

Programmabegroting 2025 en meerjarenraming 2026–2028

Inleiding

In deze begroting presenteren we de doelen voor de gemeente in 2025. Daarnaast laten we de stand van zaken van ons huishoudboekje zien. In de aanbiedingsbrief bij deze begroting lichten we gemaakte keuzes toe.

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

Inhoudsopgave

Inleiding	2
Inhoudsopgave	3
Hoofddoelen	4
Programma's	5
Programma 1 Dienstverlening en organisatie	7
Programma 2 Samen leven en ondersteuning	11
Programma 3 Ruimte	17
Paragrafen	23
Lokale heffingen	25
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	33
Onderhoud kapitaalgoederen	39
Financiering	45
Bedrijfsvoering	49
Verbonden partijen	53
Grondbeleid	59
Openbaarheid (WOO)	67
Financiële begroting	69
Inleiding	69
Kaders en uitgangspunten	69
Actueel begrotingsresultaat 2025-2028	69
Nieuw beleid 2025-2028	72
Overzichten	81
Totaaloverzicht 2025-2028	82
Taakvelden 2025-2028	83
Investerings 2025	87
Incidentele baten en lasten 2025-2028	88
Reserves en voorzieningen 2025-2028	96
Balans 2025-2028	98
EMU-saldo	99
Bijlagen	101
Ontwikkeling beleidsindicatoren in begroting 2022 - 2025	102
Overzicht kaderbrief 2025 in begroting 2025	104

Hoofddoelen

In 2022 stelde de gemeenteraad de hoofddoelen voor de periode 2023–2026 vast. Deze hoofddoelen zijn nog steeds leidend voor het opstellen van de programmabegroting 2025–2028. In de begroting beschrijven wij wat wij gaan doen om deze doelen te bereiken en wat dit kost. Ons financiële hoofddoel is nog steeds het zijn van een financieel gezonde gemeente.

Programma 1: Dienstverlening en organisatie

- Medemblik is een financieel gezonde gemeente.
- Medemblik biedt een toegankelijke, betrokken, transparante en toekomstbestendige dienstverlening.
- In Medemblik hechten wij waarde aan elke vorm van betrokkenheid van haar inwoners, ondernemers en samenwerkingspartners en ondersteunen wij daar waar mogelijk initiatieven die passend zijn bij onze doelstellingen.
- Medemblik is een gemeente die bestuurlijk leiderschap toont en verantwoordelijkheid neemt.
- Wij zijn een stevige, duurzame en toekomstbestendige organisatie die in staat is om te voldoen aan onze (continu veranderende) taken en zetten waar mogelijk in op ambitie.

Programma 2: Samen leven en ondersteuning

- Medemblik versterkt de kwaliteit en grip in een sterk sociaal domein.
- We bieden – samen met maatschappelijke organisaties en zorgaanbieders – doelmatige, effectieve en toegankelijke ondersteuning waar nodig.
- We hebben focus door (gemaakte) keuzes in (preventief) beleid waarbij we mensen en maatschappelijke organisaties met elkaar verbinden.
- Inwoners hebben toegang tot culturele voorzieningen.
- Kinderen in de gemeente Medemblik krijgen les in een adequate leeromgeving, zodat ze zich goed kunnen ontwikkelen.
- Medemblik heeft toekomstbestendige, betaalbare accommodaties en voorzieningen voor alle inwoners.

Programma 3: Ruimte

- We vergroten en verbeteren het woon- en huisvestingsaanbod.
- We verduurzamen en vergroenen onze leef-, werk- en woonomgeving.
- We verbeteren de veiligheid van onze inwoners.
- We verbeteren de verkeersveiligheid.
- We vergroten onze weerbaarheid tegen ondermijning.
- We bevorderen onze digitale veiligheid.
- Behoud en verbeteren van voorzieningen, werkgelegenheid en bedrijvigheid.
- We versterken de centrumfunctie van de stad Medemblik.
- We werken aan het versterken en toekomstbestendig maken van de agrarische sector.
- We versterken het (maatschappelijk) rendement van onze havens.

Programma's

Programma 1 Dienstverlening en organisatie

We vinden het belangrijk onze inwoners goed van dienst te zijn. Daarom bieden we onze producten en diensten steeds meer digitaal aan. Daarnaast kunnen de inwoners ook nog steeds op andere manieren onze producten aanvragen. Zoals telefonisch, schriftelijk of in ons gemeentehuis. In bepaalde gevallen komen we zelfs bij inwoners thuis. Ook in de toekomst blijven we investeren in onze organisatie. Zo kunnen we de dienstverlening blijven verbeteren.

Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we willen halen. Per doelstelling geven we aan wat we daarvoor gaan doen in 2025.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?
Financiën	
Medemblik is een financieel gezonde gemeente.	- We werken aan een structureel reëel sluitende begroting. - We dekken structurele uitgaven met structurele middelen. - Wij voeren ons risicomanagementbeleid uit. Daarvoor inventariseren we tweemaal per jaar organisatiebreed de risico's. - We zorgen voor aansluiting tussen de personele en financiële administratie. - We verhogen belastingen trendmatig.
Dienstverlening	
Medemblik biedt een toegankelijke, betrokken, transparante en toekomstbestendige dienstverlening.	- We maken onze resultaten van de gemeten dienstverlening openbaar. - We breiden het klantonderzoek uit naar de producten van de Omgevingswet. - We geven uitvoering aan de 'Visie op dienstverlening'. - We voeren actief regie op de kwaliteit en doorlooptijden van de basis- en kernregistraties, zodat verstoringen in de keten snel kunnen worden gesignaleerd en kan worden bijgestuurd. - Onze website is toegankelijk en voldoet aan de minimale vereisten. We doen analyses om de website te laten voldoen aan de toegankelijkheidseisen zoals het Rijk die aan ons stelt. Daarnaast verwerken we klantfeedback van inwoners om de website te verbeteren. - We werken voortdurend aan het digitaal beschikbaar stellen van onze producten.

Participatie	
In Medemblik hechten wij waarde aan elke vorm van betrokkenheid van haar inwoners, ondernemers en samenwerkingspartners en ondersteunen wij daar waar mogelijk initiatieven die passend zijn bij onze doelstellingen.	- Met onze dienstverlening richten wij ons op het begeleiden en ondersteunen van initiatieven. Onze kernconsulent is het aanspreekpunt voor onze dorpsraden en stadsraad. - Met onze dienstverlening willen we eventueel grote gecombineerde buurtprojecten ondersteunen en in goede banen leiden. Het komt vaker voor dat burgers grote gecombineerde buurtprojecten organiseren zoals het aanleggen van een zonnepanelenparkje, volkstuinten, het aanleggen van internetkabels enz. - De gemeente voert verschillende werkzaamheden uit op het gebied van ruimte, groen en dergelijke. Wij willen de burgerparticipatie bevorderen en de burgers in een vroeg stadium betrekken bij de initiatieven die plaatsvinden in hun directe woonomgeving.
Bestuurskracht	
Medemblik is een gemeente die bestuurlijk leiderschap toont en verantwoordelijkheid neemt.	- We voeren de thema's die hiervoor vanuit de driehoek worden aangedragen uit. We werken verder aan de kwaliteitsverbetering van advisering (politieke sensitiviteit).
Organisatie	
Wij zijn een stevige, duurzame en toekomstbestendige organisatie die in staat is om te voldoen aan onze (continu veranderende) taken en zetten waar mogelijk in op ambitie.	- Binnen een eenvoudige structuur met heldere taken en verantwoordelijkheden werken we aan onze externe dienstverlening. We stimuleren een cultuur waarin een goede samenwerking ontstaat en een professionele dienstverlening. - Wij werken conform het jaarlijkse Uitvoeringsprogramma gebaseerd op de Uitvoerings- en Handhavingsstrategie en evalueren de uitvoering in de jaarrapportage. Op basis van deze evaluatie passen wij waar nodig de invulling van onze taken aan. - We ontwikkelen een programma gericht op continue leren binnen de organisatie en het ontwikkelen van de kennis. - Op basis van het raadsbesluit op ons huisvestingsplan starten we het aanbestedingstraject op. - We voeren de renovatie en verduurzaming van onze huisvesting uit. De voorbereidingen ronden we af en we starten met de renovatie van het gemeentehuis. - We ontwikkelen en implementeren de vernieuwde HR cyclus. - We geven permanent aandacht en waardering op verschillende manieren als investering in goed en aantrekkelijk werkgeverschap. - We werken aan een duurzamer toekomstbestendig wagenparkbeheer en -gebruik.

Beleidsindicatoren

Hieronder vindt u de verplichte set aan beleidsindicatoren die horen bij programma 1.

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik 2023	Gemiddelde deelnemende gemeenten (2023)
<i>Formatie (fte per 1.000 inwoners)</i>	8,0	8,5
<i>Bezetting (fte per 1.000 inwoners)</i>	8,1	8,2
<i>Apparaatskosten (€ per inwoner)</i>	876	980
<i>Externe inhuur (% van totale loonsom)</i>	24,2	19,2
<i>Overhead (% van totale lasten)</i>	12,6	14,2

De cijfers van Medemblik zijn van de jaarrekening 2023. De cijfers van gemiddelde deelnemende gemeenten zijn op basis van Vensters voor Bedrijfsvoering 2023.

Wat mag het kosten?

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

Bedragen * € 1.000

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Totale baten	118.246	109.795	118.653	106.287	106.106	108.395
Totale lasten	-40.114	-28.368	-34.847	-29.798	-30.165	-32.270
Totaal	78.132	81.427	83.806	76.489	75.941	76.125

Voor de analyse van de verschillen 2024-2025 verwijzen we u naar de [Financiële begroting](#). Het overzicht [Taakvelden 2025 - 2028](#) 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

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Management	-760	-1.408	-1.298	-1.300	-1.300	-1.299
Huisvesting	-1.069	-1.147	-6.247	-1.042	-1.036	-3.621
Financiën & AO/IC	-1.407	-1.572	-2.028	-2.030	-2.030	-2.028
Personeel & Organisatie	-3.029	-4.158	-3.560	-3.638	-3.657	-3.654
Informatie Beheer en Informatie Management	-6.927	-6.751	-7.304	-7.158	-6.843	-6.757
Inkoop, Juridische Zaken en Facilitaire Zaken	-2.069	-2.381	-2.553	-2.552	-2.487	-2.484
Communicatie, Secretariaat en Strategie	-1.934	-1.860	-1.813	-1.815	-1.814	-1.812
Totaal overhead	-17.195	-19.277	-24.803	-19.535	-19.167	-21.655

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

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen zijn middelen die geen specifiek bestedingsdoel hebben. Voor een aantal dekkingsmiddelen (lokale heffingen en grondexploitaties) verwijzen we voor een uitgebreidere toelichting naar de betreffende paragrafen.

Bedragen * € 1.000

Algemene dekkingsmiddelen	Begroting 2025
Lokale heffingen	-15.597
Algemene uitkeringen	-92.654
Dividend	-366
Grondexploitatie	-773
Saldo financieringsfunctie	-
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-109.390

Programma 2 Samen leven en ondersteuning

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

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

Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we willen halen. Per doelstelling geven we aan wat we daarvoor gaan doen in 2025.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?
Sociaal Domein in Balans	
Medemblik versterkt de kwaliteit en grip in een sterk sociaal domein.	- We sturen op realistische prognoses en financiële beheersbaarheid. - We gebruiken de dashboards resultaten van de evaluatie van zorg-/ondersteuningstrajecten om de regiefunctie te versterken. De dashboards maken deel uit van de beweging om nog meer datagedreven te gaan werken.
Sociaal Domein	
We bieden – samen met maatschappelijke organisaties en zorgaanbieders – doelmatige, effectieve en toegankelijke ondersteuning waar nodig.	- We implementeren de uitvoeringsplannen op basis van het Meerjaren beleidsplan Sociaal Domein. - We voeren het onderwijskansenbeleid uit en plaatsen dit op de Lokale Educatieve Agenda (LEA) - In het kader van het meerjarenbeleidsplan Sociaal Domein gaan we de gemeentelijke toegang naar jeugdhulp beter onder aandacht brengen bij de scholen. We bespreken met onze onderwijspartners de maatschappelijke gevolgen van het normaliseren van jeugdhulp en de relatie met cognitieve ontwikkeling die bij scholen hoort. We onderzoeken mogelijkheden wat de gemeente kan en wil doen in samenwerking met onderwijspartners. - We voeren de nieuwe regionale inkoop Wmo en Jeugdhulp uit onder meer door de werkprocessen van het ‘triageteam’ aan te passen op de nieuwe inkoop die 2025 van start gaat. Hierdoor borgen we dat inwoners met een korte doorlooptijd met de juiste dienstverlening in contact gebracht worden. Hiermee verstevigen we het wachtlijstlooswerken en verwijzen we actief meer naar onze voorveldvoorzieningen, alvorens ingekochte zorg in te zetten.

- We voeren het verminderen en bestrijden van de onrechtmatigheid van zorg uit, waaronder het lokaal tegengaan van zorgfraude.
- Door het vastgestelde subsidiebeleid uit te voeren geven we onze maatschappelijke partners mogelijkheden hun bijdrage te doen aan de ondersteuning van onze inwoners.
- We stimuleren inwoners om te participeren in de maatschappij (onder andere op het gebied van arbeid) en mee te doen naar vermogen.
- We evalueren het regionaal beleidskader inburgering en stellen een nieuw beleidskader inburgering vanaf 2026 op, ten behoeve van het begeleiden van statushouders bij het integreren en participeren in de Westfriese samenleving.
- We verbeteren de ondersteuning van zorgcliënten door nazorg te bieden aan inwoners die uitstromen bij Werksaam.
- We voeren de samenwerkingsagenda huisartsen uit (voorheen huisartsenvisie), waarbij we de verbinding maken met de Hervormingsagenda Jeugd en initiatieven zoals Welzijn op recept.
- Om het efficiënt gebruik van ons maatschappelijk vastgoed te vergroten stimuleren we inwoners- en ondernemersinitiatieven die gebruik maken van ons maatschappelijk vastgoed voor doeleinden die in lijn liggen met het beleidsplan sociaal domein en de programmabegroting.
- We ontwikkelen het Sociaal Loket door tot een denk- en werkwijze waarbij contact op maat en toegankelijkheid tot begrijpelijke informatie centraal staan.
- We spelen in op ontwikkelingen zoals SPUK/GALA en het versterken van de sociale basis door de lokale voorzieningen te versterken en we gaan als gemeente zelf meer ambulante hulp te bieden.
- We voeren de samenwerkingsafspraken uit, die op bovenregionaal niveau zijn gemaakt voor passende jeugdhulp voor de zeer complexe doelgroep.

