten we samen voor een goede integratie van deze nieuwe inwoners. Een goed voorbeeld is het Dirk Veermanhof in Wognum.

We deden onderzoek naar de tevredenheid van cliënten Wmo en Jeugd. We zien een positieve trend in de cliënttevredenheid. We gebruikten de uitkomsten om onze processen te verbeteren.

De innovatieagenda leidde tot mooie inwonersinitiatieven. Een voorbeeld hiervan is het Moedercafé in Abbekerk.

De wettelijke taken op het gebied van het sociaal domein binnen drie jaar uitvoeren binnen het budget dat we hiervoor ontvangen van het Rijk

- We dragen bij aan het realiseren van nieuwe zorgvormen die aansluiten op de zorgbehoefte van onze inwoners.

kennen de gevaren van (overmatig) alcohol en drugsgebruik.

voortzetten van het beleid voor jeugd, alcohol en drugs.

- We onderzoeken:
 - hoe de jeugd denkt over drugs en drank;
 - welke middelen ze gebruiken;
 - hoe we de jeugd kunnen bereiken;
 - welke informatie de jeugd wil.

De uitkomsten van dat onderzoek verwerken we in een lokaal uitvoeringsplan. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid.

Op verschillende scholen en sportverenigingen organiseerden we trainingen en voorstellingen over dit onderwerp. Ook organiseerden we groepssessies met ouders en jongeren.

De jongvolwassenmonitor en het nalevingsonderzoek voerden we uit. Dit laatste onderzoek laat zien of alcohol aan jongeren wordt verstrekt. We verwerken de uitkomsten in een uitvoeringsplan.

Thema's

Leefbaarheid

Vitale en leefbare kernen.

- Samen met de inwoners stellen we voor drie kernen een visie op. Het gaat om de kernen Abbekerk-Lambertschaag, Twisk en Hauwert.
- We sluiten aan bij initiatieven van onze inwoners, bedrijven en partners.

Vier kernraden stelden een visie op. Ook voor de kern Zwaagdijk-Oost ligt er een visie. De kernraden presenteerden deze visies eind december.

In de voorbereiding en uitvoering van onze plannen overlegden we met inwoners, ondernemers en andere partners. Bijvoorbeeld sloten we aan bij het initiatief uit Wervershoof om de sportvoorzieningen te concentreren. Dit gold ook voor het initiatief Lief Plekje Grond in Andijk.

Participatie

Versterken van de relatie tussen inwoners en gemeente.

- De Adviesraad Sociaal Domein adviseert de gemeente bij het maken van plannen. In deze adviesraad zijn ouderen, jongeren en mantelzorgers vertegenwoordigd.
- Voor het maken van de kernvisies richten we een werkgroep op. Onder andere de kernraden zijn hierin vertegenwoordigd.

De adviesraad adviseerde ons bijvoorbeeld over mantelzorg, dementie en schuldhulpverlening. Ook maakte ze onderdeel uit van de beoordelingscommissie innovatieagenda.

Zie hiervoor. Vier kernraden stelden visies op, samen met inwoners.

zitten professionele hulpaanbieders. Zij helpen ons bij hulpvragen van inwoners.

Professionals van hulpaanbieders zaten in het Team Sociaal Domein.

Duurzaamheid

Een duurzame organisatie

- We stimuleren eigenaren van maatschappelijke (sport)gebouwen om geld uit te geven voor aanpassingen aan het gebouw waardoor er minder energie wordt verbruikt. We verwijzen u naar onze voorstellen Nieuw beleid.
- WerkSaam richt haar beleid op het duurzaam inzetten van cliënten. Dit doen ze door het geven van trainingen, opleidingen en coachingstrajecten.

We kwamen eind november met een duurzame subsidieregeling voor sport- en welzijnsaccommodaties. Het zwembad in Benningbroek maakte in 2017 nog gebruik van de regeling.

WerkSaam voerde maatwerk uit bij het duurzaam uitstromen van cliënten uit de uitkering. Dit deden ze door in samenwerking met de werkgever trajecten te ontwikkelen met of zonder scholing, zoals ZoWh@t. Deze re-integratie instrumenten leidde tot duurzame uitstroom.

Samenwerking

Samenwerken maakt ons sterker.

- Onder het motto 'elke gewerkte dag is er één' zet WerkSaam haar aanpak door om mensen die geld krijgen uit de bijstand zo snel mogelijk aan het werk te krijgen.
- Daarnaast zet WerkSaam in op een goede samenwerking in de arbeidsmarktregio.
- Samen met de Wijkteams zet WerkSaam zich ook in om mensen met een uitkering vrijwilligerswerk te laten doen.
- We evalueren de pilot waarin de GGD meedraait in de wijkteams. Hiermee zetten we de GGD meer preventief in.

WerkSaam werkte met het model in-, door- en uitstroom. We zagen een dalende lijn van cliënten met een uitkering. Dit was inclusief de extra toestroom van de nieuwkomers in Wognum.

Deze samenwerking kreeg ook vorm door het jongerenloket en het werkgeversservicepunt.

De voorbereiding startten we in 2017. Dit krijgt een vervolg in 2018.

Samen met de GGD evalueerden we de pilot. Daaruit blijkt dat we de GGD willen blijven inzetten in de wijkteams.

2.1.2.2 Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Onderwijs		
<i>Absoluut verzuim (niet op school ingeschreven)</i> (per 1.000 inwoners 5 - 18 jaar, 2016)	0,4	1,5
<i>Relatief verzuim (schoolverzuim zonder geldige reden)</i> (per 1.000 inwoners 5 - 18 jaar, 2016)	14,1	19,5
<i>Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie</i> (% deelnemers VO, MBO en VAVO, 2014)	1,1	1,4
Sport		
<i>Niet-wekelijks sporters</i> (% , 2016)	49,3	49,8
Sociaal Domein		
<i>Banen</i> (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2016)	684,4	656,3
<i>Netto arbeidsparticipatie</i> (% werkzame beroepsbevolking / totale beroepsbevolking, 2016)	68,2	66,5
<i>Jeugdwerkloosheid</i> (% 16 t/m 22 jarigen, 2015)	1,12	1,18
<i>Personen met een bijstandsuitkering</i> (per 1.000 inwoners, 2017)	19,6	24,8
<i>Lopende re-integratievoorzieningen</i> (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2017)	29,7	-
<i>Kinderen in armoede (uitkeringsgezin)</i> (% kinderen tot 18 jaar, 2015)	3,5	3,81
<i>Jongeren met jeugdhulp</i> (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2017)	9,7	8,2
<i>Jongeren met jeugdbescherming</i> (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2017)	1,2	1,0
<i>Jongeren met jeugdreclassering</i> (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar, 2017)	0,2	0,3
<i>Jongeren met een delict voor de rechter</i> (% 12 t/m 21 jarigen, 2015)	0,7	0,95
<i>Cliënten met een maatwerkarrangement WMO</i> (per 1.000 inwoners, 2017)	48,0	45,0

2.1.2.3 Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten	14.706	11.118	3.588	9.281
Lasten	49.958	46.655	3.303	43.379
Saldo voor bestemming reserves	-35.252	-35.537	285	-34.098
Onttrekking van reserves	-	-	-	-
Toevoeging van reserves	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves	-35.252	-35.537	285	-34.098

Voor de analyse van de verschillen verwijzen we u naar de tabel [Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening](#). Het overzicht [Taakvelden met kostensoorten](#) laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

2.1.3 Programma 3 Wonen, werken en recreëren

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

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

De nieuwe Omgevingswet, die naar verwachting in 2020 ingaat, bundelt regels voor projecten in de openbare ruimte. Zo wordt het makkelijker om projecten te starten. We gaan ons voorbereiden op deze nieuwe Omgevingswet.

2.1.3.1 Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we wilden halen. Per doel geven we aan wat we daarvoor deden in 2017. Dit doen we ook voor onze belangrijke thema's leefbaarheid, participatie, duurzaamheid en samenwerking,

Wat wilden we bereiken?	Wat waren onze plannen?	Wat hebben we daarvoor gedaan?
Wonen		
We willen snel en adequaat reageren op ontwikkelingen in de woningvraag in onze gemeente.	- We stellen een regionale en lokale woonvisie op. - We zorgen voor voldoende woonlocaties. - Bij de huisvesting van arbeidsmigranten en vergunninghouders hebben we een actieve rol in de inburgering, zorg en veiligheid. - Samen met inwoners en ondernemers geven we een duurzame invulling aan deze woonlocaties.	De raad stelde de regionale woonvisie 'kaders voor lokale uitwerking' vast. We werkten deze uit in de lokale woonvisie. De raad stelde deze op 22 februari 2018 vast. Dit maakt onderdeel uit van de woonvisie. Met betrokken instellingen werkten we samen voor een goede huisvesting van nieuwe inwoners met een verblijfvergunning.
Onze grondexploitatie is financieel gezond. We dragen daardoor bij aan een financieel gezonde gemeente.	- We onderzoeken hoe we zo goed mogelijk onze gronden voor woningbouw en bedrijventerreinen kunnen inzetten tegen een goede prijs.	Nieuwe woonwijken leggen we gasloos aan. Voorbeelden zijn het SEW-terrein in Nibbixwoud en het DEK-terrein in Medemblik. We bereidden dit voor samen met betrokken partijen. We wegen bij grondexploitaties af wat de meeste rendabele vorm van ontwikkelen is. Bij het SEW-terrein in Nibbixwoud en DEK-terrein in Medemblik ontwikkelen we dit in eigen beheer.
Werken		

werkgelegenheid en bedrijvigheid.

gemeenten en het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord voeren we de 'Regionale Economische Agenda uit. In dit plan staan regionale projecten die het voor partijen aantrekkelijk maken om een bedrijf in onze regio te beginnen. Die aantrekkelijkheid wordt vergroot door de samenwerking tussen de verschillende bedrijven (watersport, recreatie, toerisme en de agrarische sector). Samen kunnen zij beter inspelen op duurzame en innovatieve ontwikkelingen. Composietproject in Medemblik.

- We voerden de Regionale Economische Agenda uit. Uit een tussenmeting blijkt dat we op koers liggen.
- We bereidde voor het pilotproject van het verduurzamen van bedrijfspanden op bedrijven terrein Almere - Medemblik.

- Samen met de ondernemers voeren we de 'Economische Uitvoeringsagenda Medemblik uit. We verbeteren de werklocaties. Dit doen we onder meer door:

- het actief aantrekken en behouden van bedrijvigheid;
- het stimuleren van parkmanagement;
- het ondersteunen van de aanleg van snel internet;
- het geld van het Beeldkwaliteitsfonds inzetten voor het verbeteren van bedrijfspanden.

- De werkloosheid neemt af. Dit blijkt uit de Economische monitor 2017.
- De werkgelegenheid neemt toe. Het aantal bedrijfsvestigingen neemt toe.
- We ondersteunden de ondernemers op Overspoor met de aanleg van snel internet.
- We onderzochten de mogelijkheid van snel internet voor huishoudens en bedrijven in het buitengebied. Dit vergroot de leefbaarheid in het buitengebied. We hebben gekozen voor een glasvezel en we zijn gestart met de voorbereidingen voor aanleg.
- Voor bedrijventerrein WFO sloten we een overeenkomst over het opknappen van de openbare ruimte. En over het overdragen van de openbare ruimte naar de gemeente. We ontvangen hiervoor een provinciale subsidie.

dienstverlening aan ondernemers. Het ondernemersloket is daarvoor het centrale contactpunt. Goede dienstverlening leveren we onder meer door:

- netwerk- en relatiebeheer;
- ondersteuning van ondernemersinitiatieven;
- het ondernemersspreekuur;
- actief in gesprek te gaan met ondernemers.

De volgende activiteiten voerden we uit:

- we bezochten ondernemersverenigingen en bedrijven;
- we ondersteunden ondernemersinitiatieven met onze economische uitvoeringsagenda en het ondernemersfonds. Met het fonds ondersteunden we de maandagmiddagmarkt in Medemblik en de aanleg van glasvezel op Overspoor in Nibbixwoud. We evalueerden de inzet van het ondernemersfonds;
- we voerden het uitvoeringsprogramma van de klankbordgroep toeristische ondernemers uit;
- ook voerden we het uitvoeringsprogramma van de centrumgroep Medemblik uit. Dit deden we samen met ondernemers.
- we hielden het ondernemersspreekuur. We ondersteunden bijvoorbeeld de bierbrouwerij in Medemblik met de vergunningsprocedure. En, de uitbreiding van de fresia kwekerij in Nibbixwoud.

Toename van de bestedingen in de gemeente Medemblik

- We verbeteren de toeristische positie en de winkelgebieden van de gemeente:
 - We doen mee aan de promotie van Holland boven Amsterdam (HbA). We verwijzen u naar het hoofdstuk financieel beleid, nieuw beleid.
 - We doen mee aan de promotie van de regio Westfriesland als

- We voerden het toeristische uitvoeringsprogramma marketing uit.
- Samen met gemeenten in Noord-Holland Noord organiseerden we Holland boven Amsterdam.
- We evalueerden het lokale detailhandelsbeleid.
- We voerden het uitvoeringsprogramma van de centrumgroep uit.

- onderdeel van de HbA.
- We promoten onze gemeente met een toeristisch uitvoeringsprogramma. De toeristische coördinator verzorgt de lokale marketing, versterkt de lokale samenwerking. En zorgt voor regionale afstemming. We verwijzen u naar het hoofdstuk financieel beleid, nieuw beleid.
 - We actualiseren ons lokaal detailhandelsbeleid.
 - Samen met ondernemers voeren we het maatregelenpakket uit van de centrumvisie Medemblik.

Recreëren

We verzorgen en verbeteren recreatiegebieden en verbindingen.

- We verbeteren de toeristische en recreatieve wandel-, fiets-, en vaarroutes.

Via het recreatieschap verbeterden we wandelroutes, onder meer bij de Vooroever en Egboetswater. We realiseerden een TOP (Toeristisch OverstapPunt) bij de Koopmanspolder en een TOP bij Gemaal Lely, gericht op Medemblik.

- Door het realiseren van een horecavoorziening verbeteren we het recreatieve gebruik van de Vooroever.

Deze horecavoorziening is in gebruik genomen.

- We stellen voor de Vooroever een kadernotitie op.

De raad stelde deze notitie vast.

Veiligheid

We zijn een veilige gemeente.

- We ondersteunen inwoners om zelf te zorgen voor een veilige leefomgeving. Voorbeelden van ondersteuning zijn:

- de inzet van buurtbemiddeling;
- het geven van voorlichting over de preventie van woninginbraken;
- het stimuleren van het gebruik van een Buurtapp.

De volgende ondersteunende activiteiten ondernamen we:

- 1 maal buurtbemiddeling;
- 8 voorlichtingsbijeenkomsten preventie woninginbraken;
- faciliteren van 80 Buurtapp.

Daarnaast overlegden we met onze partners over de aanpak criminaliteit. Alle meldingen handelden we zorgvuldig af. Tenslotte stelden we een

- | | |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> - We werken samen met zorginstanties waarmee we de aanpak van verwarde personen en huiselijk geweld verbeteren. - We treden op tegen arbeidsuitbuiting, illegale huisvesting van arbeidsmigranten en hennepcultuur. - We handhaven op de Drank- en Horecawet. | <p>regioscan op. Deze scan geeft een beeld over de veiligheid in Westfriesland. Hieruit vloeit een belangrijk speerpunt voort, namelijk ondermijning. Een van de thema's hierbij is het tegengaan van mensenhandel (arbeidsuitbuiting).</p> <p>We startten een regulier overleg tussen zorg en veiligheid. We werkten samen om verwarde personen op de juiste locatie op te vangen. En, om de wachtlijsten bij Veilig Thuis te verminderen.</p> <ul style="list-style-type: none"> • We controleerden 27 adressen op huisvesting buitenlandse werknemers. Bij 3 adressen handhaafden we het strijdig gebruik. • 8 hennepplantages ontruimden we. <p>Zie ook hiervoor bij regioscan.</p> <p>We voerden 103 controles uit op deze wet.</p> |
|---|--|

Bereikbaarheid

- | | |
|---|--|
| <p>De bereikbaarheid van onze gemeente verbeteren.</p> <ul style="list-style-type: none"> - We blijven ons inzetten voor: <ul style="list-style-type: none"> • het behouden en verbeteren van de doorstroming op de A7 (Corridorstudie); • het verbeteren van de aansluiting Agriport op de Dijkweg (N239)/A7; • het doortrekken van de Markerwaardweg (N240); • het verbreden van de Westfrisiaweg (N302). - We onderzoeken of we het kleinschalig openbaar vervoer kunnen verbeteren | <ul style="list-style-type: none"> • We hebben overleg met de regio om duidelijkheid te verkrijgen in het verbeteren van de doorstroming op de A7. • De provincie onderhandelde over het schetsplan aansluiting Agriport op de Dijkweg. De onderhandelingspartners waren Agriport en de gemeente Hollands Kroon. • De provincie bereidde het ontwerp van de doortrekking Markerwaardweg voor. • Na een korte onderbreking hervatte de provincie de verbreding van de Westfrisiaweg. In goed overleg met betrokken partijen nam zij tijdelijke verkeersmaatregelen. <p>De provincie bestede het openbaar vervoer opnieuw uit. Kleinschalig openbaar vervoer regelde de provincie daarbij.</p> |
|---|--|

Thema's		
Leefbaarheid		
Vitale en leefbare kernen.	- Samen met de Westfrieze gemeenten stellen we een structuurschets op. Deze geeft een toekomstvisie over Westfriesland op het gebied van wonen, werken en recreëren. - Snel internet is belangrijk voor ondernemers en onze inwoners. We willen samen met provincie, ondernemers en inwoners investeren in een netwerk voor snel internet voor iedereen. - We geven meer geld uit aan het onderhoud van de groene leefomgeving. - Waar mogelijk willen we de leefomgeving verfraaien door het plaatsen van kunst. - We verbeteren de leefbaarheid van de kernen door onder meer het ontwikkelen van woningbouwlocaties voor alle doelgroepen.	Samen met de regiogemeenten stelden we de structuurschets 'Een dijk van een regio' op. De regiogemeenten spreken hierin uit ruimte bieden aan initiatieven om Westfriesland te versterken. Op verzoek van inwoners onderzochten we de mogelijkheid om glasvezelnetwerk aan te leggen. We trekken hierin samen op regiogemeenten. We spraken met aanbieders van glasvezel om dit mogelijk te maken. De raad stelde extra geld beschikbaar voor het groenonderhoud. Deze middelen zetten we in voor de groene leefomgeving. We organiseerden een poëziewedstrijd onder basisschoolleerlingen. De 5 winnende gedichten gaan we vereeuwigen op muren in de gemeente. Bij de ontwikkeling van grondexploitaties hielden we rekening met de woonvisie. Deze geeft de doelgroepen aan. In de paragraaf grondbeleid vindt u een overzicht van de actuele grondexploitaties.
Participatie		

tussen inwoners en gemeente.

inwoners en ondernemers willen door:

- de openbare ruimte wijkgericht te onderhouden, waar mogelijk samen met onze inwoners;
 - bij groot onderhoud of bij reconstructies in de wijk betrekken we de inwoners;
 - we voeren economische plannen uit, waaronder de centrumvisie en de toeristische agenda. Dit doen we samen met de ondernemers;
 - we helpen ondernemers met geld uit het Ondernemersfonds;
 - we betrekken inwoners actief bij het inrichten van de openbare ruimte;
 - we helpen mee bij initiatieven uit de samenleving.
- Bij de herinrichting van straten betrokken we inwoners. Voorbeelden hiervan zijn de Oosteinderweg in Nibbixwoud, Koningshof in Medemblik en de Dorpsstraat in Oostwoud.
 - Bij de herontwikkeling van Het Ganker in Nibbixwoud gebruikten we 'serious game' als participatievorm.
 - We voerden de uitvoeringsprogramma van de centrumvisie en toeristische marketing uit. Zie bijvoorbeeld de link naar Medemblik Rijk aan Verhalen op de gemeentelijke website.
 - Het ondernemersfonds is een mooie vorm van participatie. We stelden middelen hiervoor beschikbaar. Ondernemers beslisten zelf over het gebruik van dit fonds. Natuurlijk binnen de kaders van het lokaal economische programma.
 - De lokale en regionale economische programma's voeren we samen met ondernemers en het Ontwikkelbedrijf NHN uit.

Duurzaamheid

Een duurzame gemeente.

- We geven geld uit om bomen zo goed mogelijk te laten groeien.
- We gebruiken onze gebouwen en gronden om energie op te wekken. Bijvoorbeeld door het plaatsen van zonnepanelen.

Alle bomen in onze gemeente inspecteerden we op veiligheid. Deze inspectie vloeit voort uit de algemene zorgplicht. De uitkomsten leidde tot maatregelen. Onder andere in de kern Onderdijk. Zie verder de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.

- We onderzochten de mogelijkheden voor het plaatsen van zonnepanelen op

- We passen bij vervanging van openbare verlichting LED-verlichting toe.
 - Bij nieuwbouw van woningen en gebouwen stellen we extra eisen aan de energiezuinigheid.
 - We maken een plan van aanpak voor de samenhang van waterbeheer, -recreatie en -veiligheid. Om zo het water duurzaam te gebruiken en ook droge voeten te houden.
 - We stimuleren duurzame innovaties bij ondernemers. Dat doen we bijvoorbeeld door het organiseren van workshops en het geven van informatie over subsidiemogelijkheden.
 - We vernieuwen het contract met het Duurzaam Bouwloket. Dit loket geeft woningeigenaren advies over energiebesparende maatregelen.
 - We stimuleren het gebruik van elektrische voertuigen door het plaatsen van laadpalen.
- gemeentelijke daken. We vroegen hiervoor een SDE-subsidie aan bij de provincie aan. We wachten het besluit af en nemen dan een besluit over de uitvoering.
- We verleenden vergunningen voor het plaatsen van twee zonnepanelen in de kern Andijk.
 - We ondersteunden het initiatief voor het boren naar aardwarmte.
- Bij de volgende straten pasten we LED-verlichting toe:
- De Heem in Twisk;
 - Kerkweg en Oosteinderweg in Wognum;
 - Woudrust in Oostwoud;
 - Koningshof, Compagniesingel, Scheepmakerssingel en Randweg in Medemblik.
 - We namen hierover een besluit. We trekken samen op met de andere gemeenten in Noord-Holland Noord. Hierdoor ontstaat een gelijk speelveld voor ontwikkelaars.
 - Nieuwe woonwijken ontwikkelen we gasloos.
- Dit maakt onderdeel uit van het programma Duurzaam Medemblik. De raad stelde het programma in november vast. Daarnaast informeerden we de raad over de uitvoering van vaarrecreatie.
- We organiseerden workshops speciaal voor ondernemers. Deze workshops gingen over duurzame horeca; gasloos ontwikkelen en duurzame zaadveredeling.
 - We organiseerden de Award Duurzaam Medemblik. Het thema was duurzame horeca.
- Samen met de gemeenten in NHN sloten we een nieuw contract met het Duurzaam Bouwloket.
- We plaatsen op verzoek van inwoners 2 elektrische laadpalen:

- Schuitemoederslaan - Medemblik;
- Dijkweg - Andijk.

Samenwerking

Samenwerking maakt ons sterker.

- Om tot de top 10 van de aantrekkelijke regio's te horen, werken we samen met de zeven Westfriesse gemeenten. Dit doen we onder het pact van Westfriesland. Hierin stellen we het regionale beleid op en voeren we het uit. Voorbeelden zijn de regionale ruimtelijke structuurschets en de regionale woonvisie.
- We bundelen kennis en kunde, organisatiekracht en financiële middelen in het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord voor het verbeteren van bedrijvigheid.
- De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord controleert en adviseert over:
 - de veiligheid van gebouwen;
 - de gezondheidsrisico's en veiligheid bij evenementen.
- De Veiligheidsregio geeft voorlichting op scholen.
- De Veiligheidsregio zorgt voor een significante kwaliteitsverbetering van onze brandweerbegroep. Door oefeningen, opleiding en goed materieel professionaliseert zij onze blusgroep. Daarnaast zet zij in op brandpreventie en het verkorten van de aanrijtijden.

Het pact voerden we samen uit met de regiogemeenten. Dit loopt door tot in 2018. Onder andere kwamen de regionale structuurschets en de regionale woonvisie tot stand. In 2017 is de evaluatie van het pact gestart.

We informeerden de raad over de activiteiten van het Ontwikkelingsbedrijf. We voeren met hen onder meer de Regionale Economische Agenda uit. Eén van de projecten is de toepasbaarheid van nieuwe uitvindingen bij de bedrijven die met nieuwe materialen werken.

De Veiligheidsregio adviseerde:

- 175 keer over de veiligheid van maatschappelijke gebouwen;
- tweemaal over risico-evenementen.

De Veiligheidsregio was deelnemer in het evenementenoverleg.

De Veiligheidsregio gaf op vijf scholen aan leerlingen voorlichting.

De Veiligheidsregio voerde hiervoor het volgende uit:

- het jaarprogramma opleiden en oefenen. Hiermee professionaliseerde het brandweerpersoneel zich verder;
- het monitoren van de aanrij- en opkomsttijden.

- De RUD Noord-Holland Noord (RUD) voert onze milieutaken uit. Zij zorgt dat de regiogemeenten en provincie nog beter samenwerken. De RUD besteedt extra aandacht aan asbestverwijdering en het uitvoeren van duurzaamheidstaken.
 - Samen met het Recreatieschap Westfriesland en de provincie lossen we waar mogelijk knelpunten in fiets-, vaar- en wandelroutes op. Het Recreatieschap gaat de toeristische en recreatieve routes met elkaar verbinden. Ook maken en houden zij recreatiegebieden in onze gemeente aantrekkelijk.
- De uitkomsten hiervan gebruikte ze voor het nemen van maatregelen om deze te verbeteren;
 - extra inzet op het werven van vrijwilligers in You Medemblik - brandweerspecial;
 - het 'thema brandveilig leven'. Dit thema zorgde ervoor dat de Veiligheidsregio in een vroegtijdig stadium werd betrokken bij vergunningaanvragen;
 - het opleiden van Wmo-consulenten. Zij kunnen bij huisbezoeken beoordelen of de woning brandveilig is. Samen met de cliënt zoeken we naar de beste oplossing.
 - De brandweer rukte afgelopen jaar 209 keer uit.
 - De raad stelde het programma Duurzaam Medemblik vast. Samen met de RUD voeren we dit programma uit. We organiseerden twee themabijeenkomsten. Hier nodigden we ook raadsleden voor uit. We bereiden een energiewedstrijd voor onder sportverenigingen.
 - De RUD overlegde met ons over specifieke situaties waar asbest aanwezig was. Daarbij overlegden we hoe dit het beste kon worden verwijderd.
 - Ook de HVC adviseerde ons en draagt bij in ons duurzaamheidsbeleid.
- Het Recreatieschap voerde het uitvoeringsprogramma uit. Dit leidde onder andere tot:
- Een verbeterd wandelpad bij de vooroever
 - een nieuwe brug over het Egboetswater. Hiermee konden we 2 kilometer aan wandelpad toevoegen aan het Egboetswater;
 - 2 Toeristische Overstap Punten;
 - zuilen bij parkeerplaatsen met informatie over fiets-, wandel-, vaarroutes, musea en toeristische bedrijven.

onderzoekt en geeft advies bij bepaalde bouwplannen.

- De Archeologische dienst was betrokken bij de herinrichting van Koningshof in Medemblik.
- Ze adviseerde en gaf begeleiding bij bouwplannen.
- Samen organiseerden we een themabijeenkomst Archeologie.

In 2020 is 12,5% bespaard op het tarief rioolheffing, vergeleken met de raming 2010.

- We werken samen met gemeenten in de regio, het Hoogheemraadschap en drinkwaterbedrijf PWN. Dat doen we op basis van het Programmaplan Waterketen 2017-2018. In dat plan staat hoe we nog meer gaan besparen.

Samen met deze partijen bereikten we een kostenbesparing van 17,5%.

2.1.3.2 Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Openbare orde en veiligheid		
<i>Verwijzingen Halt</i> (per 10.000 jongeren, 2016)	101,3	109,5
<i>Harde kern jongeren</i> (per 10.000 inwoners, 2014)	1,0	0,6
<i>Winkeldiefstallen</i> (per 1.000 inwoners, 2016)	0,8	0,8
<i>Geweldsmisdrijven</i> (per 1.000 inwoners, 2016)	3,7	3,5
<i>Diefstallen uit woning</i> (per 1.000 inwoners, 2016)	2,2	2,5
<i>Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte</i> (per 1.000 inwoners, 2016)	4,1	4,2
Verkeer		
<i>Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig</i> (%, 2015)	12,0	7,0
<i>Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser</i> (%, 2015)	12,0	10,0
Wonen en bouwen		
<i>Gemiddelde WOZ waarde</i> (€ 1.000, 2016)	217,0	225,0
<i>Nieuw gebouwde woningen</i> (per 1.000 woningen, 2015)	8,3	6,2
<i>Demografische druk</i> (%, 2017)	75,4	77,7
<i>Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden</i>		

(€, 2017)	695,0	663,0
<i>Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden</i>		
(€, 2017)	790,0	754,0
Economie		
<i>Functiemenging (verhouding banen en woningen)</i>		
(%, 2016)	51,0	49,1
<i>Vestigingen van bedrijven</i>		
(1.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2016)	151,9	139,0
Milieubeheer		
<i>Omvang huishoudelijk restafval</i>		
(kg per inwoner, 2016)	172,0	148,0
<i>Hernieuwbare elektriciteit</i>		
(%, 2016)	37,0	53,1

2.1.3.3 Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Vershil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten	21.535	15.884	5.651	13.381
Lasten	33.189	28.358	4.831	28.561
Saldo voor bestemming reserves	-11.654	-12.474	820	-15.180
Onttrekking van reserves	-	-	-	-
Toevoeging van reserves	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves	-11.654	-12.474	820	-15.180

Voor de analyse van de verschillen verwijzen we u naar de tabel [Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening](#). Het overzicht [Taakvelden met kostensoorten](#) laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

2.2. Paragrafen

2.2.1 Lokale heffingen

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

2.2.1.1 Belastingen

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

In december 2016 stelde de raad de diverse belastingtarieven voor 2017 vast.

1 Onroerende zaakbelastingen

Deze belasting hieven we van iedere eigenaar van een woning en bedrijf en de gebruiker van een bedrijf. Basis hiervoor vormde de waarde van de woning of bedrijf.

Op grond van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) stelden we van alle onroerende zaken de waarde opnieuw vast.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Eigenaar woning	3.726	3.787	61
Eigenaar niet-woning	1.354	1.271	-83
Gebruiker niet-woning	917	921	4
Totaal	5.997	5.979	-18

2 Hondenbelasting

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Hondenbelasting	182	195	13
Totaal	182	195	13

3 Watertoeristen-, toeristen- en forensenbelasting

We hieven deze belastingen van personen die niet in de gemeente zijn ingeschreven, maar hier wel verblijven. Zij droegen zo bij in de kosten van gemeentelijke voorzieningen.

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Watertoeristen	142	150	8
Toeristen	307	279	-28
Forensen	142	148	6
Totaal	591	577	-14

2.2.1.2 Heffingen

Heffingen zijn rechten en leges waar diensten tegenover staan. Per heffingssoort geven we een korte omschrijving. De opbrengst van de heffing mocht niet meer bedragen dan de kosten die de gemeente hiervoor maakt. De raad streeft naar kostendekkende tarieven. Daarbij vindt hij het belangrijk dat deze zo laag mogelijk en doelmatig zijn.

1 Afvalstoffenheffing

HVC verzorgde voor de gemeente Medemblik de inzameling en verwerking van het huishoudelijke afval. HVC bracht de kosten bij ons in rekening. Via de afvalstoffenheffing verhaalden we deze kosten bij onze inwoners. De afvalstoffenheffing kent afzonderlijke tarieven voor een éénpersoonshuishouden en voor een meerpersoonshuishouden. Het zijn kostendekkende tarieven, zie hierna bij [5](#).

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Afvalstoffenheffing	6.318	6.319	1
Totaal	6.318	6.319	1

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 2017	Rekening 2017	Vershil
Riool eigenaar woning	3.600	3.610	10
Riool eigenaar niet-woning	440	448	8
Totaal	4.040	4.058	18

3 Lijkbezorging

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

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Leges en afkoopsommen	370	356	-14
Begrafnisrechten	18	19	1
Totaal	388	375	-13

4 Leges

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

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

Bedragen * € 1.000,-

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Leges	2.305	2.537	232
Totaal	2.305	2.537	232

5 Berekeningen kostendeekkendheid

In de hierna volgende overzichten laten we zien in hoeverre onze heffingen kostendeekkend zijn. Daarbij geven we u het volgende mee:

- de raad vindt een tarief kostendeekkend wanneer het percentage uitkomt tussen de 90% en 95%;
- ook gaf de raad voor een aantal producten aan dat we geen kostendeekkend tarief in rekening brengen, zie hiervoor. Wanneer we deze producten niet meetellen dan komt de kostendeekkendheid uit op 95%. Zie hieronder het overzicht kostendeekkendheid leges;
- we onderzochten de kostendeekkendheid van de lijkbezorging. De tarieven zijn nu niet kostendeekkend. De raad besloot om deze stapsgewijs te verhogen. In 2019 komen we dan uit op een kostendeekkend tarief;

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

Bedragen * € 1.000,-

	Directe kosten	Overhead	BTW	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Afvalstoffenheffing	-5.476	-152	-1.038	6.666	95%
Rioolheffing	-3.299	-414	-532	4.058	96%
Lijkbezorging	-402	-219	-	375	60%

Kostendeckendheid van de leges

Bedragen * € 1,-

Directe Kosten	Directe Kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendeckendheid
<i>Titel 1 - Algemene dienstverlening</i>					
Hoofdstuk 1 - Burgerlijke stand	-29.719	-19.384	-49.103	54.514	111%
Hoofdstuk 2 - Reisdocumenten	-422.342	-145.184	-567.526	517.217	91%
Hoofdstuk 3 - Rijbewijzen	-149.589	-81.009	-230.598	215.670	94%
Hoofdstuk 4 - Verstrekkingen uit de basisregistratie personen	-10.411	-9.178	-19.589	14.560	74%
Hoofdstuk 9 - Overige bestuurszaken	-25.921	-3.771	-29.692	26.381	89%
Hoofdstuk 12- Leegstandswet	-721	-638	-1.359	1.173	86%
Hoofdstuk 16 - Kansspelen	-249	-220	-469	405	86%
Hoofdstuk 18 - Kabels en leidingen	-17.643	-11.333	-28.976	28.569	99%
Hoofdstuk 19 - Verkeer en vervoer	-31.089	-11.100	-42.189	18.819	-45%
<i>Totaal titel 1</i>	-687.684	-281.817	-969.501	877.308	90%
<i>Titel 2 - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen</i>					
Hoofdstuk 3 - Omgevingsvergunningen	-1.091.402	-600.601	-1.692.003	1.611.527	92%
Hoofdstuk 7 - Wijziging omgevingsvergunning door wijziging project	-47	-42	-89	80	90%
Hoofdstuk 8 - Bestemmingswijziging zonder activiteit etc.	-7.107	-6.296	-13.403	15.531	116%
<i>Totaal titel 2</i>	-1.098.556	-606.939	-1.705.495	1.627.138	95%
<i>Titel 3 - Europese dienstenrichtlijn</i>					
Hoofdstuk 1 - Horeca	-6.966	-6.172	-13.138	8.814	-67%
Hoofdstuk 2 - Organiseren evenementen of markten	-67.431	-59.738	-127.169	17.927	-14%
Hoofdstuk 6 - Brandbeveiligingsverordening	-249	-220	-469	398	-85%
Hoofdstuk 7 - In deze titel niet benoemde vergunningen of ontheffingen	-3.747	-3.318	-7.065	6.319	-89%
<i>Totaal titel 3</i>	-78.393	-69.448	-147.841	33.458	23%
<i>Totaal</i>	-1.864.633	-958.204	-2.822.837	2.537.904	90%

2.2.1.3 Kwijtschelding

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Kwijtscheldingen	225	229	4
Totaal	225	229	4

2.2.1.4 Totaaloverzicht

Hieronder vindt u een totaaloverzicht de werkelijke opbrengsten 2017. Deze vergelijken we met de verwachte opbrengst:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2017	Rekening 2017	Vershil
Eigenaar woning	3.726	3.787	61
Eigenaar niet-woning	1.354	1.271	-83
Gebruiker niet-woning	917	921	4
Hondenbelasting	182	195	13
Watertoeristen	142	150	8
Toeristen	307	279	-28
Forensen	142	148	6
Afvalstoffenheffing	6.318	6.319	1
Riool eigenaar woning	3.600	3.610	10
Riool eigenaar niet-woning	440	448	8
Leges en afkoopsommen	370	356	-14
Begraffenisrechten	18	19	1
Leges	2.305	2.537	232
Totaal	19.821	20.040	219

2.2.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

2.2.2.1 Weerstandsvermogen

In onderstaand overzicht is dit berekend:

Bedragen * € 1.000,-

	31-12-2017
1. Beschikbare weerstandscapaciteit	32.549
2. Benodigde weerstandscapaciteit	21.806
3. Weerstandsvermogen (1:2)	1,5

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

1. Beschikbare weerstandscapaciteit

Onderstaand overzicht laat de beschikbare weerstandscapaciteit zien:

Bedragen * € 1.000,-

	31-12-2017
Algemene reserve	29.185
Onbenutte belastingcapaciteit	3.345
Totaal	32.530

2. Benodigde weerstandscapaciteit

Twee maal per jaar actualiseren we alle risico's. Van de totale lijst met risico's maakten we een kansberekening, van de mogelijke financiële gevolgen van deze risico's. Uit deze berekening blijkt dat het totale risico € 21,8 miljoen,- groot is. Dit bedrag is de benodigde weerstandscapaciteit.

Overzicht risico top 10

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

Bedragen * € 1.000,-

		Kans	Minimal omvang	Maximale omvang	Reserve
a.	<i>Toename zorg</i> Door vergrijzing neemt de zorgvraag (Wmo) toe. Ook zien we een toename in de jeugdhulp.	Hoog	250	500	Sociaal Domein
b.	<i>Leegstand gemeentepanden</i>	Hoog	250	500	Algemeen
c.	<i>Ziekteverzuim</i> Het ziekteverzuim is relatief hoog. het aandeel langdurige zieken daarvan is ook hoog. Het beschikbare ziektevervangingsbudget is niet toereikend.	Hoog	100	250	Algemeen

d.	<i>Onvoldoende controle op besteding jeugdbudget.</i> Huisartsen en rechters verwijzen door naar zorgaanbieders. De kosten komen voor rekening van de gemeente.	Hoog	100	250	Sociaal Domein
e.	<i>Krapte op de arbeidsmarkt.</i> Dit belast de huidige formatie. En leidt tot beperkte dienstverlening.	Hoog	100	250	Algemeen
f.	<i>Toename zorgaanvragen en wachtlijsten.</i> Hierdoor zijn we noodzakelijk om overbruggingszorg te bieden.	Midden	250	500	Sociaal Domein
g.	<i>Oninbare vorderingen</i> Door faillissementen of schuldsaneringen.	Midden	100	250	Algemeen
h.	<i>Niet kunnen bouwen buiten bestaand bebouwd gebied.</i> Door provinciaal beleid.	Midden	500	2.280	Grondexploitatie
i.	<i>Niet voorziene kosten huisvesting scholen</i> De gemeente is een aantal gevallen financieel verantwoordelijk voor adequate huisvesting van scholen.	Midden	250	500	Algemeen
j.	<i>Ongeldige belastingverordeningen</i> Door verkeerde ingangsdatum of geen (tijdig) besluit van de raad.	Laag	500	3.000	Algemeen

HVC bereikte de afgelopen jaren goede financiële resultaten. Hierdoor stemde de BNG in om de hoofdelijke aansprakelijkheid bij gemeenten weg te gaan halen. Dit geldt voor de gegarandeerde geldleningen. Wij staan garant naar rato van het aantal aandelen in HVC. Hiermee is het risico beperkt.

De risico's van de verbonden partijen maken onderdeel uit van onze risico-inventarisatie. Deze risico's vallen alleen niet binnen de top 10. De risico's zijn terug te vinden in de paragraaf [Verbonden partijen](#).

2.2.2.2 Financiële kengetallen

Het rijk verplicht ons om 5 kengetallen op te nemen. Deze kengetallen geven in samenhang een beeld van onze financiële positie. In 2016 besloot de raad om aan deze kengetallen normen te verbinden. Meer achtergrond vindt u in de notitie ['Voorstellen: Vernieuwing Begroting en Verantwoording'](#).

Het volgende overzicht bevat financiële kengetallen. We hebben als vergelijking ook de kengetallen uit de programmarekening 2016 en de programmabegroting 2017 opgenomen.

	Norm	werkelijk 2016	begroot 2017	werkelijk 2017
Netto schuldquote	90-130%	14%	34%	16%
Gecorrigeerde netto schuldquote	90-130%	3%	24%	11%
Solvabiliteitsratio	20-50%	57%	46%	52%
Grondexploitatie	20-35%	9%	11%	7%
Structurele exploitatieruimte	Begr = 0%	6%	-1%	0%
Belastingcapaciteit	95-105%	108%	108%	109%

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

2.2.3 Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

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

2.2.3.1 Totaaloverzicht

Bedragen * € 1.000,-

	Wegen	Riolering	Water	Kunstwerken	Groen	Gebouwen
Jaar vaststelling beheerplan	2013	2016	Planning 2018	2013	2016	2017
Beheerplan loopt tot	2018	2021	-	2018	2019	2021
Kwaliteitsniveau	C (CROW)	BRL K14020 NEN 3399 Basis-kwaliteit samenwerking s-regio Westfriesland	Keur (HHNK)	Conditie 3 NEN 2767	Begraaf- plaatsen en rotondes A, overig B (CROW)	Conditie 3 NEN 2767
Financiële vertaling beheerplan	-1.167	-677	n.t.b.	-333	-1.317	-708
Opgenomen in de begroting	-1.075	-902	-45	-80	-1.103	-723
Vervangings- investeringen in beheerplan opgenomen?	nee	ja	n.v.t.	ja	nee	ja
Is er sprake van achterstallig onderhoud?	ja	ja	nee	ja	ja	ja
Is er een reserve aanwezig?	ja	nee	ja	ja	nee	nee
Zo ja, is de omvang van de reserve op niveau?	nee	n.v.t.	nee	nee	n.v.t.	n.v.t.
Is er een voorziening aanwezig?	nee	ja	nee	nee	nee	ja
Zo ja, is de voorziening op niveau?	n.v.t.	ja	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	ja

Uit de tabel blijkt dat er voor een aantal kapitaalgoederen sprake is van achterstallig onderhoud. Dit komt vooral doordat we onderhoud uitstellen. Onze nieuwe werkwijze is namelijk dat we de onderhoudsplannen op elkaar afstemmen. Dit leidt tot doelmatige inzet van onze middelen. En, voorkomt overlast bij onze inwoners.

2.2.3.2 Wegen

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

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

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

In 2017 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- onderhoud uit aan de asfaltdeklaag aan de Zeeweg en De Hoek in Wervershoof en aan de Dorpsstraat in Oostwoud;
- reconstructies uit van de Kerkweg en Oosteinderweg in Wognum en de Compagniesingel en Koningshof in Medemblik.

2.2.3.3 Groen

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

Dat betekent dat we:

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

In 2017 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- herinrichten van beplantingsvakken in de Compagniesingel in Medemblik;
- gefaseerd vervangen van bomen in Onderdijk. In Onderdijk hebben we te maken met essentaksterfte;
- vervangen van bomen en beplanting op de Oosteinderweg in Wognum;
- voorbereiden van de aanbesteding van het maaien van gazons, bermen en watergangen;
- omvormen van heesterbeplanting naar vaste plantenborders op diverse locaties;
- extra inzet op het bestrijden van onkruid op verhardingen zonder gebruik van chemische middelen.

2.2.3.4 Meubilair

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

We beheerden:

- 9.600 lantaarnpalen. 460 daarvan zijn met LED verlichting uitgerust. Ongeveer de helft van de lantaarnpalen sluit aan op een eigen kabelnetwerk dat bestaat uit 45 kasten en ruim 180 km kabels. We onderhielden de verlichting zoals vastgelegd in het ['Beleidsplan Openbare Verlichting 2013-2017'](#);
- 20 km hekwerk, 9.500 verkeers-, straatnaam- en verwijzingsborden en 60 kunstobjecten en gedenkmonumenten;
- 481 banken en 556 afvalbakken;
- 800 speeltoestellen en 15.000 m2 speelondergrond.

In 2017 voerden we naast regulier onderhoud verschillende projecten uit:

- vervanging van de verlichting aan de Heem in Twisk, Kerkweg en Oosteinderweg in Wognum, Woudrust in Oostwoud, Koningshof, Compagniesingel, Scheepmakerssingel en Randweg in Medemblik;
- in gebruik name van een nieuw beheersysteem voor de Openbare Verlichting;
- 200 meter hekwerk vervangen in Wognum. Deze vervanging vloeit voort uit:
 - de renovatie van het B-veld bij Spartanen;
 - de nieuwbouw aan de Dirk Veermanhof.

2.2.3.5 Kunstwerken

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

We beheren:

- 288 vaste en 3 beweegbare bruggen. Daarnaast beheren we 'de Westerhavensluis'. Dit is één van de twee schutsluizen in de vaarweg tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer;
- 330 duikers. Het onderhoud voerden we gelijktijdig uit met het baggeren van de watergangen;
- 2.700 m1 kademuur en 5.400 m1 damwand. Hiervan bevindt zich 1.900 m1 kade en 540 m1 damwand in de havens van Medemblik;
- 27 steigers, 24 stuwen en een aantal plaatsen waar boten het water in kunnen.

In 2017 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- inventarisatie en oplossen problemen aan De Kielkade. Daar waar mogelijk losten we de punten meteen op. Op twee ander locaties kozen we voor een eenvoudige oplossing. We monitoren nu deze locaties. Daarmee beoordelen we of de oplossingen voldoende zijn;
- in Abbekerk, Medemblik, Nibbixwoud en Wognum vervangen we 100 m damwand.

2.2.3.6 Water

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

We hebben:

- 90 km watergangen met een oppervlakte van 50 ha in onderhoud volgens de eisen van het Hoogheemraadschap. Ook verwerken we verplicht de bagger uit 43 km waterschapssloten;
- de vaarweg die bestaat uit de havens van Medemblik en het Overlekerkanaal in beheer. Deze vaarweg vormt de verbinding tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer. Het totale wateroppervlak is 15 ha.
- 42 km beschoeiing en circa 65 km natuurlijke oevers in onderhoud.

In 2017 hebben we naast regulier onderhoud verschillende projecten uitgevoerd en voorbereid, zoals:

- baggeren sloten in Abbekerk;
- nautisch baggeren havens en Overlekerkanaal in Medemblik;
- saneren waterbodem Westerhaven en deel Pekelharinghaven in Medemblik;
- vervangen van beschoeiing in Andijk en Wognum.

2.2.3.7 Riolering

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

We maken onderscheid tussen:

- vrijvval riolering;
Deze bestaat uit een stelsel van buizen en putten waarin het afvalwater wordt opgevangen. Rioolgemalen zorgen ervoor dat we het afvalwater naar de zuivering transporteren;
- mechanische riolering;

Deze bestaat uit een stelsel van kleine gemaaltjes en drukleidingen. Het ligt in gebieden waar aanleg van vrijverval riolering niet mogelijk of duur is. Het afvalwater verplaatsen we met pompen;

- drainage;

Deze bestaat uit een stelsel van waterdoorlatende buizen. Het ligt op plaatsen waar de grondwaterstand anders te dicht bij de oppervlakte komt. Overtollig grondwater wordt in de buizen opgevangen en naar open water getransporteerd.

In 2017 voerden we naast regulier onderhoud de volgende projecten uit:

- renovatie van circa 30 rioolgemalen;
- vervangen van stukken riool aan de Jochems in Onderdijk, Kieft in Midwoud en Heemraad Witweg in Oostwoud;
- inspecteren van ongeveer 9 km riolering. Daarmee houden we zicht op de veroudering van de riolering.

2.2.3.8 Gebouwen

We zijn eigenaar van 118 gebouwen. Daaronder bevinden zich:

- 10 kerktorens;
- 22 scholen;
- 2 strategisch aangekochte panden. Van deze aangekochte panden is de bestemming nog niet bekend.

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

In 2017 voerden we regulier onderhoud. Daarnaast:

- begonnen we met het uitvoeren van pakket 1 en 2 aan energiebesparende maatregelen in het gemeentehuis. Dit vloeit voort uit het raadsbesluit van 5 oktober 2017;
- onderzochten we de haalbaarheid van pakket 3.

2.2.3.9 Sportvelden

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

In 2017 voerden we naast het reguliere onderhoud de volgende projecten uit:

- verbeteren top laag B-veld en bomenkap bij VV MOC in Midwoud;
- aanleggen van een tweede kunstgrasveld bij SV Spartanen in Wognum;
- aanbesteden van het onderhoud natuurgras voetbalvelden in 2018 en 2019.

2.2.3.10 GRIP op Ruimtelijke Projecten

De herinrichting en het beheren van de openbare ruimte doen we niet alleen. Zo houden we rekening met de wensen van onze inwoners. Maar ook stemmen we onze plannen af met andere partijen. Partijen die ook werkzaamheden uitvoeren in onze gemeente, zoals netbeheerders en woningcorporaties. We willen bereiken dat we zoveel mogelijk werkzaamheden gelijktijdig uitvoeren. Natuurlijk vanuit de eigen verantwoordelijkheid van de diverse partijen. Deze werkwijze noemen we Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR). Daarmee willen we het volgende bereiken:

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

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

De volgende projecten startten we in 2017:

- In Zwaagdijk-West organiseerden we samen met de dorpsraad een bewonerssessie en een wijkshow. Met de opgehaalde informatie pakten we een aantal zaken op, zoals:

- o aanpak oversteeksplaats bij de school;
 - o herinrichting terrein rondom het dorpshuis;
 - o herinrichten Balkweiterhoek;
 - o organisatie bijeenkomst over levensloop bestendig wonen.
- In Medemblik-Centrum organiseerden we een bewonerssessie en vier wijkschouwen. Belangrijke onderwerpen tijdens de bijeenkomsten waren bijvoorbeeld parkeren, afval, inrichting openbaar groen, fietsparkeren en spelen.

2.2.4 Financiering

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

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

Doelstelling

Ons financieringsbeleid was voorzichtig en risicomijdend.

De belangrijkste doelstellingen waren:

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

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

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

Rente- en financieringsbeleid

De kapitaalmarktrente was ook in 2017 historisch laag. Onder invloed van de economische situatie hield de Europese Centrale Bank (ECB) de rente laag. De actualiteiten rond het rentebeleid van de ECB hielden we scherp in de gaten.

We kozen ervoor om tekorten in geld aan te vullen met kortlopende financiering. Dit vanwege de lage rente. En, omdat we alleen voor de korte termijn onvoldoende geld hadden.

2.2.4.1 Kasgeldlimiet

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

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

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

De kasgeldlimiet voor 2017 bedroeg € 7.428.000,-. In 2017 overschreden we de kasgeldlimiet niet. De gemeente voldeed hiermee aan de regels van het Rijk.

*Bedragen * €1.000,-*

Kasgeldlimiet 2017	1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
1. Kasgeldlimiet	7.428	7.428	7.428	7.428
2. Gemiddeld kort lopende schuld	-1.393	-252		
3. Gemiddeld kort lopende middelen			5.222	3.815
4. Overschrijding (-) van kasgeldlimiet				
5. Ruimte (+) van kasgeldlimiet	6.035	7.176	12.650	11.243

2.2.4.2 Renterisiconorm

Ook de renterisiconorm voerde het Rijk in. Het voorkomt dat gemeenten bij herfinanciering of bij renteherziening teveel risico's lopen. De renterisiconorm berekenen we ook als percentage op het begrotingstotaal. Dit percentage stelde het Rijk vast op 20%. De renterisiconorm kwam in 2017 daarmee uit op € 17.400.000,-.

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	2017	Gemiddelde rente %
Stand leningen per 1 januari 2017	20.430*	3,48%
Nieuwe leningen	-	
Reguliere aflossingen	2.577	
Vervroegde aflossingen	-	
Stand leningen per 31 december 2017	(a+b-c-d) 17.853	

*Van dit bedrag hadden we afgerond € 3.500.000,- doorgeleend; aan De Woonschakel € 1.500.000,-, aan Het Grootslag € 600.000,- en aan De Omring € 1.400.000,-.

In het volgende overzicht bereken we het risico van renteherzieningen en herfinanciering van deze geldleningen voor het jaar 2017.

*Bedragen * € 1.000,-*

Renterisico	2017
Renteherziening op vaste schuld o/g	-
Renteherziening op vaste schuld u/g	-
Te betalen reguliere aflossingen o/g	2.577
Te ontvangen reguliere aflossingen u/g	-471
Totaal renterisico	2.106

Het renterisico van € 2.106.000,- bleef ruim binnen de renterisiconorm van € 17.400.000,-.

2.2.4.3 Renteberekening

Renteberekening

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Begroting 2017	Rekening 2017
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	-533	-635
Externe rentebaten	155	141
Subtotaal	-378	-494
Rente doorberekend aan grondexploitatie	209	133
Rente projectfinanciering doorberekend aan taakveld	-	-
Subtotaal	209	133
Subtotaal door te rekenen rente	-169	-361

Rente over eigen vermogen	-	-
Rente over voorzieningen	-	-
<i>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</i>	-169	-361
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	483	676
<i>Renteresultaat op taakveld Treasury</i>	314	315

2.2.5 Bedrijfsvoering

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

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

1. Organisatie

Om verdere vergrijzing van de organisatie tegen te gaan verlengden we het generatiepact tot eind 2018. Ook investeerden wij in Young professionals en de implementatie van projectmatig werken. Deze investeringen komen de dienstverlening aan onze inwoners ten goede. Eind 2017 presenteerden we aan de raad over de organisatieontwikkeling. Tussentijds hielden we de raad op de hoogte over de inzet van het budget organisatieontwikkeling.

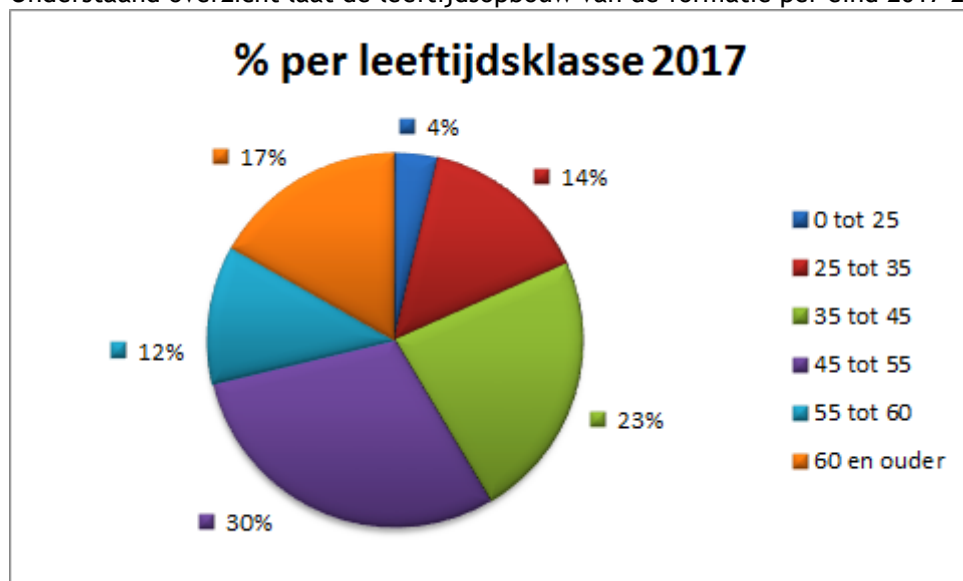
Onderstaand overzicht laat de ontwikkeling zien van de werkelijke loonkosten:

Bedragen * € 1.000,-

	2015	2016	2017
Loonkosten organisatie (incl griffie)	13.381	14.149	14.829
Flexibele schil	1.029	1.024	1.098
Totale loonsom	14.410	15.173	15.927
Overige inhuur	1.519	1.669	2.729
Totale loonkosten	15.929	16.842	18.656

In 2017 sloten werkgevers- en werknemersorganisaties een nieuwe CAO voor het gemeentepersoneel. De stijging van de loonkosten kunnen we hiermee deels verklaren. Een ander deel van de verhoging van de loonkosten is ontstaan door beter zicht op de effecten van de decentralisaties. Hiervoor is de formatie binnen het sociaal domein aangepast. De raad heeft ook extra middelen toegekend voor een aantal nieuwe activiteiten, zoals informatieveiligheid. Ook huurden we meer in om de kwetsbaarheid door ziekte op te vangen en de werkdruk te verlagen. In de herfstnota hebben we hiervoor extra budget aangevraagd.

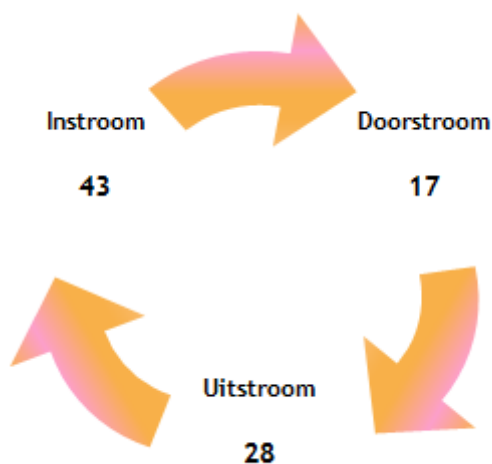
Onderstaand overzicht laat de leeftijdsopbouw van de formatie per eind 2017 zien:



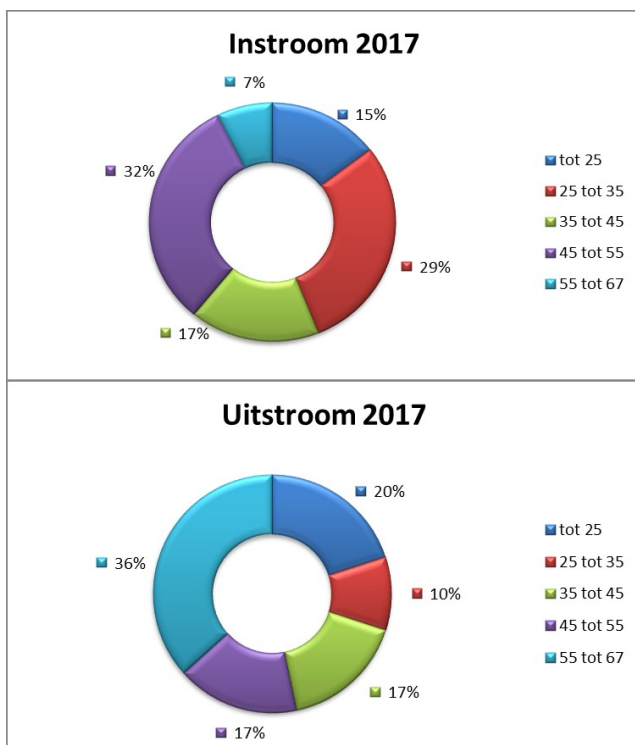
De gemiddelde leeftijd daalde in 2017 van 47,6 jaar naar 47,5 jaar.

De daling is het gevolg van de introductie van het generatiepact. Ook de inzet van Young professionals en trainees draagt hierin bij.

De mobiliteit neemt de laatste jaren toe. Onderstaande grafieken laten de in- door- en uitstroom van de formatie en de gemiddelde leeftijd van de in- en uitstroom over 2017 zien.



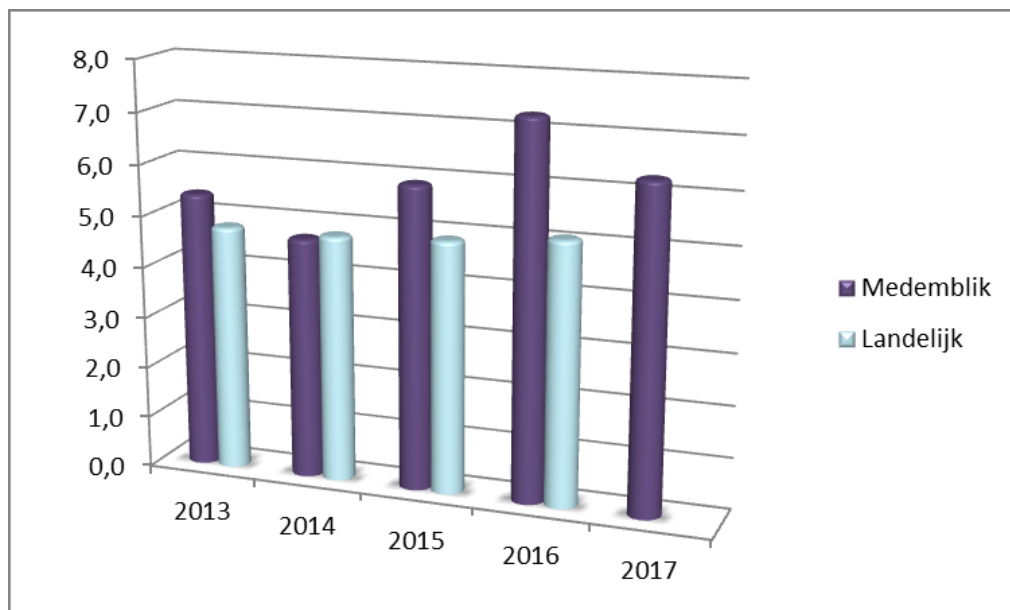
Instroom en uitstroom op leeftijd



Uit de laatste grafieken blijkt dat de gemiddelde leeftijd van het personeel ook afneemt door de leeftijd van de instroom en uitstroom van personeel.

Het landelijke ziekteverzuimcijfer 2017 van gemeenten met hetzelfde inwoneraantal is nog niet bekend. In 2016 werd het ziekteverzuim voor een groot deel veroorzaakt door langdurig zieken die klachten hadden die niet goed te beïnvloeden waren. In 2017 nam het aantal ziekmeldingen door mentale belasting toe. Hier anticipeerde wij op door workshops en begeleidingstrajecten aan te bieden. Ook huurden we meer in om de werkdruk te verlagen. We voerden gesprekken met medewerkers die vaker dan 4x per jaar ziek waren om zo in gesprek te komen over oorzaken van frequent verzuim en beter te kunnen anticiperen op factoren die van invloed zijn op het ziekteverzuim.

De ontwikkeling van de afgelopen jaren van het ziekteverzuim is



2. Ontwikkelingen informatiemanagement

Aansluiting basisregistraties

De Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) is een gedetailleerde digitale kaart van Nederland. Hierin leggen we objecten eenduidig vast. Voorbeelden hiervan zijn gebouwen, wegen, water en groen. Volgens het Rijk zijn gemeenten een van de bronhouders. We werden in 2017 volledig opgenomen in deze landelijke voorziening. Daarmee zijn we nu volwaardig bronhouder. In 2017 sloten we ook aan op de landelijke voorziening WOZ. Hierdoor zijn nu alle WOZ-waarden voor iedereen beschikbaar op de website www.wozwaardeloket.nl.

Office migratie

Als tussenstap naar een moderne ICT-werkplek maakten we de overstap naar Office 2010. Hiermee gebruiken nu alle DeSom-gemeenten dezelfde versie. Daarmee kunnen we gezamenlijk verdere stappen zetten.

Harmonisatie informatielandschap Westfriesland

In 2017 draaide Medemblik volledig mee in dit Westfriesse programma. Dit leidt ertoe dat gemeenten steeds meer hun krachten bundelen. Dit geldt voor de gebieden informatiemanagement, informatiearchitectuur, inkoop, informatiebeveiliging en privacy. Alleen onder voorwaarden starten we nu nog zelfstandige digitaliseringsprojecten. Tijdens de regionale raadsbijeenkomst is dit onderwerp besproken.

Nieuwe Website www.medemblik.nl

We leverden een nieuwe website voor onze gemeente op. Dit project vloeide voort uit het programma Harmonisatie informatielandschap Westfriesland. En is een van de eerste succesvolle projecten uit dit programma. Deze website fungeert als model voor alle Westfriesse gemeenten.

3. Informatieveiligheid en privacy

Vergroten bewustwording onder medewerkers

We zetten in op het vergroten van de bewustwording van onze medewerkers op de gebieden privacy en informatiebeveiliging:

- we hielden we een bewustwordingsactie bij onze medewerkers. We controleerden op fysieke beveiliging en 'clean-desk-policy'. We kaarten potentiële risico's aan bij de medewerkers;
- op basis daarvan minimaliseerden we risico's door het nemen van maatregelen;
- we ontwikkelden een activiteitenkalender. Hierin staan de acties genoemd die we in 2018 gaan oppakken.

Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA)

Het Rijk stelt eisen aan onze privacy en informatiebeveiliging. We moeten dit jaarlijks controleren, hiervoor is ENSIA ingesteld. We voerden een zelfevaluatie uit. De uitkomsten gebruiken we om onze processen verder te optimaliseren. We nemen de raad hierin mee.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Op 25 mei 2016 trad de AVG in werking. Het Rijk handhaaft pas in 2018 op deze privacywetgeving. We zetten de volgende stappen om deze wet in te voeren:

- het aantrekken van een juridisch medewerker privacy. Deze medewerker draagt zorg voor het implementeren van de AVG. Ook het verhogen van het privacybewustzijn binnen de organisatie valt onder zijn takenpakket;
- het opstellen van privacybeleid. Ook herzagen we het privacystatement op onze website;
- het opstellen van een register van verwerkingsactiviteiten. In dit register legden we alle verwerkingen vast van persoonsgegevens;
- het maken van afspraken met partijen die in opdracht van de gemeente Medemblik persoonsgegevens verwerken;
- het uitvoeren van privacyonderzoeken. We voerden gesprekken waarbij privacy, maar ook informatiebeveiliging, in onze eigen werkprocessen centraal stonden. Hierbij liepen we ook de verplichte Privacy Impact Assessment-vragenlijst door. De resultaten gaven aanleiding voor een aantal verbetervoorstellen.

Wetgeving geeft aan dat wij u jaarlijks informeren over het functioneren van de informatiebeveiliging. Wij sturen u medio 2018 separaat een verantwoordingsrapportage over dit onderwerp.

4. Samenwerkingen

We evalueerden de samenwerking met de gemeenten Opmeer en Koggenland op het gebied van de salarisadministratie. De uitkomsten leidden tot een aanpassing van de samenwerking. Vanaf 1 oktober 2017 voeren we de financiële administratie van de gemeente Opmeer uit. Daarnaast spraken we met Koggenland en Opmeer af om gezamenlijk één informatiebeveiligingsfunctionaris aan te stellen.

We werken binnen Westfriesland steeds meer samen, ook op het gebied van privacy. Zo deelden we kennis met en adviseerden we gemeenschappelijke regelingen over de nieuwe privacywetgeving. Namens de Westfriese gemeenten namen we zitting in het Regionaal Privacy Team (RPT). Het RPT ondersteunt gemeenten bij het invoeren van de regels over privacy en informatiebeveiliging. Dit doet ze vooral bij projecten voortkomend uit de harmonisatie van het informatielandschap.

5. Verantwoording uitvoering archiefwet

In 2017 beoordeelde de provincie, als toezichthouder onze gemeente op de uitvoering van de Archiefwet. De belangrijkste bevindingen en aandachtspunten waren:

- dat we ons goed voorbereiden op de invoering van de AVG. Zie ook hiervoor;
- dat de bewerking en overbrenging van archiefbescheiden op schema ligt;
- dat we de bewerking en overbrenging van de archiefperiode 1990 - 2006 in plande;
- dat we voor het kwaliteitssysteem een kader opstelde.

- dat we een nulmeting uit moeten voeren op de kwaliteit van de informatie van een deel van onze processen;
- dat we een bewaar- en beheerstrategie op moeten stellen voor het beoogde e-depot;
- dat we het overzicht van applicaties moeten uitbreiden door de komst van de AVG.

We gaan het komend jaar met de aandachtspunten aan de slag.

6. Betaaldiscipline

Het Rijk bepaalde dat we binnen 30 dagen na ontvangst van een factuur moeten betalen. Zonder zwaarwegende reden leidt het niet op tijd betalen tot een boete en boeterente. In de afgelopen jaren ontvingen we nog geen claim. We betaalden bijna 95% van de facturen binnen de 30 dagen. We zetten daarmee de lijn van voorgaande jaren door.

2.2.6 Verbonden partijen

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

Nota verbonden partijen

Op 6 maart 2014 stelde de raad de visie over de verbonden partijen vast. Dit deed hij bij de vaststelling van 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. We werken deze notitie binnenkort verder uit.

2.2.6.1 Gemeenschappelijke regelingen

1 Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.regiowestfriesland.nl

De kerntaken van het OBS zijn:

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

Westfries Archief

Vestigingsplaats: Hoorn

www.westfriesarchief.nl

Het Westfries Archief is het regionaal historisch centrum voor West-Friesland.

Inwoners en instellingen kunnen hier terecht met historische vragen.

Het belang van het Westfries Archief is een goede (digitale) informatievoorziening, het bewaren van het cultuur erfgoed en het borgen van digitale duurzaamheid. Hiermee voldoen we aan de Archiefwet.

De kerntaken van het Westfries Archief zijn:

- het beheren, bewaren en ter beschikking stellen van de historische archieven en collecties van de aangesloten 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 voor oudere arbeidsongeschikte werknemers en zelfstandigen. Ook pakt zij laaggeletterdheid aan. Het doel is zoveel mogelijk inwoners te laten deelnemen aan de arbeidsmarkt. Daarmee bevordert WerkSaam uitstroom uit de uitkering. Voor diegene die het nodig heeft, verstrekt WerkSaam een uitkering.

6 Financiering personeelsplan Muziekschool Oostelijk West-Friesland in liquidatie

Vestigingsplaats: Wognum

geen

Dit betreft een samenwerkingsverband tussen de gemeenten Enkhuizen, Drechterland en Medemblik. Deze regeling ken ook een centrumgemeenteconstructie. Medemblik functioneert als centrumgemeente.

Het samenwerkingsverband ontstond op het moment dat de gemeenschappelijke regeling Muziekschool Westfriesland opging in de Stichting Muziekschool. De regeling voorkomt verschillen in de rechtspositie van nieuwe docenten en docenten die overkwamen uit de gemeenschappelijke regeling. Deze laatst genoemde docenten werden daarom ondergebracht in deze gemeenschappelijke regeling. In 2017 hebben Enkhuizen en Drechterland besloten uit deze regeling te treden. Hiermee houdt de regeling op te bestaan. Deze blijft in liquidatie totdat we alles, ook financieel, hebben afgehandeld. In 2018 voeren we hierover gesprekken.