Preventie	
We hebben focus door (gemaakte) keuzes in (preventief) beleid waarbij we mensen en maatschappelijke organisaties met elkaar verbinden.	- We hebben waardering voor mantelzorgers en vrijwilligers en aandacht voor mensen met dementie. - We zetten in op het voorkomen van (problematische) schulden, onder andere door vroegtijdig, fysiek contact met inwoners. - We breiden de inzet van het voorveld uit met bewezen en effectieve initiatieven om inwoners meer mogelijkheden tot preventieve ondersteuning te bieden.

- We stimuleren en ondersteunen lokale (innovatieve) inwonersinitiatieven zoals koffie-ochtenden.
- Wij organiseren cursussen 'alcohol in het verkeer' voor jongeren die hun rijbewijs (gaan) halen.
- Onze professionals zijn fysiek aanwezig in de kernen, zodat inwoners ons gemakkelijk weten te vinden in hun eigen buurt.
- We zien schooluitval toenemen en daarmee stijgt het aantal thuiszittende, niet-schoolgaande jongeren. We gaan mentale gezondheid op de scholen bevorderen om de schooluitval te verminderen.

Cultuur

Inwoners hebben toegang tot culturele voorzieningen

- We voeren de vastgestelde cultuurnota 2023-2027 uit.
- Wij voeren ons erfgoedbeleid uit.

Integraal Huisvestingsplan

Kinderen in de gemeente Medemblik krijgen les in een adequate leeromgeving, zodat ze zich goed kunnen ontwikkelen.

- We voeren ons plan voor de vernieuwbouw van drie scholen in de kern Medemblik uit. En we starten de voorbereiding van de vernieuwbouw van basisschool Opperdoes.
- We voeren de actualisatie van het Integraal HuisvestingsPlan (IHP) uit.
- We onderhouden de tijdelijke huisvesting voor de 3 scholen in de kern Medemblik en stellen een meerjarenplan op voor het gebruik van de tijdelijke huisvestingsunits in lijn met de vernieuwbouwplannen van de overige scholen.

Lange termijn accommodatiebeleid

Medemblik heeft toekomstbestendige, betaalbare accommodaties en voorzieningen voor alle inwoners.

- We voeren beleid en nadere regels van het Lange Termijn Accommodatiebeleid (LTA) uit. Hiermee helpen we stichtingen en verenigingen om investeringen te kunnen doen in hun accommodaties om deze toekomstbestendig te houden.
- We verlengen de huidige situatie van de gymzaal Wognum met minimaal twee jaar en zoeken met de gebruikers naar een structurele oplossing.
- We maken gebruik van externe subsidiemogelijkheden voor het verduurzamen van maatschappelijk vastgoed en informeren verenigingen, scholen en andere partners over mogelijkheden om subsidie aan te vragen.
- Afhankelijk van de gemaakte keuzes door de raad gaan we over tot het realiseren van een zwembad in Wervershoof, het dorps huis in Abbekerk en een tweede sporthal in Wognum.
- We voeren de wettelijke taken voor dierenwelzijn uit.

- We houden toezicht op de uitvoering van de opdracht aan het Sportbedrijf en evalueren de resultaten van het Sportbedrijf.

Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Onderwijs		
Absoluut verzuim (niet op school ingeschreven) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2023)	2,2	5,4
Relatief verzuim (schoolverzuim zonder geldige reden) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2023)	18,7	22,3
Voortijdige schoolverlaters totaal VO + MBO (% totaal aantal leerlingen 12 - 23 jaar, 2023)	2,4	2,0
Sport		
Niet-wekelijks sporters (% , 2022)	47,2	48,9
Sociaal Domein		
Banen (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2023)	786,8	732,5
Netto arbeidsparticipatie (% werkzame / totale beroepsbevolking, 2023)	73,5	73,6
Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen, 2022)	1,0	1,3
Personen met een bijstandsuitkering (per 10.000 inwoners, 2023)	152,6	199,9
Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2023)	341,8	199,8
Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar, 2022)	3,0	3,8
Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2023)	12,4	12,8
Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2023)	1,3	Geen data
Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar, 2023)	0,2	Geen data
Jongeren met een delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen, 2022)	1,0	0,9
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo (per 10.000 inwoners, 2023)	540,0	671,7

Beleidsindicatoren (extra)	Medemblik 2023	Medemblik 2022
Cliëntervaringsonderzoek WMO		
<i>Kwaliteit ondersteuning is goed (helemaal) eens (%)</i>	84	81
<i>Samen naar oplossingen gezocht, (helemaal) eens (%)</i>	75	73
<i>Ondersteuning past bij mijn hulpvraag (helemaal) eens (%)</i>	84	81
<i>Door ondersteuning die ik krijg, kan ik beter de dingen doen die ik wil, (helemaal) eens (%)</i>	75	71

De opgenomen cijfers zijn de meest actueel beschikbare cijfers die er zijn, volgens de benchmark www.waarstaatjegemeente.nl.

Wat mag het kosten?

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

Bedragen *€ 1.000

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Totale baten	22.480	18.557	18.376	18.360	14.355	14.355
Totale lasten	-72.210	-74.713	-77.414	-75.739	-71.554	-72.811
Totaal	-49.731	-56.156	-59.038	-57.379	-57.200	-58.457

Voor de analyse van de verschillen 2024-2025 verwijzen we u naar de [Financiële begroting](#). Het overzicht [Taakvelden 2025 - 2028](#) laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

Programma 3 Ruimte

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

Het beheer van de openbare ruimte vraagt om blijvende aandacht. Een verzorgde openbare ruimte draagt bij aan leefbare kernen. De budgetten voor groenonderhoud staan onder druk. Dit wordt zichtbaar, bijvoorbeeld door meer onkruid in het openbaar groen. Om de werkgelegenheid in onze gemeente te behouden nemen we samen met ondernemers initiatieven om daar zo goed mogelijk voor te zorgen.

De nieuwe Omgevingswet bundelt regels voor projecten in de openbare ruimte.

Wat willen we bereiken? Wat gaan we daarvoor doen?

Hieronder geven we inzicht in de doelen die we willen halen. Per doelstelling geven we aan wat we daarvoor gaan doen in 2025.

Wat willen we bereiken?	Wat gaan we daarvoor doen?
Leef- werk- en woonomgeving	
We vergroten en verbeteren het woon- en huisvestingsaanbod.	- We voeren de Woonvisie 2024-2028 uit. - We werken aan de uitvoering van het Woningbouwprogramma 2023-2029. - We rapporteren twee keer per jaar de woningbouwontwikkelingen. - We voeren ons vastgoedbeleid, nota grondbeleid en nota kostenverhaal uit. - We versterken onze ontwikkelkracht voor de ruimtelijke en civiele projecten. - We werken integraal samen om illegale bewoning terug te dringen. We pakken deze problematiek projectmatig aan om de samenwerking tussen de verschillende disciplines aan te scherpen. Binnen het project gaat veel aandacht naar het versterken van de rol van de handhavers en de toezichthouders op het gebied van illegale bewoning. Daarnaast wordt gewerkt aan betere registratie van buitenlandse werknemers in het BRP systeem en het efficiënt heffen van verblijfsbelasting. - We voeren het beleid huisvesting buitenlandse werknemers uit en passen deze zo nodig aan op basis van de evaluatie uit 2024.
We verduurzamen en vergroenen onze leef-, werk- en woonomgeving.	- We stellen de gemeentedeekkende Omgevingsvisie vast. - We voeren het plan van aanpak uit om te komen tot een gemeentedekkend Omgevingsplan.

- We toetsen initiatieven voor het realiseren van zonneparken in de RES zoekgebieden aan het beleidskader wind- en zonne-energie in Westfriesland.
 - We voeren de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie 2021-2025 uit.
 - We actualiseren de stresstest, strategie en uitvoeringsagenda.
 - We nemen klimaatadaptatie mee als vast onderdeel bij ruimtelijke (her)inrichtingsprojecten.
 - Wij maken inwoners bewust wat zij kunnen doen om gevolgen van klimaatverandering tegen te gaan.
 - We ontwikkelen een visie op de afvalwaterketen tot 2040.
 - We werken samen met samenwerkingspartijen zoals provincie en netbeheerders aan het uitbreiden van de energie-infrastructuur.
 - We verduurzamen het verlichtingsareaal.
-
- We breiden het aantal elektrische laadpalen gericht uit. We onderzoeken daarbij geschikte plekken gezien parkeerdruk en netcongestie.
 - Wij passen ons onderhoudsprogramma en werkwijze aan op het groenbeheerplan. Hierbij geven wij de voorkeur aan het aanplanten van inheemse soorten
 - Bij al onze duurzaamheidsactiviteiten onderzoeken we de mogelijkheid om hiervoor subsidies aan te trekken.
 - Vanuit een solide basis werken we met de Westfriesse gemeenten samen om onze duurzaamheidsambities te realiseren.
 - We stellen een Soortenmanagementplan op voor onze gemeente. Hiermee onderzoeken we welke beschermde diersoorten er zijn en hoe die te beschermen. Huiseigenaren stellen we hiermee in staat gebouwen zoals woningen te isoleren zonder dat dit ten koste gaat van beschermde soorten. Dit plan is randvoorwaardelijk voor ons beleid.
 - We actualiseren de Transitievisie Warmte. De Transitievisie Warmte wordt een warmteprogramma onder de omgevingsvisie.
 - We ondersteunen inwoners en ondernemers om te verduurzamen.
 - We helpen inwoners met een smalle beurs te verduurzamen. Hierbij zetten we gelden in die we krijgen vanuit het Nationaal Isolatieprogramma.
 - Beleidsverbeteringen worden ingezet om de nieuwe doelstellingen voor 2025 - 2030 te halen.
 - We versterken en stimuleren het hergebruik van (afval)grondstoffen en materialen en onderzoeken regionale kansen voor samenwerking.

- Het actieplan schoon 2025-2027 wordt uitgevoerd en bijgesteld waar nodig om zwerfafval tegen te gaan en participatie- en educatie te stimuleren.
- We voeren de activiteiten van Circulair Westfriesland 2023-2026 uit.
- We ronden het opstellen routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed af. Daarnaast starten we met de uitvoering van de routekaart.
- We gaan meer bomen planten.

Veiligheid	
We verbeteren de veiligheid van onze inwoners.	- We voeren een interne audit uit, geven uitvoering aan de aanbevelingen daaruit en rapporteren hierover aan het college. - We voeren het uitvoeringsprogramma Integraal Veiligheidsplan 2025- 2026 uit. - We continueren de aanpak in het kader van jeugdoverlast door middel van de groepsaankpak en Top X methodiek. - We handelen overlastmeldingen van onze inwoners, bedrijven en instellingen af. - We zetten buurtbemiddeling in.
We verbeteren de verkeersveiligheid	- We treden handhavend op bij onveilig parkeren. - We voeren het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan uit, middels het nader uitgewerkte maatregelenpakket en verbeteren de verkeersveiligheid rondom diverse wegen.
We vergroten onze weerbaarheid tegen ondermijning.	- We voeren het uitvoeringsprogramma Openbare Orde en Veiligheid uit op het thema ondermijning. - We stellen een plan van aanpak op om de aanbevelingen uit de provinciale weerbaarheidsnorm uit te voeren. - We voeren het uitvoeringsprogramma aanpak mensenhandel Westfriesland uit.
We bevorderen onze digitale veiligheid.	- We investeren in kennis, kwaliteit en voldoen minimaal aan relevante wet- en regelgeving. - We brengen de diensten op het gebied van digitale veiligheid vanuit het regionaal platform criminaliteitsbeheersing onder de aandacht van onze ondernemers. - Voor het bestrijden van cybercriminaliteit sluiten we voor inwoners aan bij de regionale projecten uit het Meerjaren Veiligheidsbeleid op eenheidsniveau van Noord-Holland.
Economie	
Behoud en verbeteren van voorzieningen, werkgelegenheid en bedrijvigheid.	- We ondersteunen ondernemers om werklocaties en panden duurzamer te maken. - Voortzetting uitvoering economische samenwerking in de regio Noord-Holland Noord. - We dragen bij aan de uitvoering van de regionale economische agenda onder het Pact van

Westfriesland 7.1.

We versterken de centrumfunctie van de stad Medemblik.

- We verbeteren i.s.m. ondernemers de sanitatie van groepsaccommodaties/ bedrijven in het buitengebied.
- We voeren het nieuwe programmaplan en stadsplan Toekomst stad Medemblik uit (inclusief beeldkwaliteit openbare ruimte).
- We stellen nieuw evenementenbeleid vast.

We werken aan het versterken en toekomstbestendig maken van de agrarische sector.

We versterken het (maatschappelijk) rendement van onze havens.

- We leggen beleid op afmeting en vorm van terrassen in de stad vast.
- We introduceren een parkeerregime voor het centrum van de stad.
- We werken regionaal samen in de Greenport Noord-Holland Noord en het Ontwikkelingsbedrijf.
- We evalueren de prestatieafspraken uit de (huur)contracten.
- We ronden het onderzoek naar de mogelijkheden om het gebruik van de havens diverser te maken af.

Beleidsindicatoren

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

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Medemblik	Weinig stedelijke gemeenten
Openbare orde en veiligheid		
Verwijzingen Halt (per 1.000 jongeren, 2023)	6	8
Winkeldiefstallen (per 1.000 inwoners, 2023)	1,4	1,1
Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners, 2023)	3,4	2,8
Diefstallen uit woning (per 1.000 inwoners, 2023)	0,9	1,1
Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte (per 1.000 inwoners, 2023)	3,5	4,1
Wonen en bouwen		
Gemiddelde WOZ waarde (€ 1.000, 2023)	376,0	359,4
Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen, 2023)	2,1	8,8
Demografische druk (%, 2024)	78,5	80,5
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (€, 2024)	1004,3	Geen data
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (€, 2024)	1104,8	Geen data
Economie		
Functiemenging (verhouding banen en woningen) (%, 2023)	53,7	50,7
Vestigingen van bedrijven (1.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2023)	199,8	192,7
Milieubeheer		
Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner, 2021)	131,4	113,4
Hernieuwbare elektriciteit (%, 2022)	56,1	Geen data

De opgenomen cijfers zijn de meest actueel beschikbare cijfers die er zijn, volgens de benchmark www.waarstaatjegemeente.nl.