7 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar

www.vrnhn.nl

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

De Veiligheidsregio zorgt voor:

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

Alle inzet coördineert de Veiligheidsregio vanuit een centrale organisatie. Hieronder vallen ook het ambulancevervoer en de meldkamer.

8 Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Hoorn

www.rudnhn.nl

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

9 Centraal Afvalverwijderingsbedrijf West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.hvcgroep.nl

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

10 Recreatieschap Westfriesland

Vestigingsplaats: Stede Broec

www.recreatieschapwestfriesland.nl

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

11 Archeologie West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.archeologiewestfriesland.nl

De Archeologiedienst behartigt de Westfriese belangen op het gebied van archeologie. Deze gemeenschappelijke regeling kent een centrumgemeenteconstructie. De gemeente Hoorn verricht de opgravingen zoals bedoeld in de Monumentenwet, ook voor de andere zes gemeenten.

2.2.6.2 Vennootschappen en coöperaties

1 Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats: Den Haag

www.bngbank.nl

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

2 NV Houdstermaatschappij Gaskop Noord-Holland

Vestigingsplaats: Amsterdam

www.alliander.com/nl

De Gaskop beheert de aandelen die de gemeenten in Noord-Holland en de provincie hebben in het netwerkbedrijf 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. De Houdstermaatschappij is in liquidatie. Wij worden rechtstreeks aandeelhouder van Alliander. Dit is een betere constructie omdat de houdstermaatschappij mogelijk Vennootschapsbelastingplichtig (VPB) is. De aandelen zijn op 18 december 2017 aan ons overgedragen. Wij informeerden u hierover in 2017.

3 Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar

nhn.nl

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

4 Stadshavens Medemblik B.V.

Vestigingsplaats: Medemblik

www.stadshavensmedemblik.nl

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

5 Alliander N.V.

Vestigingsplaats: Arnhem

<https://www.alliander.com/nl>

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.

2.2.6.3 Overzichten

U vindt hier twee overzichten.

1 Totaaloverzicht

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

Bedragen *€ 1.000,-

Programma	Verbonden partij	Belang	Eigen vermogen 31-12-2016	Vreemd vermogen 31-12-2016	Resultaat 2016	Bijdrage 2017
1,2,3	OBS	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t	n.v.t.	-	120
1	Westfries Archief	Vertegenwoordiging in het AB	491	63	42	296
1	DeSom	Vertegenwoordiging in het AB	631	5.167	316	1.572
2	GGD	Vertegenwoordiging in het AB	57	10.099	-451	1.562
2	WerkSaam	Vertegenwoordiging in het AB	8.314	9.167	468	1.370
2	Personeelsplan Muziekschool	Centrumgemeente (Medemblik)	n.v.t	n.v.t	-	70
3	Veiligheidsregio	Vertegenwoordiging in het AB	6.568	52.672	2.725	2.766
3	RUD	Vertegenwoordiging in het AB	902	3.451	653	1.128
3	CAW	Vertegenwoordiging in het AB	885	3.092	29	-
3	RSW	Vertegenwoordiging in het AB	2.835	3.000	1.288	226
3	Archeologie West-Friesland	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t	n.v.t	n.v.t	39
Subtotaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen						9.149

1	BNG	Aandeelhouder (0,025%)	4.486.000	149.514.000	369.000	-
3	Gaskop	Aandeelhouder (7,25%)	30.280	2.570	1.631	-
3	Alliander*	Aandeelhouder (0,209%)	3.942.000	4.127.000	203.000	-
3	ONHN	Aandeelhouder (3,54%)	890	2.087	55	-
3	Stadshavens	Aandeelhouder (100%)	627	-	12	-
<i>Subtotaal bijdragen vennootschappen en coöperaties</i>						-

Totale bijdragen verbonden partijen	9.149
--	--------------

* de cijfers van Alliander zijn gebaseerd op jaarrekening 2017. Voor de overige vennootschappen en coöperaties zijn de jaarrekeningen 2017 nog niet opgesteld.

2 Risico's

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

Bedragen *€ 1.000,-

Programma	Verbonden Risico's partij	Risico gemeente Medemblik
2	GGD Totaal € 569, aandeel Medemblik 6,76%	38
3	CAW Garantstelling HVC	14.920
Totale ongedekte risico's		14.958

2.2.7 Grondbeleid

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

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

In deze paragraaf nemen we u mee in onze uitgangspunten van het grondbeleid. Ook laten we zien welke bouwgronden en bedrijventerreinen we in 2017 exploiteerden. Tenslotte geven we inzicht in de belangrijkste risico's die we lopen bij het exploiteren van de grondexploitatie.

2.2.7.1 Uitgangspunten grondbeleid

Hiernaast vindt u de uitgangspunten van ons grondbeleid.

Uitgiftestrategie

In de [Nota Grondbeleid](#):

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

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

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

2. Flexibele bestemmingsplannen

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

3. Grondprijzenbeleid

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

4. Geld

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

- voorbereiding;
- bouwklaar maken van de grond;

- gemeenschapsvoorzieningen zoals wegen, riolering en openbaar groen in het te bebouwen gebied.

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

5. Winstneming

Vindt plaats bij:

- complexen die worden afgesloten;
- complexen waarbij vooraf vaststaat dat we winst kunnen nemen. Dit doet zich voor wanneer de opbrengsten zeker zijn en de uitgaven geen verrassingen meer bevatten. Die winstneming verspreiden we over de jaren waarin de verkopen plaatsvinden.

6. Reserves voor grondzaken

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

2.2.7.2 Bouwgrond in exploitatie

Resultaten en prognoses

Volgens de BBV mogen we gronden indelen in de categorieën 'gronden in exploitatie' of 'strategische gronden'. Op dit moment hebben we 24 plannen in exploitatie. Daarnaast ontwikkelen ontwikkelaars 13 plannen.

In 2017 behaalden we de volgende resultaten:

*Bedragen * € 1.000,-*

Winst	94
Resultaat op voorzieningen	240
Per saldo een gunstig resultaat van	334

De resultaten kunnen we als volgt verklaren:

*Bedragen * € 1.000,-*

Winst/verlies	
Kreeklanden Wognum	100
Ganzewijd Nibbixwoud	2
Moskee Medemblik	-8
Totaal	94

Voorzieningen

Indien de prognose van een grondexploitatie een verlies laat zien dient een voorziening te worden getroffen. Vanwege de negatieve vooruitzichten zijn in het verleden voor de onderstaande grexten voorzieningen getroffen. Deze grexten naderen het einde en er kan met een redelijke zekerheid iets worden gezegd over het uiteindelijke resultaat. Bij 3 van de 4 grexten is het uiteindelijke resultaat conform het destijds negatieve vooruitzicht. De grex Hieronymus wordt gunstiger afgewikkeld. Zie onderstaand overzicht.

Bedragen * € 1.000,-

	Saldo 1-1	Genomen verlies	Verschil
Tripkouw II en III Midwoud	1.200	1.200	-
Molenwei Zuid Sijbekarspel	112	112	-
Boogerd Wognum	218	218	-
Hieronymus Wognum	550	310	240
Totaal	2.080	1.840	240

We actualiseerden de prognoses van ons grondexploitaties. Deze prognoses leveren een positief eindresultaat op. We verwachten nog positieve resultaten van € 1.900,-. Bij een aantal projecten moet de grondverkoop nog starten.

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

2.2.7.3 Bedrijven in exploitatie

Op dit moment exploiteren we vier bouwterreinen. We berekenden de prognose op deze gronden opnieuw. Dat levert een positieve verwachting op van € 890,-. De uitgifte van het bedrijventerrein trekt gestaag aan.

Daarnaast exploiteren projectontwikkelaars een aantal terreinen in de gemeente.

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

2.2.7.4 Risico's

Grondexploitatie is een risicovolle activiteit waarmee we winst of verlies kunnen maken. In het afgelopen jaar realiseerden we een gunstig resultaat van € 334,- (zie 2 en 3). We reserveerden een deel van de winsten. Dit om mogelijke toekomstige verliezen op te vangen. Of, om te hoge waarderingen van gronden op te vangen. Deze reserve bedraagt minimaal 20% van de boekwaarde van de gronden.

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

2.2.7.5 Overzicht

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

Woningexploitaties		Bedrijventerreinen	
(in eigen beheer)	(projectontwikkelaar)	(in eigen beheer)	(projectontwikkelaar)
Abbekerck	Andijk	Andijk	Andijk
Roskam	Fruittuinen	Oost-Andijk	Zuid-Andijk
Gemeentewerf/IJsbaan	Mantelhof		
	Singershof	Wognum	Medemblik
Andijk		Overspoor fase I	Unda Maris I
Bangert-Zuid	Benningbroek	Overspoor	Unda Maris II

De Linten Molenweg	Vlaar	fase II
<i>Hauwert</i>	<i>Medemblik</i> Bibliotheek Graaf Florisplein	<i>Zwaagdijk- Oost</i> WFO/ABC
Tuinstraat-West	Medemblik aan Zee Schepenwijk Waterpark	
<i>Medemblik</i> DEK-terrein Moskee Weeshuis	<i>Wervershoof</i> Simon Koopmanstraat Het Eiland	
<i>Midwoud</i> Tripkouw Cor Druifplein	<i>Wognum</i> Politiebureau De Eendragt	
<i>Nibbixwoud</i> SEW-terrein Ganzenweyd	<i>Zwaagdijk-Oost</i> De Gracht	
<i>Onderdijk</i> De Schuitvaerder		
<i>Opperdoes</i> Kluiten-Zuid		
<i>Sijbekarspel</i> Molenwei-Zuid		
<i>Wognum</i> Bloesemgaerde Bloesemgaerde-Noord Boogerd Dirk Veermanhof Hieronymus Kreeklanden II		
<i>Wervershoof</i> Centrum-Westrandplan De Tegel		

3. Jaarrekening

3.1 Overzicht van baten en lasten en de toelichting

Hier nemen we u mee in het financiële huishoudboekje 2017 van onze gemeente. Per programma laten we zien hoeveel ons beleid kostte. Deze vergelijken we met de begroting 2017.

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten:				
1 Dienstverlening en organisatie	62.075	61.571	504	60.545
2 Samen leven en ondersteuning	14.706	11.118	3.588	9.281
3 Wonen, werken en recreëren	21.535	15.884	5.651	13.381
Totaal van de baten	98.316	88.573	9.743	83.207
Lasten:				
1 Dienstverlening en organisatie	16.383	16.217	166	14.573
2 Samen leven en ondersteuning	49.958	46.655	3.303	43.379
3 Wonen, werken en recreëren	33.189	28.358	4.831	28.561
Totaal van de lasten	99.530	91.230	8.300	86.513
Saldo voor bestemming reserves	-1.214	-2.657	1.443	-3.306
Onttrekking van reserves	22.868	19.640	3.228	4.259
Toevoeging van reserves	19.624	16.983	-2.641	871
Mutaties reserves	3.244	2.657	587	3.338
Saldo na bestemming reserves	2.030	-	2.030	82

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

Analyse rekeningresultaat

De jaarrekening sluit met een positief resultaat van € 2.030.000,-. Onderstaand overzicht bevat een analyse van dit verschil.

Totaalanalyse	
Salarissen en inhuur personeel	-229
We maakten meer kosten voor de inzet van (tijdelijk) personeel.	
Onderhoud software	-80
In de Lentenota informeerden we u over de betwiste bedragen met ICT -leveranciers. De gesprekken hierover lopen nog. In de herfstnota informeerden we u dat we met 1 bedrijf tot een afronding zijn gekomen. Vervolggesprekken hebben geleid tot een extra last van € 45.000. We zijn nog niet met alle partijen tot een afronding gekomen. In 2018 informeren we u opnieuw via de tussentijdse rapportages.	
Faciliteiten in gemeentehuis	-45
We voerden een aantal kwaliteitsverbeteringen door in de faciliteiten in het gemeentehuis. Daarbij kunt u denken aan de kwaliteit van de catering, maar ook aan	

de kwaliteit van de koffie en thee. Dit leidde tot stijging van de kosten.	
<i>Voorziening pensioenen wethouders</i> We bepaalden opnieuw de hoogte van deze voorziening. Daaruit blijkt dat een deel kan vrijvallen. Dit heeft te maken met een stijging van de rekenrente.	198
<i>Gemeenteleges</i> Er ontstaat een voordeel op het gemeentelijke deel van de leges voor identiteitsbewijzen en rijbewijzen.	80
<i>Algemene Uitkering</i> Door de voorlopige afrekening 2015 en 2016 ontvingen we meer geld van het Rijk. Daarnaast stelden we de algemene uitkering bij aan de decembercirculaire 2017.	235
<i>Voorziening dubieuze (belasting) debiteuren</i> We actualiseren jaarlijks de voorziening debiteuren. Uit de berekening bleek dat de voorziening onvoldoende geld had. We storten extra geld om deze aan te vullen.	-198
<i>Begrotingsresultaat 2017</i> In de Herfstnota 2017 raamden we een positief begrotingsresultaat.	1.188
<i>De Dres</i> De totale realisatie van De Dres kostte minder geld dan geraamd. Hierdoor vallen de afschrijvings- en rentelasten lager uit. Hierdoor onttrekken we ook minder geld uit de reserve.	-85
<i>De Bloesem - klimaatinstallatie</i> De raad stelde eind 2017 gelden beschikbaar voor de optimalisering van de klimaatinstallatie van De Bloesem. Deze gelden maakten we nog niet helemaal op.	70
<i>Leerlingenvervoer</i> Vorig jaar besteedden we het leerlingenvervoer opnieuw aan. We maakten nieuwe afspraken over het verdelen van de kosten over de deelnemende gemeenten. Dit leidt tot een voordeel.	98
<i>Grondverkopen</i> We verkochten in de laatste maanden meer gronden. Het ging vooral om kleine stukjes grond, bijvoorbeeld bij de voormalige SEW-velden in Nibbixwoud.	227
<i>Omslagbijdrage</i> Door de hogere grondverkopen, ontvingen we ook meer omslagbijdragen. Deze bijdrage brengen we in rekening om de kosten van de verbreding van de Westfrisiaweg uit te dekken.	51
<i>Rente claim Grootslag</i> We meldden in de Herfstnota 2017 dat de rechter een uitspraak deed over de schadeclaim van Het Grootslag kassengebied. We vertelden dat we de schadeclaim die we in 2015 betaalden terugkregen. We hielden daarbij geen rekening met de wettelijke rente.	82
<i>Omgevingsvergunning</i> We meldden in de Lente- en Herfstnota voordelen op de opbrengsten uit omgevingsvergunningen. Dit voordeel valt hoger uit.	215
<i>Resultaat grondexploitaties</i> We actualiseerden de grondexploitaties. Hieruit blijkt dat we diverse resultaatnemingen kunnen doen. We verwijzen u verder naar de paragraaf grondbeleid.	334
<i>Overige verschillen</i> Kleine verschillen verklaren het overige nadeel.	-111
<i>Totaal</i>	2.030

3.1.1 Dienstverlening en organisatie

Baten en lasten

Het overzicht bevat de het verplichte overzicht taakvelden.

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten:				
0.1 Bestuur	217	78	139	11
0.2 Burgerzaken	880	839	41	850
0.4 Overhead	693	653	40	481
0.5 Treasury	349	306	43	721
0.61 OZB woningen	3.845	3.788	57	5.142
0.62 OZB niet-woningen	2.192	2.271	-79	917
0.64 Belastingen overig	195	182	13	182
0.7 Alg. uitkering/uitk. Gem.fonds	53.690	53.454	236	52.241
0.8 Overige baten en lasten	14	-	14	-
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	-
Totaal baten	62.075	61.571	504	60.545
Lasten:				
0.1 Bestuur	2.137	2.201	-64	2.022
0.2 Burgerzaken	1.800	1.871	-71	1.775
0.4 Overhead	11.309	11.209	100	10.154
0.5 Treasury	-74	-73	-1	-160
0.61 OZB woningen	288	278	10	278
0.62 OZB niet-woningen	-	-	-	-
0.64 Belastingen overig	516	534	-18	504
0.7 Alg. uitkering/uitk. Gem.fonds	-	-	-	-
0.8 Overige baten en lasten	210	-	210	-
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	197	197	-	-
Totaal lasten	16.383	16.217	166	14.573
Saldo voor bestemming reserves	45.692	45.354	338	45.972
Onttrekking van reserves	22.868	19.640	3.228	4.259
Toevoeging van reserves	19.624	16.983	-2.641	871
Mutaties reserves	3.244	2.657	587	3.338
Saldo na bestemming reserves	48.936	48.011	925	49.360

Toelichting

Op dit programma ontstaat een voordeel van € 925.000,-. Hieronder vindt u een overzicht met de verschillen.

TV	Analyse programma 1	
0.1	<i>Voorziening pensioenen wethouders</i> We bepaalden opnieuw de hoogte van deze voorziening. Daaruit blijkt dat een deel kan vrijvallen. Dit heeft te maken met een stijging van de rekenrente.	198
0.2	<i>Gemeenteleges</i> Er ontstaat een voordeel op het gemeentelijke deel van de leges voor identiteitsbewijzen en rijbewijzen.	80
0.4	<i>Onderhoud software</i> In de Lentenota informeerden we u over de betwiste bedragen met ICT - leveranciers. De gesprekken hierover lopen nog. In de herfstnota informeerden we u dat we met 1 bedrijf tot een afronding zijn gekomen. Vervolggesprekken hebben geleid tot een extra last van € 45.000. We zijn nog niet met alle partijen tot een afronding gekomen. In 2018 informeren we u opnieuw via de tussentijdse rapportages.	-80
0.4	<i>Faciliteiten in gemeentehuis</i> We voerden een aantal kwaliteitsverbeteringen door in de faciliteiten in het gemeentehuis. Daarbij kunt u denken aan de kwaliteit van de catering, maar ook aan de kwaliteit van de koffie en thee. Dit leidde tot stijging van de kosten. We onderzoeken de mogelijkheden om deze kosten in 2018 te verminderen.	- 45
0.4	<i>Aanpassen gebouw Zuid</i> Het gaat goed met de verhuur van de Zuidtoren. We verhuurden in 2017 458 m2 extra. We maakten kosten voor het verhuur gereed maken. We deden de eerste aanpassingen om het gebouw verhuur gereed te maken.	-32
0.5	<i>Rente</i> Door de gunstige marktrente ontstaat een rentevoordeel.	37
0.6	<i>Onroerende zaakbelasting</i> We ontvingen iets minder geld uit de onroerende zaakbelasting, dan geraamd.	-32
0.7	<i>Algemene uitkering</i> Door de voorlopige afrekening 2015 en 2016 ontvingen we meer geld van het Rijk. Daarnaast stelden we de algemene uitkering bij aan de decembercirculaire 2017.	235
0.8	<i>Voorziening (belasting) debiteuren</i> We actualiseren jaarlijks de voorziening debiteuren. Uit de berekening bleek dat de voorziening onvoldoende geld had. We storten extra geld om deze aan te vullen.	-198
Div	<i>Organisatieontwikkeling</i> Door minder uitgaven aan de organisatieontwikkeling onttrekken we minder geld uit de reserve personeel. Hierdoor ontstaat dit nadeel.	-39
0.10	<i>Bijdragen reserves</i> Een nadeel ontstaat op de onttrekkingen uit de reserves. Op de 3 programma's raamden we budgetten die we dekken uit reserves. We maakten niet alle budgetten op. Daardoor onttrekken we ook minder. De grootste verschillen ontstaan door: - Onttrekking reserve sociaal domein. Het tekort van het Sociaal Domein valt lager uit dan bij de Herfstnota ingeschat. Bij de Herfstnota schatten we dit tekort in op € 1.000. We onttrekken nu minder uit de reserve sociaal domein (- € 168); - Bij de Herfstnota 2017 verwachtten we niet alle onderhoudsbudgetten voor de kapitaalgoederen uit te geven. Nu blijkt dat deze middelen wel zijn uitgegeven. De storting in de reserve kapitaalgoederen vond niet	-326

	plaats (€ 175). - De kosten van het baggeren en saneren van de gemeentelijke havens vielen lager uit. We onttrekken minder geld uit de reserve onderhoud kapitaalgoederen (€ -69). - We raamden een onttrekking uit de reserve archeologische onderzoeken particulieren. We ontvingen geen aanvragen voor een bijdrage. De onttrekking vindt niet plaats (-30)€ hiervoor en maakten hierdoor geen kosten. - We onttrekken minder geld uit de reserve voor De Dres. De totale realisatie van De Dres kostte minder geld dan geraamd. Hierdoor vallen de afschrijvings- en rentelasten lager uit (-€ 133).	
0.10	Begrotingsresultaat 2017 In de Herfstnota 2017 raamden we een positief begrotingsresultaat. Dit geeft op dit programma een voordeel.	1.188
Div	Overige verschillen Kleine verschillen veroorzaken een nadeel.	-61
	Totaal	925

3.1.2 Samen leven en ondersteuning

Baten en lasten

Het overzicht bevat de het verplichte overzicht taakvelden..

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Verschil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten:				
4.2 Onderwijshuisvesting	1.323	1.182	141	424
4.3 Onderwijsbeleid/leerlingzaken	125	105	20	82
5.2 Sportaccomodaties	970	1.003	-33	478
5.3 Cult.presentatie, -productie	90	85	5	85
5.4 Musea	2	2	-	2
5.5 Cultureel erfgoed	21	22	-	22
5.6 Media	-	-	-	-
6.1 Samenkracht en burgerpart.	202	87	115	267
6.2 Wijkteams	31	16	15	16
6.3 Inkomensregelingen	8.530	8.176	354	7.325
6.4 Begeleide participatie	-	-	-	-
6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	-	-
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	5	-	5	-
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	465	400	65	580
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	2.843	-	2.843	-

6.81	Geëscaleerde zorg 18+	63	-	63	-
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	36	40	-4	-
7.1	Volksgezondheid	-	-	-	-
Totaal baten		14.706	11.118	3.588	9.281
Lasten:					
4.2	Onderwijshuisvesting	2.238	2.154	84	1.909
4.3	Onderwijsbeleid/leerlingzaken	1.297	1.355	-58	1.260
5.2	Sportaccomodaties	3.650	3.595	55	3.223
5.3	Cult.presentatie, -productie	416	401	15	397
5.4	Musea	391	345	46	267
5.5	Cultureel erfgoed	70	69	0	69
5.6	Media	801	818	-17	766
6.1	Samenkracht en burgerpart.	3.272	3.482	-210	2.817
6.2	Wijkteams	1.490	1.395	95	1.929
6.3	Inkomensregelingen	10.534	10.864	-330	10.109
6.4	Begeleide participatie	2.473	2.473	-	2.491
6.5	Arbeidsparticipatie	525	553	-28	515
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.588	1.643	-55	1.814
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	4.692	4.720	-28	5.881
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	12.007	7.992	4.015	6.149
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	203	171	32	171
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	2.790	3.113	-323	2.178
7.1	Volksgezondheid	1.521	1.512	9	1.434
Totaal lasten		49.958	46.655	3.303	43.379
Saldo voor bestemming reserves		-35.252	-35.537	285	-34.098
Onttrekking van reserves		-	-	-	-
Toevoeging van reserves		-	-	-	-
Mutaties reserves		-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves		-35.252	-35.537	285	-34.098

Toelichting

Op dit programma ontstaat een voordeel van € 285.000,-. Hieronder vindt u een overzicht met de verschillen.

TV	Analyse programma 2	
4.2	<i>De Bloesem - optimaliseren klimaatinstallatie</i> De raad stelde eind 2017 gelden beschikbaar voor de optimalisering van de	70

	klimaatinstallatie van De Bloesem. Deze gelden maakten we nog niet helemaal op.	
4.2	<i>Organisatieontwikkeling</i> We maakten niet alle gelden op voor de ontwikkeling van de organisatie. Hierdoor onttrekken we ook minder geld uit de reserve. Zie ook programma 1.	39
4.3	<i>Leerlingenvervoer</i> Vorig jaar besteedden we het leerlingenvervoer opnieuw aan. We maakten nieuwe afspraken over het verdelen van de kosten over de deelnemende gemeenten. Dit leidt tot een voordeel.	98
5.2	<i>Salarissen</i> We maakten meer kosten aan salarissen.	-171
5.2	<i>Afschrijvingslasten De Dres</i> De totale realisatie van De Dres kostte minder geld dan geraamd. Hierdoor vallen de afschrijvingslasten lager uit.	48
Div	<i>Sociaal Domein</i> In de Herfstnota 2017 verwachtten we een nadeel op de beschikbare middelen van het sociaal domein. Bij het opmaken van deze jaarrekening bleek dit nadeel iets lager uit te komen.	168
Div	<i>Overige verschillen</i> Kleine verschillen veroorzaken een voordeel.	33
	Totaal	285

3.1.3 Wonen, werken en recreëren

Baten en lasten

Het overzicht bevat de het verplichte overzicht taakvelden..

Bedragen * € 1.000,-

	Realisatie 2017	Begroting na wijziging 2017	Vershil realisatie begroting na wijziging 2017	Begroting 2017
Baten:				
1.2 Openbare orde en veiligheid	43	70	-27	70
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-	-	-	-
0.3 Beheer overige gebouwen/grond	546	303	243	143
2.1 Verkeer en vervoer	412	391	21	283
2.2 Parkeren	2	1	1	1
2.4 Econ. havens en waterwegen	86	74	12	74
3.1 Economische ontwikkeling	70	203	-133	10
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	138	165	-27	149
3.3 Bedrijvenloket/bedrijfsregelin	9	19	-10	19
3.4 Economische promotie	655	679	-24	679
5.7 Openbaar groen en recreatie	90	73	17	6
7.2 Riolering	4.097	4.044	53	4.004
7.3 Afval	6.366	6.352	14	6.228

7.4 Milieubeheer	33	18	15	18
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	377	390	-13	390
8.1 Ruimtelijke ordening	1.088	1.006	82	1
8.2 Grondexploitatie	5.761	524	5.237	533
8.3 Wonen en bouwen	1.762	1.572	190	773
Totaal baten	21.535	15.884	5.651	13.381
Lasten:				
1.2 Openbare orde en veiligheid	816	838	-22	886
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.998	2.933	65	2.854
0.3 Beheer overige gebouwen/grond	98	131	-33	109
2.1 Verkeer en vervoer	4.872	4.664	208	4.969
2.2 Parkeren	0	0	0	0
2.4 Econ. havens en waterwegen	876	934	-58	599
3.1 Economische ontwikkeling	941	1.181	-240	1.913
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	138	165	-27	149
3.3 Bedrijvenloket/bedrijfsregelin	1	4	-3	4
3.4 Economische promotie	104	105	-1	105
5.7 Openbaar groen en recreatie	3.728	3.812	-84	3.895
7.2 Riolering	3.217	3.202	15	3.154
7.3 Afval	5.334	5.272	62	5.183
7.4 Milieubeheer	1.206	1.194	12	1.151
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	404	373	31	365
8.1 Ruimtelijke ordening	119	159	-40	99
8.2 Grondexploitatie	5.427	524	4.903	533
8.3 Wonen en bouwen	2.910	2.867	43	2.593
Totaal lasten	33.189	28.358	4.831	28.561
Saldo voor bestemming reserves	-11.654	-12.474	820	-15.180
Onttrekking van reserves	-	-	-	-
Toevoeging van reserves	-	-	-	-
Mutaties reserves	-	-	-	-
Saldo na bestemming reserves	-11.654	-12.474	820	-15.180

Toelichting

Op dit programma ontstaat een voordeel van € 820.000,-. Hieronder vindt u een overzicht met de verschillen.

TV	Analyse programma 3	
0.3	<i>Grondverkoop</i> We verkochten in de laatste maanden meer gronden. Het ging vooral om kleine stukjes grond, bijvoorbeeld bij de voormalige SEW-velden in Nibbixwoud.	227
2.1	<i>Veiligheidsregio</i> We meldden in de Herfstnota 2017 dat de Veiligheidsregio de bijdrage 2016 opnieuw berekende. We wisten toen nog niet wat de financiële gevolgen waren. Het algemeen bestuur (AB) moest nog besluiten over het vormen van een bestemmingsreserve. Het AB besloot deze reserve wel te maken, waardoor we nu geen dekking hebben voor de extra bijdrage.	-45
2.1	<i>Onderhoudsbudget wegen</i> In de Herfstnota 2017 pasten we de onderhoudsbudgetten aan. We dachten middelen over te houden. Deze wilden we storten in de reserve onderhoud kapitaalgoederen. Nu blijkt dat we toch alle middelen nodig hebben voor onderhoud en reconstructie. Daarbij kunt u denken aan de reconstructie van de Kerkweg in Wognum, realisatie extra parkeerplekken Moskee Medemblik en de aanleg van het fietspad Driesprong in Wervershoof.	-185
2.4	<i>Lagere kapitaallasten</i> Een voordeel ontstaat door lagere sanerings- en baggerkosten van de havens in Medemblik.	69
3.1	<i>Omslagbijdrage Westfrisiaweg</i> Door meer grondverkoop ontvingen we meer omslagbijdragen voor de opwaardering Westfrisiaweg.	51
3.1	<i>Projecten Economische Zaken</i> Door ziekte konden we niet alle projecten uitvoeren. Hierdoor ontstaat een voordeel.	28
7.2	<i>Riolering</i> We rekenden meer overhead toe aan de voorziening riolering. Deze toerekening vloeit voort uit het BBV.	38
8.1	<i>Rente claim Grootslag</i> We meldden in de Herfstnota 2017 dat de rechter een uitspraak deed over de schadeclaim van Het Grootslag kassengebied. We vertelden dat we de schadeclaim die we in 2015 betaalden terugkregen. We hielden daarbij geen rekening met de wettelijke rente.	82
8.1	<i>Archeologisch onderzoek</i> De raad stelde budget beschikbaar voor aanvragen archeologisch onderzoek. We ontvingen geen aanvragen.	30
8.2	<i>Resultaat grondexploitaties</i> We actualiseerden de grondexploitaties. Hieruit blijkt dat we diverse resultaatnemingen kunnen doen. We verwijzen u verder naar de paragraaf grondbeleid.	334
8.3	<i>Omgevingsvergunning</i> We meldden in de Lente- en Herfstnota voordelen op de opbrengsten uit omgevingsvergunningen. Dit voordeel valt hoger uit.	215
Div	<i>Overige verschillen</i> Kleine verschillen veroorzaken een voordeel.	-24
	<i>Totaal</i>	820

3.1 Balans per 31 december

Bedragen * € 1.000,-

ACTIVA	31-12-2016	31-12-2017
Vaste activa		
1 <i>Immateriële vaste activa</i>	1.039	1.011
2 <i>Materiële vaste activa</i>	71.719	71.108
Investerings met een economisch nut	60.433	58.884
Investerings met een economisch nut waarvoor heffingen kunnen worden geheven	10.481	9.883
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	805	2.341
3 <i>Financiële vaste activa</i>	12.745	11.434
Totaal vaste activa	85.503	83.553
Vlottende activa		
4 <i>Voorraden</i>	8.011	6.933
5 <i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	9.940	11.462
6 <i>Liquide middelen</i>	681	671
7 <i>Overlopende activa</i>	2.025	2.988
Totaal vlottende activa	20.657	22.054
Totaal activa	106.160	105.607

PASSIVA	31-12-2016	31-12-2017
Vaste passiva		
8 <i>Eigen vermogen</i>	56.466	55.252
Algemene reserve	25.343	29.185
Bestemmingsreserves	25.354	22.076
Reserve grondexploitatie	3.623	1.961
Resultaat na bestemmingen	2.146	2.030
9 <i>Voorzieningen</i>	17.275	17.247
10 <i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar</i>	20.605	17.993
Totaal vaste passiva	94.346	90.492
Vlottende passiva		
11 <i>Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar</i>	4.134	7.835
12 <i>Overlopende passiva</i>	7.680	7.280
Totaal vlottende passiva	11.814	15.115
Totaal passiva	106.160	105.607
<i>Gewaarborgde geldleningen</i>	62.122	63.299

3.2 Grondslagen en toelichtingen

3.2.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

Bij het maken van deze rekening volgden we de regels uit het Besluit begroting en verantwoording (BBV). In dit besluit zegt het Rijk hoe we de rekening moeten opstellen.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

Balans

Vaste activa

- Onder de vaste activa nemen we afzonderlijk op de immateriële, de materiële en de financiële vaste activa.
- Activa, aangeschaft voor 2011 schrijven we af volgens het afschrijvingsbeleid van de voormalige gemeenten. De afschrijvingen van activa die we in 2011 en daarna aanschaffen, verwerkten we volgens ons huidige [afschrijvingsbeleid](#).

Immateriële vaste activa

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

Materiële vaste activa

- Eventuele specifieke investeringsbijdragen die we ontvingen van derden brachten we in mindering op de activa. Op het restant schrijven we af.
- De activa verminderen we met afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.
- Verder maken we onderscheid in:
 - Investeringsbijdragen met economisch nut.
 - Investeringsbijdragen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;

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

Financiële vaste activa

- Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g nemen we op tegen de nominale waarde. Wanneer noodzakelijk brengen we een voorziening voor verwachte oninbaarheid hierop in mindering.
- Participaties in aandelenkapitaal van NV's en BV's waarderen we tegen de prijs die we in het verleden hiervoor betaalden. Wanneer de waarde van de aandelen langdurig daalt tot onder deze prijs, dan verminderen we deze waardering.
- Bijdragen aan activa van derden activeren we. Deze bijdragen activeren we op het bedrag van bijdragen die we verstrekten. We schrijven de bedragen af in de periode waarin het hierbij betrokken actief van de derde bijdraagt aan de publieke taak. De gemeente stelde hier voorwaarden aan.

Vlottende activa

Vorraden

- De voorraden bestaan uit:
 - grond- en hulpstoffen onderhanden werk (bouwgronden in exploitatie).
 - gereed product en handelsgoederen (reisdocumenten en rijbewijzen).
- De voorraad grond- en hulpstoffen waarderen we tegen de prijs die we hiervoor betaalden. Inclusief eventuele bijkomende kosten. Mocht de marktwarde lager zijn, dan waarderen we de voorraden af. Winsten nemen we bij gedeeltelijke of gehele afsluiting van de grondexploitaties. Bij een verwacht verlies nemen we een voorziening op. De hoogte daarvan bepalen we van het verwachte resultaat tegen contante waarde in het betreffende boekjaar.
- Ook de voorraad gereed product en handelsgoederen waarderen we tegen de prijs die we hiervoor betaalden bij aanschaf. Ook hier inclusief eventuele bijkomende kosten.

Vorderingen en overlopende activa

- Vorderingen waarderen we tegen nominale waarde.
- Voor verwachte oninbaarheid brengen we een voorziening in mindering. De debiteuren belastingen, bijstand en overige debiteuren beoordeelden we op opnieuw op kans van invordering. Daarmee bepaalden we de stand van de voorzieningen.

Liquide middelen en overlopende posten

- Deze activa nemen we tegen nominale waarde op.

Vaste passiva

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

Eigen vermogen

- Het eigen vermogen bestaat uit reserves en het resultaat na bestemming volgens de jaarrekening.
- Ons beleid over reserves en voorzieningen ligt vast in de nota herijking reserves en voorzieningen 2017. De raad stelde deze in mei 2017 vast. De nota vindt u [hier](#).

Voorzieningen

- Hieronder nemen we bedragen op om te kunnen voldoen aan verplichtingen die in de toekomst (kunnen) ontstaan. De voorzieningen waarderen we op het nominale bedrag van de verplichting en of het voorzienbare verlies.
- Pensioenvoorzieningen waarderen we tegen contante waarde. Dit is de huidige waarde van een geldbedrag dat pas in de toekomst beschikbaar is.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

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

Borg- en garantstellingen

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

Niet uit de balans 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.