Wat mag het kosten?

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

Bedragen *€1.000

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Totale baten	22.134	19.470	28.487	29.014	25.829	24.682
Totale lasten	-39.929	-44.741	-54.247	-53.581	-51.054	-49.460
Totaal	-17.795	-25.271	-25.761	-24.567	-25.225	-24.778

Voor de analyse van de verschillen 2024-2025 verwijzen we u naar de [Financiële begroting](#). Het overzicht [Taakvelden 2025 - 2028](#) laat de onder dit programma vallende taakvelden zien.

Paragrafen

Lokale heffingen

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

Bij de vaststelling van de Kaderbrief 2025 gaf de raad de volgende kaders mee:

- We indexeren de opbrengsten van belastingen en heffingen met 2,3 % (prijsstijging).
- We gaan zuinig om met belastinggeld. Bij alle keuzes wegen we af of de kosten in verhouding staan tot de opbrengsten voor de samenleving.
- Voor leges, riool en afval heffen we, indien mogelijk en acceptabel, kostendekkende tarieven.

We leggen de raad 21 november 2024 ons voorstel voor aanpassing van de belastingverordeningen 2025 voor.

Belastingen

Belastingen zijn algemene dekkingsmiddelen waarvan de gemeente zelf bepaalt waarvoor ze worden gebruikt. Dit zijn de onroerende zaakbelastingen, verblijfsbelasting, waterverblijfsbelasting en forensenbelasting.

1 Onroerende zaakbelastingen

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

Op grond van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) stellen we van alle onroerende zaken jaarlijks de waarde vast. De WOZ-waarde vormt de grondslag voor de tariefbepaling van de onroerende zaakbelasting (OZB). In de belastingverordeningen 2025 worden de tarieven voor 2025 opgenomen.

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengsten zien.

*Bedragen * € 1.000*

	2023	2024	2025
Eigenaar niet-woning	3.205	3.280	3.356
Eigenaar woning	8.799	9.190	9.402
Gebruiker niet-woning	2.325	2.351	2.405
Totaal	14.330	14.821	15.162

De opbrengst OZB eigenaar woning stijgt in 2025 met 2,3%.

2 Waterverblijfs-, verblijfs- en forensenbelasting

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

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien.

Bedragen *€ 1.000

	2023	2024	2025
Verblijf	1.042	1.002	1.202
Forensen	173	254	260
Waterverblijf	360	243	249
Totaal	1.574	1.499	1.710

De opbrengst waterverblijfs- en forensenbelasting stijgt in 2025 met 2,3%.

De opbrengst verblijfsbelasting stijgt met meer dan 2,3% doordat de gemeenteraad bij de begroting 2024 het amendement "Verblijfsbelasting in harmonie met inkomsten / uitgaven" heeft aangenomen. Met dit amendement heeft de gemeenteraad besloten dat de verblijfsbelasting in 2025 met € 173.000 en vanaf 2026 met € 274.000 wordt verhoogd. De stijging van de opbrengst verblijfsbelasting ten opzichte van 2024 bedraagt hierdoor 20%.

Heffingen

Heffingen zijn rechten waar gemeentelijke diensten tegenover staan. Per heffingssoort geven we een korte omschrijving. Ook geven we inzicht in de opbrengsten en uitgaven die we in 2025 verwachten.

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

1 Afvalstoffenheffing

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

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien.

Bedragen *€ 1.000

	2023	2024	2025
Afvalstoffenheffing	5.913	5.820	6.725
Totaal	5.913	5.820	6.725

We berekenden de (kostendeekkende) afvalstoffenheffing voor 2025. Dit deden we op basis van onze uitgangspunten en de meest recente prognose van HVC. We zien een toename in de kosten die HVC bij ons in rekening brengt. Dit komt door een hogere indexering en door een hoger aantal huisaansluitingen. De afgelopen jaren realiseerden we voordelen op het gebied van afvalinzameling- en verwerking. We voegden deze voordelen toe aan de voorziening Afvalstoffenheffing en gebruikten deze in de jaren daarna om het tarief van de afvalstoffenheffing te verlagen. Door o.a. een lagere onttrekking uit de voorziening, lagere opbrengsten voor waardestromen (kleding) en hogere verwerkingskosten (restafval en B-hout) bij hetzelfde aantal ledigingen komt de tariefstelling ongeveer 2,5 procent boven de trendmatige verhoging van 4,3 procent uit in 2025.

De berekening van de kostendeekkendheid van de afvalstoffenheffing vindt u [hier](#).

2 Rioolheffing

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

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien.

Bedragen * € 1.000

	2023	2024	2025
Riool eigenaar woning	3.936	4.065	4.175
Riool eigenaar niet-woning	521	543	556
Totaal	4.457	4.608	4.731

De opbrengst rioolheffing eigenaar woning stijgt in 2025 met 2,3%. De opbrengst is gebaseerd op het dekkingsplan uit het [Programma stedelijk water en riolering 2023-2027](#).

De opbrengst rioolheffing eigenaar niet-woning stijgt in 2025 met 2,3%.

De berekening van de kostendeekkendheid van de rioolheffing vindt u [hier](#).

3 Lijkbezorging

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

Bedragen * € 1.000

	2023	2024	2025
Begravenisrechten	15	20	20
Leges en afkoopsommen	351	371	380
Totaal	366	391	400

De opbrengst lijkbezorging stijgt in 2025 met 2,3%. De berekening van de kostendekkendheid van lijkbezorging vindt u [hier](#). In 2025 gaan we de gewenste mate van kostendekkendheid opnieuw beoordelen.

4 Leges

Met deze rechten brengen we de kosten van gemeentelijke diensten in rekening. Deze diensten verlenen we op aanvraag. Voorbeelden van deze diensten zijn vergunningverlening en afgifte paspoort en rijbewijs. Met uitzondering van Titel 3 is sprake van een kostendekkend tarief.

Onderstaand overzicht laat de begrote opbrengst zien.

Bedragen * € 1.000

	2023	2024	2025
Leges	3.101	2.528	2.650
Totaal	3.101	2.528	2.650

Met ingang van 1 januari 2025 corrigeren wij een aantal tarieven voor de behandeling van aanvragen omgevingsvergunningen. Met de komst van de Omgevingswet zijn onze werkprocessen in de loop van 2024 aangepast. Daarnaast maken we het mogelijk om leges te heffen voor aanvragen die niet vallen onder het kostenverhaal overeenkomstig artikel 8.13 van de Omgevingsbesluit.

De berekening kostendekkendheid van de leges vindt u [hier](#).

5 Berekeningen kostendekkendheid

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

Bedragen * € 1.000

	Directe kosten	Overhead	BTW	Opbrengst	Kosten-dekkendheid
Afvalstoffenheffing	-5.465	-170	-1.090	6.725	100%
Rioolheffing	-3.057	-657	-1.017	4.748	100%
Lijkbezorging	-453	-224	-	399	59%

Bedragen *€1.000

	Directe Kosten	Loonkosten	Overhead	Opbrengst	Kostendekkendheid
Hoofdstuk 1 - Algemene dienstverlening					
Paragraaf 1 - Burgerlijke stand	-29	-43	-31	90	87%
Paragraaf 2 - Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	-260	-119	-85	458	99%
Paragraaf 3 - Rijbewijzen	-45	-70	-50	173	105%
Paragraaf 4 - Verstrekkingen in het kader van de basisregistratie persoonsgegevens	-	-22	-16	30	79%
Paragraaf 7 - Overige publiekszaken	-7	-2	-2	10	85%
Paragraaf 9 - Bijzondere wetten	-29	-66	-47	143	101%
Totaal hoofdstuk 1	-369	-322	-230	904	98%
Hoofdstuk 2 - Omgevingswet					
Paragraaf 3 - Activiteiten met betrekking tot bouwwerken	-248	-756	-541	1.666	108%
Paragraaf 4 - Activiteiten met betrekking tot cultureel erfgoed en werelderfgoed	-	-10	-7	5	29%
Paragraaf 5 - Milieubelastende activiteiten	-	-6	-4	11	107%
Paragraaf 7 - Aanlegactiviteiten	-	-13	-9	12	56%
Paragraaf 8 - Overige activiteiten	-	-2	-1	1	35%
Paragraaf 11 - Overige tarieven	-	-5	-3	0	5%
Paragraaf 12 - Modaliteiten	-114	-14	-10	19	14%
Totaal hoofdstuk 2	-362	-806	-577	1.716	98%

<i>Hoofdstuk 3 - Dienstverlening v/o de Dienstenrichtlijn</i>					
Paragraaf 1 - Horeca	-	-10	-7	13	74%
Paragraaf 4 - Organiseren evenementen of markten	-	-55	-39	13	14%
Paragraaf 5 - Standplaatsen	-	-1	-1	1	80%
Paragraaf 7 - In dit hoofdstuk niet benoemd besluit	-	-2	-1	4	131%
Totaal hoofdstuk 3	-	-68	-48	31	27%
Totaal	-732	-1.196	-856	2.650	95%

Kwijtschelding

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

Bedragen * € 1.000

	2023	2024	2025
Kwijtscheldingen	-170	-208	-208
Totaal	-170	-208	-208

Totaaloverzicht

Hieronder vindt u een totaaloverzicht van de geraamde opbrengsten 2025:

Bedragen * € 1.000

	2023	2024	2025
Afvalstoffenheffing	5.913	5.820	6.725
Begrafenisrechten	15	20	20
Eigenaar niet-woning	3.205	3.280	3.356
Eigenaar woning	8.799	9.190	9.402
Forensen	173	254	260
Gebruiker niet-woning	2.325	2.351	2.405
Hondenbelasting	243		-
Leges	3.101	2.528	2.650
Leges en afkoopsommen	351	371	380
Riool eigenaar niet-woning	521	543	556
Riool eigenaar woning	3.936	4.065	4.175
Verblijf	1.042	1.002	1.202
Waterverblijf	360	243	249
Totaal	29.986	29.668	31.379

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in een ratio. Deze ratio geeft aan of de gemeente over voldoende middelen en mogelijkheden beschikt om financiële risico's op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van het bestaande beleid.

In deze paragraaf staan ook de financiële kengetallen, deze geven een indicatie over onze financiële positie.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

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

Voor beleidsinformatie wordt verwezen naar de nota '[Risicomanagement en weerstandsvermogen 2023](#)'.

De ratio van het weerstandsvermogen komt afgerond per 1 januari 2025 uit op 3,2. De raad heeft bepaald dat deze ratio tussen de 1,4 en 2,0 moet liggen. Dit betekent dat het weerstandsvermogen boven het niveau ligt dat de raad noodzakelijk acht en er ruim voldoende middelen en mogelijkheden beschikbaar zijn om de risico's op te kunnen vangen.

In onderstaande tabel zien we de ontwikkeling van het weerstandsvermogen.

Bedragen * € 1.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Beschikbare weerstandscapaciteit	31.192	26.156	21.475	32.264	28.490	33.071
Benodigde weerstandscapaciteit	28.363	29.795	28.091	17.299	14.391	10.475
Weerstandsvermogen	1,1	0,9	0,8	1,9	2,0	3,2

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de volgende bestanddelen:

Bedragen * € 1.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene reserve	27.582	22.960	17.584	31.325	28.490	33.071
Onbenutte belastingcapaciteit	3.610	3.196	3.891	939	-	-
Beschikbare weerstandscapaciteit	31.192	26.156	21.475	32.264	28.490	33.071

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is het verschil tussen de belastingcapaciteit en de opbrengsten OZB die we begroten. De belastingcapaciteit wordt jaarlijks door het CBS vastgesteld op basis van de WOZ waarde van de woningen en niet-woningen in de gemeente. In 2025 begroten we hogere OZB opbrengsten dan de door het CBS vastgestelde belastingcapaciteit. Daarom nemen we € 0 als onbenutte belastingcapaciteit op.

Benodigde weerstandscapaciteit

We inventariseerden alle risico's. Met behulp van een risicosimulatie maken we een berekening van de mogelijke financiële gevolgen van deze risico's. Uit deze berekening blijkt dat het totale risico € 10,5 miljoen is, dit is de benodigde weerstandscapaciteit.

Overzicht risico's

In onderstaande tabel wordt de risico top 10 weergegeven en kort toegelicht. Wanneer er dekking is voor deze risico's dan geven we dit aan. In de berekening van het weerstandsvermogen nemen we alleen de risico's mee, die ten laste komen van de algemene reserve. Voor risico's rond die samenhangen met het grondbeleid verwijzen wij naar de paragraaf Grondbeleid.

Bedragen * € 1.000					
	Kans	Minimale omvang	Maximale omvang	Reserve	
A. Informatieveiligheid Ongewenste toegang van buiten in de (informatie)systemen van onze organisatie waarbij: - De continuïteit van de gemeente dienstverlening in het geding komt; - Gegevens van inwoners, bedrijven en/ of medewerkers in verkeerde handen vallen; - De integriteit/juistheid van onze informatie niet geborgd is.	Klein	1.000	5.000	Algemeen	
B. Verhoogde eisen basisregistraties De kwaliteit van het beheer van de basisregistraties is onvoldoende. De eisen gaan omhoog. Hierdoor voldoen we wellicht niet aan de wettelijke eisen en negatieve oordelen van inspecties en audits van externe toezichthouders.	Matig	1.000	3.000	Algemeen	
C. Integraal Huisvesting Plan Onderwijs (IHP) We voeren het (IHP) uit. De planning is om in 2024, 2025 en 2026 de 3 scholen te vernieuwbouwen/renoveren. Door de sterk gestegen bouwkosten is het de vraag of de budgetten toereikend zijn om de plannen tot uitvoering te brengen.	Groot	500	1.000	Algemeen	
D. Krapte op de arbeidsmarkt Hierdoor kunnen we niet voor alle functies de juiste kwaliteit vinden waardoor risico op grotere belasting huidige formatie, vertraging van werkzaamheden of beperkte dienstverlening.	Ze er groot	250	500	Algemeen	
E. Kosten Wmo en Jeugdhulp Wmo en Jeugdhulp zijn open einde regelingen. De gemeente blijft verantwoordelijk voor inwoners die ondersteuning nodig hebben onder de Wmo of Jeugdwet. Kosten kunnen toenemen door een toename van de vraag, bijvoorbeeld als gevolg van complexere casuïstiek. Daarnaast heeft de gemeente te maken met autonome verwijzers (zoals huisartsen), waardoor beperkt regie kan worden gevoerd, maar wel volledig financieel risico wordt gedragen.	Matig	1.000	1.100	Algemeen	
F. Verblijfsbelasting arbeidsmigranten De registratie van arbeidsmigranten voor verblijfsbelasting is niet volledig en we missen daardoor opbrengsten. We werken met het project illegale bewoning aan het wegwerken van achterstanden en de volledige registratie van arbeidsmigranten.	Groot	250	500	Algemeen	
G. VerSAASing Stijgende kosten door cloudgang van veel applicaties applicaties.	Ze er groot	100	250	Algemeen	
H. Vergrijzing Tot 2030 gaan 50 medewerkers met pensioen. Er zal een plan opgesteld moeten worden hoe we vervanging gaan realiseren in combinatie met het behoud van kennis.	Ze er groot	100	250	Algemeen	

I. Onverbindende belastingverordeningen Door verkeerde ingangsdatum of geen (tijdig) besluit raad.	Zeer klein	1.000	3.000	Algemeen
J. Schenden vertrouwelijkheid / Uitlekken gevoelige informatie / datalek Bij een datalek kan de Autoriteit Persoonsgegevens een boete opleggen. Een boete kan al opgelegd worden na een onbedoeld foutief verstuurd mail.	Zeer klein	250	500	Algemeen

Toelichting

Ten opzichte van de jaarrekening 2023 zijn er bij verschillende risico's aanpassingen doorgevoerd. Doordat in de afgelopen jaren het aantal grote risico's substantieel is verminderd, zien we nu ook kleinere risico's in de top 10.