3.2.2 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 Immateriële vaste activa

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2016	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2017
Kosten onderzoek en ontwikkeling	103	44	-	-	-	147
Bijdragen in activa van derden	936	6	-	-	-78	864
Totaal	1.039	50	-	-	-78	1.011

Kosten onderzoek en ontwikkeling

De investeringen op dit betreft het ontwikkelen van een zaakdossier. Hiermee kunnen we onze inwoners en ondernemers nog beter van dienst zijn.

Bijdragen in activa van derden

Onder de afschrijvingen staat een bedrag van € 6.000,- aan extra afschrijving. Deze afschrijving betreft kosten voor de korte termijn accommodatiebeleid. De laatste uitgaven hiervoor deden we in 2017. Volgens raadsbesluit onttrekken we de kosten uit de algemene reserve.

De belangrijkste investeringen zijn:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed 31-12-2017
Dienstverlening burgers & ondernemers	147	44	147
Accommodatiebeleid	1.801	6	1.801
Totaal	1.948	50	1.948

2 Materiële vaste activa

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

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Verschui- ving	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2017
Gronden in erfpacht	30	-	-	-	-	-	30
Gronden en terreinen	13.360	456	-	683	-	-371	14.128
Strategische gronden	683	-	-	-683	-	-	-
Bedrijfsgebouwen	10.025	45	-	-	-	-500	9.570
Schoolgebouwen	12.509	49	-	-	-	-659	11.899
Overige bouwwerken	22.623	221	-	-	46	-1.003	21.887
Vervoermiddelen	169	-	-	-	-	-40	129
Machines, apparaten en installaties	879	457	-	-	-	-223	1.113
Overige materiële vaste activa	155	-	-	-	-	-27	128
Totaal	60.433	1.228	-	-	46	-2.823	58.884

Verschuiving (strategische) gronden

De verschuiving tussen strategische gronden naar gronden en terreinen vloeide voort uit een wijziging van het BBV.

Extra afschrijvingen

In het totale bedrag aan afschrijvingen zit een bedrag van € 499.000,- aan extra afschrijvingen. Het gaat om:

- de kosten van baggeren en saneren havens van € 265.000,-. De raad besloot om deze kosten te dekken uit de reserve exploitatielasten gemeentelijke accommodaties;
- de kosten voor het inrichten de buitenruimte en voorbereiding van de dorpsaccommodatie Nibbixwoud van € 190.000,-. De raad besloot om deze lasten te dekken uit de reserve Exploitatielasten gemeenschapsvoorzieningen;
- de kosten voor het verduurzamen van het gemeentehuis van € 45.000,-. De raad besloot om deze kosten te dekken uit de algemene reserve.

Gronden en terreinen

Dit betreft enerzijds een investering voor woonwagenstandplaatsen in Medemblik. Anderzijds gaat het om een investering in de aanleg van een extra kunstgrasveld bij Spartanen in Wognum.

Bedrijfsgebouwen

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

Schoolgebouwen

We investeerden in een tijdelijke uitbreiding van de Jozefschool in Medemblik.

Overige bouwwerken

De investeringen betrof een uitgaven van € 191.000,- voor de realisatie van de dorpsaccommodatie De Dres in Nibbixwoud.

Van de provincie ontvingen wij de subsidieafrekening. Hieruit bleek dat wij € 46.000,- teveel aan subsidievoorschotten ontvingen.

Daarnaast maakten we € 30.000,- aan kosten voor het optimaliseren van de klimaatinstallatie van De Bloesem.

Machines, apparaten en installaties

De investeringen betroffen:

- de kosten van de vervangingen ICT van € 68.000,-;
- de realisatie van een E-depot van € 17.000,-;
- de kosten van het nieuwe werken in samenhang met nieuwe huisvesting van € 64.000,-;
- de nieuwe gemeentelijke website van € 67.000,-;
- de aanschaf van materieel voor de buitendienst van € 236.000,-;
- en overige investeringen van € 5.000,-.

Onderstaand overzicht bevat de belangrijkste kredieten 2017 met economisch nut :

*Bedragen * € 1.000,-*

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed 31-12-2017
Kunstgrasveld Spartanen	400	409	409
Woonwagen standplaatsen II Medemblik	566	47	563
Verkoop gronden	-230	-	-77
Energie-arm gemeentehuis	205	45	45
Tijdelijke huisvesting Jozefschool	160	49	49
De Bloesem Klimaatinstallatie	100	30	30
Centrumplan Nibbixwoud	8.800	191	6.792
Bijdrage derden		46	-342
E-depot	55	17	17
Huisvesting ICT	245	64	64
Website	121	67	67
Investeringen ICT	210	68	91
Materieel buitendienst	300	236	252
Totaal	10.932	1.269	7.960

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

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2017
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10.481	1.328	-	-654	-1.272	9.883
Totaal	10.481	1.328	-	-654	-1.272	9.883

In het bedrag van afschrijvingen van € 1.272.000,- zitten extra afschrijvingen. Het gaat om:

- de kosten van baggeren en saneren havens van € 265.000,-. De raad besloot om deze lasten te dekken uit de reserve exploitatielasten gemeenschapsvoorzieningen;
- de investeringskosten riolering van € 409.000,-. Ons beleid staat deze extra afschrijving toe.

De belangrijkste kredieten 2017 met economisch nut, waarvoor we ter bestrijding van de kosten een heffingen kunnen heffen zijn:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed 31-12-2017
Vervanging diverse rioleringen	1.290	409	409
Baggeren & saneren havens	1.274	919	1.295
Bijdrage derden	-748	-654	-841
Totaal	1.816	674	863

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

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

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Investe- ringen	Desinveste- ringen	Bijdragen van derden	Afschrij- vingen	Boekwaarde 31-12-2017
Investerings tot 1-1- 2017	805	1.687	-	-513	-38	1.941
Investerings vanaf 1-1- 2017	-	611	-	-211	-	400
Totaal	805	2.298	-	-724	-38	2.341

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

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed t/m 2017
Reconstructie Oosteinderweg	1.525	1.687	1.714
Bijdrage derden		-513	-513
Totaal	1.525	1.174	1.201

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

Onderstaande tabel geeft inzicht in de grootste kredieten 2017 met investeringen met maatschappelijk nut in 2017:

Bedragen * € 1.000,-

	Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed 2017	Cumulatief besteed t/m 2017
Compagniesingel	70	72	72
Bijdrage derden	-35	-35	-35
Fietspad Driesprong	53	54	54
Bijdrage derden	-26	-26	-26
Rotonde & reconstructie Kerkweg	340	386	386
Bijdrage derden	-150	-150	-150
Openbare verlichting Medemblik	88	93	93
Totaal	340	394	394

3 Financiële vaste activa

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

Bedragen * € 1.000,-

	Boekwaarde 31-12-2016	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrij- vingen/ aflossingen	Afwaarde- ringen	Boekwaarde 31-12-2017
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	975	-	-	-	-	975
Leningen aan woningbouwcorporaties	5.884	-	-	-769	-	5.115
Overige langlopende leningen u/g	3.128	-	-	-505	-60	2.563
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	2.758	392	-	-369	-	2.781
Totaal	12.745	392	-	-1.643	-60	11.434

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

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Op 18 december 2017 vond een aandelenruil plaats tussen de N.V. Houdstermaatschappij Gaskop Noord-Holland en Alliander. Deze aandelenruil leidde niet tot een waarderealisatie. Het aantal aandelen Gaskop Noord-HollandAlliander dat wij in bezit hadden bedroeg 336 stuks. Het aantal aandelen Alliander dat wij nu bezitten bedraagt 285.826 stuks.

Overige langlopende leningen u/g

We boekten de verstrekte geldlening aan V.V. Strandvogels af. Deze afboeking vloeit voort uit de harmonisatie van de groene sportvelden. Deze afboeking dekten we uit de algemene reserve. De raad nam hierover een besluit.

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

De uitsplitsing van de voorraden is als volgt:

Bedragen * € 1.000,-

	Balanswaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2017	Balanswaarde 31-12-2017
Grond- en hulpstoffen:			
- In exploitatie genomen bouwgronden	8.003	10.135	6.925
- Reisdocumenten en rijbewijzen	8	8	8
Totaal	8.011	10.143	6.933

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

Bedragen * € 1.000,-

	Balanswaarde 31-12-2016	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Vrijval voor- ziening	Winst neming	Verlies neming	Boek- waarde 31-12-2017
Abbekerk	415	44	-	-	-	-	459
Andijk	881	41	-85	-	-	-	837
Hauwert	509	30	-481	-	-	-	58
Medemblik	2.170	179	-	-	-	-8	2.341
Midwoud	1.435	87	-	-	-	-1.200	322
Nibbixwoud	84	219	-	-	-	2	305
Opperdoes	238	7	-131	-	-	-	114
Sijbekarspel	290	9	-102	-	-	-112	85
Wervershoof	2.095	73	-	-	-	-	2.168
Wognum	2.343	-148	-1.158	-	100	-527	610
Bedrijventerrein A7	3.228	75	-49	-	-	-	3.254
Totaal	13.688	616	-2.006	-	100	-1.845	10.553
Faciliterende GREX *	-395						-417
	13.293						10.136
Voorziening verliezen	-5.290			-2.079			-3.211
Balanswaarde	8.003			-2.079			6.925
Nog te maken kosten							17.556
Nog te verwachte opbrengsten							-26.381
Verwacht voordelig resultaat							1.900

*** Faciliterende GREX**

Bij faciliterende GREX verhalen we bepaalde kosten op private partijen. Het gaat om kosten voor bestemmingswijzigingen, zoals onderzoek en aanleg van voorzieningen. De private partijen bezitten zelf de bouwkavels. Het bedrag van € 417.000,- namen we ook op als overlopende activa.

De boekwaarde per 1 januari is € 13.293.000,-. Na aftrek van getroffen voorzieningen van € 5.290.000,- bedraagt de balanswaarde per 1 januari € 8.003.000,-.

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

*Bedragen * € 1.000,-*

Plaats	Omschrijving	Stand 31-12-2016	Toevoe- gingen	Vrijval	Onttrek- kingen	Stand 31-12-2017
Abbekerk	Dorpsstraat	306	-	-	-	306
Andijk	Fruittuin	-	-	-	-	-
Medemblik	Weeshuis	509	-	-	-	509
Midwoud	Tripkouw II en III	1.200	-	-1.200	-	-
Sijbekarspel	Molenwei Zuid	112	-	-112	-	-
Wervershoof	De Tegel	601	-	-	-	601
Wognum	Boogerd	217	-	-217	-	-
	Hieronymus	550	-	-550	-	-
	Grietje Slagterlaan	300	-	-	-	300
	Bloesemgaerde noord	494	-	-	-	494
	Overspoor Oost II	1.001	-	-	-	1.001
Totaal		5.290	-	-2.079	-	3.211

5 Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar

Het verloop van de uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder in 2017 is:

Bedragen * € 1.000,-

	Balans- waarde	Boekwaarde	Voorziening on- inbaarheid	Balans- waarde
	31-12-2016	31-12-2017		31-12-2017
Vorderingen op openbare lichamen				
- Debiteuren	5.260	6.170	-	6.170
- Schatkistbankieren	1.474	2.380	-	2.380
Subtotaal	6.734	8.550	-	8.550
Overige vorderingen:				
- Debiteuren belastingen	822	782	-234	548
- Debiteuren bijstand	1.255	1.925	-553	1.372
- Overige debiteuren	1.129	1.156	-164	992
Subtotaal	3.206	3.863	-951	2.912
Totaal	9.940	12.413	-951	11.462

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

Schatkistbankieren

Sinds eind 2013 moeten we voldoen aan de Wet verplicht schatkistbankieren. Daarmee zijn wij verplicht om onze overtollige middelen in de schatkist te storten. We sloten met onze huisbankier, de BNG een contract. Hiermee kan de BNG overtollige middelen boven een drempelbedrag automatisch afroemen naar een bankrekening van het Rijk. Dit drempelbedrag was in 2017 € 659.000,-. Hierdoor voldoen wij automatisch aan de Wet. In 2017 hadden wij tijdelijke liquiditeitstekorten. Voor een overzicht van het schatkistbankieren wordt verwezen naar [Schatkistbankieren](#).

Het openstaand saldo per 1 maart 2018 van de vorderingen op 31 december 2017 bedraagt van:

- debiteuren belastingen € 502.000,-;
- overige debiteuren € 428.000,-.

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

*Bedragen * € 1.000,-*

	Subsidie c.f. beschikking	Ontvangen t/m 31-12-2016	Ontvangen in 2017	Nog te ontvangen 31-12-2017
Provincie Noord-holland				
- 30 km-zone Oosterwijzend Nibbixwoud	11	-	-	11
Totaal	11	-	-	11

Het bedrag van € 11.000,- maakt onderdeel uit van de totale vorderingen op openbare lichamen.

6 Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit de volgende componenten:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2017
Kassaldi	6	2
Banksaldi	675	669
Totaal	681	671

7 Overlopende activa

De overlopende activa bestaat uit de volgende componenten:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2017
Vooruitbetaalde bedragen	216	127
Nog te ontvangen bedragen	836	1.678
Faciliterende GREX	395	417
Overige overlopende activa	578	766
Totaal	2.025	2.988

Vooruitbetaalde bedragen:

De afname verklaren we doordat we minder facturen betaalden voor het jaar 2018. Dit, in vergelijking met het jaar daarvoor.

Nog te ontvangen bedragen

De toename wordt veroorzaakt de afrekening 2016 van het Sociaal Domein.

Faciliterende GREX

Bij faciliterende GREX verhalen we kosten op private partijen. Het gaat om kosten voor bestemmingswijzigingen, zoals onderzoek en de aanleg van voorzieningen. De private partijen bezitten zelf de bouw kavels. Het bedrag van € 417.000,- namen we ook op bij de in exploitatie genomen bouwgronden.

PASSIVA

VASTE PASSIVA

8 Eigen vermogen

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

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2016	Bestemming resultaat voorgaand boekjaar	Toevoe- gingen	Onttrek- kingen	Verminder- ing ter dekking van afschrijving	Stand 31-12-2017
<i>Algemene reserve</i>	25.343	701	4.790	-1.598	-51	29.185
<i>Bestemmingsreserve</i>						
Kapitaalgoederen	6.065	-	339	-2.426	-	3.978
Leefbare kernen	84	-	325	-138	-	271
Combinatiefunctie Breedtesport	185	-	-	-	-	185
BTW-comp.fonds	415	-	272	-687	-	-
Duurzaam Medemblik	109	-	-	-22	-	87
Personeel	2.140	-	500	-937	-	1.703
Lokale economie	63	-	50	-35	-	78
Volkshuisvesting	56	-	-	-56	-	-
Basiskaart topografie	153	-	-	-153	-	-
Arch. Onderz. Particulieren	60	-	-	-	-	60
Sportvelden	-	-	618	-45	-	573
De Bloesem	3.564	-	-	-3.564	-	-
Sportvoorziening Wognum	201	-	-	-201	-	-
De Dres	3.881	-	-	-3.471	-410	-
Sporting Andijk	2.375	-	-	-2.375	-	-
Kernenbeleid	39	-	46	-85	-	-
Muziekonderwijs	75	-	-	-75	-	-
Voormalig gemeentehuis	420	-	-	-420	-	-
Sociaal domein	2.629	1.445	-	-1.032	-	3.042
Welzijnsbeleid	183	-	15	-92	-	106
Onderhoud onderwijs	2.657	-	-	-2.657	-	-
Gemeentelijke acc.	-	-	12.669	-	-676	11.993
	25.354	1.445	14.834	-18.471	-1.086	22.076
<i>Reserve grondexploitatie</i>						
Bouwgronden	3.194	-	-	-1.233	-	1.961

Bovenwijkse voorz.	429	-	-	-429	-	-
	3.623	-	-	-1.662	-	1.961
<i>Resultaat na bestemming</i>						
Resultaat 2016	2.146	-	-	-2.146	-	-
Resultaat 2017	-	2.030	-	-	-	2.030
	2.146	2.030	-	-2.146	-	2.030
Totaal	56.466	4.176	19.624	-23.877	-1.137	55.252

Bestemming resultaat voorgaand boekjaar

In de kolom resultaatbestemming vorig boekjaar laten we de verwerking van het resultaat 2016 zien. Onder vermindering ter dekking van afschrijving ziet u de verminderingen die we gebruiken voor extra afschrijvingen op de activa.

Extra toelichting reserves:

– **Algemene reserve**

De algemene reserve maakt voor een belangrijk onderdeel uit van ons weerstandsvermogen. Deze hebben we nodig voor het opvangen van onverwachte, niet begrote kosten. We verwijzen u verder naar de [paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing](#). In 2017 onttrokken we volgens raadsbesluiten € 1.630.000,- aan de algemene reserve. De bedragen groter dan € 50.000,- zijn:

- subsidie bibliotheek van € 114.000,-;
- bezuiniging sportvelden van € 74.000,-;
- stimulering lokale economie van € 50.000,-;
- museumdepot van € 50.000,-;
- centrumvisie van € 50.000,-;
- toeristische aanjager van € 65.000,-;
- projectleider ruimtelijke projecten van € 127.000,-;
- amendement Zeehoek van € 150.000,-;
- kasteel Radboud van € 75.000,-;
- afboeking lening V.V Strandvogels van € 60.000,-;
- accommodaties en duurzaamheid van € 101.000,-;
- storting in de reserve personeel van € 500.000,-.

Hiertegenover staat een storting van € 4.841.000,-. Het betreft:

- de opbrengst uit verkoop kavels Bloesemgaarde van € 562.000,-;
- de raad besloot bij de vaststelling van de nota herijking reserves en voorziening 2017 een aantal reserves op te heffen. De restanten storten we in de algemene reserve. Het gaat om de reserves BTW-compensatiefonds € 687.000,-; De Bloesem € 1.700.000,-; de basiskaart topografie € 153.000,-; volkshuisvesting € 56.000,-; bovenwijkse voorzieningen € 429.000,- en grondexploitatie € 1.193.000,-;

Bestemmingsreserves

– **Kapitaalgoederen**

Volgens raadsbesluit onttrekken we € 2.101.000,- uit deze reserve. Dit geld storten we in de reserve exploitatielasten gemeenschapsvoorzieningen. Ook onttrekking we € 325.000,- voor het decken van onderhoudskosten havens. We storten € 339.000,- voor het decken van de kosten van baggeren en saneren van de havens in Medemblik.

– **Leefbare kernen**

De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 om een aantal reserves samen te voegen. Hiervoor storten we de volgende gelden:

- vanuit de reserve sportvoorziening Wognum € 201.000,-
- vanuit de reserve kernenbeleid van € 39.000,-.

- We onttrekken een bedrag van € 53.000,- voor het dekken van kosten die voortvloeien uit het programma Leefbaarheid.
- Verder vindt er een budgetneutrale storting en onttrekking plaats van € 85.000,-.
- *BTW-compensatiefonds (BCF)*
De raad besloot deze reserve op te heffen. We storten de restantgelden van € 687.000,- in de algemene reserve.
 - *Duurzaam Medemblik*
We onttrekken € 22.000,- voor het dekken van kosten voor het programma Duurzaam Medemblik.
 - *Personeel*
We storten € 500.000,- in deze reserve voor het dekken van de kosten van de organisatieontwikkeling in 2018. Dit dekken we uit de algemene reserve. We onttrekken € 893.000,- voor het dekken van de kosten van de organisatieontwikkeling. Daarnaast onttrekken we € 44.000,- om de kosten van bovenformatief personeel te dekken.
 - *Lokale economie*
Deze reserve zetten we in voor het stimuleren van de lokale economie. We voegen gelden toe vanuit de algemene reserve. Daarentegen onttrekken we gelden voor kosten die we hiervoor maakten.
 - *Volkshuisvesting*
De raad besloot deze reserve op te heffen. We storten de restantgelden van € 56.000,- in de algemene reserve.
 - *Basiskaart topografie*
De raad besloot deze reserve op te heffen. We storten de restantgelden van € 153.000,- in de algemene reserve.
 - *Sportvelden*
De raad besloot de voorziening sportvelden op te heffen. We storten de restant gelden in deze reserve. We onttrekken gelden voor het dekken van gemaakte onderhoudskosten.
 - *De Bloesem*
De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Een deel van de reserve storten we in deze nieuwe reserve. Het vrij te besteden deel van deze reserve van € 1.700.000,- stortten we in de algemene reserve.
 - *Sportvoorziening Wognum*
De raad stelde de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 vast. Daarbij besloot hij het aantal reserves te verminderen. Hij stemde ermee in een reserve leefbaarheid te vormen. De restant gelden van de reserve sportvoorziening Wognum stortten we in deze reserve.
 - *De Dres*
De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Het saldo van deze reserve stortten we in deze nieuwe reserve.
 - *Sporting Andijk*
De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Het saldo van deze reserve stortten we in deze nieuwe reserve.
 - *Kernenbeleid*
De raad stelde de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 vast. Daarbij besloot hij het aantal reserves te verminderen. Hij stemde ermee in een reserve leefbaarheid te vormen. De restant gelden van de reserve kernenbeleid stortten we in deze reserve.
 - *Muziekonderwijs*
Deze reserve had als doel het egaliseren van de bezuiniging op het muziekonderwijs. In 2017 onttrokken we hiervoor de laatste gelden uit deze reserve. We heffen de reserve op.
 - *Voormalig gemeentehuis*

De raad besloot het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Het saldo van deze reserve stortten we in deze nieuwe reserve.

– *Sociaal domein*

In deze reserve stortten we een deel van het rekeningresultaat 2016. De onttrekking betreft de dekking van gemaakt kosten.

– *Welzijnsbeleid*

De raad stelde deze reserve in voor het opvangen van bezuinigingen vanuit de herijking welzijnsbeleid. We voegen vanuit de exploitatie € 15.000,- toe aan de reserve. De onttrekking doen we vanuit de taakstelling onderhoud sportvelden.

– *Onderhoud onderwijs*

De raad besloot bij het vaststellen van de nota herijking reserves en voorzieningen 2017 het aantal reserves te verminderen. We maakten een aparte reserve voor het dekken van de structurele kosten van gemeenschapsvoorzieningen. Het saldo van deze reserve stortten we in deze nieuwe reserve.

– *Gemeentelijke accommodaties*

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

- een storting uit de reserve kapitaalgoederen van € 2.101.000,-;
- een storting uit de exploitatie van € 500.000,-. Daarmee dekken we toekomstige kosten van afschrijvingen voor onder andere de volgende voorzieningen:
 - Reconstructie Kerkweg in Wognum;
 - Vervanging brug in Abbekerk;
 - Vervanging openbare verlichting.

Verder stortten we de saldi van de reserves De Bloesem, De Dres, Sporting Andijk, Onderhoud onderwijs en voormalig gemeentehuis in deze reserve. Het gaat om een totaalbedrag van € 10.068.000,-.

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

- baggeren en saneren havens in Medemblik van € 265.000,-;
- aanvullen van het onderhoudsbudget wegen € 338.000,-;
- exploitatietekort van De Bloesem, De Dres en Sporting Andijk van € 787.000,-;
- verbouwing van De Bloesem van € 78.000,-.
- de bijdrage aan Stadshavens B.V. van € 73.000,-. Deze bijdrage vloeit voort uit de verzelfstandiging van de havens.

Reserve grondexploitatie

– *Bouwgronden*

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

– *Bovenwijkse voorzieningen*

De raad besloot deze reserve op te heffen. Het resterende saldo storten we in de algemene reserve.

9 Voorzieningen

Onderstaand overzicht laat de voorzieningen zien:

Bedragen * € 1.000,-

	Stand 31-12-2016	Toevoe- gingen	Vrijval	Aanwending	Stand 31-12-2017
<i>Onderhoudsvoorziening</i>					
Gemeentelijke gebouwen	464	761	-	-574	651
Onderhoud en personeel havens	536	-	-	-514	22
<i>Egalisatievoorziening</i>					
Sportvelden	526	-	-526	-	-
Oosteinde 1 Opperdoes	20	-	-	-	20
<i>Pensioenvoorziening wethouders</i>	2.773	-	-48	-81	2.644
<i>Door derden beklemde middelen</i>					
Onderhoud riolering	12.926	4.058	-	-3.104	13.880
Brug Moddersloot Wervershoof	19	-	-	-	19
Parkeren	11	-	-	-	11
Totaal	17.275	4.819	-574	-4.273	17.247

Extra toelichting voorzieningen:

- *Gemeentelijke gebouwen*
Deze voorziening heeft als doel de onderhoudskosten van de gemeentelijke gebouwen te egaliseren. We onttrokken de onderhoudskosten. En, we stortten de jaarlijkse bijdrage. Deze is voldoende om de jaarlijkse kosten te dekken. Dit blijkt uit het geactualiseerde beheerplan gemeentelijke gebouwen uit 2016.
- *Onderhoud en personeel havens*
Met Stadshaven Medemblik BV maakten we afspraken over het tijdelijk compenseren van onderhouds- en personeelslasten. Hiervoor maakten we een voorziening. We onttrekken de bijdrage die we afspraken voor 2017.
- *Sportvelden*
De raad stemde ermee in om deze voorziening op te heffen. De resterende middelen stortten we in de bestemmingsreserve sportvelden.
- *Oosteinde 1 Opperdoes*
We ontvingen een bijdrage voor nog te maken kosten voor het complex Oosteinde 1 in Opperdoes. Deze bijdrage stortten we in deze voorziening.
- *Pensioenvoorziening wethouders*
Jaarlijks actualiseren we de berekening voor de benodigde middelen in deze voorziening. Daarmee vangen we toekomstige pensioenaanspraken van (voormalige-) wethouders op. Uit deze berekeningen blijkt dat het saldo te hoog was. Hierdoor valt € 48.000,- vrij ten gunste van de exploitatie. De aanwending betreft de lasten van de gepensioneerden.
- *Onderhoud Riolering*
Heeft als doel de kosten voor het in goede staat houden van de gemeentelijke riolering te egaliseren. In 2016 stelde de raad het gemeentelijk rioleringsplan 2017 - 2021 vast. De toevoeging van € 954.000,- betreft het voordelig saldo op het product riolering.
- *Brug Moddersloot Wervershoof*
Deze voorziening zetten we in voor het dekken van de kosten een nieuwe brug over de Moddersloot in Wervershoof. De brug is nodig voor de ontsluiting van de toekomstige wijk De Tegel.

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

De onderverdeling van de opgenomen langlopende schulden is als volgt:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2016	Vermeer- deringen	Af- lossingen	Stand 31-12-2017
Onderhandse leningen	20.430	-	-2.577	17.853
Waarborgsommen	175	2	-37	140
Totaal	20.605	2	-2.614	17.993

De totale rentelast over de onderhandse leningen bedroeg € 665.000,-.

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

Het saldo schulden < 1 jaar betreffen voornamelijk de per balansdatum nog te betalen nota's. Per 1 maart 2018 was hiervan € 4.782.000,- betaald.

12 Overlopende passiva

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

De overlopende passiva kunnen we als volgt specificeren:

*Bedragen * € 1.000,-*

	Stand 31-12-2016	Stand 31-12-2017
Vooruit ontvangen bedragen	101	109
Vooruit ontvangen van het Rijk	19	-
Vooruit ontvangen van Provincie	886	554
Nog te betalen bedragen	4.917	6.304
Overige overlopende passiva	1.757	313
Totaal	7.680	7.280

De specificatie van de vooruit ontvangen bedragen van het Rijk is:

*Bedragen * € 1.000,-*

Omschrijving	Stand 31-12-2016	Toevoe- gingen	Beste- dingen	Stand 31-12-2017
Onderwijsachterstandenbeleid	19	-	-19	-
Totaal	19	-	-19	-

De specificatie van de van Provincie vooruit ontvangen bedragen is:

*Bedragen * € 1.000,-*

Omschrijving	Stand 31-12-2016	Toevoe- gingen	Beste- dingen	Stand 31-12-2017
Tussenrek. voorschotten subsidies	886	554	-886	554
Totaal	886	554	-886	554

We ontvingen subsidie voor de Boogerd (€ 400.000,-) en WFO Oost (€ 154.000,-).

Nog te betalen bedragen

De toename van nog te betalen bedragen bestaat grotendeels uit de betalingsverplichting sociaal domein over 2017 van (€ 2.273.000,-). Hiertegenover staat de vrijval van de terugbetalingsverplichting aan het ministerie Sociale zaken van (€ 447.000,-) en de reservering voor vakantiegeld vrij (€ 495.000,-).

Overige overlopende passiva

De afname van het saldo overige overlopende passiva bestaat grotendeels uit de vrijval betalingsverplichtingen sociaal domein over het jaar 2016 van (€ 826.000,-), het te betalen bedrag uitkeringen WMO van (€ 318.000,-) en minder opgenomen verplichtingen (€ 280.000,-).

Waarborgen

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

Bedragen * € 1.000,-

Organisatie	Aard/ Omschrijving	Oorspronke- lijk bedrag	Rente- percentage	Boekwaarde 31-12-2016	Boekwaarde 31-12-2017
Stg. bejaardenzorg WGM	Renovatie keuken	272	7,15	22	11
Stichting Jomegini	Bouw clubgebouw	120	5,10	50	39
Stg. Dorpshuis Sijbek.	Uitbreiding dorpshuis de Vang	46	7,10	1	-
Tennisver. 't Gouwtje	Bouw clubgebouw	68	7,00	9	5
HVO	Hypotheken personeel	1.352	div.	852	837
Stg. Museumstoomtram	Restauratie stoomtramstation	264	1,50	131	125
West-Friese Zorggroep de Omring		1.271	5,54	242	181
Stg. Sport en Cultuur		200	5,80	85	73
Sporting Andijk	Nieuwbouw kleedkamer	70	4,60	9	5
Roeivereniging de Kogge		20	2,85	-	18
Borgstelling 100%		3.683		1.401	1.294
Overgedragen leningen aan WSW		157.040	div.	60.721	62.005
Totaal		160.723		62.122	63.299

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

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

- Huurovereenkomst Zwaagdijk-Oost 205 € 1.190.531
- Uitbestedingsovereenkomst brug- en sluisbediening havens Medemblik € 175.255
- Overeenkomst onderhoud sportvelden € 297.726
- Overeenkomst vegen goten € 141.813
- Overeenkomst gazon, bermen en watergangen € 890.515
- Overeenkomst E-formulieren € 50.136
- Licenties software € 299.198

Schatkistbankieren

Onder 5 [Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar](#) legden we uit dat we moeten voldoen aan Wet verplicht schatkistbankieren. Daarmee zijn verplicht om overtollige middelen te storten in de schatkist van het Rijk. Voor het vereenvoudigen van het dagelijkse kasbeheer hanteert het Rijk een drempelbedrag. Alle liquide middelen onder dit drempelbedrag hoeven we niet te storten in de schatkist. Het volgende overzicht laat zien dat we het drempelbedrag van € 655.000,- alleen in het tweede kwartaal hebben overschreden.

Bedragen * € 1.000,-

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	655			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	609	688	618	611
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	47	0	38	44
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	32	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	87.383			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	87.383			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	655			
(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)	54.797	62.577	56.817	56.240
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	609	688	618	611

3.2 Toelichting begrotingsrechtmatigheid

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Analyse begrotingsafwijkingen exploitatie

Bedragen * € 1.000,-

Programma	Toelichting	Overschrijding	Categorie
1. Dienstverlening en organisatie.	Betreft diverse overschrijdingen die bij het opmaken van de jaarrekening zijn geconstateerd.	166	2.2
2. Samen leven en ondersteuning.	Betreft diverse overschrijdingen vanuit het sociaal domein die bij het opmaken van de jaarrekening zijn geconstateerd.	3.303	2.2
3. Wonen, werken en recreëren.	Betreft diverse overschrijdingen vanuit grondexploitatie die worden gecompenseerd door grondverkoop en bijboeking op het onderhanden werk.	4.831	2.2

Analyse begrotingsafwijkingen reserves

De afwijkingen met betrekking tot de reserves zijn voornamelijk het gevolg van lagere uitgaven dan geraamd waardoor de onttrekkingen ook lager zijn uitgevallen en de verwerking van mutaties op grond van eerdere besluitvorming. Voor een nadere toelichting op de afwijkingen wordt verwezen naar [baten en lasten programma 1](#).