Hieronder een toelichting van de risico's die wij bij u onder de aandacht willen brengen.

Onbehandelde vergunningaanvragen

We hebben onbehandelde vergunningaanvragen als nieuw risico opgenomen. Door de toename van het aantal aanvragen, onze afhankelijkheid van externe partners en de vervanging van oud personeel kunne we het tijdig behandelen van de aanvragen niet garanderen.

Verhoogde eisen basisregistraties

We hebben de inschatting van het risico dat we niet voldoen aan de verhoogde eisen aan de basisregistraties verlaagd naar aanleiding van de getroffen beheersmaatregelen. Bij dit risico is de inschatting van de kans verlaagd van Zeer groot naar Matig.

Stijging ratio weerstandvermogen

De raad heeft bepaald dat de ratio weerstandsvermogen, de verhouding tussen de beschikbare en de benodigde weerstandscapaciteit tussen de 1,4 en 2,0 moet liggen. Dit doen we door enerzijds risico's te beheersen en te beperken en anderzijds door de reservepositie op peil te houden.

Het weerstandsvermogen is verder gestegen tot 3,2. De stijging wordt veroorzaakt door een verdere daling van de benodigde weerstandscapaciteit en een stijging van de beschikbare weerstandscapaciteit. Er zijn ruim voldoende middelen en mogelijkheden beschikbaar om de risico's op te kunnen vangen.

De stijging wordt veroorzaakt door stijging van de algemene reserve en daarmee een toename van de beschikbare weerstandscapaciteit.

Daarnaast zien we een daling van de benodigde weerstandscapaciteit. Dit wordt onder andere veroorzaakt door het niet langer meenemen van een aantal risico's, het anders inschatten van de kans dat een risico zich voordoet en het anders inschatten van de impact dat een risico zal hebben als het zich voordoet.

Stille reserves

In 2023 zijn we een onderzoek gestart naar de waardering van de stille reserves. We ronden dit onderzoek naar verwachting in 2024 af. Op dit moment zijn er geen materiële stille reserves die kunnen worden meegenomen of die binnen een redelijke termijn liquide kunnen worden gemaakt.

Financiële kengetallen

	Norm	werkelijk 2023	begroot 2024	2025	2026	2027	2028
Netto schuldquote	90-130%	-11%	-2%	4%	16%	31%	34%
Gecorrigeerde netto schuldquote	90-130%	-13%	-4%	3%	15%	29%	32%
Solvabiliteitsratio	20-50%	52%	53%	51%	52%	44%	39%
Grondexploitatie	20-35%	4%	2%	0%	2%	0%	-1%
Structurele exploitatieruimte	Begr = 0%	4%	1%	0%	-4%	-4%	-6%
Belastingcapaciteit	95-105%	107%	110%	111%	112%	112%	112%

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

We beoordeelden de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot onze financiële positie. Daarnaast zetten we de kengetallen af tegen de normen die de raad hiervoor heeft vastgesteld.

Netto schuldquote en gecorrigeerde netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van onze schuldenlast ten opzichte van het totaal van de baten. We ontvingen in 2022 een bijdrage van de netto-ontvangende gemeenten in verband met de overdracht van de wegen van het Hoogheemraadschap Hollands-Noorderkwartier (HHNK). Daarnaast hebben we de afgelopen jaren een positief resultaat gerealiseerd. Hierdoor is ons saldo aan geldmiddelen gegroeid. Met dit geld kunnen we op korte termijn onze geplande investeringen financieren. Daarna trekken we externe financieringsmiddelen aan, waardoor onze langlopende schulden in de komende jaren toenemen. Dit leidt tot een stijging van de netto schuldquote.

We berekenen de gecorrigeerde netto schuldquote door onze schuldenlast te verminderen met alle door ons verstrekte leningen. We lenen een steeds kleiner deel van onze opgenomen geldleningen door aan derden. Dit verkleint het verschil met de netto schuldquote. De waarde van beide de netto schuldquotes blijft ruimschoots onder onze norm.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin we in staat zijn aan onze financiële verplichtingen te voldoen. Door de bestemming van het jaarresultaat 2023 is onze vermogenspositie versterkt. De negatieve begrotingsresultaten vanaf 2026 hebben hier echter weer een negatieve impact op. Daarnaast zetten we onze reserves de komende jaren ook weer in om een deel van onze lasten te dekken en stijgen onze langlopende schulden door onze toenemende financieringsbehoefte. Hierdoor daalt onze solvabiliteitsratio weer vanaf 2026. De solvabiliteitsratio bevindt zich echter nog steeds binnen onze norm. Dit laat zien dat we een gemeente zijn met een gezonde solvabiliteit. De daling toont wel aan dat onze vermogenspositie de komende jaren verzwakt.

Grondexploitatie

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

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de woonlasten voor een gezin bij een gemiddelde WOZ-waarde in onze gemeente zich verhouden tot de landelijk gemiddelde woonlasten van een gezin. De belastingcapaciteit is hoger dan onze norm. Dit is het gevolg van de stijging van de onroerende zaakbelasting in de afgelopen jaren en de eerdere verhoging van de afvalstoffenheffing en de rioolheffing om te komen tot 100% kostendekkendheid. Een toelichting op de hoogte van de lokale heffingen is te vinden in de paragraaf [Lokale heffingen](#).

Structurele exploitatieruimte

In de structurele exploitatieruimte komt tot uitdrukking of we over voldoende structurele baten beschikken om onze structurele lasten te dekken. Net als vorig jaar is onze structurele exploitatieruimte tot 2026 positief. De structurele baten zijn dan dus hoger dan de structurele lasten. Daarna daalt de structurele ruimte tot -4% in 2026 en 2027 en -6% in 2028.

Onderstaande tabel toont de cijfermatige ontwikkeling van het structureel resultaat in de jaren 2025 tot en met 2028. De tabel laat zien dat het structureel resultaat tot 2026 positief blijft. Vanaf 2026 ontvangen we echter minder geld van het Rijk. Dit zien we terug in een daling van het structureel resultaat tot - € 7,9 miljoen in 2028. De totstandkoming van het begrotingsresultaat is terug te vinden in het hoofdstuk [Financiële begroting](#).

Bedragen * € 1.000	Norm	werkelijk 2023	begroot 2024	2025	2026	2027	2028
Lasten (exclusief reserves):							
Structureel		-133.516	-136.741	-150.290	-147.724	-147.514	-148.617
Incidenteel		-3.328	-4.788	-14.402	-9.208	-2.536	-4.193
Baten (exclusief reserves):							
Structureel		139.509	137.179	150.146	141.875	140.729	140.391
Incidenteel		8.608	3.115	7.772	9.964	3.078	1.971
Toevoegingen aan reserves:							
Structureel		-1.645	-441	-120	-199	-199	-198
Incidenteel		-13.764	-356	-1.696	-1.987	-2.524	-1.533
Onttrekkingen aan reserves:							
Structureel		2.085	1.763	599	564	538	556
Incidenteel		12.658	347	6.999	1.259	1.945	4.513
Structureel resultaat	Begr = € 0	6.432	1.760	335	-5.485	-6.447	-7.867

Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

Onze werkwijze voor de aanpak van het beheer hebben we vastgelegd in de '[Nota Integraal Beheer Openbare Ruimte \(IBOR\)](#)'.

Wegen

We zorgen voor veilige en bereikbare wegen. Om dit te bereiken beheren we de wegen, bermen, verhardingen en het straatmeubilair. Er is een nieuw beleidsplan Wegen voor de periode 2024-2034.

Het areaal bestaat uit:

- Ruim 400km aan wegen, waarvan 250km bestaat uit asfalt en 150km uit elementenverhardingen;
- 5588 borden, waarvan 2.679 verkeersborden, 2.103 straatnaamborden, 42 komborden, 563 onderborden, 154 bushalteborden, 47 laadpaal borden;
- 2423 andere objecten, waarvan 2.438 verkeerspalen, 32 bewegwijzeringsmasten en 43 objectpalen;
- 317.995 m1 belijning en 4584 m2 figuratie.

Daarnaast voorzien we ook in parkeervoorzieningen. Deze beheren we niet alleen maar hieraan stellen we ook eisen bij nieuwe ontwikkelingen. Zo worden de benodigde parkeervoorzieningen vastgesteld door middel van de nota '[Parkeernormen Medemblik](#)'.

Bij groot onderhoud en de aanleg van nieuwe wegen wordt bekeken of de inrichting aan de eisen van Duurzaam Veilig voldoet. Dit zijn eisen die landelijk gelden, door hier aan te voldoen ontstaat er een eenduidige inrichting.

Groen

Openbaar groen is onder meer belangrijk voor wateropslag, klimaat, ecologie en recreatie. We maken in ons groenbeheer onderscheid in de groene omgeving en de bomen. Om te komen tot een kwalitatief groenbeheer zijn er [beleidskaders openbaar groen Medemblik](#) en is er een groenstructuurplan. In 2024 is gewerkt aan het beheerplan groen voor de periode 2024-2028.

Het groen areaal van de gemeente Medemblik bestaat uit:

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

Meubilair

In de openbare ruimte onderscheiden we verschillende soorten meubilair: openbare verlichting, straatmeubilair, parkmeubilair en speeltoestellen. In 2024 is gewerkt aan een nieuw beleid/beheerplan Openbare verlichting.

We beheren:

- Ruim 12.500 lantaarnpalen. Ruim 30% daarvan is voorzien van LED verlichting. Ongeveer de helft van de lantaarnpalen is aangesloten op een eigen kabelnetwerk dat bestaat uit 110 voedingskasten en ruim 250 km kabel. De andere helft van de verlichting is rechtstreeks aangesloten op laagspanningskabels van netbeheerder Liander en wordt gevoed door 110 voedingspunten;
- 484 banken, 54 picknicksets, 598 afvalbakken, 20 slimme afvalbakken, 97 bloembakken, 52 dispensers en 28 aanplakportalen;
- 882 speeltoestellen, 8.551m² val-ondergrond en 10.339m² speelondergrond.

Kunstwerken

Onder kunstwerken verstaan we civieltechnische bouwwerken, zoals vaste en beweegbare bruggen, schutsluizen, havens, duikers, kade- / oeverconstructies, steigers en stuwen. Het beheer van kunstwerken ligt vast in de nota Beheer Kunstwerken.

We hebben:

- 378 bruggen in beheer, waarvan 3 beweegbare bruggen. Daarnaast beheren we "de Westerhavensluis", dit is één van de twee schutsluizen in de vaarweg tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer;
- 595 duikers in beheer. De duikers worden om de 4 jaar doorgespoten. Het onderhoud voeren we gelijktijdig uit met het baggeren van de watergangen;
- 2.700 m¹ kademuur en 5.400 m¹ damwand in beheer;
- 37 steigers;

Water

Onder water verstaan we sloten, vaarten, kanalen en havens. Voor het onderhoud maken we onderscheid in watergangen en havens. Daarnaast onderhoud het taakveld voorzieningen t.b.v. recreatief varen (steigers en botenhellingen).

We hebben:

- 223 km watergangen, waarvan 160 km wegsloot is. Van het stedelijk water is ca. 160 km watergang in beheer;
- De vaarweg die bestaat uit de havens van Medemblik en het Overlekerkanaal in beheer. Deze vaarweg vormt de verbinding tussen het IJsselmeer en de Wieringermeer. Het totale wateroppervlak van de havens is 15 ha;
- Zo'n 65 km harde beschoeiing en ca. 60 km natuurlijke oevers in onderhoud.
- 41 steigers en 12 botenhellingen.

Riolering

We beheren en onderhouden circa 360 km riolering, 125 rioolgemalen, 560 mini-gemalen, 18.500 straatkolken en 18.500 huisaansluitingen. De belangrijkste functies van de riolering zijn zorgen voor volksgezondheid, droge voeten en de bescherming van het milieu.

Het beleid is vastgelegd in het [Programma stedelijk water en riolering 2023-2027](#).

Klimaatadaptatie – aanpassen van de bebouwde omgeving aan een veranderend klimaat – heeft een toenemende invloed op de riolering.

We maken binnen de riolering grofweg onderscheid tussen:

- **Vrijval riolering.**
Deze bestaat uit stelsels van buizen en putten waarin het afvalwater wordt opgevangen. Rioolgemalen zorgen voor transport van afvalwater richting de rioolwaterzuivering. Stelsels die voor schoon hemelwater zijn aangelegd transporteren dit meestal direct naar open water;
- **Mechanische riolering.**
Deze bestaat uit stelsels van kleine gemaaltjes en leidingen onder druk. Het ligt in gebieden waar aanleg van vrijval riolering niet doelmatig is. De gemaaltjes transporteren het afvalwater richting de rioolwaterzuivering;
- **Drainage.**
Deze bestaat uit een stelsel van waterdoorlatende buizen. Het ligt op plaatsen waar de grondwaterstand anders te dicht bij de oppervlakte komt. De buizen vangen overtollig grondwater op en transporteren dit naar open water.