Analyse begrotingsafwijkingen investeringen

Bedragen * € 1.000,-

Omschrijving	Krediet	Cumulatief besteed	Afwijking	Categorie
1 Kunstgrasveld Spartenen	400	409	9	2.2
2 Baggeren en saneren havens	1.271	1/295	24	3

3	Reconstructie Oosteinderweg	1.525	1.714	189	3
4	Rotonde & reconstructie Kerkweg	340	386	46	2.2
5	Openbare verlichting Medemblik	88	93	5	2.2

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

3.3 Overzicht afgesloten kapitaalinvesteringen

Bedragen * € 1.000,-

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

3.4 Overzicht incidentele baten en lasten

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

TV	Lasten	Baten
<i>Programma 1 Dienstverlening en organisatie</i>		
0.1 Voorziening wethouders		198
0.4 Ontwikkeling P&C cyclus	-40	
0.4 Vervanging Windows licentie	-26	
0.4 Opbrengst samenwerking BGT		19
0.4 Kosten software	-40	
0.4 Ziektevervangingsbudget	-240	
0.4 Verhuur klaar maken gebouw Zuid	-32	
0.4 DeSom resultaat 2016		28
0.4 Verkoop voormalig gemeentehuis Andijk		70
0.8 Voorziening debiteuren	-198	
<i>Programma 2 Samenleven en ondersteuning</i>		
4.2 Optimalisering klimaatinstallatie De Bloesem	-30	
5.2 Zwembad de Weid overdracht en onderhoud	-55	
5.4 Museumbeleid	-25	
5.6 Subsidie bibliotheek	-29	
<i>Programma 3 Wonen, werken en recreëren</i>		
0.3 Verkoop verspreid liggende gronden		227
1.1 Veiligheidsregio frictiekosten regionalisering	-34	
1.1 Veiligheidsregio nacalculatie bijdrage 2016	-45	
3.1 Extra bijdrage organisatie Delta Lloyd regatta	-22	
8.1 Schadeclaim het Grootslag		1.086
8.2 Resultaat grondexploitaties		334
8.3 Invoering Omgevingswet	-85	
<i>RESERVES</i>		
<i>Algemene reserve</i>		
0.10 Invullen taakstelling bezuiniging sportvelden		74
<i>Reserve muziekonderwijs</i>		
0.10 Dekking exploitatie		75
<i>Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties</i>		
0.10 Aanvulling budget onderhoud wegen		338

<i>Reserve welzijnsbeleid</i>		
0.10	Toevoeging aan de reserve	-15
0.10	Invullen taakstelling bezuiniging sportvelden	92

<i>Totaal incidentele baten en lasten</i>	-916	2.540
---	------	-------

<i>Budgettair neutraal reserves</i>		
<i>Programma 1 Dienstverlening en organisatie (reserves)</i>		

0.1	Samenwerking	-15
0.4	Bovenformatief personeel	-44
0.4	Huisstijl	-15
0.4	Apparatuur pantry's	-14
0.4	Huisvesting het nieuwe werken	-40
0.4	Verduurzaming gemeentehuis	-45
0.4	Organisatieontwikkeling	-743
0.5	Harmonisatie en taakstelling sportvelden - afboeking lening	-60
0.9	Vennootschapsbelasting	-197

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

4.2	Verbouwing De Bloesem	-78
4.2	Verkoop kavels Bloesemgaerde	759
5.2	Zwembad De Zeehoek	-150
5.2	Onderhoud velden Spartanen/Andijk/Opperdoes	-45
5.4	Museumdepot	-50
5.4	Extra subsidie musea Medemblik	-75
5.6	Subsidie bibliotheek	-114
6.1	Regeling accommodaties en duurzaamheid	-56
6.1	Organisatieontwikkeling	-150
6.1	Kernvisies	-20
6.1	Programma Leefbaarheid	-33
7.1	Consultatiebureaus verbouwing	-30

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

2.1	Vervangen brug Abbekerk	161
2.1	Compagniesingel Medemblik	35
2.1	Fietspad Wervershoof	26
2.1	Reconstructie Kerkweg Wognum	190
3.1	Centrumvisie	-50
3.1	Toeristische aanjager	-65
3.1	Recreatieve verbindingen	-19
3.1	Water in samenhang	-30

3.1	Stimulering lokale economie	-35
5.7	Amendement Hondenbelasting	-4
5.7	Baggeren en saneren havens	-265
7.4	Programma Duurzaam Medemblik	-22
8.3	Inhuur projectassistent	-40
8.3	Projectleider ruimtelijke projecten	-127
8.3	Invoering Omgevingswet	-35
8.3	Formatie Wabo	-32

Algemene reserve

0.10	Subsidie bibliotheek	114
0.10	Toevoeging aan reserve stimulering lokale economie	50
0.10	Samenwerking	15
0.10	Huisstijl	15
0.10	Apparatuur pantry's	14
0.10	Huisvesing het nieuwe werken	40
0.10	Museumdepot	50
0.10	Centrumvisie	50
0.10	Toeristische aanjager	65
0.10	Recreatieve verbindingen	19
0.10	Water in samenhang	30
0.10	Projectleider ruimtelijke projecten	127
0.10	Invoering Omgevingswet	35
0.10	Formatie Wabo	32
0.10	Zwembad de Zeehoek	150
0.10	Amendement Hondenbelasting	4
0.10	Extra subsidie musea Medemblik	75
0.10	Consultatiebureaus verbouwing	30
0.10	Harmonisatie en taakstelling sportvelden - afboeking lening	60
0.10	Regeling accommodaties en duurzaamheid	56
0.10	Verduurzaming gemeentehuis krediet	45
0.10	Organisatieontwikkeling	500
0.10	Verkoop kavels Bloesemgaerde	-562

Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties

0.10	Verbouwing De Bloesem	78
0.10	Vervangen brug Abbekerk	-161
0.10	Compagniesingel Medemblik	-35
0.10	Fietspad Wervershoof	-26
0.10	Reconstructie Kerkweg Wognum	-190
0.10	Baggeren en saneren havens	265

<i>Reserve stimulerings lokale economie</i>		
0.10	Toevoeging vanuit algemene reserve	-50
0.10	Stimulering lokale economie	35
<i>Reserve grondexploitatie</i>		
0.10	Inhuur projectassistent	40
<i>Reserve personeel</i>		
0.10	Bovenformatief personeel	44
0.10	Organisatieontwikkeling	893
0.10	Toevoeging vanuit algemene reserve	-500
<i>Reserve leefbare kernen</i>		
0.10	Kernvisies	20
0.10	Programma Leefbaarheid	33
<i>Reserve duurzaam Medemblik</i>		
0.10	Programma Duurzaam Medemblik	22
<i>Reserve sportvelden</i>		
0.10	Onderhoud velden Spartanen/Andijk/Opperdoes	45
<i>Totaal budgettaire neutrale incidentele baten en lasten</i>		-4.222 4.222
<i>Herijking reserves en voorzieningen</i>		
<i>Programma 2 Samen leven en ondersteuning</i>		
5.2	Vrijval voorziening sportvelden	526
<i>Algemene reserve</i>		
0.10	Vrijval reserve BTW compensatiefonds	-687
0.10	Vrijval reserve de Bloesem	-1.700
0.10	Vrijval reserve basiskaart grootschalige topografie	-153
0.10	Vrijval reserve volkshuisvesting	-56
0.10	Vrijval reserve bovenwijkse voorzieningen	-429
0.10	Vrijval reserve grondexploitatie	-1.193
<i>Reserve basiskaart grootschalige topografie</i>		
0.10	Vrijval reserve basiskaart grootschalige topografie	153

<i>Reserve volkshuisvesting</i>		
0.10	Vrijval reserve volkshuisvesting	56
<i>Reserve bovenwijkse voorzieningen</i>		
0.10	Vrijval reserve bovenwijkse voorzieningen	429
<i>Reserve leefbare kernen</i>		
0.10	Vrijval reserve sportvoorziening Wognum	-201
0.10	Vrijval reserve kernenbeleid	-39
<i>Reserve BTW compensatiefonds</i>		
0.10	Vrijval reserve BTW compensatiefonds	687
<i>Reserve grondexploitatie</i>		
0.10	Vrijval reserve grondexploitatie	1.193
<i>Reserve sportvelden</i>		
5.2	Vrijval voorziening sportvelden	-526
<i>Reserve sportvoorziening Wognum</i>		
0.10	Vrijval reserve sportvoorziening Wognum	201
<i>Reserve kernenbeleid</i>		
0.10	Vrijval reserve kernenbeleid	39
<i>Reserve exploitatie gemeentelijke accommodaties</i>		
0.10	Vrijval reserve de Bloesem	1.700
<i>Totaal nota herijking reserves en voorzieningen incidentele baten en lasten</i>		-4.984 4.984

3.5 Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in 2017 een hogere totale bezoldiging heeft ontvangen dan het geldende bezoldigingsmaximum, moet de gemeente op grond van de WNT en het gewijzigde artikel 28 BBV in de toelichting op de programmarekening het volgende opnemen:

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

Van Topfunctionarissen moet bovendien de naam openbaar worden gemaakt.

In €	W. Slob	J. Zwaan	A. Reus
Functiegegevens	Secretaris	Waarnemend Secretaris	Griffier
Duur dienstverband in 2017	01-01-2017 - 11-09-2017	12-09-2017 - 31-12-2017	01-01-2017 - 31-12-2017
Omvang dienstverband (in fte)	1	1	1
Gewezen topfunctionaris	Nee	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	76.201	28.965	88.169
Beloningen betaalbaar op termijn	11.603	5.258	13.012
Individueel WNT maximum	125.956	13.389	181.000
-/- Onverschuldigd betaal bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	87.804	34.223	101.181
Bruto beloning voorgaand jaar	116.849		93.859

In €	C. Zwakman
Functiegegevens	Gewezen topfunctionaris
Duur dienstverband in 2017	01-01-2017 - 31-12-2017
Omvang dienstverband (in fte)	1
Gewezen topfunctionaris	Ja
(Fictieve) dienstbetrekking	Ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	81.906
Beloningen betaalbaar op termijn	12.590
Individueel WNT maximum	94.496
-/- Onverschuldigd betaal bedrag	n.v.t.
Totaal bezoldiging	
Bruto beloning voorgaand jaar	

De heer Zwakman was tot en met 30 april 2013 topfunctionaris / griffier van de gemeente en is na deze functie als adviseur werkzaam bij de gemeente. Van een gewezen topfunctionaris is sprake indien de functionaris in het verleden maar na 1 januari 2013 een functie als topfunctionaris heeft bekleed, en na beëindiging van deze functie vervulling bij de instelling of rechtspersoon een functie als niet-topfunctionaris is gaan vervullen. Gedurende deze periode van functie vervulling wordt de functionaris als gewezen topfunctionaris aangemerkt.

3.6 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.

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties								
SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018								
OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2018 (OAB) Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid 2011-2017 Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteits-eisen (conform artikel 166, eerste lid WFO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WFO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WFO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04		
			€ 99.620	€ 17.065	€ 0	€ 18.891		
			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	Van andere gemeenten in (jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 05	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 06	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: D9 / 07	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 08		
1			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2017 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	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			L1 Participatiewet (PW)	L1 Participatiewet (PW)	L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	L6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	L7 Participatiewet (PW)	L7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2 / 12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2016 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 G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	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
				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
			L1 Participatiewet (PW)	L1 Participatiewet (PW)	L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 06
1			060420 Gemeente Medemblik	€ 6.220.076	€ 183.015	€ 709.562	€ 1.813	€ 43.484
			Hieronder verschijnt de gemeente(code)	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

			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 07	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 08	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 09	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 10	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 11	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 12
			1 060420 Gemeente Medemblik	€ 3.558	€ 75.391	€ 22.131	€ 0	€ 43.806
			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)				
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW)				
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 13	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 14				
			1 060420 Gemeente Medemblik	€ 0				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2017	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G3A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	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) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			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	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 06
			1 060420 Gemeente Medemblik	€ 77.015	€ 102.255	€ 13.748	€ 86.720	€ 26.791
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 08	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 09	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 10		
			1 060420 Gemeente Medemblik	€ 0	€ 0	€ 0		

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 5 juli 2018:

1. De jaarrekening 2017 vast te stellen.

Het positieve resultaat ad € 2.030.000,- te storten in de algemene reserve.

Beantwoording vragen uit de oriënterende commissies

Nummer DOC-18-078056
Zaaknummer Z-17-013442
Naam commissielid R. Manshanden
Fractie GroenLinks
Onderwerp Commissievragen GroenLinks Programmarekening
Datum waarop de vraag is gesteld 12 juni 2018

Beantwoording uiterlijk woensdag 13 juni 15:00 uur, voorafgaand aan de oriënterende commissie.

Portefeuillehouder
Afdeling

03 Rvs Programmarekening

Programma 2 Samenleven en ondersteuning

1.	Blz. 16 WMO klanttevredenheid onderzoek. Wij ontvangen signalen van professionals dat het (te) lang duurt voor een voorziening voor een cliënt wordt geregeld bv. vergeleken met Enkhuizen. Is dit uit dit onderzoek naar boven gekomen ? Wat gaat er gebeuren om dit te verbeteren.
antwoord	De resultaten van het cliënttevredenheidsonderzoek 2017 zijn nog niet binnen. Op dit moment staat het onderzoek uit. Eind juni wordt het onderzoek gesloten en worden de resultaten verwerkt. Voor 2018 kiezen we voor een nieuwe manier van meten. Als u hier meer over wilt lezen, verwijzen we u graag naar de informatienota cliëntervaringsonderzoek die we naar u verzonden hebben op 1 mei 2018 (DOC-18-069202).
1a.	Kunnen wij de resultaten van dit onderzoek inzien?
Antwoord	Zodra de resultaten bij ons bekend zijn, zullen we ze met u delen.
1b.	Worden mantelzorgers bij dit onderzoek betrokken?
antwoord	Het cliëntervaringsonderzoek WMO gaat naar de klanten van ons als gemeente Medemblik. Dit zijn alleen de zorgvragers.

Programma 3 Wonen, werken en recreëren

2	Blz. 23, 27. Is bij het werkgeversservicepunt het duurzaam scheiden van bedrijfsafval onder de aandacht gebracht en hoe?
Antwoord	Met het werkgeversservicepunt wordt het ondernemersloket bedoeld. Bij het ondernemersloket wordt een vraag / casus van de ondernemer besproken. Hier komt bedrijfsafval niet als extra punt aan de orde. Bedrijfsafval is ook geen taak van de

	gemeente. Een bedrijf is zelf verantwoordelijk voor de inzameling van bedrijfsafval. Ook moet het bedrijf zelf het afval (laten) afvoeren. Een bedrijf moet het afval scheiden. In de milieuvergunning staat welke afvalstoffen het bedrijf moet scheiden. Als het bedrijf geen milieuvergunning heeft, gelden de regels van het Activiteitenbesluit. De RUD NHN controleert de bedrijven periodiek. Zij nemen in hun controles ook het bedrijfsafval mee.
3.	Blz. 29 Komt tijdens het evenementenoverleg het risico op gehoorschade door te luide muziek ook aan de orde?
Antwoord	Nee, zie antwoord 3b. Aan het evenementenoverleg nemen politie, de Veiligheidsregio en de gemeente deel.
3a.	Komt het risico op gehoorschade ook aan de orde tijdens de voorlichting op scholen?
Antwoord	Deze vraag hebben wij bij de GHOR neergelegd. Indien wij voor de oriënterende commissie antwoord hebben, zal deze vraag tijdens de commissievergadering mondeling worden beantwoord.
3b.	Blz. 17,29. Wat heeft u nog meer aan preventie gehoorschade evenementen gedaan?
Antwoord	Alle organisatoren van (muziek)evenementen worden geïnformeerd over het ‘Convenant preventie gehoorschade’. Daarnaast bevat evenementenvergunning voorwaarden mbt geluid. Deze geluidsnormen worden gesteld na advies van de Regionale Uitvoerings Dienst (RUD). Controle op deze geluidsnormen vindt plaats door het jaar heen bij een 15 tal evenementen. Denk hierbij aan Dijkpop, Doe ff normaal, Mokum in Medemblik, Kermis Wervershoof.
4.	Uit pagina 31 blijkt dat er in Medemblik 12% ziekenhuisopnames zijn na een verkeersongeval. Elders, in vergelijkbare gemeenten, ligt dat percentage op 7%. Is hier een verklaring voor? Heeft het hoge percentage wellicht te maken met het grote aantal hardrijders?
Antwoord	Op de wegen buiten bebouwde kom, met name in het poldergebied Het Grootslag, komen meer ernstige ongevallen voor dan op wegen binnen de bebouwde kom die bij de gemeente in beheer en onderhoud zijn. De wegbeheerder, Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier, onderneemt actie in het verbeteren van de verkeersveiligheid. Het kruispunt Kadijkweg-Gedeputeerde Laanweg is al aangepast. Wij informeren uw raad zodra wij van de wegbeheerder nadere informatie hebben ontvangen over de verdere planvorming.
5.	Pagina 72 van de Programmarekening. Het totale bedrag aan jeugdzorg komt uit op een kleine 15 miljoen euro (Maatwerkdienstverlening 18- + Geëscaleerde zorg 18-). Het is vanzelfsprekend een goede zaak als jongeren de hulp krijgen, die ze nodig hebben. Tegelijkertijd valt op pagina 19 te lezen dat in Medemblik ongeveer 20% meer jongeren zorg ontvangen dan elders. Hoe is dat te verklaren?

antwoord	Het verschil van 1,5% tussen het aantal jongeren dat zorg ontvangt in Medemblik ten opzichte van vergelijkbare niet-stedelijke gemeenten was al aanwezig ruim voordat Jeugdhulp onze verantwoordelijkheid werd in 2015. Ondanks nadere analyse hebben we hier nog geen verklaring voor kunnen vinden.
----------	---

Beantwoording vragen uit de oriënterende commissies

Nummer	DOC-18-077830
Zaaknummer	Z-17-013442
Naam commissielid	A. v.d. Geest
Fractie	PW2010
Onderwerp	Commissievragen PW2010 Jaarrekening 2017
Datum waarop de vraag is gesteld	11 juni 2018

Beantwoording uiterlijk woensdag 13 juni 15:00 uur, voorafgaand aan de oriënterende commissie.

Portefeuillehouder

Afdeling

1.	Pagina 13 van programma 2: Hoeveel aanvragen voor passend onderwijs waren er in 2017 en konden die worden gehonoreerd?
Ant woor d	Passend onderwijs is geen product wat kan worden aangevraagd of ingekocht bij de gemeente. Passend onderwijs legt een zorgplicht bij scholen. Dat betekent dat zij ervoor verantwoordelijk zijn om alle leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben een goede onderwijsplek te bieden. Kinderen gaan, als het kan, naar het regulier onderwijs. Het speciaal onderwijs blijft bestaan voor kinderen die daar het best op hun plek zijn. Wanneer er zorgvragen zijn bij of over een leerling, worden deze besproken in het ondersteuningsteam (OT) van de school. De uitkomst van een OT kan zijn dat een leerling extra ondersteuning krijgt op school. De uitkomst kan ook zijn dat het voor de leerling beter is om over te stappen naar het speciaal onderwijs. Daarvoor wordt dan een toelaatbaarheidsverklaring afgegeven. In schooljaar 2016-2017 is aan 19 leerlingen op het primair onderwijs binnen de gemeente Medemblik een toelaatbaarheidsverklaring afgegeven. Hoeveel leerlingen binnen een OT besproken worden wordt niet gemonitord. Meer informatie over deze cijfers is te vinden op de site “Kengetallen samenwerkingsverband De Westfriese Knoop”, link: https://app.powerbi.com/view?r=eyJrJoiMmM4NjU0OWItNGMxMy00N2NlLW11ODMtYjg2MGRjYTBJnzVhliwidCI6ImJhNGU3M2EzLVVjODktNGU4Zi1iMmNlLWM5OGZjMWQ0MjQ1MiIsImMiOiJ9
2.	Bij verkeer opvallend meer ongelukken in de gemeente Medemblik dan in vergelijkbare gemeenten. Wat is daarvan de oorzaak?
Ant woor d	Op de wegen buiten bebouwde kom, met name in het poldergebied Het Grootslag, komen meer ernstige ongevallen voor dan op wegen binnen de bebouwde kom die bij de gemeente in beheer en onderhoud zijn. De wegbeheerder, Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier, onderneemt actie in het verbeteren van de verkeersveiligheid. Het kruispunt Kadijkweg-Gedeputeerde Laanweg is al aangepast. Wij informeren uw raad zodra wij van de wegbeheerder nadere informatie

	hebben ontvangen over de verdere planvorming.
--	---

Beantwoording vragen uit de oriënterende commissies

Nummer DOC-18-078345
 Zaaknummer Z-17-013442
 Naam commissielid Y. Nijsingh
 Fractie D66
 Onderwerp Commissievragen D66 Programmarekening
 Datum waarop de vraag is gesteld 13 juni 2018
Beantwoording uiterlijk woensdag 15:00 uur, voorafgaand aan de oriënterende commissie.
 Portefeuillehouder
 Afdeling

1.	pagina 10 Opmerking: Kunnen wij meer informatie krijgen over de uitslagen van het medewerkerstevredenheidsonderzoek?
antwoord	Het medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO) is in eerste instantie op verzoek van de ondernemingsraad en vervolgens in samenspraak met de directie tot stand gekomen. Het is een onderzoek geweest in het kader van de bedrijfsvoering en is onderwerp van gesprek tussen college, directie en organisatie.
2.	pagina 23 Opmerking: Valt over de uitbreiding van Mol Fresia's nog een actuele stand van zaken aan te geven?
Antwoord	Er vindt met de bewoners van de Oosteinderweg constructief overleg plaats over de landschappelijke inpassing van de uitbreiding. De bewoners hebben aangegeven wat zij belangrijk vinden en graag terug willen zien in het ontwerp. Tevens is op 30 mei jl. advies gevraagd aan de Adviescommissie Ruimtelijke Ontwikkeling (ARO) van de provincie. De komende weken wordt deze input verder uitgewerkt tot een voorlopig ontwerp die wederom met de bewoners, Mol Fresia, provincie en gemeente wordt besproken. Zodra duidelijk is op welke wijze de uitbreiding van het bedrijf landschappelijk wordt ingepast, zal als eerste een aanvraag omgevingsvergunning worden ingediend voor het zonneboilerveld in verband met de lopende subsidie-aanvraag. Vervolgens zal een bestemmingsplanprocedure worden gestart voor de uitbreiding van de kas.
3.	pagina 25 Opmerking: Met 'handhaafden we het strijdig gebruik' wordt naar wij aannemen bedoeld dat tegen het strijdig gebruik is opgetreden. Klopt dat?

Antwoord	Dat klopt.
4.	pagina 25 Opmerking: Wordt met een 'korte onderbreking' van de verbreding van de Westfrisiaweg bedoeld op de periode dat de aannemer het werk had stilgelegd?
Antwoord	Ja, de korte onderbreking is de periode dat het werk door de aannemer is stilgelegd.
5.	pagina 26 Opmerking: Kan het resultaat van het inzetten van meer geld voor de groene omgeving concreter worden aangegeven?
Antwoord	Er wordt ingezet op extra mankracht voor het schoffelen van plantsoenen, begraafplaatsen, speelterreinen en parken. En het onderhouden van hagen. Ook wordt meer ingezet op het omvormen van (overwoekerde) plantsoenen. En het inspelen op de gevolgen van het algehele verbod voor het gebruik van chemische onkruidbestrijdingsmiddelen.
6.	pagina 40 Opmerking: Er worden twee verschillende bedragen voor de beschikbare weerstandscapaciteit genoemd. 32.549 en 32.530. Kan dit worden toegelicht?
Antwoord	Abusievelijk staan hier twee verschillende bedragen. De optelling die leidt tot een weerstandscapaciteit van € 32.530 is juist.
7.	pagina 46 Opmerking: Kan concreet worden aangegeven welke vorderingen in 2017 zijn gemaakt bij de invoering van het IBOR?
Antwoord	In 2017 zijn een pilot met participatie en wijkschouw gedaan in Zwaagdijk-West en Medemblik-Centrum. Daarnaast is er binnen het project GRIP op Ruimtelijke Projecten een aanzet gemaakt met het integraal oppakken van projecten met maatschappelijke partners, zoals PWN, Liander, HHNK, Provincie en woningbouwverenigingen.
8.	pagina 46 Opmerking: Wat houdt het onder 2.2.3.10 genoemde kernteam in?
Antwoord	Het kernteam is het team van gemeente en maatschappelijke partners, dat zich richt op integrale samenwerking bij ruimtelijke projecten, zoals benoemd in vraag 7.

RAADSVERGADERING d.d. 5 juli 2018

Zaaknummer	Z-18-027496
Voorstelnummer	DOC-18-072802
Onderwerp	Kaderbrief 2019
Agendapunt	
Portefeuillehouder(s)	Dirk Kuipers
Afdelingshoofd(en)	

Besluit

De raad van de gemeente Medemblik,

gelezen het bijbehorend voorstel van het College van burgemeester en wethouders van Medemblik d.d. 29 mei 2018;

gelet op artikel 4 van de financiële verordening gemeente Medemblik;

overwegende dat de raad kaders vaststelt voor de nieuw op te stellen begroting;

b e s l u i t

de Kaderbrief 2019 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Medemblik, gehouden op 5 juli 2018.

De griffier,

De voorzitter,

Ter besluitvorming

Onderwerp

Kaderbrief 2019.

Aanleiding

De financiële verordening bepaalt dat we voor 1 juni de Kaderbrief aanbieden. In de Kaderbrief stellen we kaders voor, voor de programmabegroting 2019. De raad stelt deze Kaderbrief vast. We bieden u deze brief hierbij aan.

Voorstel

De Kaderbrief 2019 vast te stellen.

Beoogd resultaat

De raad stelt de kaders vast van de Programmabegroting 2019 en meerjarenraming.

Argumenten

1. *Daarmee stellen we de begroting voor het volgende jaar op.*
We stellen de komende maanden de Programmabegroting 2019 op. Voordat we hiermee starten vragen we de raad de kaders vast te stellen. Deze hanteren we vervolgens bij het opstellen van de nieuwe begroting.
2. *De raad toetst het begrotingsvoorstel hieraan.*
De raad controleert of we de Programmabegroting 2019 volgens deze kaders opstelden. Het geeft dus zowel de raad als het college duidelijkheid.
3. *De Kaderbrief geeft invulling aan de uitkomsten van de themaraad van 23 april jl.*
Op 23 april organiseerden wij de themabijeenkomst 'Opgaven en ambities, het bredere perspectief'. Hierin presenteerden we de opgaven en ambities waar we de komende raadsperiode mee te maken krijgen. Deze opgaven en ambities vertaalden we nog niet in onze begroting. Wat we zien, is dat deze opgaven en ambities samen een te groot beslag leggen op de middelen. Geld wat we niet hebben. Belangrijke conclusie van de themaraad was dat de afweging nieuw beleid integraal moet plaatsvinden. En vanuit een breder perspectief. In deze Kaderbrief geven we een voorzet dit te organiseren. In de bijlage bij dit voorstel vindt u de presentatie van de themaraad van 23 april.
4. *De Kaderbrief is een belangrijk document in de planning- en controlcyclus.*
De raad heeft een kaderstellende rol. Ook ligt het budgetrecht bij de raad. Daarmee bepaalt u, als raad, waaraan we ons geld uitgeven. De Kaderbrief vormt hierbij een belangrijke basis. Samen met de raad starten we binnenkort een traject over de planning en controlcyclus. Daarbij staan we onder andere stil bij de vorm en inhoud van de Kaderbrief.

Kanttekeningen

N.v.t.

Financiën

Dit voorstel leidt op dit moment niet tot het afkondigen van een nieuwe bezuinigingsopdracht. Daarnaast leidt deze Kaderbrief tot de opdracht om met een voorstel te komen voor een sluitende meerjarenbegroting.

Uitvoering/evaluatie

Met de kaders en uitgangspunten in de hand stellen we de komende maanden een nieuwe begroting op. We bieden dit voorstel u in september aan. Op 8 november stelt u deze vast.

Communicatie

N.v.t.

Bijlagen

Kaderbrief 2019 (DOC-18-072788)

Presentatie themaraad 23 april 2018 (DOC-18-072905)

Kaderbrief 2019

1. Inleiding

Hierbij ontvangt u de Kaderbrief 2019. Hierin doen wij een voorstel voor de kaders die we hanteren bij het opstellen van de nieuwe begroting. Het kader *Nieuw beleid* vloeit voort uit de themabijeenkomst van 23 april 2018.

1.1 Themabijeenkomst 23 april 2018

Op 23 april organiseerden wij een themabijeenkomst *‘Opgaven en ambities, het bredere perspectief’*. Hierin presenteerden we de opgaven en ambities waar we de komende raadsperiode mee te maken krijgen. Deze opgaven en ambities vertaalden we nog niet in onze begroting.

We hebben bijvoorbeeld te maken met de opgaven uit het *Interbestuurlijke Programma (IBP)*. Dit programma stelden de rijksoverheid, provincies, gemeenten en waterschappen samen op. Deze overheden slaan de handen in elkaar om samen meer te bereiken als één overheid. De opgaven bestaan uit o.a. samen aan de slag voor het klimaat, toekomstbestendig wonen en problematische schulden voorkomen en oplossen. Gemeenten spelen een cruciale rol om de opgaven te realiseren. Gemeenten ontvangen hier van het rijk extra geld voor.

Daarnaast hebben we te maken met *autonome ontwikkelingen*. Een aantal hiervan vloeit voort uit deze Kaderbrief.

Ons eigen bestuur heeft daarnaast een aantal *ambities*. Ambities die vooral samenhangen met de voorzieningen in en leefbaarheid van onze kernen. Daarbij kunt u denken aan schoolgebouwen, (dorps)accommodaties en een parkeervoorziening. Ook deze ambities kosten geld. We vertaalden dit nog niet in onze begroting, omdat de raad hierover nog besluit.

Wat we zien is dat deze opgaven en ambities samen veel extra geld kosten. Geld wat we niet hebben, ook niet met het extra geld van het rijk. Dit betekent dat we keuzes moeten maken. In deze Kaderbrief geven we een kader mee waardoor u deze keuzes integraal kunt maken.

2. Kaders programmabegroting 2019 en meerjarenraming

2.1 Algemene kaders

In onderstaand overzicht vatten we de algemene uitgangspunten samen. Daarna lichten we deze toe.



1. *Nieuw beleid*

Onder nieuw beleid verstaan we nieuwe onderwerpen die financieel nog niet zijn vertaald in onze begroting.

We vinden het van belang dat de afweging van nieuw beleid integraal en vanuit een breed perspectief plaatsvindt. Dit is een van de uitkomsten van de themaraad van 23 april jl.

We stellen als kader voor dat de integrale afweging van nieuw beleid jaarlijks plaatsvindt bij de vaststelling van de programmabegroting. Raadsvoorstellen die structureel meer geld kosten zijn daarmee verleden tijd. We wijken hier alleen vanaf wanneer hier zwaarwegende redenen voor zijn.

We gaan de voorstellen nieuw beleid ordenen in de volgende categorieën:

- Noodzakelijk, niet uitstelbaar;
- Noodzakelijk, uitstelbaar;
- Wenselijk.

Tijdens themabijeenkomsten nemen we de raad inhoudelijk en financieel mee in een onderwerp. We schetsen dan de bredere context. De (structurele) impact die het onderwerp heeft voor de begroting nemen we hierin altijd mee. De themabijeenkomst helpt de raad om kaders te stellen, kernoverstijgend te denken en weloverwogen keuzes te maken. Dit helpt het college het thema uit te werken. En, om vervolgens haalbare voorstellen te doen bij de begrotingsbehandeling.

2. *Algemene uitkering*

Voor de berekening van de algemene uitkering gebruiken we de meicirculaire 2018.

3. *Sociaal domein*

Inmiddels voeren we de nieuwe taken op het gebied van het Sociaal Domein een aantal jaar uit. Het gaat om extra taken vanuit de Wet Maatschappelijke Ondersteuning en de Wet op de Jeugdzorg. Voor de uitgaven hanteerden we de integratie-uitkering van het Rijk als uitgangspunt.

In 2017 vroegen we de raad extra geld voor het Sociaal Domein. Vooral het budget voor de jeugdzorg staat onder druk. Toch willen we dat onze inwoners de zorg krijgen die zij nodig hebben. Hiervoor verwachten we ook in de komende periode extra kosten te maken.

Vanaf de begroting 2019 hanteren we als uitgangspunt voor de budgetten Sociaal Domein de verwachte uitgaven. Dit betekent dat we het principe loslaten, dat we de uitgaven dekken uit de middelen van het Rijk.

4. Beheer op orde

Het beheer en onderhoud van onze kapitaalgoederen is op orde. Het financieel beheer is gezond. Dit blijkt uit een sluitende meerjarenbegroting.

5. Collegeprogramma

We werken het coalitieakkoord de komende tijd uit in een Collegeprogramma. Zowel het Collegeprogramma als deze Kaderbrief vormt de basis voor de Programmabegroting 2019.

2.2 Financiële kaders

In het volgende overzicht vatten we de financiële uitgangspunten samen. Daarna lichten we deze toe.

5. Verhoging belastingopbrengsten (1,4%)	6. Verhoging heffingen (KDT)	7. Indexatie gemeenschappelijke regelingen (3,54%)
8. Verhoging subsidieplafonds 1,82%	9. Indexatie exploitatiebudgetten (2,03%)	10. Rentetoerekening (Werkelijk)

Vertrekpunt

We kiezen als vertrekpunt de programmabegroting 2018. De Lente- en Zomernota beïnvloeden de programmabegroting 2018. Eventuele structurele wijzigingen in deze tussentijdse rapportages beïnvloeden ook de nieuw op te stellen programmabegroting. Ook zien we een aantal algemene ontwikkelingen. Deze gaan over de stijging van de lonen en prijzen.

Prijzen

Het CPB heeft het Centraal Economisch Plan 2018 gepubliceerd. Het CPB verwacht een stijging van de prijs materiële overheidsconsumptie van 1,4% in 2019.

Lonen

De huidige CAO loopt tot 1 januari 2019. Vanaf 2019 rekenen we erop dat een nieuwe CAO extra geld kost. Daarnaast stijgen de loonkosten vanwege premiestijging. De pensioenpremie is hier een belangrijk voorbeeld van.

Om deze extra kosten op te vangen stellen we voor de loonsom in de programmabegroting te verhogen met 2,8%.

6. Verhoging belastingopbrengsten

Stijging van de belastingopbrengsten beperken we tot inflatie. Grondslag voor het inflatiepercentage is de prijs netto materiële overheidsconsumptie uit het Centraal Economische Plan 2018. Voor 2019 bedraagt deze 1,4%.

7. Verhoging heffingen

Voorstellen voor het verhogen van tarieven van heffingen doen we alleen vanuit kostendekkendheid (KDT). Daarbij houden we de kosten zo doelmatig en laag mogelijk.

Een tarief is kostendekkend wanneer het percentage uitkomt tussen de 90 en 95%. Voor een aantal producten besloot de raad om geen kostendekkend tarief in rekening te brengen. Het gaat om de volgende producten:

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

Ook besloot de raad om de tarieven lijkbezorging stapsgewijs te verhogen. In 2019 komen we uit op kostendekkende tarieven.

8. Indexatie gemeenschappelijke regeling

De verhouding van loon- en prijsgevoelige elementen in het budget van gemeenschappelijke regelingen is regionaal vastgelegd. De verhouding is 70% voor lonen en 30% voor prijzen. Uitgaande van deze verhouding stellen we voor de bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen te verhogen met 3,54%.

9. Verhoging subsidieplafonds

De verhouding van loon- en prijsgevoelige elementen in het subsidiebudget is 30% voor lonen en 70% voor prijzen. Uitgaande van deze verhouding stellen we voor de subsidieplafonds te verhogen met 1,82%.

10. Indexatie exploitatiebudgetten

Onze eigen exploitatie kent een loongevoelig component van 45%. De prijsgevoelige component komt uit op 55%. Uitgaande van deze verhouding stellen we voor om de exploitatiebudgetten te verhogen met 2,03%.

11. Rentetoerekening

Volgens de regels van het rijk berekenen we alleen de werkelijke rente door. Dit geldt ook voor de rentetoerekening naar de grondexploitatie. We baseren ons daarbij op een meerjarige liquiditeitsplanning.

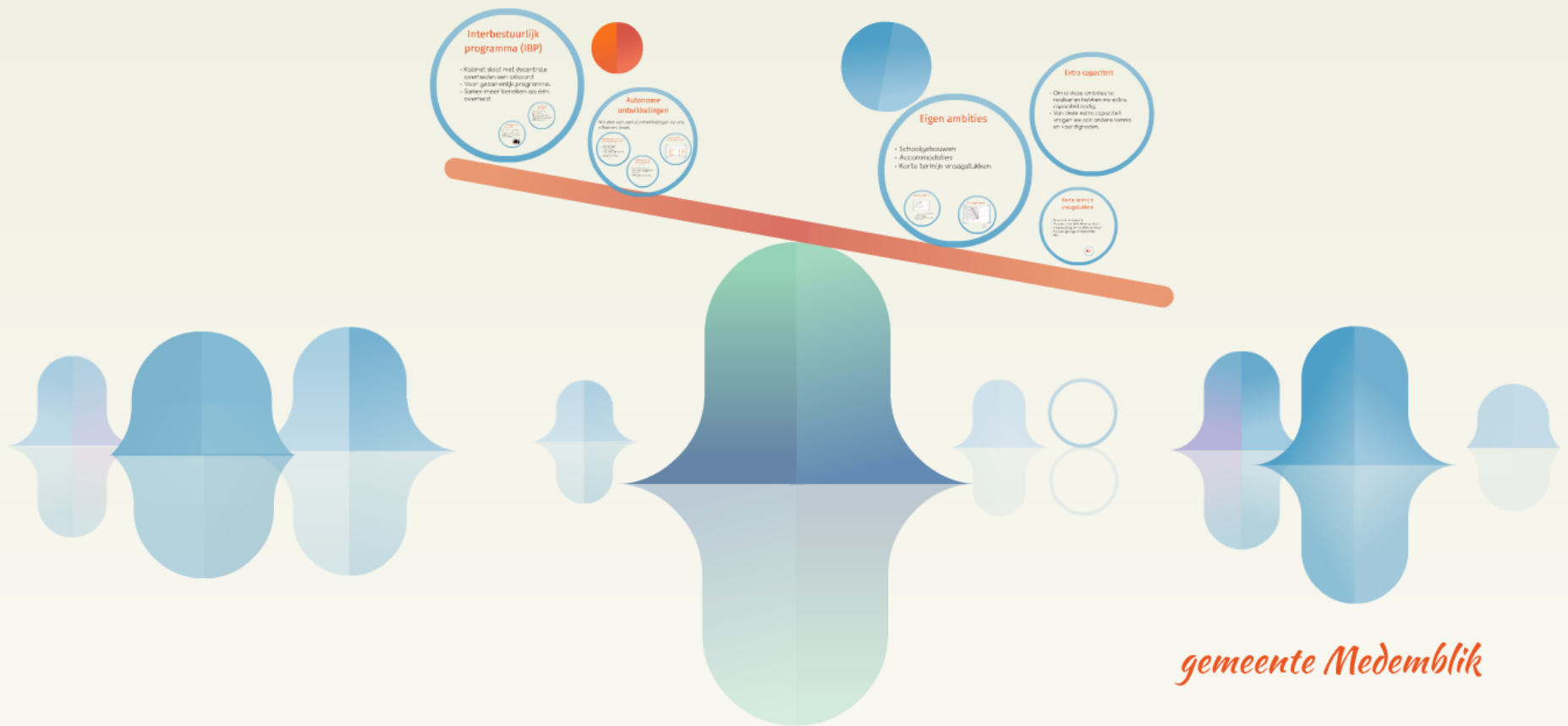
Het college van burgemeester en wethouders,

Wognum, 30 mei 2017.