Gebouwen

De gemeente is als eigenaar van vastgoed verantwoordelijk voor ongeveer 100 gebouwen. Het meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen wordt inzicht gegeven in het planmatig onderhoud van de gebouwen en de kosten die daarmee gemoeid zijn over de periode 2023-2042. Wij voeren onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen uit volgens de NEN2767, conditieniveau 3 (sober en doelmatig).

Naast het uitvoeren van onderhoud, heeft de gemeente ook de wettelijke verplichting en de gemeentelijke ambitie om haar eigen vastgoed te verduurzamen. Er is een portefeuille routekaart opgesteld met daarin de eigen aanpak van de vastgoedportefeuille. Daarnaast is gewerkt aan het afstoten van niet-kernvastgoed en zijn er overeenkomsten met partijen afgesloten conform de uitgangspunten van de Nota Vastgoedbeleid 2023.

Sportvelden

We stellen sportcomplexen beschikbaar aan verschillende verenigingen.

De sportvelden bestaan uit 26 natuurgras voetbalvelden, 10 kunstgras voetbalvelden, 7 handbalvelden en 1 korfbalveld. Het onderhoud voeren we uit volgens het Beheer- en Onderhoudsplan Gemeentelijke Sportvelden.

GRIP op Ruimtelijke Projecten

De herinrichting en het beheren van de openbare ruimte doen we niet alleen. Zo houden we rekening met de wensen van onze inwoners. We stemmen onze plannen ook af met andere partijen. Dit is noodzakelijk omdat er veel meer partijen zijn met ambities in onze Openbare Ruimte die werkzaamheden plannen in onze gemeente, zoals netbeheerders, de provincie, het Hoogheemraadschap en de woningcorporaties. Door gezamenlijk te programmeren bereiken we dat we zoveel mogelijk werkzaamheden gelijktijdig uitvoeren, alle partijen vanuit de eigen verantwoordelijkheid.

Daarmee willen we het volgende bereiken:

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

In het strategisch planningsoverleg stemmen de organisaties de strategische meerjarenplannen af. Het vertrouwen tussen de partijen en de betrouwbaarheid van hun plannen vormen de zuurstof voor de goede samenwerking.

Met het inwerking treden van de Omgevingswet vanaf januari 2024 wordt er een nog sterker beroep gedaan op de betrouwbaarheid en transparantie door de omslag naar van buiten naar binnen denken, vroegtijdig met plannen naar buiten treden en gelijke informatieposities te borgen voor burgers en ondernemer.

Strategisch vooruitkijken is niet vrijblijvend. Het doel is om samen verantwoordelijkheid te delen voor een gezamenlijk beeld van het volledige portfolio aan lopende projecten van alle deelnemers binnen de Openbare Ruimte van gemeente Medemblik.

Grip op de lopende projecten vraagt actieve regie op de eigen projecten van alle afdelingen en disciplines daarbinnen, naast de projecten van externen. Dit noemen we het coördinatieproces op de lopende projecten en dat is dit jaar grotendeels gerealiseerd.

Essentieel is binnen het coördinatieproces op de lopende projecten:

- het tijdig in beeld krijgen van deze projecten;
- focus leggen op het afstemmen van eenduidige tijdslijnen in de fasering;
- met afgestemde koppelmomenten om het tijdig aanhaken van alle partijen te borgen.

Dit alleen is niet voldoende, ook het monitoren of in de opvolging ook daadwerkelijk ‘werk met werk gemaakt’ wordt. Het gaat hier niet om één beoogd eindresultaat maar een continu proces, waar alle partijen elkaar bij de les houden met het oog op onderling afgesproken voor hen belangrijke succes indicatoren.

Totaaloverzicht

Bedragen * € 1.000

	Wegen	Groen	Water	Kunst- werken	Meubilair	Riolering	Gebouwen
Jaar vaststelling beheerplan	2023	2023	2023	2023	2023	2022	2023
Beheerplan loopt tot	2028	2028	2028	2028	2028	2027	2042
Onderdeel Integraal Beheerplan Kapitaalgoederen	ja	ja	ja	ja	ja	nee	nee
Kwaliteitsniveau	Rotondes A, overig B (CROW)	Begraaf- plaatsen A, overig C (CROW)	Keur (HHNK)	Conditie 3 B (CROW) NEN 2767		NEN-EN 13508-2 Basis- kwaliteit samen- werkings- regio West- Friesland	Conditie 3 NEN 2767
Financiële vertaling beheerplan	-4.206	-2.364	-641	-583	-838	-1.490	-1.342
Opgenomen in de begroting 2025	-3.352	-3.135	-740	-815	-694	-1.570	-1.342
Vervangings-investeringen in beheerplan opgenomen?	nee	nee	n.v.t.	nee	nee	ja	ja
Is er sprake van uitgesteld onderhoud?	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
Is er een reserve aanwezig?	ja	ja	ja	ja	ja	nee	nee
Zo ja, is de omvang van de reserve op niveau?	ja	ja	ja	ja	ja	n.v.t.	n.v.t.
Is er een voorziening aanwezig?	nee	nee	nee	nee	nee	ja	ja
Zo ja, is de voorziening op niveau?	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	ja	ja

(*) CROW = Beeldkwaliteitsystematiek voor het meten van de kwaliteit van de openbare ruimte

(**) Keur HHNK= regels die het hoogheemraadschap hanteert bij de bescherming van waterkeringen, watergangen en bijbehorende kunstwerken

(#) NEN 2767 = Richtlijn om de onderhoudsstaat van gebouwen te bepalen

(##) BRL-K 14020= Beoordelingsrichtlijn voor het Kiwa-procescertificaat voor kwaliteitsgestuurd onderhoud aan pompinstallaties en gemalen

(###) NEN3399= Buitenriolering - Classificatiesysteem bij visuele inspectie van objecten

De budgetten opgenomen in de begroting 2025 wijken voor kapitaalgoederen af van de financiële vertaling van het beheerplan (Nota IBOR 2023-2028).

We werken integraal bij het onderhoud van onze kapitaalgoederen. Fluctuaties tussen kapitaalgoederen vangen we op binnen het totale budget en met de reserve Kapitaalgoederen. Op totaalniveau is voor IBOR voldoende budget opgenomen in de begroting 2025.

Om meer in control te komen worden per kapitaalgoed de beheerplannen geactualiseerd en zullen voor de komende jaren de opgenomen budgetten c.q. voorzieningen in de begroting meer in overeenstemming zijn met de benodigde financiën volgens het betreffende beheerplan.

Uitgesteld onderhoud

Uit de tabel blijkt dat voor een aantal kapitaalgoederen sprake is van uitgesteld onderhoud. In onze nieuwe werkwijze Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR) stemmen we voor de kapitaalgoederen integraal het onderhoud af. Dit proces vraagt meer tijd en afstemming. We hebben zijn het uitgestelde onderhoud aan het inlopen en wordt de voortgang hiervan met periodieke inspecties gemonitord.

Actuele beheerplannen en overgangsjaar

Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente (BBV) bepaalt dat een beheerplan niet ouder mag zijn dan 5 jaar. Dit betekent dat voor deze begroting een beheerplan niet ouder mag zijn dan 2020. Inmiddels wordt er gewerkt aan het actualiseren van de diverse beheerplannen waarbij 2025 als overgangsjaar dienst doet. Voor de begroting van 2026 is er beter inzicht in het benodigde jaarlijks budget voor klein onderhoud (exploitatie), zijn er voorzieningen getroffen voor het groot onderhoud en de benodigde investeringen (kredieten) voor het uitvoeren van vervangingen zijn bekend.

Financiering

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

In deze paragraaf geven we inzicht in ons financieringsbeleid.

Doelstelling

Ons financieringsbeleid is voorzichtig en risicomijdend. De belangrijkste doelstellingen zijn:

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

Ons financieringsbeleid hebben we vastgelegd in het ['Treasurystatuut'](#).

Rente- en financieringsbeleid

In zowel juni als september 2024 heeft de Europese Centrale Bank de rente met 0,25 procentpunt verlaagd. De rentestand na deze verlagingen bedraagt 3,5 %.

We verwachten vanaf 2027 extra leningen te moeten aantrekken om onze investeringen te financieren. Een overzicht met de voorgenomen investeringen is te vinden in het overzicht [Investerings](#).

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is door het Rijk ingevoerd om risico's te beperken bij het aantrekken van geld. De limiet bepaalt in hoeverre we tekorten op de bank mogen aanvullen met kortlopend geld. Dit percentage is 8,5%. Uitgaande van een begrotingssaldo (exclusief reserves) van € 164.692.000 is de kasgeldlimiet in 2025 € 13.999.000.

Renterisiconorm

Deze norm is door het Rijk ingevoerd. Het voorkomt dat gemeenten gelijktijdig teveel leningen gaan herfinancieren. Vooral bij een stijgende rente loopt de gemeente dan risico. De renterisiconorm berekenen we als percentage van het begrotingstotaal. Dit percentage is 20%. De renterisiconorm komt in 2025 uit op € 32.938.000.

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

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
Stand leningen per 1 januari ¹	19.578	17.547	15.513	30.494
Nieuwe leningen	-	-	17.000	4.100
Reguliere aflossingen	-2.031	-2.034	-2.019	-2.023
Vervroegde aflossingen	-	-	-	-
Stand leningen per 31 december	17.547	15.513	30.494	32.571

¹Op januari 2025 is € 375.000 van onze leningenportefeuille doorgeleend aan Het Grootslag.

Nieuwe leningen

Voor de jaren 2027 en 2028 moeten we naar verwachting één of meer vaste langlopende geldleningen (looptijd > 1 jaar) aantrekken. De hoogte hangt sterk af van de resultaten in de begroting, de financiering van de investeringen, de herfinanciering bestaande leningen en de mutaties binnen de bouwgrondexploitaties.

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

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
Renteherziening op vaste schuld	-	-	-	-
Te betalen reguliere aflossingen	-2.031	-2.034	-2.019	-2.023
Te ontvangen reguliere aflossingen	44	44	45	46
Totaal renterisico	-1.987	-1.990	-1.974	-1.977

Het renterisico van € 1.987.000 in 2025 blijft ruim binnen de maximale norm van € 32.938.000. We verwachten dat dit de komende jaren zo blijft.

Om de ontwikkeling van de schulden per inwoner inzichtelijk te maken berekenen we de netto schuld per inwoner. Hierbij gaan we uit van 46.002 inwoners op peildatum 1 januari 2024.*

Bedragen * € 1

	2025	2026	2027	2028
Netto schuld per inwoner	381	337	663	708

*Bron: CBS

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

	2025
Externe rentelasten over de korte en lange financiering	-186
Externe rentebaten	955
<i>Subtotaal</i>	<i>769</i>
Rente doorberekend aan grondexploitatie	5
<i>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</i>	<i>774</i>
Werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	1
<i>Renteresultaat op taakveld Treasury</i>	<i>775</i>

Bedrijfsvoering

Inleiding

In deze paragraaf geven we inzicht in de ontwikkelingen van de gemeentelijke organisatie. Veranderingen in het primair proces vragen om aanpassingen in de bedrijfsvoering. We ervaren steeds meer de gevolgen van ontwikkelingen in wetgeving, digitalisering, besluitvorming raad en rijk. Wij informeerden u hierover in de kadernota en in de aanbiedingsbrief.

Organisatieontwikkeling

We bouwen aan de toekomst

Wij stellen ons steeds opnieuw de vraag: “Wat hebben onze inwoners nu én straks nodig, en hoe maken wij dat mogelijk?”. Om deze ambitie te verwezenlijken, investeren we voortdurend in het vakmanschap van onze medewerkers en in vernieuwende werkmethoden. Ons doel? Een vitale en lerende organisatie die volop ruimte biedt voor talentontwikkeling en groei.

Daarom zetten we sterk in op het aantrekken van jong talent via traineeships en bieden we diverse leerprogramma's aan voor zowel adviseurs als uitvoerders. De arbeidsmarkt wordt immers steeds krappere en de uitdagingen steeds complexer – en wij willen klaarstaan om deze het hoofd te bieden.

Met een eigentijds HR-beleid en inspirerend leiderschap richten we ons op het creëren van een werkomgeving waarin medewerkers zich gewaardeerd voelen, hun talenten kunnen benutten en waar groei wordt gestimuleerd. Wij willen leiders die met aandacht en inzicht precies dat bieden wat hun teams nodig hebben. Zo bouwen we samen aan een motiverende en inspirerende werkplek waar mensen met plezier werken en zich blijven ontwikkelen.

Personeel

Werving

De krapte op de arbeidsmarkt blijft voelbaar binnen de decentrale overheid, en ook de gemeente Medemblik heeft doorlopend te maken met moeilijk vervulbare vacatures. Naast het blijven profileren van Medemblik als een aantrekkelijke werkgever, ligt onze focus in 2025 op het verder uitrollen van de nieuwe wervingsstrategieën die door onze recruiters zijn ontwikkeld. We richten ons op het terugdringen van externe inhuur door deze om te zetten in vaste aanstellingen en tegelijkertijd de benodigde extra capaciteit binnen onze organisatie te realiseren. Dit doen we met oog voor de continuïteit van onze dienstverlening, zodat de kwaliteit hiervan onverminderd gewaarborgd blijft. Hiermee versterken we onze positie op de arbeidsmarkt en waarborgen we de continuïteit en kwaliteit van onze dienstverlening.

Ontwikkelen arbeidsmarktstrategie en vormgeven van de employee journey

Om onze aantrekkelijkheid op de arbeidsmarkt te waarborgen, ontwikkelen we in 2025 een nieuwe arbeidsmarktstrategie. Deze strategie zal inspelen op de veranderende wensen van potentiële en huidige medewerkers. Ook besteden we aandacht aan het vormgeven van de volledige employee journey, van werving tot exitgesprekken, om de medewerkerservaring zo optimaal mogelijk te maken.

Nieuw E-HRM systeem

Een van de belangrijkste projecten voor 2025 is het inrichten en de implementatie van een nieuw E-HRM systeem. Dit systeem zal de basis vormen voor efficiëntere HR-processen, betere gegevensbeheersing en een verbeterde gebruikerservaring. Door te investeren in een toekomstbestendig systeem zorgen we ervoor dat de HR-functie goed voorbereid is op de eisen van de toekomst.

Doorontwikkeling traineeship

Ons traineeshipprogramma wordt doorontwikkeld om Medemblik meer aantrekkelijk voor jonge talenten te maken. Door het aanbieden van uitgebreidere leer- en ontwikkelingsmogelijkheden en intensievere begeleiding streven we naar een succesvolle instroom en doorstroom van deze talenten binnen onze organisatie.