Quesada et al.
"Soy 2014"
The Soybean Revolution



Opgaven en ambities, het bredere perspectief



Interbestuurlijk programma (IBP)

- Kabinet sloot met decentrale overheden een akkoord.
- Voor gezamenlijk programma.
- Samen meer bereiken als één overheid.

De opgaven van het IBP

- Samen aan de slag voor klimaat.
- Toekomstbestendig wonen.
- Regionale economie als versneller.
- Naar een veilig platform.
- Merkbaar beter in het sociaal domein.
- Nederland en migrant goed voorbereid.
- Problematische schulden voorkomen en oplossen.
- Goed openbaar bestuur in een veranderende samenleving.
- Bestaande financiële verhoudingen.
- Overkoepelende thema's.

IBP betekent voor gemeenten:

- gemeenten hebben een cruciale rol om deze opgaven samen met rijk en provincies te realiseren.
- gemeenten moeten zich hier ook financieel voor inspannen.
- Hier voor krijgen gemeenten meer geld in de algemene uitkering.
- de roos heeft budgetrecht.



We zien
afkome

Ontwikkeling de omvang re

- Verbod op chemis
- bestrijdingsmidde
- Toekomstgerichte
- De zorg (jeugdhul
- Invoering abbon
- Een vierde wetho
- Een hoog ziekteve
- Loon- en prijscom

IBP betekent voor gemeenten:

- gemeenten hebben een cruciale rol om deze opgaven samen met rijk en provincies te realiseren.
- gemeenten moeten zich hier ook financieel voor inspannen.
- hiervoor krijgen gemeenten meer geld in de algemene uitkering.
- de raad heeft budgetrecht.



De opgaven van het IBP

- Samen aan de slag voor klimaat.
- Toekomstbestendig wonen.
- Regionale economie als versneller.
- Naar een vitaal platteland.
- Merkbaar beter in het sociaal domein.
- Nederland en migrant goed voorbereid.
- Problematische schulden voorkomen en oplossen.
- Goed openbaar bestuur in een veranderende samenleving.
- Passende financiële verhoudingen.
- Overkoepelende thema's.

Autonome ontwikkelingen

We zien een aantal ontwikkelingen op ons afkomen, zoals:

Ontwikkelingen waarvan we de omvang redelijk kennen:

- Verbod op chemische bestrijdingsmiddelen.
- Toekomstgerichte ICT.
- De zorg (jeugdhulp).
- Invoering abonnementstarief WMO.
- Een vierde wethouder.
- Een hoog ziekteverzuim.
- Loon- en prijscompensatie.

Hoe werken deze opgaven financieel door?

Indicators V-1 (SD)	2019	2020	2021	2022
Basic indicators - Accounting creditworthiness	3.676	3.584	4.458	4.942
Items on sub-indicator creditworthiness				
Ratio expense BPD	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Ratio to creditworthiness/creditability	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Provision ratio BPD	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
On Time (length)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Disbursement (BPD)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Ratio service	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Ratio on performance	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Accounting creditworthiness/disbursement(BPD)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Disbursement recorded on indicator	0.000	0.000	0.000	0.000
Disbursement on portfolio	0.000	0.000	0.000	0.000
Disbursement monitoring	0.000	0.000	0.000	0.000
Total	-1.950	-2.064	-1.000	-3.660

Ontwikkelingen waarvan we de omvang nog niet kennen:

- De aanzuigende werking van invoering abonnementsstarief WMO.
- Democratische vernieuwing en leefbaarheid.
- Omgevingswet en participatie.
- (Boven) regionale samenwerking.

Ontwikkelingen waarvan we de omvang redelijk kennen:

- Verbod op chemische bestrijdingsmiddelen.
- Toekomstgerichte ICT.
- De zorg (jeugdhulp).
- Invoering abonnementstarief WMO.
- Een vierde wethouder.
- Een hoog ziekteverzuim.
- Loon- en prijscompensatie.

Ont
we

Ontwikkelingen waarvan we de omvang nog niet kennen:

- De aanzuigende werking van invoering abonnementstarief WMO.
- Democratische vernieuwing en leefbaarheid.
- Omgevingswet en participatie.
- (Boven) regionale samenwerking.

Hoe werken deze opgaven financieel door?

Bedragen * € 1.000,-

2019 2020 2021 2022

Extra inkomsten - doorrekening maartcirculaire 2.670 3.604 4.045 4.960

Opgaven en autonome ontwikkelingen

Extra opgaven IBP -1.000 -1.000 -1.000 -1.000

Verbod op chemische bestrijdingsmiddelen -150 -150 -150 -150

Toekomstgerichte ICT -600 -600 -600 -600

De Zorg (jeugdhulp) -1.000 -1.000 -1.000 -1.000

Abonnementstarief WMO -300 -300 -300 -300

Extra wethouder -100 -100 -100 -100

Ziekteverzuim -350 -350 -350 -350

Loon- en prijscompensatie -1.100 -1.100 -1.100 -1.100

Aanzuigende werking invoering abonnementstarief WMO p.m. p.m. p.m. p.m.

Democratische vernieuwing en leefbaarheid p.m. p.m. p.m. p.m.

Omgevingswet en participatie p.m. p.m. p.m. p.m.

Regionale samenwerking p.m. p.m. p.m. p.m.

Totaal -1.930 -996 -555 360

Bedragen * € 1.000,-

2019

2020

2021

2022

Extra inkomsten - doorrekening maartcirculaire

2.670

3.604

4.045

4.960

Opgaven en autonome ontwikkelingen

Extra opgaven IBP

-1.000

-1.000

-1.000

-1.000

Verbod op chemische bestrijdingsmiddelen

-150

-150

-150

-150

Toekomstgerichte ICT

-600

-600

-600

-600

De Zorg (jeugdhulp)

-1.000

-1.000

-1.000

-1.000

Abonnementstarief WMO

-300

-300

-300

-300

Extra wethouder

-100

-100

-100

-100

Ziekteverzuim

-350

-350

-350

-350

Loon- en prijscompensatie

-1.100

-1.100

-1.100

-1.100

Aanzuigende werking invoering abonnementstarief WMO

p.m.

p.m.

p.m.

p.m.

Democratische vernieuwing en leefbaarheid

p.m.

p.m.

p.m.

p.m.

Omgevingswet en participatie

p.m.

p.m.

p.m.

p.m.

Regionale samenwerking

p.m.

p.m.

p.m.

p.m.

Totaal

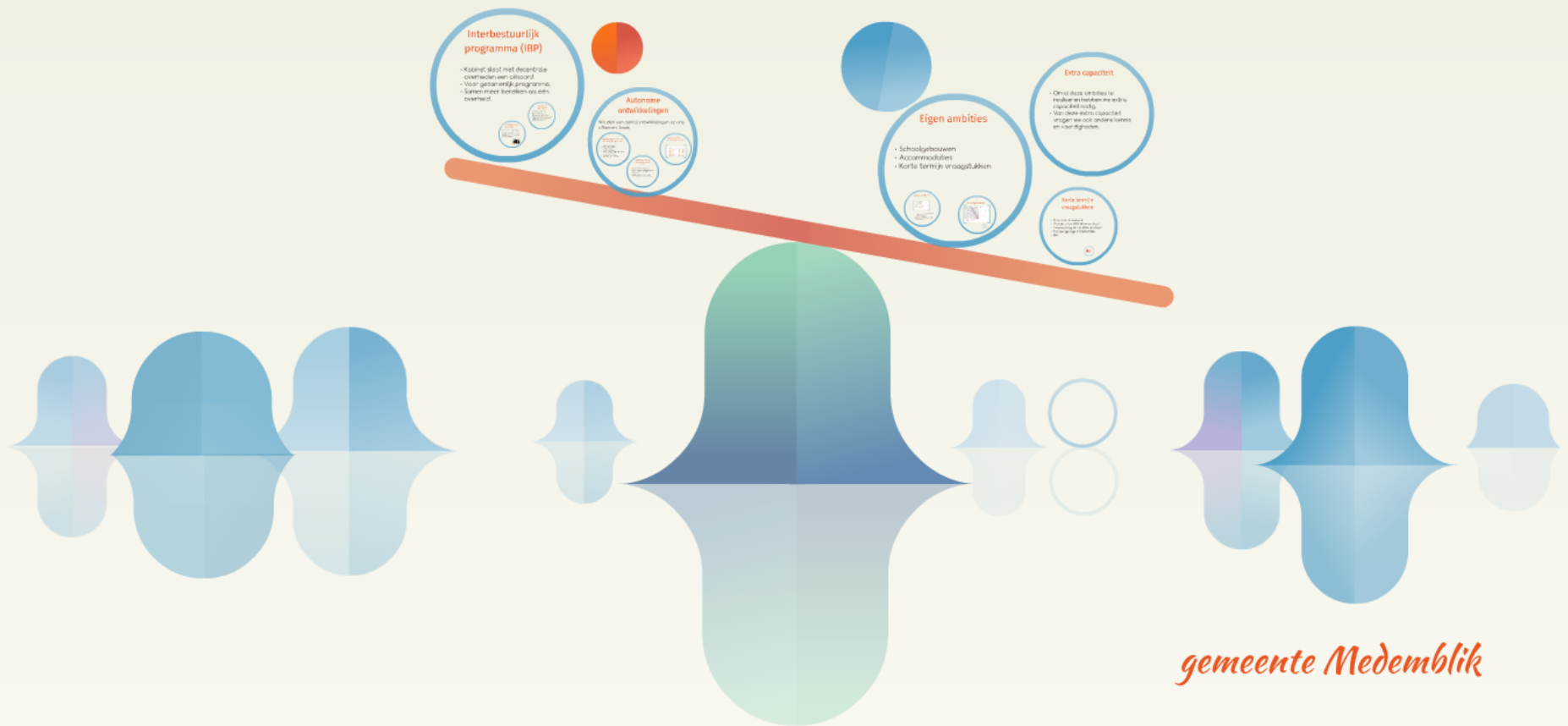
-1.930

-996

-555

360

Opgaven en ambities, het bredere perspectief



Eigen ambities

- Schoolgebouwen
- Accommodaties
- Korte termijn vraagstukken

Accommodaties



- tot 2025 9 dorpsaccommodaties
einde levensduur.
- daarnaast binnensport-
accommodaties en zwembaden.

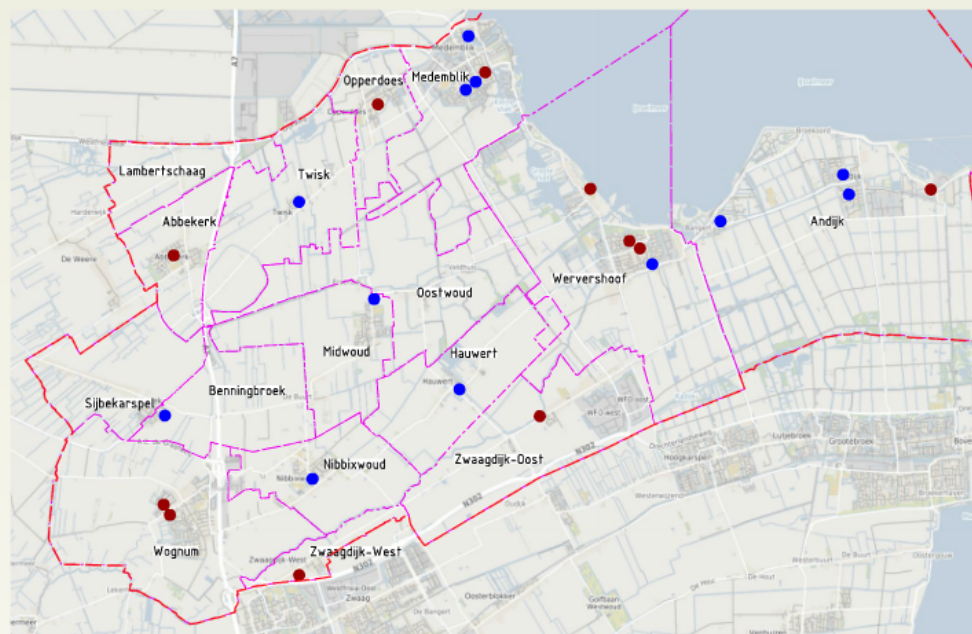
Schoolgebouwen



- Om
- rec
- cap
- Van
- vra
- en

- Dorps
- Zwen
- Verpl
- Parke
- Etc.

Schoolgebouwen



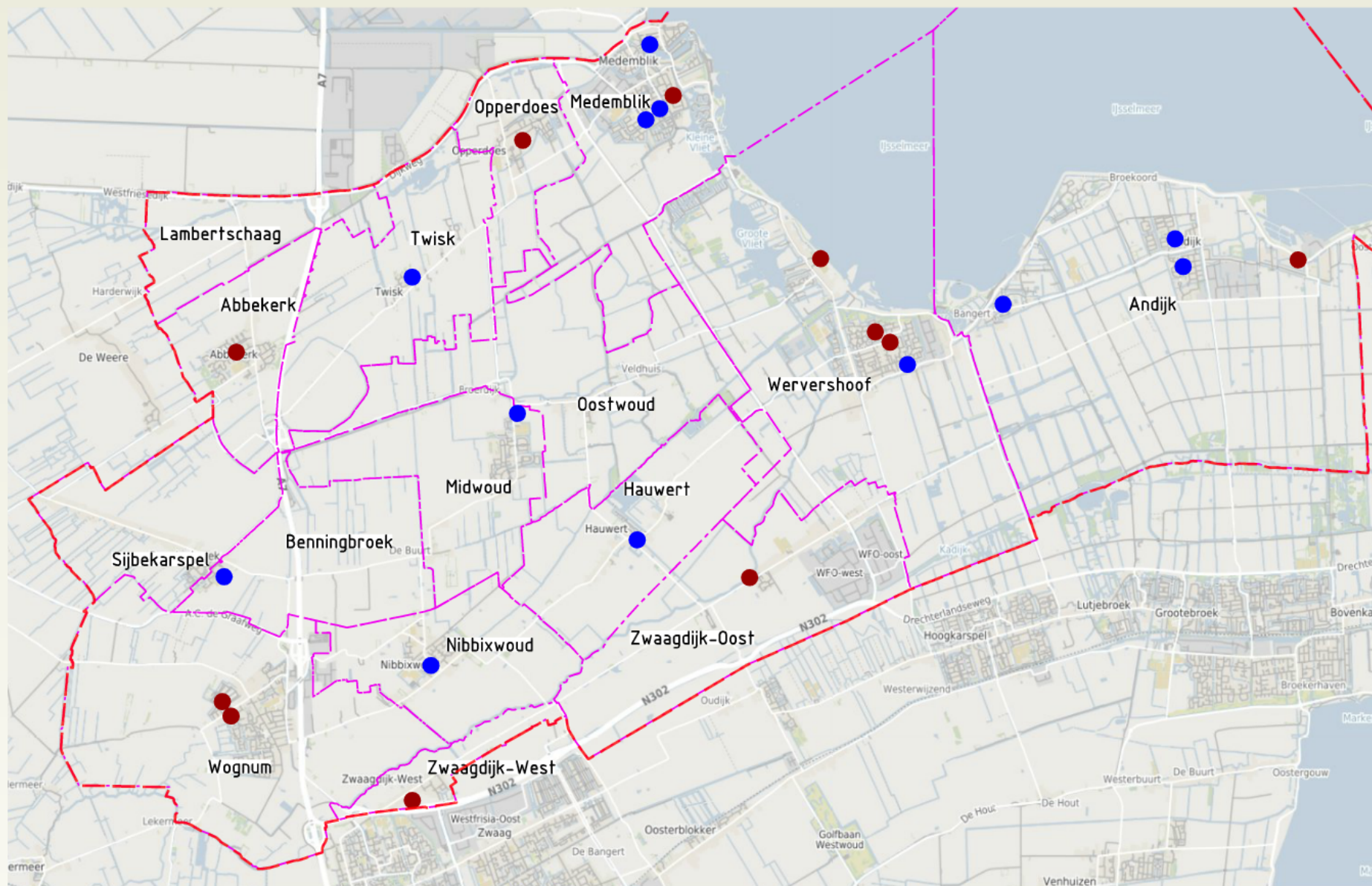
Uitgangspunten:



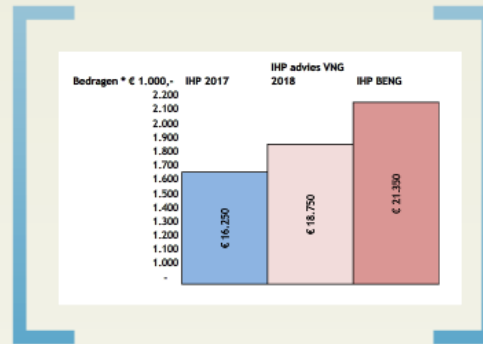
Een platform voor digitale samenwerking

Met geen rekening gehouden met:

- Kosten factor
- Nieuwsgierigheid
- Integratie van voorstellen



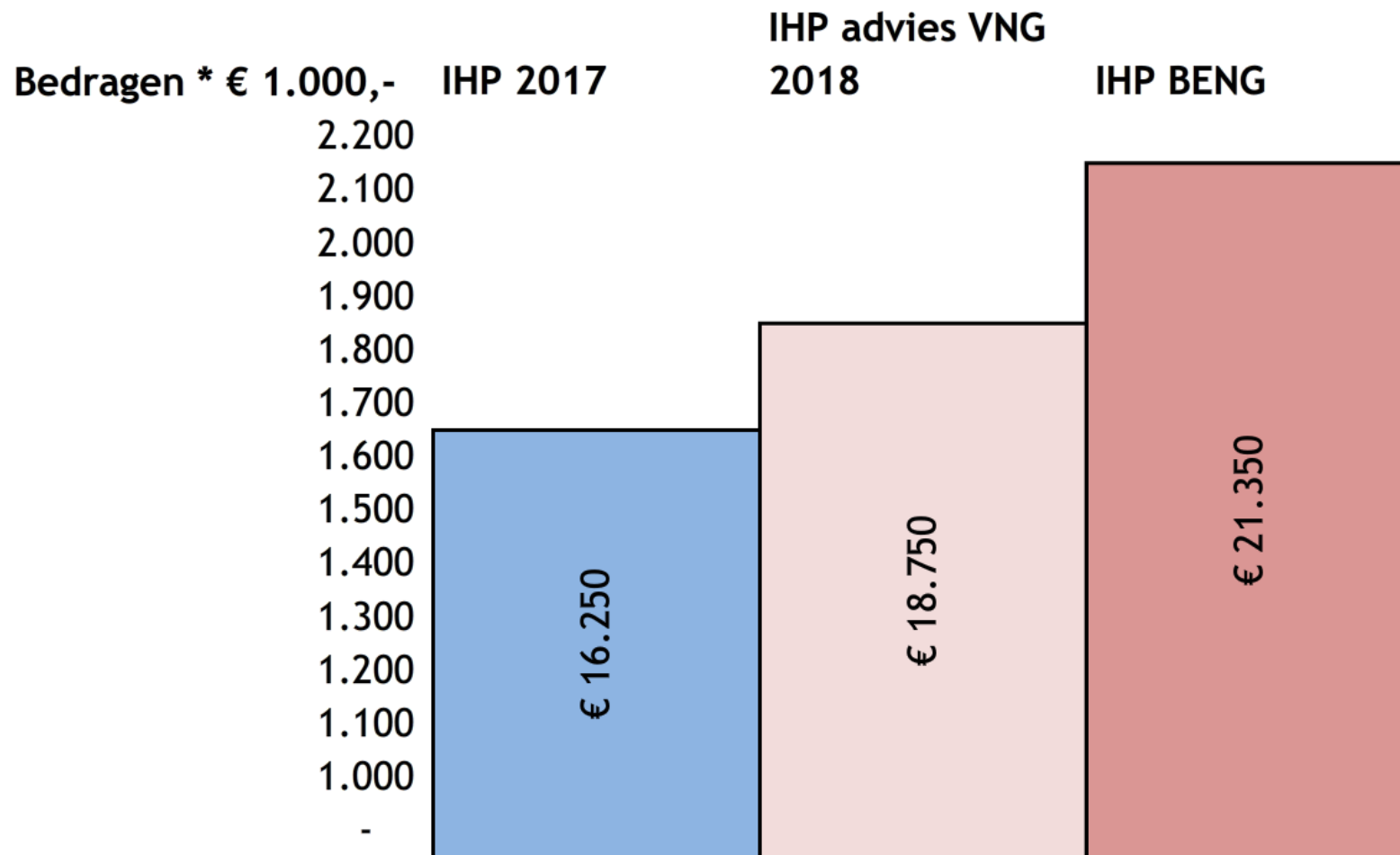
Uitgangspunten:

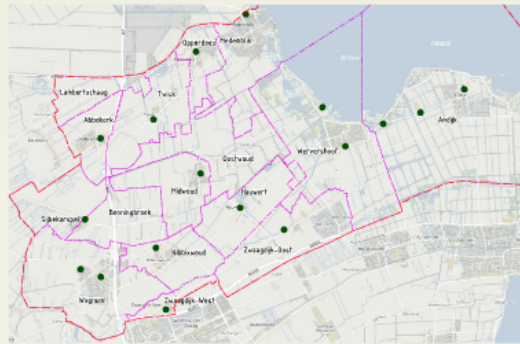


Een sober en doelmatig gebouw

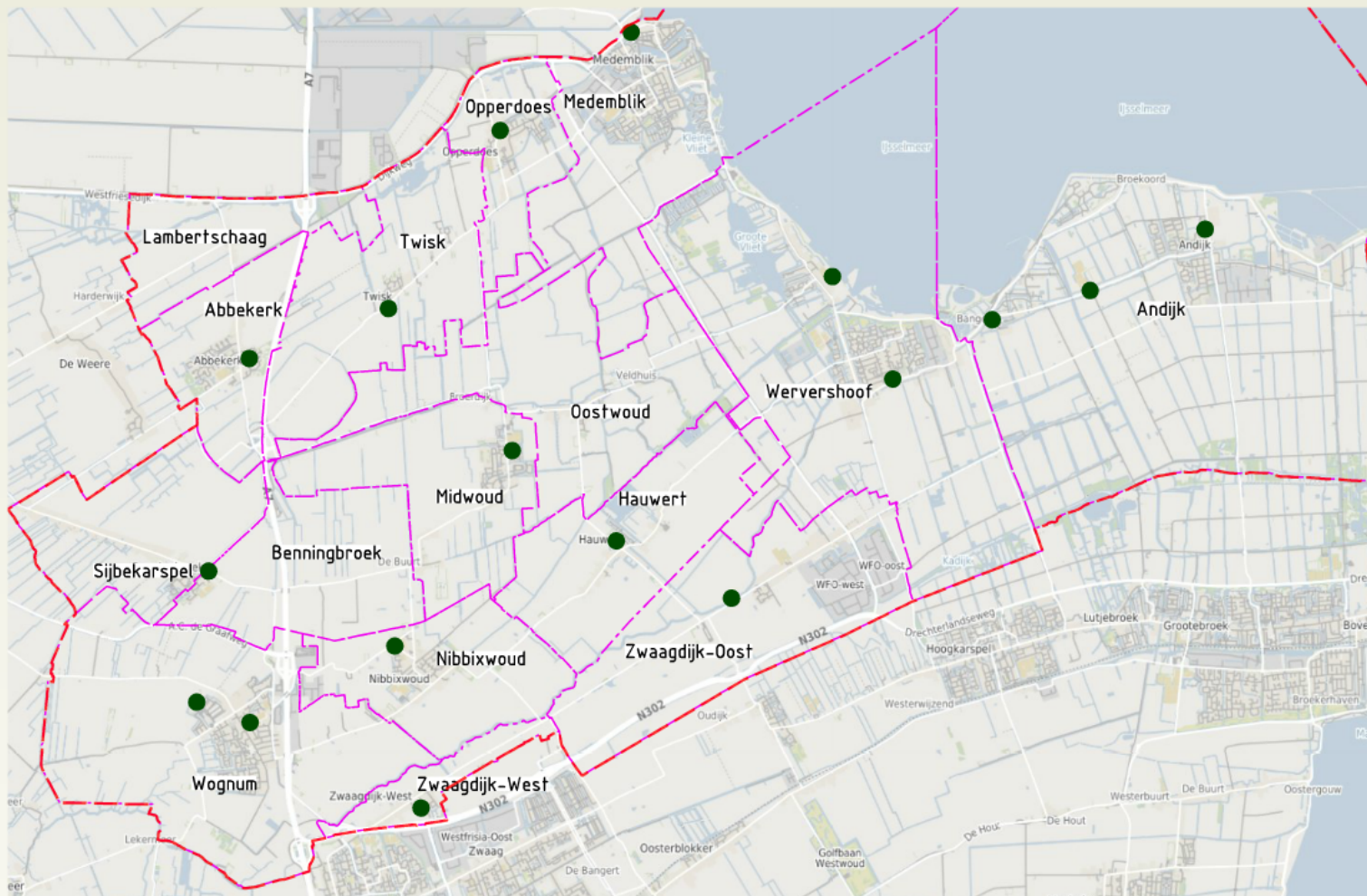
Nog geen rekening gehouden met:

- kosten terrein
- tijdelijke huisvesting
- integratie van voorzieningen



[illegible]

- tot 2025 9 dorpsaccommodaties einde levensduur.
- daarnaast binnensport-accommodaties en zwembaden.



Korte termijn vraagstukken

- Dorpshuis Abbekerk
- Zwembad en MFA Wervershoof
- Verplaatsing tennis Wervershoof
- Parkeergarage in Medemblik
- Etc.



Extra capaciteit

- Om al deze ambities te realiseren hebben we extra capaciteit nodig.
- Van deze extra capaciteit vragen we ook andere kennis en vaardigheden.

Financiële doorrekening ambities:

Bedragen * € 1.000,-	2019	2020	2021	2022
Totaal	-1.930	-996	-555	360
<i>Gemeentelijke ambities</i>				
Integraal huisvestingsplan - meerkosten advies VNG		-100	-100	-100
Integraal huisvestingsplan - meerkosten BENG		-100	-100	-100
Dorpshuis Abbekerk - meerkosten		-100	-100	-100
Zwembad Wervershoof - meerkosten MFA		-500	-500	-500
Verplaatsing tennisvereniging Wervershoof		-100	-100	-100
Parkeervoorziening Medemblik		-400	-400	-400
Vervanging accommodaties	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Extra ambtelijke capaciteit om ambities uit te voeren	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Totaal	-1.930	-2.296	-1.855	-940

Bedragen * € 1.000,-

2019

2020

2021

2022

Totaal

-1.930

-996

-555

360

Gemeentelijke ambities

Integraal huisvestingsplan - meerkosten advies VNG

-100

-100

-100

Integraal huisvestingsplan - meerkosten BENG

-100

-100

-100

Dorpshuis Abbekerk - meerkosten

-100

-100

-100

Zwembad Wervershoof - meerkosten MFA

-500

-500

-500

Verplaatsing tennisvereniging Wervershoof

-100

-100

-100

Parkeervoorziening Medemblik

-400

-400

-400

Vervanging accommodaties

p.m.

p.m.

p.m.

p.m.

Extra ambtelijke capaciteit om ambities uit te voeren

p.m.

p.m.

p.m.

p.m.

Totaal

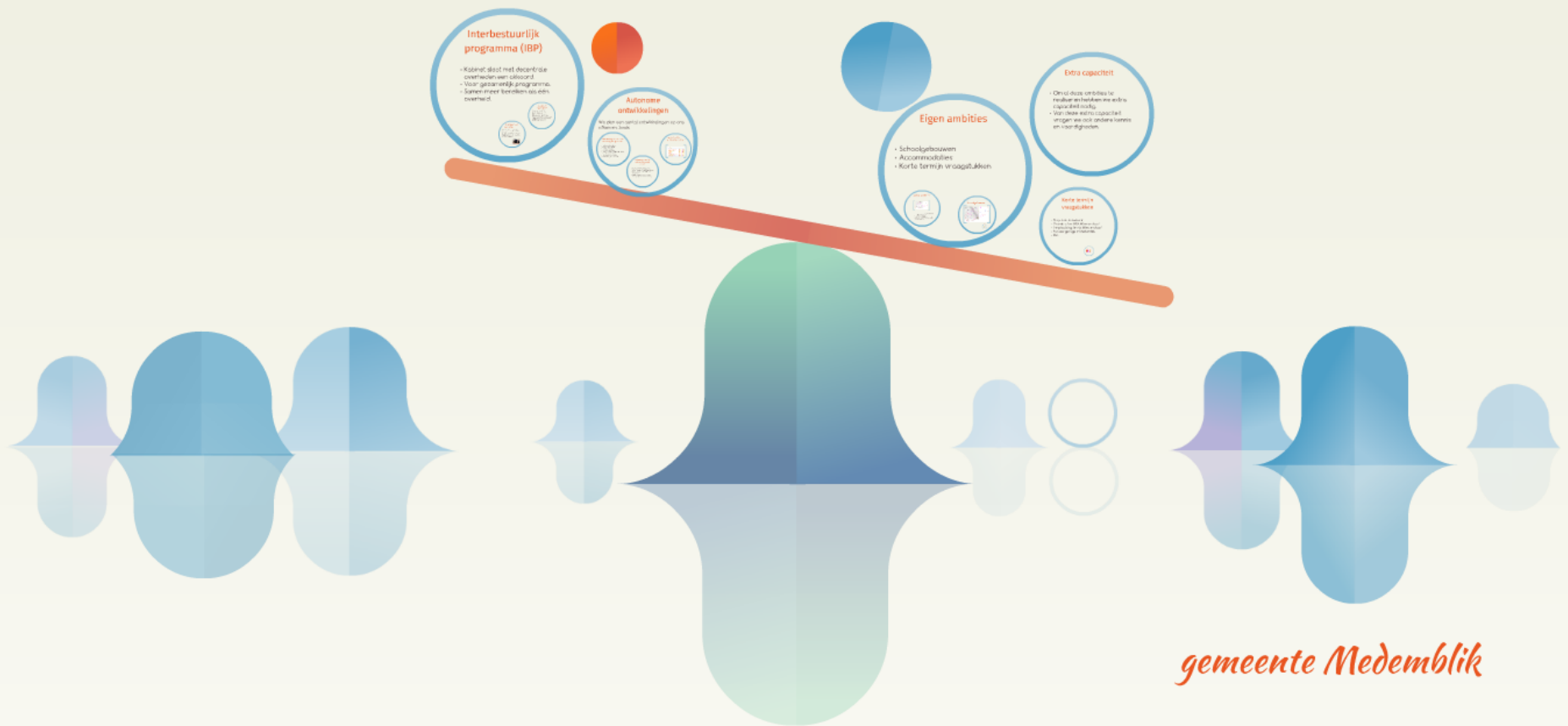
-1.930

-2.296

-1.855

-940

Opgaven en ambities, het bredere perspectief



Vragen aan u:

Wat valt op?

Welk inzicht ontstaat?

Wat heeft u nodig?

Om de komende besluiten
weloverwogen te kunnen
nemen?

Beantwoording vragen uit de oriënterende commissies

Nummer DOC-18-077827
 Zaaknummer Z-17-013442
 Naam commissielid P. Koning
 Fractie PWF
 Onderwerp Commissievragen PWF Kaderbrief
 Datum waarop de vraag is gesteld 11 juni 2018
Beantwoording uiterlijk woensdag 15:00 uur, voorafgaand aan de meningvormende commissie.
 Portefeuillehouder
 Afdeling

1.	Op blz. 1 schrijft u: 1.1 Themabijeenkomst 23 april 2018 “We hebben bijvoorbeeld te maken met de opgaven uit het Interbestuurlijke Programma (IBP). Dit programma stelden de rijksoverheid, provincies, gemeenten en waterschappen samen op. Deze overheden slaan de handen in elkaar om samen meer te bereiken als één overheid. De opgaven bestaat uit o.a. samen aan de slag voor het klimaat, toekomstbestendig wonen en problematische schulden voorkomen en oplossen. Gemeenten spelen een cruciale rol om de opgaven te realiseren. Gemeenten ontvangen hier van het rijk extra geld voor. Vraag: kunt u inhoudelijk wat specifieker zijn voor wat de genoemde opgaven zijn?
antwoord	Wij verwijzen voor een inhoudelijke toelichting op de opgaven naar de website van de VNG: https://vng.nl/onderwerpenindex/bestuur/interbestuurlijk-programma. Hier leest u de laatste stand van zaken.
2.	Op Blz 3 onder punt 5 schrijft u: “We werken het coalitieakkoord de komende tijd uit in een Collegeprogramma. Zowel het Collegeprogramma als deze Kaderbrief vormt de basis voor de Programmabegroting 2019” Vraag: wanneer wordt het collegeprogramma aan de raad aangeboden?
Antwoord	Het collegeprogramma wordt eind september 2018 tegelijk met de programmabegroting 2019 aan de raad aangeboden.
3.	Op Blz. 4, p 7. Schrijft u: 7. Verhoging heffingen Voorstellen voor het verhogen van tarieven van heffingen doen we alleen vanuit kostendekkendheid (KDT). Daarbij houden we de kosten zo doelmatig en laag mogelijk. Een tarief is kostendekkend wanneer het percentage uitkomt tussen de 90 en 95%. Voor

	een aantal producten besloot de raad om geen kostendekkend tarief in rekening te brengen. Het gaat om de volgende producten: -gehandicaptenparkeerkaart; -evenementen; -niet-commerciële horecavergunning. Vraag: Bent u bereid om de kostendekkendheid voor commerciële evenementen te heroverwegen oftewel 100% kostendekkend te maken? Zo nee, waarom niet?
Antwoord	Nee, we verwachten dat het tarief dan rond de € 2.500,- uit komt. Dat willen we niet omdat dit inderdaad leidt tot minder evenementen in onze gemeente. Daarnaast leidt dit waarschijnlijk tot illegale evenementen. Dat willen we voorkomen omdat we ze vanuit de openbare veiligheid juist in beeld willen houden.
4.	Op Blz 5, p 8. Schrijft u: 8. Indexatie gemeenschappelijke regeling De verhouding van loon- en prijsgevoelige elementen in het budget van gemeenschappelijke regelingen is regionaal vastgelegd. De verhouding is 70% voor lonen en 30% voor prijzen. Uitgaande van deze verhouding stellen we voor de bijdrage aan gemeenschappelijke regelingen te verhogen met 3,54%. Vraag: Kunt u nader uitleggen hoe u aan dit percentage komt?
antwoord	De indexatie van de bijdrage van gemeenschappelijke regelingen bepalen we op het niveau Noord-Holland Noord. In december 2017 ontvingen gemeenschappelijke regelingen een zogenaamde indexatiebrief. Hierin stond met welk percentage zij de bijdrage mochten verhogen in de begroting 2019. Daarbij wordt onder andere gekeken naar de laatste CAO die afgesloten is. En, in hoeverre gemeenschappelijke regelingen hiervoor zijn gecompenseerd. Voor de prijsindexatie wordt gekeken naar recente cijfers van het Centraal Plan Bureau.