Ontwikkelen talentenprogramma

In 2025 ontwikkelen we met een nieuw talentenprogramma dat is gericht op het herkennen en ontwikkelen van intern talent. Dit programma biedt maatwerktrajecten die aansluiten bij de specifieke behoeften en ambities van onze medewerkers, waardoor ze zich verder kunnen ontwikkelen en hun potentieel binnen de gemeente volledig kunnen benutten.

Onboarding en vakmanschap van medewerkers

We gaan door met het verbeteren van onze onboardingprocessen om nieuwe medewerkers snel en effectief te integreren in onze organisatie. Daarnaast investeren we in het vakmanschap van onze medewerkers door hen gerichte opleidings- en ontwikkelingsprogramma's aan te bieden die inspelen op de steeds veranderende eisen van hun functies.

Vitaliteit

Het bevorderen van de vitaliteit van onze medewerkers blijft een speerpunt. We zetten in op een breed vitaliteitsbeleid dat niet alleen focust op fysieke gezondheid, maar ook op mentale weerbaarheid.

Indicatoren

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

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

We verwijzen u verder naar de [beleidsindicatoren](#) van programma 1. Hier zijn enkele indicatoren uit de VVB opgenomen.

Externe factoren

Oorlog in Oekraïne

Na de uitbraak van de oorlog in Oekraïne op 24 februari 2022 ving de gemeente Medemblik op 2 maart 2022 de eerste Oekraïense vluchtelingen op. We richtten een crisisorganisatie op om tijdelijke opvang te regelen. Dit deden wij door twee gemeentelijke opvanglocaties te realiseren met steun van inwoners en ondernemers. Ook ondersteunden we particuliere opvang via ons meldpunt Oekraïne. Wij huisvesten nog steeds vluchtelingen in particuliere en gemeentelijke opvang. Hoewel de crisissituatie beheersbaar is, zijn de gevolgen nog steeds merkbaar voor onze organisatie. We verwachten dat deze impact doorwerkt in 2025. We gaan ervan uit dat de gemaakte kosten volledig door het rijk worden vergoed.

Samenwerking

Informatieveiligheid

Het beschermen van de gegevens van onze inwoners, ondernemers en medewerkers wordt steeds belangrijker in de steeds snellere digitalisering van onze samenleving. De Nederlandse en Europese wet- en regelgeving stelt daarnaast steeds zwaardere en hogere eisen aan de informatieveiligheid. Dit blijkt onder andere uit de komende vernieuwing van de Wet beveiliging netwerk- en informatiesystemen (Wbni), deze vloeit voort uit de Europese richtlijn "Network and Information Security directive 2", ook wel bekend als de NIS2. Dit zal geborgd worden in de Cyberbeveiligingswet (Cbw). In tegenstelling tot eerdere berichtgeving vanuit het rijk waar werd aangegeven dat dit de Wbni zou zijn.

Gemeenten worden onder de Cbw als essentieel aangeduid. Hierdoor vallen gemeenten in de zwaarste categorie van de Cbw. De Cbw stelt een zorgplicht (BIO), meldplicht (IBD) en toezicht (voor- en achteraf inclusief boeteregime) verplicht.

Om te voldoen aan de huidige en komende (wettelijke) verplichtingen vanuit de Cbw en BIO zijn diverse aanvullende maatregelen nodig. Deze zijn vastgelegd in een Uitvoeringsplan Informatiebeveiliging. Dit uitvoeringsplan zet in op deze verplichtingen die wij tot nu toe weten op basis van adviezen van de VNG/IBD en de rekenkamerrapportage naar informatieveiligheid. Op het moment van schrijven is de concept wettekst van de Cbw gepubliceerd. De gekozen route lijkt hierop aan te sluiten. Specifieke lagere regelgevingen voor gemeente worden nog opgesteld in "Algemene Maatregel van Bestuur" (AMvB). Het risico bestaat dat aanvullende middelen nodig zijn wanneer hieruit nieuwe verplichte maatregelen naar voren komen.

In het jaar 2025 zal specifiek worden ingezet op onder andere:

- Onafhankelijke review voor informatiebeveiliging (o.a. pentest);
- Training van lijnmanagement t.b.v. de Cyberbeveiligingswet;
- Uitgebreidere controle op onze (technische) kwetsbaarheden;
- Verdere professionalisering bewustwordingen campagnes.

Informatiemanagement

Informatiemanagement draait ook de komende periode nog om het verder op orde brengen van de basis, het verbeteren van de kwaliteit van de basis- en kernregistraties en het vergroten van de wendbaarheid en centraliseren van het applicatielandschap (portfolio). Daarnaast is een goede werkplek (devices) van belang om medewerkers aan te trekken en te behouden. Functioneel, betrouwbaar, onafhankelijk van tijd en locatie.

Om meer doelgericht, vollediger en adequaat beslissingen te kunnen nemen (op alle niveaus) wordt datagedreven werken steeds belangrijker. Ook binnen de gemeente Medemblik is deze ontwikkeling gaande en zal naar verwachting de komende periode worden voortgezet.

Informatieveiligheid staat ook de komende tijd hoog op de agenda. Toenemende verbondenheid van ICT systemen biedt niet alleen meer kansen maar zorgt tegelijk voor een toenemende dreiging door cybercriminelen.

Ver-saas-ing (Software as a service):

Steeds meer leveranciers maken de overstap naar het aanbieden van online diensten via de cloud. Dit vereist een andere, nieuwe manier van organiseren, contracteren, financieren en regisseren.

Data en Artificial Intelligence (AI).

Recentelijk is de aandacht voor en ontwikkeling van de mogelijkheden van AI (denk aan ChatGPT) sterk gestegen. Deze trend zal aanhouden, als gemeente dienen we op zowel de kansen als de risico's ervan te anticiperen.

SSC DeSom

In 2024 zijn de eerste contouren zichtbaar geworden voor het toekomstige SSC DeSom. Na vaststelling van de nieuwe koers zal de komende jaren de transitie naar DeSom2.0 gaan plaatsvinden.

Privacy

Gemeente Medemblik heeft de verantwoordelijkheid en de verplichting om op een veilige en transparante wijze om te gaan met de persoonsgegevens van inwoners, ondernemers en medewerkers. In haar dienstverlening houdt zij rekening met strenge regelgeving op het gebied van privacy en informatiebeveiliging. Alles wat de gemeente met persoonlijke gegevens doet moet bijvoorbeeld aantoonbaar voldoen aan de regels van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), Wet politiegegevens (Wpg) en andere (specifieke) wetten.

Voor 2025 zet de gemeente in op het continueren van de dienstverlening op het gebied van privacy en informatiebeveiliging om onze data en systemen veilig te houden. Tevens wordt meer ingezet om het privacy bewustzijn van medewerkers verder te verhogen, onder meer door het beschikbaar stellen van een digitale leeromgeving. De privacy volwassenheid wordt steeds beter zichtbaar in de organisatie.

Verbonden partijen

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

Nota verbonden partijen

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

Gemeenschappelijke regelingen

1 Ondersteuning Bestuurlijke Samenwerking Westfriesland (OBS)

Vestigingsplaats: Hoorn

www.regiowestfriesland.nl

De kerntaken van het OBS zijn:

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

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

2 Westfries Archief

Vestigingsplaats: Hoorn

www.westfriesarchief.nl

Het Westfries Archief is het regionaal historisch centrum voor Westfriesland. Inwoners en instellingen kunnen hier terecht met historische vragen.

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

De kerntaken van het Westfries Archief zijn:

- het beheren, bewaren en ter beschikking stellen van de historische archieven en collecties van de aangesloten Westfriesse gemeenten;
- het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie en deze collectie beschikbaar te stellen voor een breed publiek;
- het adviseren en inspecteren van de aangesloten gemeenten op het gebied van (digitaal) duurzaam archiefbeheer;
- een kennis- en informatiecentrum zijn op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis.

3 SSC DeSom

Vestigingsplaats: Wognum

www.sscdesom.nl

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

4 GGD Hollands Noorden

Vestigingsplaats: Alkmaar

www.ggdhollandsnoorden.nl

De GGD bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van inwoners. De GGD heeft daarvoor de volgende doelstellingen:

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

6 Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Vestigingsplaats: Alkmaar

www.vrnhn.nl

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

De Veiligheidsregio zorgt voor:

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

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

7 Omgevingsdienst Noord-Holland Noord (ODNHN)

Vestigingsplaats: Hoorn

www.odnhn.nl

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

8 Afvalbeheer Westfriesland

Vestigingsplaats: Bovenkarspel

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

9 Recreatieschap Westfriesland

Vestigingsplaats: Stede Broec

www.recreatieschapwestfriesland.nl

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

10 Archeologie West-Friesland

Vestigingsplaats: Hoorn

www.archeologiewestfriesland.nl

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

11 Rekenkamercommissie Medemblik – Opmeer

Vestigingsplaats: Wognum

De gemeenten Medemblik en Opmeer hebben samen één Rekenkamer (RK). Deze RK is een onafhankelijke commissie die onderzoek doet naar de doeltreffendheid (resultaat), doelmatigheid (kosten) en rechtmatigheid (regels en besluiten) van het gemeentelijk beleid.

Vennootschappen en coöperaties

12 Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

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 AAA rating. Dat is de hoogste rating wat betreft zekerheid.

13 Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord (ONHN)

Vestigingsplaats: Alkmaar

www.nhn.nl

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

14 Stadshavens Medemblik B.V.

Vestigingsplaats: Medemblik

www.stadshavensmedemblik.nl

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

15 Alliander N.V.

Vestigingsplaats: Arnhem

www.alliander.com/nl

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

16 Sportbedrijf Medemblik B.V.

Vestigingsplaats: Wognum

Sportbedrijf Medemblik B.V. beheert en exploiteert maatschappelijke voorzieningen en draagt bij aan het scheppen van voorwaarden voor maatschappelijke ontplooiing en vrijetijdsbesteding. Per 1 oktober 2023 wordt uitvoering gegeven aan de exploitatie en beheer van multifunctionele accommodaties, MFA's de Bloesem (Wognum), de Mouter (Medemblik), sporthal de Klamp en gymzalen de Krimper (beide Andijk) en de Munt (Medemblik).

Totaaloverzicht

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

Programma	Verbonden partij	Belang	Eigen vermogen 31-12-2023	Vreemd vermogen 31-12-2023	Resultaat 2023	Bijdrage 2025
1	OBS	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t.	n.v.t.	25	200
1	Westfries Archief	Vertegenwoordiging in het AB	300	398	73	480
1	DeSom	Vertegenwoordiging in het AB	111	4.435	-50	2.522
1	Rekenkamer Medemblik/Opmeer		n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	51
2	GGD	Vertegenwoordiging in het AB	2.110	23.835	761	2.958
2	WerkSaam	Vertegenwoordiging in het AB	10.045	11.449	1.696	2.328
3	Veiligheidsregio	Vertegenwoordiging in het AB	5.333	42.613	-850	3.397
3	Omgevingsdienst NHN	Vertegenwoordiging in het AB	4.188	5.837	1.742	1.634
3	Afvalbeheer Westfriesland	Vertegenwoordiging in het AB	46	1.492	7	16
3	RSW	Vertegenwoordiging in het AB	1.675	1.410	29	325
3	Archeologie West-Friesland	Centrumgemeente (Hoorn)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	51
Subtotaal bijdrage gemeenschappelijke regelingen						13.962
1	BNG	Aandeelhouder (0,025%)	4.412.000	111.128.000	254.000	-
2	Sportbedrijf*	Aandeelhouder (100%)	150			
3	ONHN	Aandeelhouder (3,54%)	1.204	3.628	-76	152
3	Stadshavens	Aandeelhouder (100%)	940	985	301	-
3	Alliander	Aandeelhouder (0,209%)	4.749.000	6.897.000	267.000	-
Subtotaal bijdragen stichtingen, vennootschappen en coöperaties						133
Totale bijdragen verbonden partijen						14.095

* Het sportbedrijf is in 2023 opgericht en stelt over 2023 nog geen jaarrekening op. Vanaf 2024 zullen in deze tabel gegevens uit de jaarrekening van het sportbedrijf worden opgenomen.

Grondbeleid

Met ons grondbeleid leveren we een bijdrage aan de programma's in de begroting:

- we vergroten de leefbaarheid in onze kernen;
- we richten de grond die we ontwikkelen duurzaam in en we stellen eisen aan de duurzaamheid van nieuwbouwwoningen;
- omwonenden en toekomstige bewoners participeren bij de inrichting van het woongebied en de samenstelling van het type woningen;
- we werken samen met ontwikkelaars en bedrijven om de inrichting van het gebied vorm te geven.

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

Inleiding

De gemeente voert regisserend grondbeleid. Het te voeren grondbeleid (zowel actief als faciliterend) is ondersteunend aan het behalen van gestelde doelen op het gebied van sociaal beleid, voorzieningenbeleid, woonbeleid, economie e.d. Als kernpunten worden genoemd:

- Het mogelijk maken van de realisatie van (duurzame en betaalbare) woningen;
- Ruimte bieden aan bedrijvigheid;
- Het duurzaam inrichten van de openbare ruimte;
- Anticiperen op energietransitie;
- Gezamenlijk met omwonenden en toekomstige bewoners participeren bij de inrichting van het woongebied en de samenstelling van het type woningen.

De grote vraag naar woningen houdt aan. De vraag overtreft het aanbod. De verwachting is dat dit de komende jaren zo zal blijven. De betaalbaarheid staat onder druk als gevolg van sterk gestegen bouwkosten en de toenemende krapte op de woningmarkt. Segmentering van de woningbouw is een groot aandachtspunt om de juiste woning op de juiste plaats te realiseren.

In de Nota Grondbeleid 2023 zijn de hoofdlijnen van het te voeren grondbeleid vastgelegd. Het grondbeleid heeft betrekking op de wijze waarop de gemeente haar instrumenten van grondbeleid zo optimaal mogelijk kan inzetten, om de beleidsdoelstellingen binnen de gemeentelijke programma's te verwezenlijken.

Op basis van het huidige grondbeleid wordt per ontwikkelgebied bepaald wat de beste aanpak is. Wanneer uit een analyse van mogelijkheden, beperkingen, kansen en bedreigingen volgt dat de regio, die de gemeente op de betreffende locatie wil hebben, niet haalbaar lijkt via private of gezamenlijke grondexploitatie, kiest zij voor een actief grondbeleid en een actieve gemeentelijke grondexploitatie. De gemeente kiest daarvoor ook voor die locaties waarin zij niet afhankelijk wil zijn van private partijen.