Beantwoording vragen uit de oriënterende commissies

Nummer DOC-18-077781
 Zaaknummer Z-17-013442
 Naam commissielid R. Manshanden
 Fractie Groenlinks
 Onderwerp Commissievragen GroenLinks Rvs kaderbrief 2019
 Datum waarop de vraag is gesteld 11 juni 2018
Beantwoording uiterlijk woensdag 13 juni 15:00 uur, voorafgaand aan de oriënterende commissie.
 Portefeuillehouder H. Nederpelt
 Afdeling Strategie & Organisatie
 en Maatschappelijk Beleid

1.	Op landelijk niveau liggen er plannen om alle huizen in Nederland te verduurzamen. Er zal veel op het bord van de gemeentes terechtkomen. Heeft de gemeente daar al zicht op? Zo ja, kunt u ons daar een beeld van schetsen?
antwoord	Het Rijk komt binnenkort met een Klimaatakkoord. We hopen dat dit akkoord meer duidelijkheid geeft hoe het Rijk de energietransitie vormgeeft.
1a.	Wat gaat de gemeente in 2019 doen m.b.t. de verduurzaming van huizen en gemeentelijke gebouwen?
Antwoord	Dit is afhankelijk van de uitkomsten van het energieakkoord. Verder komen we met voorstellen in de Programmabegroting 2019.
1b.	Wat is uw totaal visie en planning m.b.t. de opgaven van de verduurzaming van de huizen en de daarmee samenhangende kosten?
Antwoord	Zie hiervoor.
2.	In het NHD van 31 mei 2018 stond een artikel met de kop “Personeel huishulp afgeknepen” n.a.v. een onderzoek van BTN (Branchebelang Thuiszorg Nederland). Er stond een tekening bij, waarin een beeld werd geschetst van de tarieven die per regio werden gehanteerd; goed tarief, onder kostprijs, kostprijs en cijfers onbekend. De regio Westfriesland (zonder Enkhuizen) viel onder de kleur “Onder kostprijs”. Kunt u uitleggen wat dit betekent voor de verdiensten van de huishulpen bij ons? Verdienen zij naar behoren of te weinig? Zo ja, binnen welke kaders is dit geoorloofd?
Antwoord	Huishoudelijke ondersteuning 1 en 2 is in Westfries verband aanbesteed. Voor alle 7 gemeenten gelden dezelfde tarieven. De stelling dat Enkhuizen een beter tarief hanteert is derhalve onjuist. In het artikel ontbreekt een objectieve onderbouwing waarom onze

	regio een te laag tarief hanteert. In het najaar 2017 heeft er een onafhankelijk kostprijsonderzoek plaatsgevonden naar de tarieven voor huishoudelijke ondersteuning (HO). Op basis van dat onderzoek is het tarief HO1 per 1 januari 2018 verhoogd en werken we met marktconforme tarieven op basis van de informatie van eind 2017. Nadat het kostprijsonderzoek was afgerond, werd bekend dat er per 1 april 2018 een nieuwe loonschaal voor HO geldt waarbij een loonsverhoging per 1 oktober 2018 wordt toegepast. Zorgaanbieders dienen de geldende CAO te volgen en dat betekent dat medewerkers een CAO-conform salaris ontvangen. Momenteel wordt regionaal onderzocht of de tarieven met terugwerkende kracht in 2018 moet worden bijgesteld en wat de mogelijke (financiële) gevolgen zijn. . De Westfrieze-gemeenten houden bij de vaststelling van de tarieven per 1 januari 2019 rekening met de nieuwe loonschaal en de loonsverhoging.
--	---

Tijdens de afgelopen raadsbehandeling van jaarrekeningen 2017 en de begrotingen van 2019 van de verschillende GR-en bleek dat verschillende kopjes “Doelstellingen, behaalde doelstellingen Medemblik” niets stond ingevuld, terwijl er in 2015 in de raad van 2 april een motie is aangenomen m.b.t. “Aanvullingen op Westfrieze kaders voor regionale samenwerking,” juist om meer grip te krijgen dit wel te doen.

1.	Wat is de reden dat verschillende vakken leeg zijn gebleven?
Antwoord	Centraal AfvalverwijderingsBedrijf WF zijn de vakken ingevuld DeSom zijn de vakken ingevuld GGD NHN zijn de vakken ingevuld Recreatieschap WF zijn de vakken ingevuld Westfries Archief zijn de vakken ingevuld Regionale Uitvoerings Dienst NHN: “de reden dat er verschillende vakken zijn leeg gebleven, is dat deze gegevens niet in de jaarrekeningen van deze GR stond vermeld. Dit zullen we via de AB-leden aan de orde brengen. Verder is dit onder de aandacht gebracht door het amendement van GroenLinks. De Noordkop heeft dit onderwerp als zienswijze op de jaarrekeningen opgenomen. Als reactie op dit amendement heeft wethouder Andrea van Langen aangegeven dat dit deel van de zienswijze van de Noordkop over kan worden genomen“. VeiligheidsRegio NHN is het kopje “samenvatting (behaalde) doelstellingen Medemblik” niet ingevuld. Ten tijde van het beantwoorden van deze vraag is het helaas niet mogelijk om te achterhalen waarom dit kopje leeg is.
2.	Hoe heeft u deze motie in de vergaderingen van de GR-en ingebracht, wat zijn uw ervaringen met de besturen op dit gebied? Hoe zit het met de bereidheid specifiek op verschillende gemeentes in te gaan?

Antwoord	De GR-en zijn door onze ambassadeurs / portefeuillehouders geïnformeerd en er is via de AB-vergaderingen en zienswijzen aandacht voor het onderwerp gevraagd. Vanaf 2015 is de BBV in werking gegaan. Dit zijn nieuwe regels voor het opstellen van een begroting en een jaarrekening met heldere doelstellingen. Het is een tijd van leren, vallen en opstaan. De GR-en leren met deze regels om te gaan en onze ambassadeurs hebben allemaal een training BBV gehad. Wij hebben vorig jaar in onze zienswijzen bij alle GR-en aandacht gevraagd voor dit thema. Wij zien ook dat het op onderdelen nog niet helemaal goed is gegaan. Tijd dus om het onderwerp nogmaals scherp op de agenda's van de AB vergaderingen te zetten.
3.	Welke betekenis heeft deze motie (nog) voor u?
Antwoord	Wij hechten veel waarde aan deze motie. Zorgen voor inhoudelijk juiste informatie helpt raadsleden om het raadswerk goed uit te kunnen voeren. En dat is waar wij als college en ambtelijke organisatie voor staan.

Beantwoording vragen uit de oriënterende commissies

Nummer DOC-18-078185
Zaaknummer Z-17-013442
Naam commissielid D. Steltenpool
Fractie VVD
Onderwerp Commissievragen VVD Kaderbrief
Datum waarop de vraag is gesteld 12 juni 2018
Beantwoording uiterlijk woensdag 13 juni 15:00 uur, voorafgaand aan de oriënterende commissie.
Portefeuillehouder
Afdeling

Inleiding:

Op pag. 4 van de kadernota stelt u: voorstellen tot verhoging van tarieven van heffingen doen we alleen vanuit kostendekkendheid. Daarbij houden we de kosten zo laag mogelijk.

Maar zoals u weet wordt er dit jaar een nieuwe DVO met HVC afgesloten speciaal gericht op Medemblik. Dit eventueel met terugwerkende kracht voor 2019. Tevens komt in het najaar het Rekenkameronderzoek openbaar over de afvalstoffenheffing.

Uit een onderzoek van NPO is gebleken dat wij het op een na hoogste tarief voor afvalstoffenheffing hebben in Nederland.

1.	Als nu blijkt dat de uitkomsten van de nieuwe DVO met HVC aanleiding geven tot een lager tarief voor afvalstoffenheffing is het dan mogelijk dit tarief al voor 2019 te laten ingaan als er een kostendekkend lager tarief mogelijk is?
antwoord	De mogelijkheden hiervoor zijn we nog aan het onderzoeken. We nemen dit mee in het proces om te komen tot een nieuw DVO met HVC. Natuurlijk houden we u op de hoogte.
2.	Waarom spreekt U in de kadernota alleen over verhoging van heffingen en niet over verlaging?
antwoord	De afvalstoffenheffing is een heffing. De hoogte van de heffing mag niet meer dan kostendekkend zijn. Mocht blijken dat de kosten dalen, dan verlagen we natuurlijk ook het daaraan gekoppelde tarief van de afvalstoffenheffing.

Agenda Commissie Samenleving

Datum	14-06-2018
Tijd	19:00 – 22:25
Locatie	Raadzaal (MBG06)
Voorzitter	L.E. Plekker
Omschrijving	De drie commissies beginnen gezamenlijk om 19:00 uur, zodat de Programmarekening 2017 en de Kadernota voor de begroting van 2019 raadsbreed oriënterend kunnen worden behandeld.

De commissie SL vergadert vanaf ag.pt. 4 afzonderlijk verder in MGB01 (achter de kantine) onder voorzitterschap van dhr. Stam.

De genoemde tijden zijn richttijden; hier kan van worden afgeweken door de commissie.

01	Opening
19:00	
02	Rvs Programmarekening (DOC-18-013428) (Portefeuillehouder: D. Kuipers)
19:00	Het college stelt de raad voor om de Programmarekening 2017 vast te stellen en om ermee in te stemmen met het voorstel om van het positieve resultaat van ruim € 2 miljoen in de algemene reserve te storten.
03	Rvs Kaderbrief 2019 (DOC-18-072802) (Portefeuillehouder: D. Kuipers)
20:00	Het is de rol van de raad om kaders vast te stellen voor de begroting. Het college doet hiervoor een voorstel in de zgn. Kaderbrief. Het besluit van de raad over deze Kaderbrief geeft aan welke opdracht de raad geeft aan het college voor de door het college op te stellen begroting. In september wordt deze begroting aan de raad voorgelegd.
03.A	PAUZE
20:30	
04	Vaststelling agenda
20:45	
05	Spreekrecht art. 16 Verordening op de raadscommissies gemeente Medemblik 2016
20:46	Bij dit agendapunt kunnen inwoners inspreken over zaken die zij onder de aandacht van de gemeenteraad willen brengen. Inspraak die gaat over onderwerpen die op de agenda staan gebeurt bij het agendapunt over dat

onderwerp.

06 Vaststellen samenvatting commissie samenleving d.d. 5 april 2018

20:51

07 Vaststellen toezeggingenlijst en motielijst

20:52

Op de Toezeggingen- en motielijst wordt bijgehouden wat de stand van zaken is van toezeggingen die het college aan de commissie of gemeenteraad heeft gedaan. Ook de door de gemeenteraad bijgehouden moties zijn hier terug te vinden. Op deze lijst zijn alleen die moties en toezeggingen terug te vinden die met een actie of een informatienota kunnen worden afgedaan.

Raadsvoorstellen worden aan de Lange termijnagenda (LTA) toegevoegd. De commissie geeft aan of die akkoord is met de afdoeningsvoorstellen.

08 Actieve informatie college

20:55

Bij dit agendapunt geeft het college korte / bondige informatie over verschillende onderwerpen die voor de commissie van belang kunnen zijn.

09 Presentatie sociaal domein (Portefeuillehouder: D. Kuipers)(volgt)

21:05

De commissie wordt door de wethouder bijgepraat over de ontwikkelingen binnen het sociaal domein.

10 Bespreeknotitie college Preventie eenzaamheid (Portefeuillehouder: D. Kuipers)

22:05

Met een bespreeknotitie peilt het college de mening van de commissie over een bepaald onderwerp. Het college kan daarna bepalen wat de vervolgstappen zijn.

Bij een bespreeknotitie zijn er twee rondes. In de eerste ronde stellen de commissieleden vragen aan de wethouder. Vervolgens worden de meningen van de fracties gepeild. Het college kan die meningen betrekken bij de overwegingen om met een verder voorstel te komen.

11 Sluiting

22:25

Concept- Besluitenlijst Commissie Samenleving

Datum 05-04-2018
Tijd 19:30 - 21.00 uur
Locatie Raadzaal
Aanwezig J. Stam, voorzitter
K. Zwakman, commissiegriffier

CDA: C. Selders, S. Schouten
VVD: T. Berlijn, T. Beerepoot
GB: J. van IJzerloo, G. Gringhuis
D66: B. Tensen, M. de Brouwer
PvdA: R. Blauw, E. Meester
PWF: M. Weeber, A. van Straalen
PW2010: A. van der Geest, B. Burggraaf
GL: B. Huisman
BAMM: R. Adelaar, J. Berkhout

Afwezig: fractie CU

Portefeuillehouder: J. Fit

Ambtelijke ondersteuning: F. Meulbroek (ag pnt 7), S. Feenstra (ag pnt 8), H. Memelink (ag pnt 9)

Ag.pt.	Onderwerp
1	Opening
2	Vaststelling agenda De agenda wordt ongewijzigd vastgesteld.
3	Spreekrecht art. 16 Verordening op de raadscommissies gemeente Medemblik 2016 Er hebben zich geen sprekers aangemeld.
4	Vaststellen samenvatting commissie samenleving d.d. 11 januari 2018 Mw. Schouten-Spijkerman (CDA) staat ten onrechte niet genoemd bij de aanwezigen. Met deze toevoeging wordt het verslag vastgesteld. Mevr. Van der Geest merkt op dat de 'button' op de website bedoeld is om zich aan te melden. Dit kan anders uit het verslag worden gelezen.
5	Vaststellen toezeggingenlijst en motielijst De toezeggingen en motielijst worden met de adviezen van de griffie overeenkomstig vastgesteld. Mevr. Selders heeft opgemerkt dat bij M130 het advies van de griffie is: "aanhouden ?", omdat dit deels niet zou zijn uitgevoerd. Dit is echter wel het geval via de website en de gemeentepagina. Het tweede deel hoeft niet uitgevoerd te worden want uit de evaluatie bleek dat uitvoering van een initiatief op DEZE wijze geen navolging verdiend. De commissie besluit op voorstel van mw. Selders M130 af te voeren. Op een vraag van mevr. Selders bij M149 "onderzoek Eigen bijdrage WMO tarief" naar de termijn waarop dit gebeurt, antwoordt mevr. Fit namens collega Nederpelt dat dit in het 2 ^{de} kwartaal 2018 plaats vindt. Op een vraag van de fractie PW2010 n.a.v. M151 antwoordt wethouder Fit dat nu al activiteiten van het opbouwwerk naar tevredenheid worden afgenomen. De vraag over eventuele uitbreiding van het opbouwwerk wordt schriftelijk beantwoord.

6 Actieve informatie college
Wethouder Fit heeft geen informatie te melden.

7 Rvs Algemene Subsidieverordening (DOC-18-045926) (Portefeuillehouder: J. Fit)

Op vragen van de commissie wordt door of namens wethouder Fit als volgt geantwoord:

- De drie moties van de raad zijn bij het opstellen van de verordening betrokken en zullen bij de stukken worden gevoegd. Het is niet altijd mogelijk de moties letterlijk in de verordening te verwerken, dit bleek ook bij de evaluatie van het Activiteiten Kernen Budget, maar de teneur van de moties is meegenomen en zal ook bij de uitvoeringsregels worden betrokken.
- De nadere uitvoeringsregels die het college gaat vaststellen zullen ter kennisname aan de raad worden gebracht.
- De betrokken leden van de Klankbordgroep worden per mail geïnformeerd over de resultaten van hun werk.
- Subsidieontvangers worden actief geïnformeerd over de nieuwe verordening. Dit geldt niet voor subsidieontvangers waarvan de subsidie onlangs is afgebouwd. Zij komen immers niet meer voor subsidie in aanmerking, omdat het beleid gewijzigd is.
- Het college krijgt speelruimte bij de uitvoering van de verordening om maatwerk te kunnen leveren bij de subsidieverstrekking. Zo kan - bij voorbeeld - soms toch een aanvraag in behandeling worden genomen, hoewel op grond van de verordening de aanvraag te laat is ingediend en worden bij een investeringssubsidies aanvullende stukken gevraagd (offerte/ orderbevestiging) die bij andere subsidies niet nodig zijn.
- Na een goedkeuringsbesluit wordt over het algemeen het subsidiebedrag binnen 14 dagen overgemaakt.
- Niet alles staat in de verordening, omdat bepaalde voorschriften voor sommige instellingen niet haalbaar zijn. Zo kan niet iedereen voldoen aan de regel dat minstens 50% middels co-financiering dient te worden verworven.
- Wanneer instellingen of organisaties gelden niet gebruiken/ sparen/ op de plank laten liggen, kan dit reden voor afwijzing zijn, omdat subsidie stimulerend bedoeld is. Er worden zo mogelijk prestatieafspraken gemaakt over het gebruik van subsidiegeld en het nakomen van de afspraken is onderwerp van gesprek bij nieuwe aanvragen. Wanneer de indruk is dat subsidiegeld niet gebruikt wordt, kan dit reden zijn voor korting. Sommige kernraden bleken het geld niet nodig te hebben.
- De gemeente heeft met het Vrijwilligerspunt samen gewerkt bij het informeren van organisaties over het nieuwe subsidiebeleid. Daarnaast ontvangt het Vrijwilligerspunt subsidie voor het organiseren van bepaalde activiteiten, zoals het vrijwilligersfeest. Ook hier worden jaarlijks prestatieafspraken gemaakt en beoordeeld.
- Op de website van de gemeente kunnen via doorverwijzingen gemakkelijk aanvraagformulieren worden gevonden. Deze formulieren zijn toegespitst op het soort subsidie.
- In geval van nieuwe subsidieaanvragen dient de betreffende organisatie zelf de website te bezoeken en een aanvraag te doen.

De commissie besluit dat het onderwerp als bespreekstuk op de meningsvormende agenda kan worden geplaatst.

8 Rvs In Control of Alcohol en Drugs, Preventie en Handavingsplan Medemblik 2018-2021 (DOC-18-053835) (Portefeuillehouder J. Fit)

Op vragen van de commissie wordt door of namens wethouder Fit als volgt geantwoord:

- Het handavingsbeleid (controle bij kermissen) is met de horecaondernemers besproken en afgestemd. De handhaving zou samen met de inzet van de

horecaondernemers worden uitgevoerd. Zij waren ongelukkig met het ingrijpen van de gemeenteraad. Het college heeft naar aanleiding hiervan geconstateerd dat de raad niet voldoende bij dit intensieve proces van voorbereiding van het handhavingsbeleid is meegenomen.

- Afsgesproken is dat bij meldingen van overlast door de wijkagent of de BOA's gereageerd wordt.
- De volksgezondheid en een goede leefomgeving zijn ook uitgangspunten voor dit beleid. Dit blijkt ook uit de bijlage. Daarnaast is vooral verwezen naar wet- en regelgeving.
- De preventie van alcoholmisbruik is hier gericht op de jeugd. Inderdaad is door de GGD gesignaleerd dat in toenemende mate ook senioren een risicogroep vormen. Het is de bedoeling dat dit in het actieplan Sociaal Domein wordt meegenomen.
- De toename van ambulancegebruik in verband met drugs en alcohol is geen gevolg van falend beleid, maar van het vaker voorkomen van indrinken, tot comazuipen aan toe. Afsgesproken is dat de werkgroep nagaat op welke momenten er pieken zijn, zodat daarop het beleid kan worden gericht.
- Drugshonden, fouilleren en visiteren allèen leiden niet tot vermindering van drugsgebruik, daarom ligt het accent óók op preventie. De genoemde maatregelen zijn gebaseerd op eerdere ervaringen en de handhaving is ondersteunend aan het beleid. Het is een tweesporen beleid. Het gemeentelijk beleidsplan richt zich vooral op preventie, waarbij ouders, scholen, sportverenigingen etc. worden benaderd. Over dit gemeentelijk beleid wordt de raad nog geïnformeerd.
- Het streven is gericht op geen alcoholgebruik onder de 18. De praktijk is lastig, maar er zijn wel resultaten geboekt.
- Het intrekken van een vergunning wanneer een klant boven de 18, drank doorgeeft aan een klant onder de 18 zal niet snel gebeuren. Maar van de horecaondernemer wordt verwacht dat hij bij overmatig gebruik niet blijft doorschenken en actief is bij het voorkomen van misbruik. Bij niet alle horecaondernemers is dit vanzelfsprekend.
- Er is niet gedacht aan het voorschrijven van een begintijd (naast de vastgestelde eindtijd) voor het schenken van alcoholische dranken, omdat wet- en regelgeving hier geen mogelijkheden bieden. Bij sportverenigingen wordt soms al uit eigen beweging niet voor een bepaalde tijd geschonken, of helemaal niet wanneer het jeugdwedstrijden betreft.
- Het budget voor regionaal beleid en het gemeentelijk beleid is toereikend om het beschreven beleid uit te voeren. Overigens wordt voor dit regionale beleid niet het lokale beleidsbudget van € 25.000,- ingezet.
- De gemeentelijke streefpercentages die in de bijlage genoemd worden, zijn toegevoegd, omdat de gemeente zelf vanaf 2015 eigen cijfers hanteert.
- De Westfriese gemeenten scoren naar verhouding beter, omdat elders het beleid wat is verslapt met het vertrek van Onno van Veldhuizen en een sterke projectleider bij de GGD. Inmiddels zijn nieuwe mensen aangesteld en is met nieuwe energie een vervolg opgepakt.

De commissie besluit dat het onderwerp als bespreekstuk op de meningsvormende agenda kan worden geplaatst.

9

Rvs Gemeentelijke Werkgroep Toegankelijkheid - Pilot Andijk (IVR-18-05314)
(Wethouder Fit vervangt portefeuillehouder H. Tigges)

Wethouder Fit leidt het voorstel kort in en spreekt woorden van waardering t.a.v. de inzet van de heer Van Keulen. Het bleek helaas moeilijk, ondanks zijn inzet om een werkgroep met ervaringsdeskundigen samen te stellen. Desalniettemin is de gemeente goed geholpen met de informatie die beschikbaar is gesteld. Op vragen van de commissie wordt door of namens wethouder Fit als volgt geantwoord:

- De website is inmiddels aangepast, waarbij ook aandacht is voor visueel gehandicapten;
- Het blijkt dat een inventarisatie door een professionele organisatie veel geld

kost. Daarom wordt medewerking van de Kernraden gezocht, waarbij binnen een jaar twee kernen geïnventariseerd kunnen worden. Dit lijkt ambtelijk haalbaar, waarbij de kosten ten laste van het reguliere budget komen. Voor kernen zonder kernraad wordt nog een oplossing gezocht. Een combinatie met de wijkschouw is een mogelijkheid. Zover bekend is het resultaat niet verspreid onder Westfriese gemeenten. Aandacht voor toegankelijkheid van openbare ruimte is een reguliere gemeentelijke taak. Dit is nu vanuit een burgerinitiatief in Andijk extra opgepakt en wordt vervolgens verbreed.

- Omdat de ambtelijke capaciteit beperkt is, is hier voor de aanpak ondersteuning van buiten gezocht. Het bleek echter moeilijk om vrijwilligers te vinden, ondanks flyers die de heer Van Keulen bij verzorgingshuizen heeft verspreid. De informatie die verworven is bleek wel heel nuttig en bruikbaar. Elk burgerinitiatief vraagt een eigen aanpak. Er is geen gebruik gemaakt van professionals van buiten, omdat gekozen is voor training van eigen medewerkers. Daarmee wordt in de organisatie kennis verkregen.
- Op een vraag van de fractie PWF naar de privacy bescherming bij het verspreiden van enquêtes naar inwoners van Andijk door de Werkgroep WMO wordt schriftelijk geantwoord. Ook een vraag over de opbouw van de kosten (pag 10) zal worden verduidelijkt.
- Er zijn geen afspraken gemaakt over evaluatie van het beleid, maar deze suggestie wordt meegenomen.

De commissie besluit dat het onderwerp als bespreekstuk op de meningsvormende agenda kan worden geplaatst.

10 Sluiting

Vastgesteld in de commissie Samenleving op 17 mei 2018

Beantwoording vragen uit de oriënterende commissies

Nummer DOC-18-065379
Zaaknummer Z-17-013442
Naam commissielid A. van der Geest
Fractie PW2010
Onderwerp Opbouwwerkers
Datum waarop de vraag is gesteld 5 april 2018
Beantwoording uiterlijk woensdag 15:00 uur, voorafgaand aan de meningvormende commissie.
Portefeuillehouder H. Nederpelt
Afdeling

Naar aanleiding van Motie 151 (9 november 2017)

1.	Is de uitbreiding van het opbouwwerk inmiddels gerealiseerd?
antwoord	Dit is nog niet gerealiseerd. Begin dit jaar hebben onze beide opbouwwerkers een nieuwe werkuitdaging gevonden. Wij hebben de (ongeveer) afgelopen tien jaren erg fijn met ze samengewerkt. MEE & de Wering heeft een nieuwe visie, waardoor ze zich richten op hun kerntaken. Opbouwwerk valt daar niet onder. Dit betekent dat MEE & de Wering voor ons geen nieuwe opbouwwerkers gaan werven. Op de korte termijn proberen we dit op te vangen met bestaande professionals binnen onze wijkteams met andere preventief en outreachend werkende professionals. Tegelijk werken we aan een structurele oplossing.

Toezeggingen aan de Raad

ID	Gedaan dd	Gedaan in	Onderwerp	Omschrijving	Behandelen in cie.	dd agendering/ Cyclus	Pfh	Stand van zaken	Advies griffie
685	27-2-2017	IVR-16-04306	programmabegroting 2018	Voorstel incl. dekking m.b.t. leefbaarheid voor de programmabegroting 2018, o.b.v. inzichten en ervaring in het 1e jaar): in Q4 2017 wordt een informatienota geleverd waarin het 1e jaar zal worden geëvalueerd	Cie SLZ	9-11-2017	J. Fit	4/12/17: presidium; Dit komt ter informatie naar de raad zoals afgesproken en in Q1 ipv januari 2018 GP: 5-2-2018 toezegging is voor Joset ipv Harry. De evaluatie is gehouden; de raad is hierover geïnformeerd via DOC-17-032883 op 10 november 2017. Dekking voor het jaar 2018 is opgenomen in de begroting. De toezegging uit het presidium is eigenlijk iets anders en gaat over participatie. er is een themabijeenkomst gehouden op 29 januari waarbij projecten zijn geëvalueerd. met de raadsinformatienota DOC-18-051604 is dit afgehandeld. 21/3/2018: svp afvoeren. 17-4-2018: planning plan van aanpak ontwikkelen participatiebeleid Q2.	Aanhouden: op basis van de evaluatie worden de eerstvolgende haalbare stappen op weg naar het einddoel bepaald, te beginnen met de speerpunten die voor het tweede jaar zijn opgenomen. De raad wordt hierover geïnformeerd.
702	15-6-2017	raad	brief Nederlandse Voedsel- en Warenautoriteit Beleid op raadpleging van het Register Attractie Toestellen (RAS) jaar 2017	Was ingekomen stuk 21. College is om advies gevraagd	Cie SLZ	31-8-2017	A. van Langen		Aanhouden, afhandelingsvoorstel ontbreekt.
715	11-09-17	cie. SLZ	De Zeehoek	Portefuillehouder zal spreken met het Hoogheemraadschap om de mogelijk terug te winnen warmte uit de waterzuiveringsinstallatie te gebruiken is om het nieuwe zwembad te verwarmen.	Cie SLZ	31-5-2018	J. Fit	2/11/17: Q2 2018. 29/5/18: planning is bijgesteld. Zie DOC-18-069524. Q4/2018.	Aanhouden, afhandelingsdatum aanpassen
716	11-09-17	cie. SLZ	De Zeehoek	De exploitatieovereenkomst die met stichting de Zeehoek wordt gesloten zal ter kennisname aan de raad worden gezonden.	Cie SLZ	31-5-2018	J. Fit	2/11/17: Q2 2018. 29/5/18: planning is bijgesteld. Zie DOC-18-069524. Q4/2018.	Aanhouden, afhandelingsdatum aanpassen
745	9-11-17	Raad	Digitale ondersteuning	Het college is bereid om met hulp van de raad te onderzoeken of de gemeente bij instellingen/woonvoorzieningen digitale ondersteuning kan bieden zodat voor deze doelgroep gemakkelijker toegang kan worden verschaft tot de gemeentelijke digitale dienstverlening, bv. door met een pilot te werken.	Cie SLZ	25-1-2018	H. Nederpelt		Aanhouden, afhandelingsvoorstel ontbreekt.
751	27-11-17	LTA	Dementie	23.11.17 informatienota DOC-17-036044 geleverd. In Q3 2018 volgt een nieuwe informatienota.	Cie SLZ	27-9-2018	H. Nederpelt	29/4/18: infonota in Q3 2018	Aanhouden, afhandelingsdatum aanpassen
753	15-12-17	DOC-17-041511	Verzoek verplaatsing tennispark De Kaag naar Sportpark De Westrand	De initiatiefnemers onderzoeken of zij kans zien het project te realiseren binnen de kaders die het college heeft meegegeven.	Cie SLZ	25-1-2018	J. Fit	2/2/18: Q2 2018. 01/06/18: planning is bijgesteld. Zie DOC-18-069524. Q3/2018.	Aanhouden
754	23-11-2017	LTA	Uitvoeringsplan Schuldhulpverlening	Informatie nota in maart 2018	Cie SLZ	22-3-2018	J. Fit	2/2/18: Q1 2018. 20/3/18: planning bijgesteld naar Q2 2018.	Aanhouden, afhandelingsdatum aanpassen

ID	Gedaan dd	Gedaan in	Onderwerp	Omschrijving	Behandelen in cie.	dd agendering/ Cyclus	Pfh	Stand van zaken	Advies griffie
755	23-11-2017	LTA	Beleidsnota Lokaal gezondheidsbeleid	uitvoeringsplan in maart 2018	Cie SLZ	22-3-2018	J. Fit	2/2/18: Q1 2018. 20/3/18: planning bijgesteld naar Q2 2018. 31/5/18: afgehandeld via informatienota DOC-18-066280.	Aanhouden
778	5-04-18	Cie SLZ	Subsidieverordening	De commissie SLZ wordt geïnformeerd over de uitvoeringsregels van het college.	Cie SLZ	30-8-2018	J. Fit	17/4/18: Q3	Aanhouden
782	10-4-2018	DOC-18-066280	Uitvoeringsplan alcohol&drugs	Evaluatie 2020	Cie SLZ	20-3-2020	J. Fit	29/5/18: Q2 2020	Aanhouden
788	15-05-18	DOC-18-072739	Gratis VOG vrijwilligers	Informatieverstrekking over (aanvullende) maatregelen gratis VOG's na bekend worden landelijke regeling	Cie SLZ	7-6-2018	J. Fit		
					MOTIES				
M134	6-04-17	Raad	Kinderarmoede	Kinderen in de leeftijd van 0-18 jaar, die in arme gezinnen opgroeien. De raad voor het zomerreces 2018 te informeren over de inzet van middelen, instrumenten en resultaten, waarbij we op basis van de opgedane ervaringen in Den Haag, Tilburg en Zoetermeer willen heroverwegen of het zinvol is om kinderen zelf te betrekken bij de bestrijding van kinderarmoede.	Cie SLZ	8-6-2017	J. Fit	01/05/2017: Q2. 11/7/2017: informattienota DOC-17-016190 is verzonden. 26/9/17: kan afgehandeld worden, resterende vraag is beantwoord. 19-10-2017: Q2 2018 informatienota over inzet middelen, instrumenten en resultaten.18/12/2017: in april 2018 volgt informatienota. Zie nummer 740. Graag samenvoegen.18/12/2017: in december 2017 is een informatienota (DOC-17-036701) naar de raad gestuurd. In april 2018 volgt nieuwe informatie. GP 23/4/18: bijstellen naar in Q2 ontvangt u nieuwe informatie.	Aanhouden, afhandelingsdatum aanpassen
M141	5-10-2017	Raad	Cofinanciering exploitatie nieuw te bouwen zwembad	Verzoekt het college om samen met Stichting De Zeehoek (de beoogde exploitant van het nieuw te bouwen zwembad) te zoeken naar vormen van cofinanciering om het toekomstige exploitatietekort niet geheel te laten drukken op de begroting van de gemeente Medemblik.	Cie SLZ	31-5-2018	J. Fit	2/11/17: Q2 2018. 29/5/18: planning is bijgesteld. Zie DOC-18-069524. Q4/2018.	Aanhouden, afhandelingsdatum aanpassen
M142	5-10-2017	Raad	Zeehoek, ingeleverde plannen	Verzoekt het college - Wezenlijk bredere ingeleverde plannen dan een solitair zwembad voor midzomer 2018 te wegen en besluitvormend af te ronden. - Aangemelde constructies welke voordeel hebben en gemakkelijk inpasbaar zijn, kunnen altijd nog later worden ingepast, als dit het proces niet vertraagt.	Cie SLZ	31-5-2018	J. Fit	2/11/17: Q2 2018. 29/5/18: planning is bijgesteld. Zie DOC-18-069524. Q4/2018.	Aanhouden, afhandelingsdatum aanpassen
M145	9-11-2017	Raad	Special Olympics	Draagt het college op: 1. Alles in het werk te stellen om het Special Olympics Regionaal Evenement 2019 naar onze gemeente te halen; 2. Hiervoor een aanmelding en begroting voor 1 januari 2018 in te dienen bij de organisatie; 3. Met als doel het organiseren van een succesvol testevenement, waarmee onze gemeente de kans krijgt om de Regionale Special Olympics 2021 te organiseren.	Cie SLZ	30-8-2018	J. Fit	18/12/2017: aanvraag wordt ingediend zodra de aanvraagprocedure start. Dit is in Q3 2018.	Aanhouden

ID	Gedaan dd	Gedaan in	Onderwerp	Omschrijving	Behandelen in cie.	dd agendering/ Cyclus	Pfh	Stand van zaken	Advies griffie
M149	9-11-2017	Raad	Onderzoek eigen bijdrage Wmo-tarief	Verzoekt het college: 1) te onderzoeken of voor de inwoners van onze gemeente het abonnementstarief kan ingaan. 2) te onderzoeken wat de kosten voor onze gemeente zijn wanneer deze de eigen bijdrage voor Wmo-voorzieningen afschaft.	Cie SLZ	21-12-2017	H. Nederpelt	18/12/17: motie is aangenomen, maar zonder datum. Voor dit onderzoek hebben we meer tijd nodig. 05/04/18: Q2	Aanhouden
M151	9-11-2017	Raad	Ouderenwerker	Draagt het college op: 1. Vooruitlopend op de totstandkoming van een coherent proactief ouderenbeleid te inventariseren wat er gedaan wordt op het gebied van welzijnsactiviteiten voor ouderen en deze in kaart te brengen; 2. Indien mogelijk iemand uit de organisatie als coördinator/aanspreekpunt voor ouderen te laten optreden en het terug te koppelen naar de gemeenteraad.	Cie SLZ	22-3-2018	H. Nederpelt	18/12/17: motie is aangenomen, maar zonder datum. Voor dit onderzoek hebben we meer tijd nodig. 5/2/18: GP: u ontvangt in Q1 hierover een informatienota. 21/3/18: GP: lvm nieuwe baan opbouwerkers en overdrachtperiode ontvangt u het overzicht in Q2.	Aanhouden
M167	22-2-2018	Raad	Meer conciërges op basisscholen	Draagt het college op: 1. Om in overleg te treden met de schoolbesturen. 2. Om een pilot 'Conciërges op de basisschool' te starten, waarin partijen als WerkSaam, Werkgeversservicepunt en zorgorganisaties mensen met afstand tot de arbeidsmarkt en/of een beperking gaan inzetten als conciërge op de 23 basisscholen van de gemeente Medemblik. 3. De pilot te starten in het schooljaar 2018-2019. 4. Na afloop van dat schooljaar de pilot te evalueren en terug te koppelen naar de gemeenteraad. 5. Deze motie te verspreiden naar de andere 6 West-Friese gemeenten en de pilot regionaal te bespreken, bijvoorbeeld in het AB van WerkSaam.	Cie SLZ	31-5-2018	J. Fit	20/03/2018: Q3 informatienota aan de raad met de stand van zaken.	Aanhouden
M172	22-2-2018	Raad	Ontwikkeling nieuw Dorpshuis Abbekerk	Verzoekt het college: 1. De gesprekken met het interim-bestuur van het dorpshuis te intensiveren om zo snel mogelijk met de uitkomst van het onderzoek naar de raad te komen. 2. De besluitvorming over nieuwbouw in juni 2018 in de gemeenteraad mogelijk te maken. 3. De planning van de start nieuwbouw te blijven handhaven op de eerste helft van 2019. 4. Voldoende ambtelijke capaciteit beschikbaar te stellen.	Cie SLZ	22-3-2018	J. Fit	21/3/2018: Q2 2018 01/06/18: planning is bijgesteld. Zie DOC-18-069524. Q3/2018.	Aanhouden, afhandelingsdatum aanpassen