Onze grondprijzen worden getoetst aan de lokale en regionale marktontwikkelingen. Vervolgens worden de actuele grondprijzen verwerkt in de exploitatiebegrotingen van alle plannen.

Uitgangspunt is marktconform maatwerk. Bij nieuwe locaties wordt de prijs van de grond door een onafhankelijke taxateur bepaald.

Daarnaast wordt de Nota Kostenverhaal en financiële bijdragen vastgesteld. In deze beleidsnota wordt uitgewerkt hoe de gemeente Medemblik invulling geeft aan het wettelijke kostenverhaal en hoe de financiële bijdragen worden berekend. Ook wordt het mogelijk om betaalbare woningbouw financieel te verevenen tussen projecten. Voor bovenwijkse voorzieningen wordt op basis van PPT-criteria (profijt, proportionaliteit en toerekenbaarheid) bijdragen gevraagd aan bouwinitiatieven, zowel eigen grondexploitaties als facilitaire projecten. Bouwprojecten in Medemblik profiteren immers ook van goede voorzieningen in onze gemeente. Bij het opstellen van de begroting was de nota nog niet vastgesteld en ook nog niet verwerkt in de grondexploitatiebegrotingen.

Prognose resultaten grondexploitatiecomplexen

In 2024 zijn er 10 actieve grondexploitaties. De verwachting is dat er één grondexploitatie wordt afgesloten eind 2024, die van het SEW-terrein. In 2025 zal een investeringsbesluit gevraagd worden aan de gemeenteraad voor het openen van de grondexploitatie voor De Zeehoek in Wervershoof. Hiervoor is in 2023 een voorbereidingskrediet aangevraagd. De cijfers van deze nog te openen grondexploitatie zijn in deze paragraaf niet meegenomen.

In onderstaande tabel wordt per complex het verwachte jaar van afsluiting en het resultaat op eindwaarde weergegeven. Ook is weergegeven hoeveel winst reeds is genomen en welke omvang de verliesvoorziening heeft (op basis van jaarrekening 2023). De verliesvoorzieningen zijn ter dekking van een verwacht negatief resultaat van een grondexploitatie. De genomen winst wordt bepaald op basis van realisatie van kosten en opbrengsten ten opzichte van de projectbegroting, met inbegrip van risico's en onzekerheden.

Bedragen * € 1.000

Project	Einddatum	Resultaat	Genomen winst	Verliesvoorziening
Asonia, Andijk	31-12-2027	1.142	n.v.t.	n.v.t.
De Linten, Andijk	31-12-2036	88	n.v.t.	n.v.t.
De Tegel, Wervershoof	31-12-2029	2.973	n.v.t.	n.v.t.
DEK terrein, Medemblik	31-12-2026	279	177	n.v.t.
Gemeentewerf/ijsbaan, Abbekerk	31-12-2025	-1.086	n.v.t.	842
Molenblik, Medemblik	31-12-2029	-624	n.v.t.	555
Noordzijde Bloesemgaerde, Wognum	31-12-2026	645	19	n.v.t.
Slotlaan (vml TV De Kaag), Wervershoof	31-12-2026	-458	n.v.t.	444
Wilgenrak, Sijbekarspel	31-12-2026	-14	n.v.t.	10
Totaal		2.944	196	1.851

Het te verwachten resultaat van de 9 grondexploitaties tezamen bedraagt na actualisatie op basis van de eindwaarde € 2.944.000 (positief; meer winst dan verlies). Er is in totaal reeds € 196.000 aan tussentijdse winst genomen en daarnaast is er in totaal € 1.851.000 aan verliesvoorzieningen getroffen.

Zoals uit bovenstaande tabel blijkt, zijn de verliesvoorzieningen niet dekkend voor de geprognosticeerde tekorten. Dit kan het gevolg zijn van actualisatie van de begroting (bij Molenblik en Gemeentewerf/IJsbaan). Een andere oorzaak betreft de toerekening van rente aan grondexploitaties terwijl dat aan verliesvoorzieningen niet wordt gedaan. Daardoor moeten de verliesvoorzieningen jaarlijks worden opgehoogd om gelijke tred te houden met het begrote resultaat.

In onderstaande tabel worden de verwachte kosten, opbrengsten en tussentijdse winstnemingen en stortingen aan verliesvoorzieningen per project voor 2025 in beeld gebracht. Onder de tabel volgt een korte toelichting op de actuele stand van zaken van het project/wijzigingen ten opzichte van het in juni 2024 vastgestelde MeerjarenPerspectief Grondexploitaties (MPG).

In totaal worden € 5.330.000 aan te realiseren kosten begroot in 2025. Er wordt € 11.486.000 aan opbrengsten verwacht, voornamelijk opbrengsten uit grondverkoop. De opbrengsten leiden ertoe dat in totaal voor € 709.000 aan tussentijdse winstnemingen gedaan kan worden: voor DEK-terrein, Noordzijde Bloesemgaerde en Asonia. De boekwaarde van de grondexploitaties zal verbeteren met € 5.447.000.

Bedragen * € 1.000

Project	Boekwaarde per 31-12-2024		2025			Boekwaarde per 31-12-2025	
	Excl. Voorziening	incl. Voorziening	Lasten	Baten	Winst- nemingen	Excl. Voorziening	incl. voorziening
DEK terrein, Medemblik	592	592	175	1.409	57	-586	-586
Molenblik, Medemblik	2.374	1.819	161	2.654		-120	-675
Noordzijde Bloesemgaerde, Wognum	1.213	1.213	790	3.689	415	-1.271	-1.271
De Tegel, Wervershoof	839	839	2.094	-		2.933	2.933
De Linten, Andijk	524	524	103	32		595	595
Asonia, Andijk	690	690	817	2.282	237	-539	-539
Voormalige gemeentewerf/ijsbaan, Abbekerk	558	-284	913	630		842	-
Slotlaan (vml TV De Kaag), Wervershoof	29	-415	96			125	-319
Wilgenrak, Sijbekarspel	441	431	182	790		-167	-177
Totaal	7.259	5.408	5.330	11.486	709	1.813	-38

DEK-terrein

Er zijn geen wijzigingen doorgevoerd ten opzichte van het laatste vastgestelde MPG. Verwacht wordt dat in 2025 de laatste grondopbrengsten worden gerealiseerd en er een tussentijdse winstneming gedaan kan worden van circa € 57.000.

Molenblik

De grondexploitatie is aangepast. De grondopbrengsten en het laatste deel van de plankostenvergoeding is van 2024 naar 2025 verschoven in verband met een beroepsprocedure bij de Raad van State. Zolang de procedure loopt wordt de grondwaarde niet geïndexeerd. De verschuiving leidt tot een verslechtering van het saldo met ca. € 26.000.

Vanwege oprenting van het saldo dient de verliesvoorziening met € 37.000 te worden opgehoogd.

Bloesemgaerde Noord

Voor Bloesemgaerde-Noord worden de budgetten, zoals opgenomen in het MPG, toereikend geschat. De verwachte opbrengsten zijn gestegen. Onderhandelingen hebben geleid tot een hogere grondprijs voor sociale huur boven de aftoppingsgrens. De planning loopt voorspoediger dan waar rekening mee gehouden is in het MPG. Een deel van de kosten voor het bouwrijp maken zullen al in 2024 worden gemaakt in plaats van 2025. Daarnaast zullen de kosten voor kunstwerken naar verwachting in 2025 worden gemaakt in plaats van 2026. In het gedeelte van het plangebied waar de sociale huurwoningen gerealiseerd gaan worden kan de bouw eerder starten en daarom zullen deze opbrengsten in 2024 al worden gerealiseerd. De resterende opbrengsten zullen, net als met het MPG, in 2025 worden gerealiseerd.

De lagere kostenstijging en rentekosten als gevolg van de naar voren geschoven planning in combinatie met de nieuwe rente hebben geleid tot een saldoverbetering met € 70.000 van € 575.000 naar € 645.000. Verwacht wordt dat er in 2025 € 415.000 aan winst kan worden genomen.

Voor Bloesemgaerde-Noord wordt momenteel onderzocht of het programma nog kan worden aangepast, zodat het mijn er lijn komt met de Woonvisie. Eventuele besluitvorming hierover wordt aan de raad voorgelegd.

De Tegel

In de grondexploitatie van De Tegel is niets gewijzigd ten opzichte van het MPG. Momenteel wordt er gewerkt aan een schetsontwerp voor het plan. Op basis van de uitwerking hiervan zal de grondexploitatie volledig worden herzien. Hierover wordt neemt de raad te zijner tijd een besluit. Het saldo van de grondexploitatie wijzigt als gevolg van de nieuwe renteparameters van € 2,91 mln. naar € 2,97 mln. Aangezien er nog geen opbrengsten worden gerealiseerd in 2025, wordt er nog geen winst genomen.

De Linten

Grondexploitatie De Linten is gewijzigd ten opzichte van het MPG. De wijziging houdt verband met de verhuur van een van de kavels ten behoeve van de realisatie van flexwoningen. De kavel wordt 10 jaar verhuurd en daarna schoon en bouwrijp opgeleverd. De kosten voor bouwrijpmaken zijn ten laste gebracht van de grondexploitatie. De inkomsten uit de grondverhuur worden als opbrengst in de grondexploitatie geboekt. Permanente woningbouw zal op deze kavel niet eerder dan in 2035 worden gerealiseerd. Daarom is planafsluiting voorzien in 2036, en niet in 2026 zoals bij het MPG was voorzien. Het bouwprogramma van de permanente woningbouw is aangepast en daardoor voldoet de grondexploitatie aan de Woonvisie. Ten opzichte van het MPG worden in 2025 minder kosten verwacht, doordat de kavel met de tijdelijke flexwoningen niet bouwrijp gemaakt wordt. Het saldo van de grondexploitatie is door bovenstaande wijzigingen met ruim € 60.000 verbeterd. Gezien het geringe positieve planresultaat en de lange looptijd wordt er geen tussentijdse winstneming verwacht tot einde project.

Asonia (I)

De grondexploitatie voor Asonia (I) is conform de uitgangspunten van het MPG opgenomen in de begroting. Voor Asonia (I) wordt er gewerkt aan een aangepast plan. De uitkomsten hiervan zullen op een later moment inzichtelijk worden gemaakt en aan de raad worden aangeboden. Naar verwachting kan er in 2025 € 237.000 aan winst worden genomen.

Gemeentewerf/IJsbaan

Voor Gemeentewerf/IJsbaan zijn de kosten van het bouwrijp maken hoger uitgevallen door extra werkzaamheden ten behoeve van sanering. De hogere kosten zorgt ervoor dat ook de kosten voor V&T en de kostenstijging en rente toenemen. Met het MPG werd verwacht dat er nog een klein deel van de kosten in 2026 worden gemaakt. Naar nieuw inzicht is de verwachting dat het project in 2025 wordt afgerond. Bovenstaande wijzigingen leiden tot een verslechtering van het resultaat van naar € 1,09 mln. Dit betekent dat de verliesvoorziening met ca. € 244.000 moet worden opgehoogd.

Slotlaan

Voor Slotlaan is uitsluitend de planning gewijzigd. De budgetten in de grondexploitatie worden op dit moment toereikend geacht. De resterende kosten voor het bouwrijp maken zullen naar verwachting in 2024 worden gemaakt. Alle kosten voor het woonrijp maken zullen naar verwachting in 2026 worden gemaakt. Eerder werd nog rekening gehouden met een deel van de kosten in 2025. De verschuivingen leiden tot een verbetering van het resultaat met ca. € 9.000. De verliesvoorziening zal hiermee moeten worden verlaagd.

Wilgenrak

Op dit moment staat Wilgenrak als grondexploitatie in de begroting. Het oorspronkelijke plan van circa 12 woningen voldeed niet aan de Woonvisie. Bij het aanpassen van het programma, zodat het voldoet aan de Woonvisie, treedt een verslechtering van het resultaat op. De programmawijziging in combinatie met oprenting en nieuwe rente leidt tot een minimale verslechtering van het resultaat. De verliesvoorziening zal naar verwachting met € 3.500 worden opgehoogd.

De gemeente Medemblik heeft grondpositie Wilgenrak te Sijbekarspel. Een ontwikkelaar heeft naastgelegen percelen aangekocht en spuitzones afgekocht. Die ontwikkelaar heeft een samenwerkingsbrief getekend. Onderzocht wordt of ontwikkelaar de gemeentelijke grond in samenhang met naastgelegen percelen als één ontwikkeling kan gaan realiseren. Het plan moet voldoen aan het Woningbouwkader. Bij een haalbaar plan zal de gemeente de grond verkopen aan de ontwikkelaar.

Onderbouwing verliesvoorzieningen

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

Per 1 januari 2024 bedraagt de totale verliesvoorziening € 1.851.000. In onderstaande tabel is de opbouw van de verliesvoorziening weergegeven, inclusief het op dit moment verwachte resultaat op eindwaarde.

Bedragen * € 1.000

Project	Datum	Resultaat (EW)	Resultaat (NCW per 1-1-2024)	Verliesvoorziening per 1-1-2024
Gemeentewerf/ijsbaan, Abbekerk	31-12-2025	-1.086	-842	842
Molenblik, Medemblik	31-12-2029	-624	-555	555
Slotlaan (vml TV De Kaag), Wervershoof	31-12-2026	-458	-444	444
Wilgenrak, Sijbekarspel	31-12-2026	-14	-10	10
Totaal		-2.182	-1.851	1.851

In de voorgaande paragraaf zijn de wijzigingen van de grondexploitaties beschreven. Bij het MPG 2024 worden de resultaten per complex uitgebreid beschreven en uitgebreider geactualiseerd, met onder andere de aanpassingen van de parameters. Het MPG wordt gelijktijdig met de jaarrekening ter vaststelling aangeboden.

Onderbouwing winstnemingen

Op grond van Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dient de gemeente bij grondexploitatiecomplexen tussentijds winst te nemen conform de Percentage of Completion-methode (POC-methode). Het uitgangspunt van de POC-methode is de realisatie van de kosten en opbrengsten tot en met het huidige boekjaar, ten opzichte van de totale kosten en opbrengsten. In onderstaande tabel is de totale winstneming op basis van de POC-methode na actualisatie per grondexploitatiecomplex gespecificeerd.