ID	Gedaan dd	Gedaan in	Onderwerp	Omschrijving	Behandelen in cie.	dd agendering/ Cyclus	Pfh	Stand van zaken	Advies griffie
M176	26-4-2018	raad	Motie vreemd aan de orde van de dag Behoud muziekonderwijs	Verzoekt het college: 1. Vóór augustus 2018 met een raadsvoorstel of informatienota naar de raad te komen waarin concreet wordt aangegeven hoe het muziekonderwijs in onze gemeente wordt gewaarborgd. In dit raadsvoorstel worden de volgende aspecten meegenomen en uitgewerkt: - Visie vanuit het college op het muziekonderwijs - Doelstellingen muziekonderwijs in onze gemeente - Financiële kaders vanaf 2019 - Welke partijen betrokken zijn of worden bij het muziekonderwijs in de gemeente - Welke rol het college gaat pakken mocht MOW niet meer in staat zijn om muziekonderwijs te bieden in onze gemeente. 2. Een evaluatie van het proces dat sinds 2015 loopt rond het muziekonderwijs en het opheffen van de GR waarin o.a. naar voren komt: - Wat er uit het hervormingsproces is gekomen en wat het hervormingsproces voor de lange termijn heeft opgeleverd/gaat opleveren - Wat ertoe heeft geleid dat het proces rond het opheffen van de GR lang heeft geduurd en waarom er niet eerder tot een besluit is gekomen - Wat de oorzaken zijn van het uitblijven van hervormingen binnen het muziekonderwijs in de gemeente. 3. De raad binnen twee weken na het aanstellen van de nieuwe wethouders schriftelijk te informeren over welke portefeuillehouder met dit dossier belast wordt en hoe hij/zij de afhandeling van het dossier aanpakke.	Cie SLZ	30-8-2018	J. Fit	29-5-2018: Q3	Aanhouden
M177	26-4-2018	Raad	Motie vreemd aan de orde van de dag Coating skeelerbaan Sjoerd Huisman Piste	Draagt het college op: 1. Een subsidie te verstrekken ten behoeve van het coaten van de skeelerpiste van € 15.000,- 2. De kosten te dekken uit het leefbaarheids/kernenfonds. 3. Met het bestuur skeelervereniging overeen te komen dat de jaarlijkse onderhoudskosten voor rekening van de skeelervereniging komen.	Cie SLZ	31-5-2018	J. Fit		Aanhouden

Voorbereiding Presentatie aan de commissie

Onderwerp:	Bijpraten over ontwikkelingen binnen het sociaal domein
Vakcommissie:	(in te vullen door de griffie)
Portefeuillehouder:	Harry Nederpelt
Ambtelijk verantwoordelijk:	Gineke Paulissen
Datum commissie, benodigde tijd (max.30 minuten) en programmaopzet*	14 juni 2018bijpraten over ontwikkelingen binnen het sociaal domein
Plaats (eventueel op locatie gewenst):	(in te vullen door de griffie)
Doel van de presentatie: (informerend, meningpeilend, richtinggevend)	bijpraten
Relatie met raadsvoorstel of informatienotitie? (Wanneer wordt raadsvoorstel aangeleverd?)	nvt
Openbaar voor raad/ commissies en burger, publicatie) of besloten (alleen raad en commissies)? Let op! Bij besloten wordt het onderwerp wel op de agenda getoond	ja
Wie geeft de presentatie? (intern/ extern)	Gineke Paulissen, Karen Heemskerk, Lida Doornbusch en wellicht anderen.
Is er aanleiding om (een) dorpsra(a)d(en) uit te nodigen?	nee
Hoe wordt uitgenodigd? Is communicatie betrokken?	nvt
Wanneer wordt de presentatie aan griffie geleverd?	1 week voor de commissie

Welke achterliggende stukken?	n.v.t.
Is hand-out beschikbaar bij presentatie?	ja
Welke ondersteunende middelen zijn noodzakelijk?	Beamer en laptop

*** Concept programma-opzet (voorbeeld: graag invullen en/of aanpassen):**

Wie of wat	tijd
1. Voorwoord wethouder (optioneel)	2 min.
2. Presentatie door	10 min.
3. Vragen van commissieleden aan presentator	8 min.
4. Vragen van commissieleden aan portefeuillehouder	8 min.
5. Vervolgtraject en eventueel conclusie	2 min.

Themabijeenkomst Sociaal Domein

Donderdag 14 juni 2018

Start 21.05 uur

Agenda



1. Opening
2. Inleiding door wethouder Kuipers
3. Cliëntroute
4. Inzicht in huidige cijfers sociaal domein
5. Casus
6. Inzoomen op enkele actuele thema's:
 - a. Inkoopstrategie: toelichting op nieuwe werkwijze
 - b. Pilot uitstroom beschermd wonen en maatschappelijke opvang
7. Rondvraag en sluiting

Inleiding



Door wethouder Kuipers

Sociaal domein



Focus 2019-2022:

- Preventie
- Versterken van de kwaliteit
- Financieel in control

Hoe:

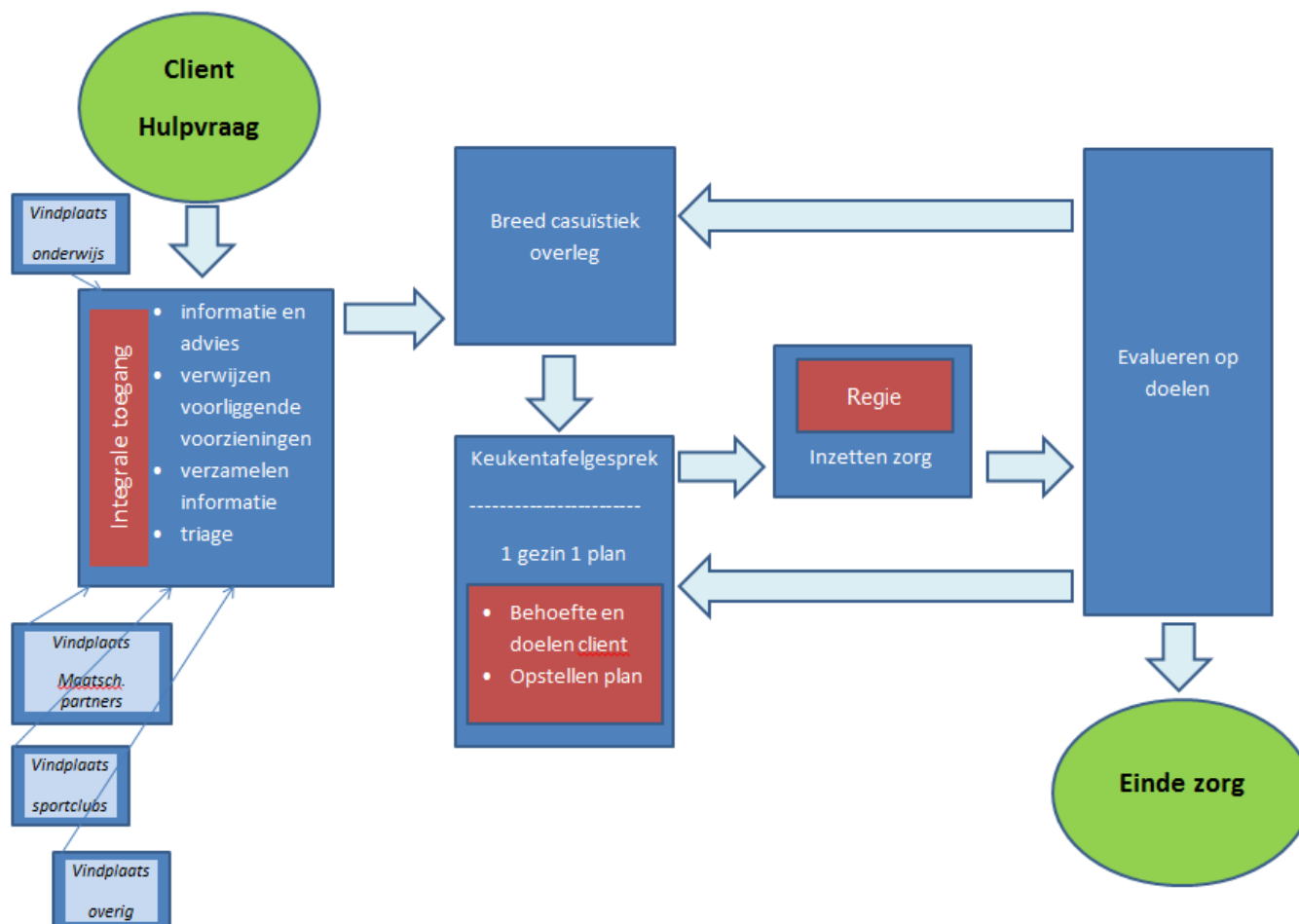
- Politieke kaders
- Ontwikkelingen landelijk, regionaal en lokaal niveau
- Inzetten vindplaatsen

Doel presentatie

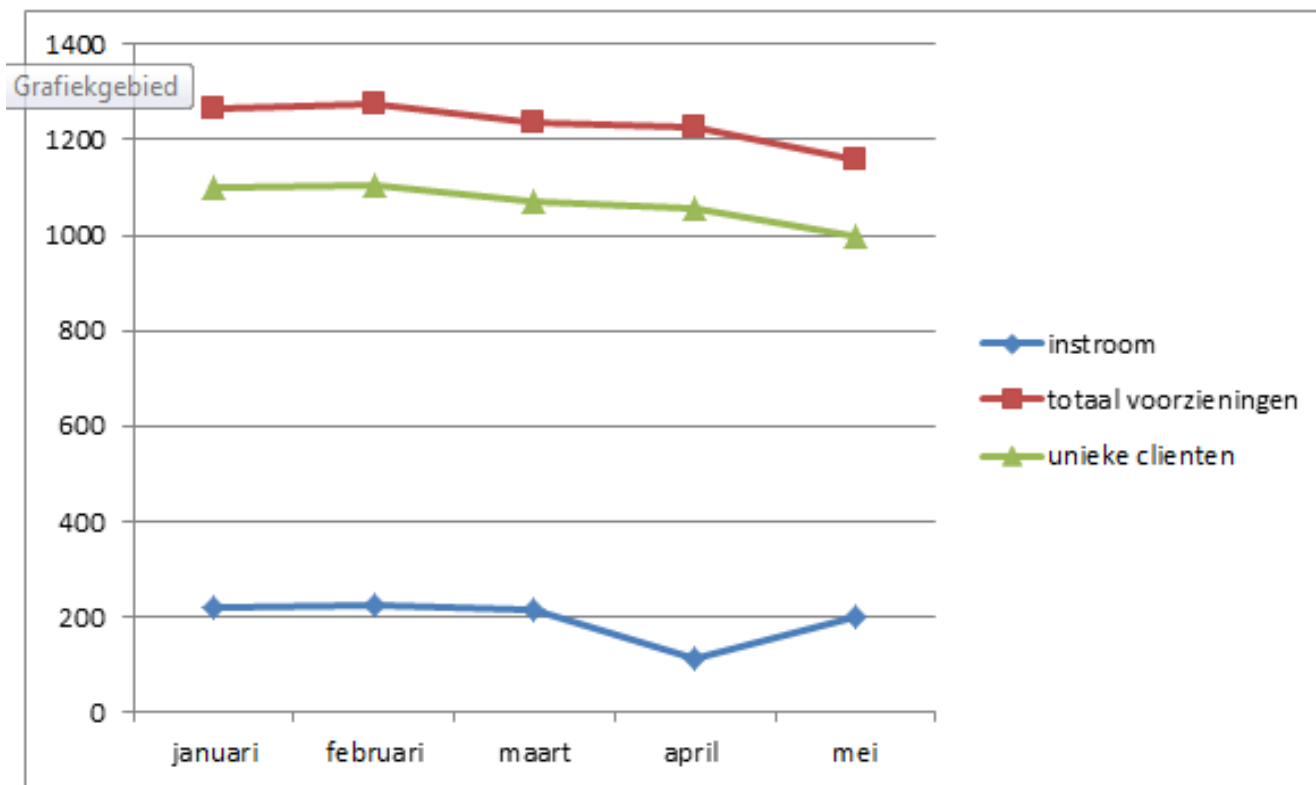


- Inkijk in sociaal domein vanuit inwonersperspectief:
 - Cliëntroute
 - Inzicht in huidige cijfers sociaal domein
 - Casus
- Inzoomen op enkele actuele thema's

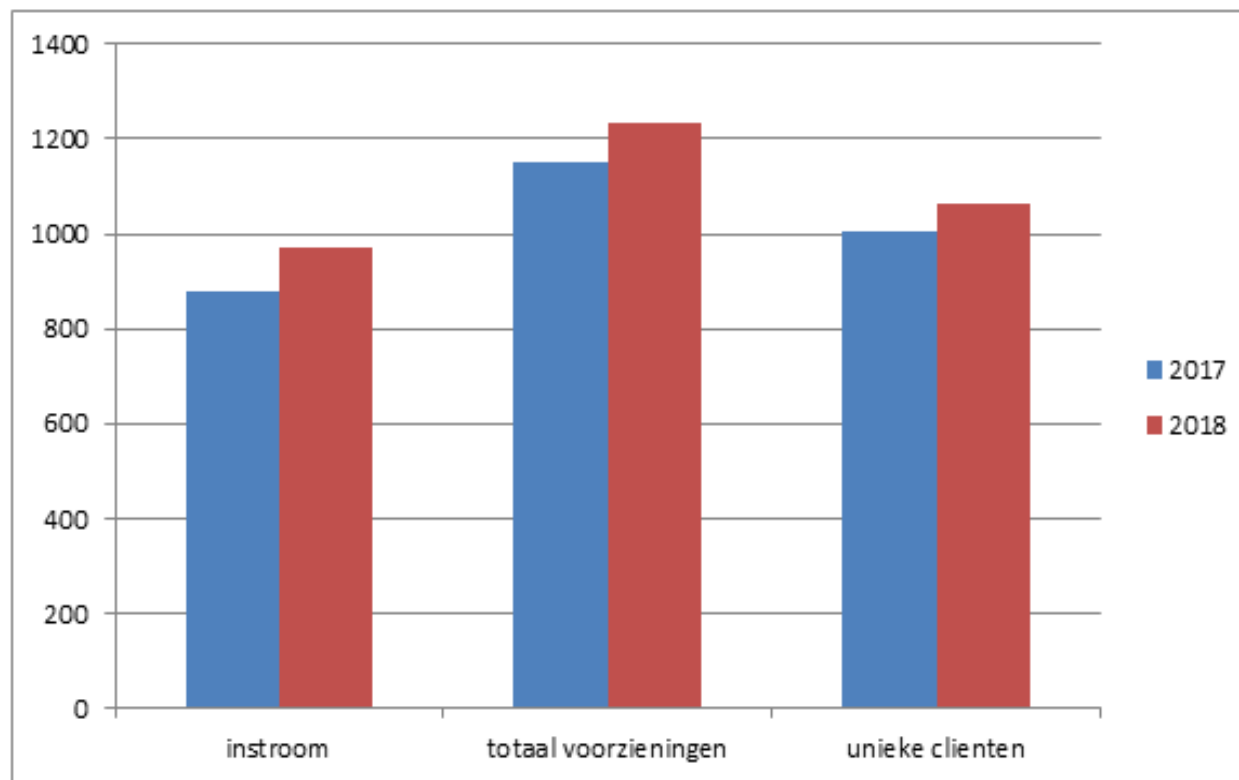
3. Cliënt route



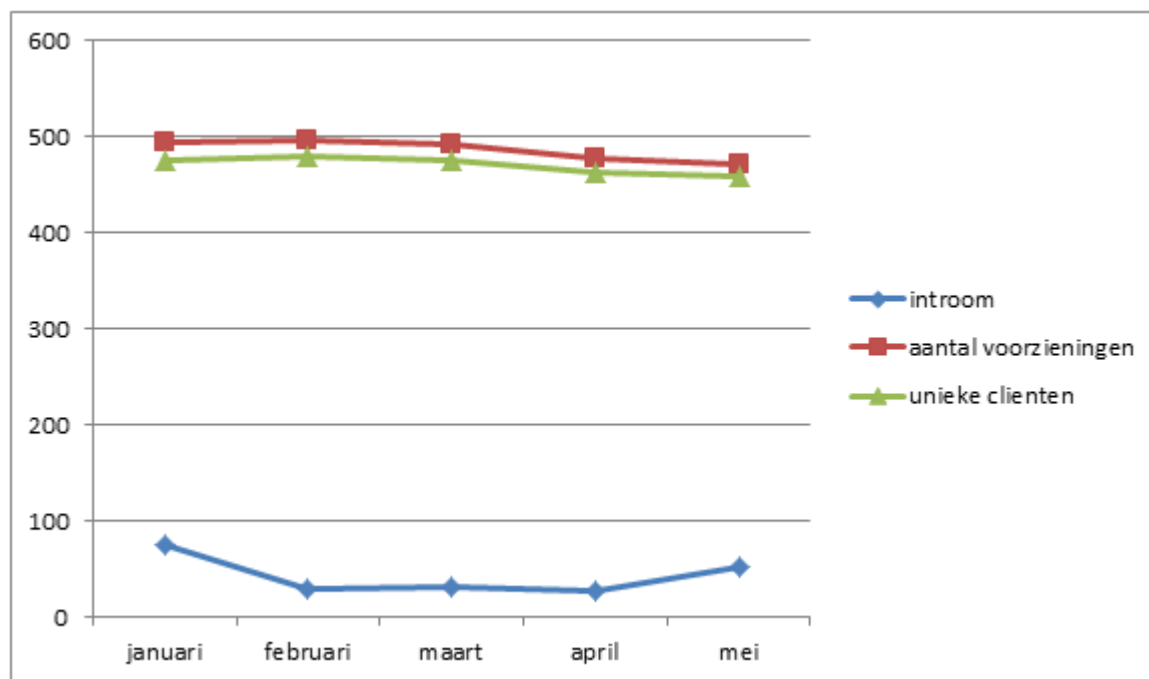
4. Inzicht cijfers – jeugd



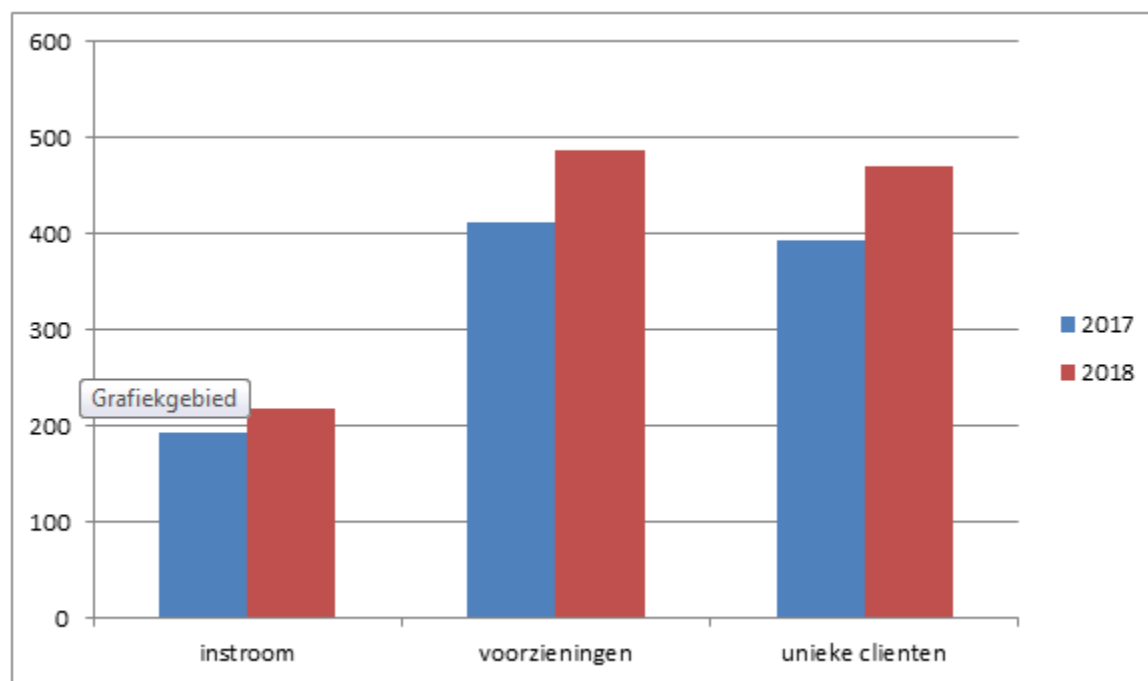
4.1 Inzicht cijfers– jeugd



4.2 Inzicht cijfers Wmo nieuw



4.3 Cijfers WMO nieuw



5. Casus wijkteam. Verbinding zorg en onderwijs

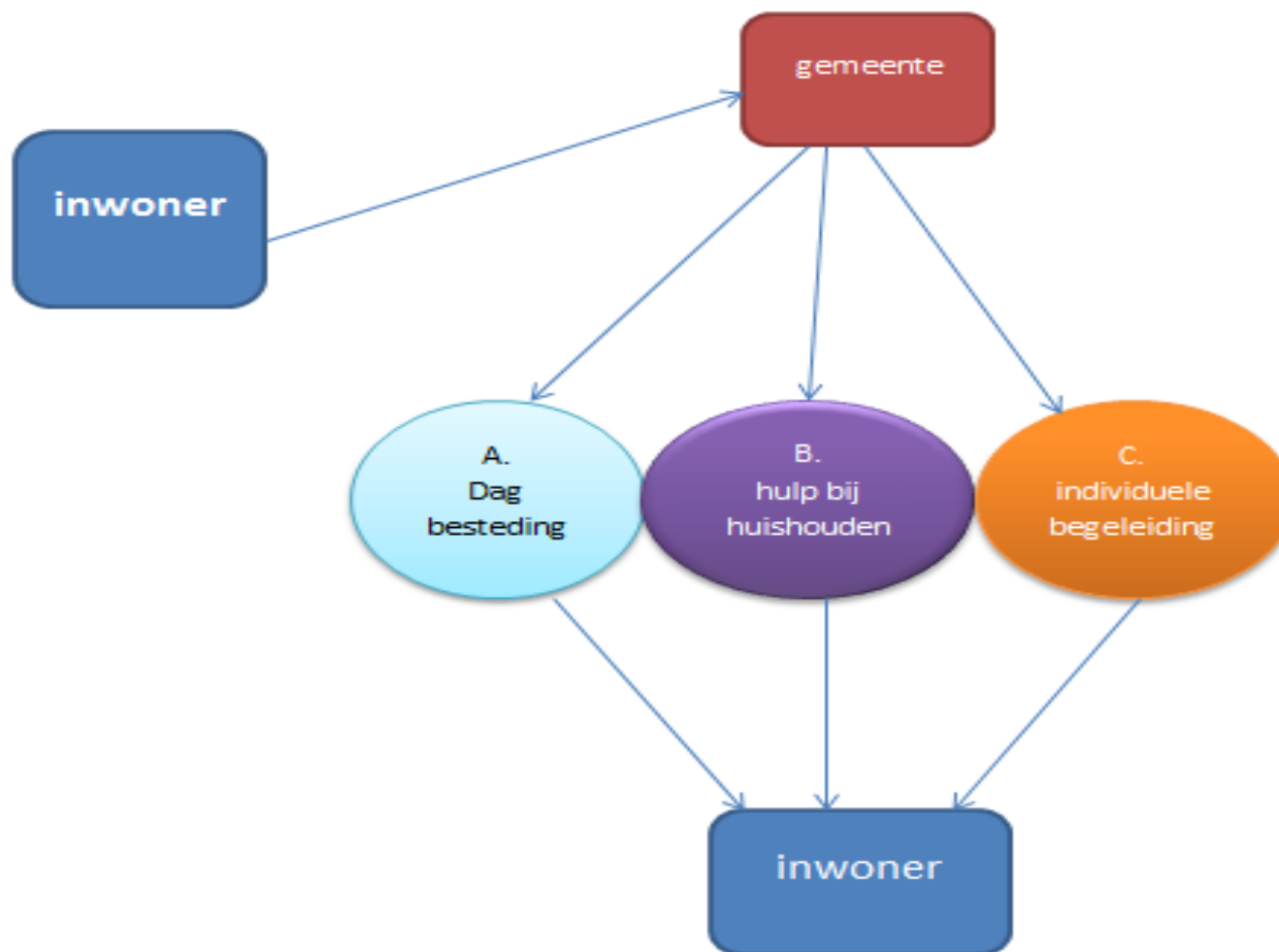


6. Inzoomen op enkele actuele thema's

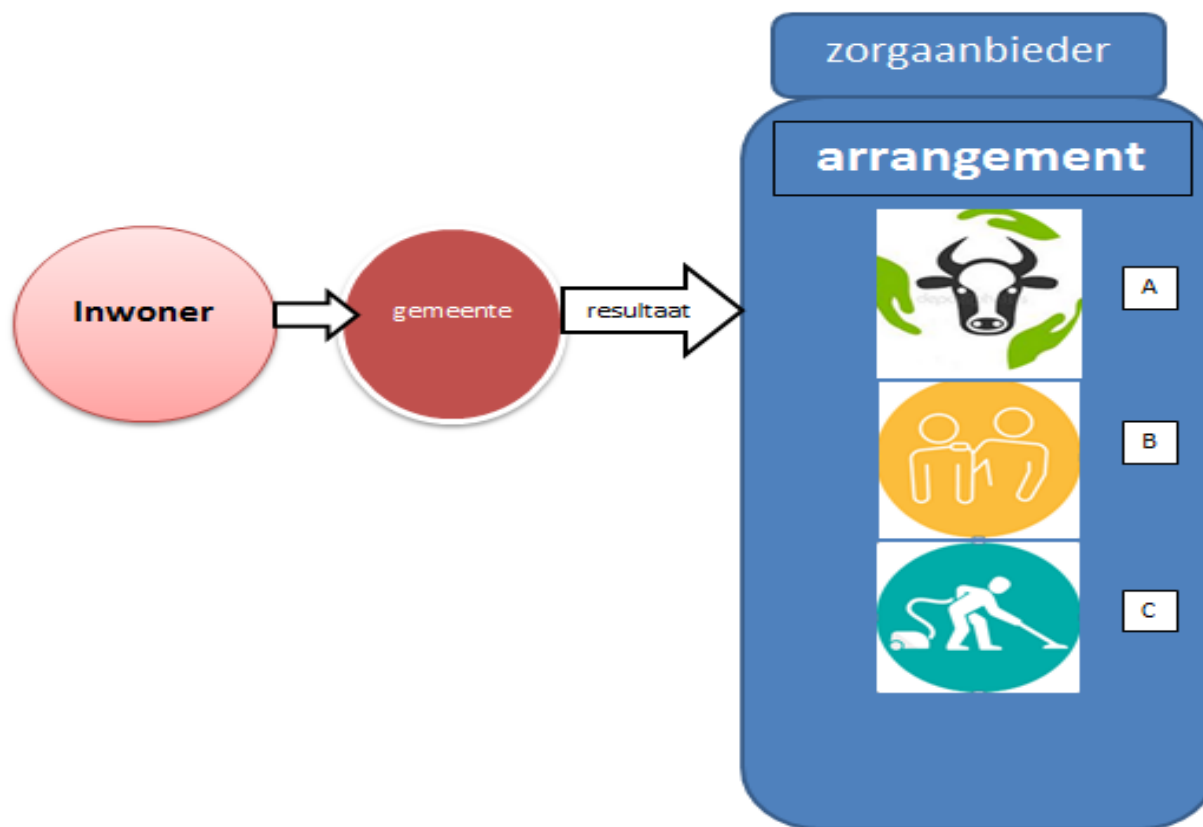


- a. Inkoopstrategie: toelichting op nieuwe werkwijze
- b. Pilot uitstroom Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen

6a Inkoopstrategie



6a1. Inkoopstrategie



6b. Pilot uitstroom maatschappelijke opvang en beschermd wonen



- Doel pilot
- Route cliënt



7. Rondvraag en afsluiting

BESPREEKNOTITIE COMMISSIE

Zaaknummer	Z-18-028019
Documentnr.	DOC-18-074276
Aan	De commissieleden
Van	Dagmar Alders
Datum	24 mei 2018
Onderwerp	Bespreeknotitie commissie preventie eenzaamheid
Agendapunt	<in te vullen door griffie>

Ter discussie

Onderwerp

Preventie Eenzaamheid

Probleembeschrijving

Meer dan een miljoen Nederlanders voelt zich sterk eenzaam. In 2040 stijgt dit aantal naar 5,9 miljoen Nederlanders (Handreiking lokale aanpak van eenzaamheid, Coalitie Erbij 2017). Ook in onze gemeente is de eenzaamheid hoog: 41% van inwoners onder alle leeftijdsgroepen voelt zich eenzaam. 8% Van de Medemblikkers is ernstig eenzaam. In totaal gaat het om ruim 18.000 mensen, een aantal dat de komende jaren snel zal toenemen (Gezondheidsprofiel 2017, GGD). In het coalitie akkoord staat beschreven dat het thema eenzaamheid aandacht verdient: initiatieven om eenzaamheid te bestrijden krijgen ondersteuning (Coalitieakkoord 2018-2022, Samen aan de Slag). Daarom willen wij graag bij aanvang van het proces naar een aanpak Preventie Eenzaamheid met u in gesprek om uw ideeën over de voorgestelde aanpak mee te nemen.

Doel:

Voorkomen en bestrijden van eenzaamheid in de gemeente Medemblik.

Waar hebben we het over?

Eenzaamheid is het subjectief ervaren van een gemis aan bepaalde sociale relaties. Het gaat hierbij om het *aantal* contacten (sociale eenzaamheid) en/of de *kwaliteit* van de contacten (emotionele eenzaamheid). Eenzaamheid komt voor bij allerlei doelgroepen, bijvoorbeeld: weduwen, weduwnaars, alleenstaanden, mensen die in armoede leven, jongeren, chronisch zieken, laagopgeleiden, mantelzorgers, of niet-westerse allochtonen. Ook de oorzaak van eenzaamheid is divers. Van verlies van een naaste of een baan tot angst voor afwijzing of onrealistisch hoge verwachtingen van sociale relaties.

Eenzaamheid brengt gezondheidsrisico's met zich mee en vergroot de kans op vroegtijdig overlijden. Er is sprake van een groter risico op zelfdoding, depressie, hartproblemen, dementie of andere chronische aandoeningen.

U uit te spreken voor

De hieronder voorgestelde aanpak:

Wat is er nodig? Samen aan de slag!

Er rust een taboe op eenzaamheid, het is meestal niet zichtbaar en daarom lastig te signaleren. Eenzaamheid is een complex, subjectief en persoonlijk probleem. Dit vraagt om een gezamenlijke lokale aanpak die is gericht op eenzaamheid voorkomen en te bestrijden. Om tot deze aanpak te komen, willen we in samenwerking met lokale partners en ervaringsdeskundigen toewerken naar een uitvoeringsplan. Hiertoe stellen wij u het volgende traject voor:

- Startbijeenkomst met samenwerkingspartners die actief zijn in de gemeente (is geweest op 22 mei jl.)
- Werken aan een breed draagvlak bij samenwerkingspartners voor een gezamenlijke aanpak;
- Opzetten werkgroep eenzaamheid met betrokken partners;

- Zicht krijgen op het vraagstuk. Gezamenlijk analyseren wat er precies aan de hand is. Welke doelgroepen, aantallen, waar speelt het?;
- De werkgroep maakt een uitvoeringsplan, gericht op: (n.a.v. oogst bijeenkomst 22 mei)
 - o diverse doelgroepen, zoals jongeren, alleenstaanden, ouderen en migranten;
 - o verbinding tussen (groepen) mensen, zoals jong en oud;
 - o hoe mensen in hun eigen woonomgeving meer voor elkaar kunnen betekenen;
 - o mogelijkheden voor verbetering fysieke leefomgeving, dat ontmoeten in de buurt stimuleert;
 - o verbinden en verbreden van het huidige aanbod;
- Financiering en uitvoering van het plan.

Voor dit traject is breed draagvlak en regie nodig. Op 22 mei jl. organiseerde de gemeente Medemblik i.s.m. Vrijwilligerspunt een bijeenkomst met partners om te brainstormen over het voorkomen van eenzaamheid. De deelnemers zijn enthousiast om met elkaar de verschillende ideeën uit te werken tot een samenhangende aanpak. Onder hen is er voldoende draagvlak. De regie van de aanpak kan door de gemeente zelf worden opgepakt of door een externe organisatie. Uiteraard houden wij u op de hoogte.

Voorbeelden van samenwerkingspartners zijn ervaringsdeskundigen, vrijwilligers, scholen, vrijwilligersorganisaties, jongerenwerkers, maatschappelijke organisaties, wijkteams en bedrijfsleven. Daarnaast is het van belang het vraagstuk integraal vanuit diverse beleidsterreinen, zoals ruimtelijke ordening te benaderen. Het vraagt een grote tijdsinvestering van meerdere partijen om samen te werken aan het voorkomen en terugdringen van eenzaamheid. Daarom willen we kiezen voor een langjarige aanpak, voor een duurzaam resultaat.

Extra vragen:

- Kent u nog 'best practices' waar we inspiratie uit kunnen halen? (Hiermee bedoelen we geen individuele casussen, maar voorbeelden van aanpakken.)
- Weet u nog andere partners die we hierin kunnen betrekken?
- Zijn er andere aandachtspunten waar wij volgens u rekening mee moeten houden?

Communicatie

Het proces om tot een aanpak Preventie Eenzaamheid te komen wordt een participatief traject. We nodigen ervaringsdeskundigen, vrijwilligers, maatschappelijke organisaties en bedrijfsleven uit in gesprek te gaan over dit thema om tot een gezamenlijke aanpak te komen.

Deelnemers

Preventie Eenzaamheid raakt diverse beleidsterreinen, zoals het sociaal domein, onderwijs en ruimtelijke ontwikkeling. Ook deze afdelingen worden betrokken in het proces.

Vervolg

Na de zomer wordt gestart met het traject om te komen tot een gezamenlijke lokale aanpak.

Bijlagen
Geen.