Bedragen * € 1.000

Complex	PoC%	Totaal te nemen winst	T/m 2023 genomen winst	Winst 2025
Asonia, Andijk	0%	1.142	-	237
De Tegel, Wervershoof	0%	2.973	-	-
DEK terrein, Medemblik	63%	279	177	57
De Linten, Andijk	0%	88	-	-
Noordzijde Bloesemgaerde, Wognum	3%	645	19	415
Totaal		5.126	196	709

De totale winstneming in 2025 wordt begroot op € 709.000. In onderstaande tabel wordt per grondexploitatie weergegeven in welk jaar naar verwachting welke winst kan worden genomen op basis van de eerder genoemde PoC-methode.

Bedragen * € 1.000

Project	Resultaat	T/m 2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Asonia, Andijk	1.142	-	-	237	653	252	-	-
Bloesemgaerde-Noord, Wognum	645	19	39	415	171	-	-	-
De Linten, Andijk	88	-	-	-	-	-	-	88
De Tegel, Wervershoof	2.973	-	-	-	-	1.155	1.211	607
DEK terrein, Medemblik	279	177	3	57	43	-	-	-
Totaal	5.126	196	42	709	867	1.407	1.211	694

Risico's

Jaarlijks worden de mogelijke risico's geïnterpreteerd en gekwalificeerd. Het betreft onder andere de risico's van kostenstijging en rentestijging. Tevens worden er specifieke risico's aan de grondexploitatiecomplexen toegekend.

Stand reserve grondbedrijf

Om de risico's binnen de grondexploitatiecomplexen op te kunnen vangen heeft de gemeente een reserve grondbedrijf. In het verleden heeft de raad besloten dat de omvang van de reserve minimaal 20% van de totale boekwaarde moet bedragen. De totale boekwaarde per 31-12-2023 bedraagt € 5.367.000. De stand van de reserve zou dan per 31-12-2023 minimaal € 1.073.000 moeten zijn. De stand van de reserve grondbedrijf bedraagt na resultaatsbestemming 2023 € 1.914.000. De stand van de reserve is ruim voldoende ten opzichte van de minimale omvang die de raad in het verleden heeft vastgesteld.

Bedragen * € 1.000

Reserve grondbedrijf	
Stand reserve grondbedrijf per 1-1-2023:	1.743
Resultaatbestemming 2022	184
Reservemutaties 2023	-13
Stand reserve per 31-12-2023:	1.914
Boekwaarde grondexploitaties per 31-12-2023	5.367
Drempel 20%	1.073

Openbaarheid (WOO)

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

In 2024 hebben we geïnventariseerd wat er nodig is om de Woo goed te kunnen implementeren. Gekeken is naar de noodzakelijke processen en de benodigde projecten om de actieve openbaarmaking te kunnen borgen. In 2025 willen we een aantal processen gaan aanpassen. Daarnaast stapsgewijs de projecten uitvoeren waarmee we in fasen langzaam overgaan naar de implementatie van de actieve openbaarmaking Woo (2026).

Financiële begroting

Inleiding

In dit hoofdstuk geven we u een toelichting op de totstandkoming van de middelen in onze programmabegroting 2025-2028.

Kaders en uitgangspunten

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

Actueel begrotingsresultaat 2025-2028

In onderstaand overzicht vindt u het financiële beeld 2025-2028. We stelden de begroting bij met de actuele ontwikkelingen. Daar waren de uitkomsten van de kadernota 2025 een onderdeel van. Hierna lichten we dit toe.

Bedragen *€ 1.000

	2025	2026	2027	2028
Beginstand programmabegroting 2025-2028	2.577	-5.081	-4.003	-4.003
1. Algemene uitkering	3.357	5.922	4.065	3.759
2. Belastingen	381	383	383	383
3. Gemeenschappelijke regeling	-1.005	-1.147	-1.291	-1.254
4. Subsidieplafond	-127	-126	-126	-126
5. Indexatie prijsgevoelige budgetten	-3.631	-3.630	-3.625	-3.625
6. Kostendekkende heffingen	120	124	213	147
7. Personeelskosten	-1.824	-1.823	-1.794	-1.790
8. Afschrijvingen	362	192	191	131
9. Reserves	-	-	-	122
10. Rente	702	153	-308	-917
11. Overige	-157	-198	50	50
Subtotaal autonome ontwikkelingen	-1.823	-150	-2.244	-3.121
Programmabegroting 2025-2028	754	-5.231	-6.247	-7.124

Autonome ontwikkelingen 2025

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
1. Algemene uitkering	3.357	5.922	4.065	3.759

De uitkomsten van de meicirculaire zorgen voor hogere inkomsten. De raad werd met een [informatienota](#) al geïnformeerd over de uitkomsten.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
2. Belastingen	381	383	383	383

We indexeren de belastingopbrengst met 2,3%. Dit is conform de financiële vooruitzichten van het Centraal Plan Bureau (CPB).

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
3. Gemeenschappelijke regeling	-1.005	-1.147	-1.291	-1.254

We namen de bijdragen aan de gemeenschappelijke regelingen op in de begroting. De stijging van de bijdrage komt door de afgesproken loon- en prijsindexatie die de gemeenschappelijke regelingen mogen doorvoeren. Dit is een loon- en prijsindexatie van 3,9%.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
4. Subsidieplafond	-127	-126	-126	-126

We indexeren het subsidieprogramma met 3,8%. Dit is een loon- en prijsindexatie conform de financiële vooruitzichten van het Centraal Plan Bureau (CPB).

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
5. Indexatie prijsgevoelige budgetten	-3.631	-3.630	-3.625	-3.625

We indexeren onze prijsgevoelige budgetten met 2,3%. Dit is conform de financiële vooruitzichten van het Centraal Plan Bureau (CPB).

De indexatie van de prijs en loongevoelige budgetten die betrekking hebben op het Sociaal domein zijn gebaseerd op de OVA index (Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling 2025 - 4,91%). Voor het Sociaal domein is daarnaast ook rekening gehouden met de doorwerking van de realisatiecijfers vanuit 2023 en de laatste ontwikkeling van de uitgaven die voortvloeien uit de bekostiging van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en de Bbz.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
6. Kostendekkende heffingen	120	124	213	147

Bij de programmabegroting 2022 is besloten om de riool- en afvalstoffenheffing 100% kostendekkend te maken. Dat betekent dat we alle kosten die we maken voor riolering en afval toerekenen en in rekening brengen bij de gebruikers. Door de toerekening van BTW op de investeringen en in de exploitatie en de opslag op overhead levert dit in de begroting een voordeel op.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
7. Personeelskosten	-1.824	-1.823	-1.794	-1.790

De effecten van de CAO 2024 zijn verwerkt in deze begroting. Daarnaast houden we rekening met de vooruitzichten die het CPB ziet voor loonontwikkeling van 4,4%.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
8. Afschrijvingen	362	192	191	131

We actualiseerden de afschrijvingslasten in de begroting. De voordelen komen voort uit een actualisatie van de verwachte oplevering van bestaande projecten. Voor deze projecten namen we in deze jaren al afschrijvingslasten op. Ons beleid is dat we starten met afschrijven vanaf het eerste volledige jaar na afronding. Doordat de projecten later worden afgerond verschuiven de afschrijvingslasten voor deze projecten.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
9. Reserves	-	-	-	122

We actualiseerden de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
10. Rente	702	153	-308	-917

In de jaren 2025 en 2026 verwachten we meer rente te ontvangen over onze banktegoeden. Door voorgenomen investeringen nemen deze rentebaten af en verwachten we vanaf 2027 rentelasten.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
11. Overige	-157	-198	50	50

Dit betreffen kleine overige aanpassingen zoals actualisatie van de legesverordening, bijstelling financieel pakket en incidentele budgetten.

Nieuw beleid 2025–2028

Onderstaand overzicht geeft inzicht in de voorstellen nieuw beleid.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
--	------	------	------	------

Programmabegroting 2025–2028	754	-5.231	-6.247	-7.124
-------------------------------------	------------	---------------	---------------	---------------

12. Accommodaties en voorzieningen	-58	-61	-42	-30
13. Openbare ruimte (IBOR)	-359	-46	-71	-71
14. Organisatie (formatie)	-48	-48	-48	-48
15. Economische zaken	-	-	-	-
16. Duurzaamheid	-	5	-49	-49
17. Sociaal domein	-524	-4	46	285
18. Omgevingswet	-	-	-	-
19. Toezicht en veiligheid	-565	-	-	-
20. Overige	-193	-73	-73	-73
Subtotaal nieuw beleid	-1.746	-226	-237	15

Programmabegroting 2025–2028	-992	-5.457	-6.484	-7.109
-------------------------------------	-------------	---------------	---------------	---------------

De begroting 2025 heeft een negatief resultaat van € -992.000. De incidentele baten en lasten bedragen per saldo € 1.327.000. Voor 2025 betekent dit dan een structureel begrotingsresultaat van € 335.000 positief.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
12. Accommodaties en voorzieningen	-58	-61	-42	-30

Aanpassing brandweerkazerne Wervershoof

De brandweer (veiligheidsregio NHN) schaft nieuwe voertuigen aan. Afgesproken is dat voertuigen binnen de regio uitwisselbaar zijn. De nieuwe voertuigen zijn groter en vragen bouwkundige aanpassingen in de kazerne in Wervershoof. Investerings zoals deze, maken geen deel uit van het meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen. We vragen een krediet aan van € 60.000, vanaf 2026 zijn de afschrijvingslasten € 3.000 per jaar.

Voortzetting gebruik gymzaal Wognum

We verlengen de huidige situatie van de gymzaal Wognum met twee jaar en zoeken met de gebruikers naar een structurele oplossing. Voor onderhoud is € 10.000 benodigd, voor schoonmaak € 7.500. Deze kosten worden gedekt met de huurinkomsten van de gymzaal. Voor 2025 en 2026 verhogen we de subsidie met € 3.500 per jaar.

Bijstellen huuropbrengsten

We stellen de begrote huuropbrengsten en kosten bij. Voor 2025 en 2026 verwachten we jaarlijks € 34.000 minder inkomsten en voor 2027 en 2028 jaarlijks € 19.000 minder inkomsten te ontvangen.

Renovatie gemeentehuis

We renoveren het gemeentehuis. Op basis van het haalbaarheidsonderzoek en het daarbij behorende raadsbesluit van 13 juli 2023 stelde uw raad een voorbereidingskrediet beschikbaar. Naast dit voorbereidingskrediet investeerden we alvast in een gedeeltelijke vervanging van het meubilair.

Op basis van het haalbaarheidsonderzoek nemen we in de begroting 2028 een stelpost op voor de toekomstige kapitaallasten en een stelpost voor de te verwachten huuropbrengsten en kostenbesparingen. Hierin nemen we de prijsontwikkelingen mee. We verwachten de oplevering in 2027 en starten in 2028 met afschrijven.

De bijkomende kosten zoals de inzet van personeel en de storting in de voorziening voor de vervanging van installaties verwerken we incidenteel.

In het verleden spaarden we niet in de voorziening Gemeentelijke gebouwen voor de vervanging van installaties. Dat doen we vanaf 2024 wel voor vervanging in de toekomst. We nemen hier ook de prijsontwikkelingen in mee.

In het nog te nemen investeringsbesluit verwerken we de uiteindelijke toevoeging aan de voorziening voor de installaties, de werkelijke kapitaallasten en de incidentele lasten van het project. Daarbij nemen we dan ook de kosten op voor de toekomstgerichte werkplekken, de doorgang tussen het noord- en middengebouw en de kosten voor de raadszaal en doen we een voorstel over de ingediende motie over groen en hemelwater afvoer. Met dit investeringsbesluit stelt uw raad de investeringskredieten daadwerkelijk beschikbaar.

De vrijvallende kapitaallasten en huisvestingskosten voor het gemeentehuis in de huidige begroting sparen we in de tussentijd om een deel van de incidentele kosten van de renovatie te dekken.

In 2025 onttrekken we € 5.170.000 aan de algemene reserve en storten we dit in de voorziening Gemeentelijke gebouwen. Daarnaast voegen we vanaf 2025 jaarlijks € 20.000 toe aan de voorziening Gemeentelijke gebouwen.

In 2028 is de afschrijvingslast € 2.257.000, we onttrekken hiervoor € 1.203.000 uit de algemene reserve en € 1.054.000 uit de voorziening Gemeentelijke gebouwen.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
13. Openbare ruimte (IBOR)	-359	-46	-71	-71

Software registratie Uren en Arbo

Het gebruik van onze bedrijfsvoertuigen vraagt om een sluitende verplichte kilometerregistratie (belastingwet). Hiervoor is de nodige hard- en software nodig. Onze wettelijke verplichtingen vanuit de RI&E (Risico Inventarisatie en Evaluatie) dienen op een juiste manier te worden geregistreerd en verantwoord. Hier is de nodige hard- en software voor nodig. De Buitendienst kan vervolgens met aansluitende urenregistratiesoftware haar (wettelijke-) taken registreren en verantwoorden.

We vragen een krediet aan van € 30.000, vanaf 2026 zijn de afschrijvingslasten € 6.000 per jaar. Daarnaast zijn de structurele lasten € 25.000 per jaar.

Vervanging voertuigen

Bij de Buitendienst moeten een tweetal voertuigen vervangen worden. Het gaat hier om twee zwaar-categorievoertuigen die technisch en economisch afgeschreven zijn. Afschrijving van deze voertuigen is 10 jaar. We vragen een krediet aan van € 250.000, vanaf 2027 zijn de afschrijvingslasten € 25.000 per jaar.

Zowel deze vervanging als de vervanging van voertuigen met een afschrijving van 7 jaar moeten gerealiseerd worden door een Europese aanbesteding. Voor de begeleiding van deze aanbesteding is eenmalig een bedrag van € 25.000 nodig.

Aanschaf materieel

Bij de Buitendienst moeten er een aantal grote vervangingen worden gedaan met betrekking tot materieel. Het gaat hier om één tractor die economisch en technisch is afgeschreven en twee doorspuitwagens voor het onderhoud van het riool, tevens economisch en technisch afgeschreven. De vervanging is niet uitstelbaar. Niet vervangen zal een betrouwbare dienstverlening in de weg staan. De afschrijving op deze materialen is 10 jaar. We vragen een krediet aan van € 150.000, vanaf 2026 zijn de afschrijvingslasten € 15.000 per jaar.

Vorbereidingskrediet voor het voorbereiden van projecten

Voor het voorbereiden van projecten in de openbare ruimte zoals reconstructies/herinrichting wordt nu voor elk project separaat een voorbereidingskrediet aangevraagd. Om dit proces van voorbereiden van een initiatief tot project te versnellen en hier minder afhankelijk te zijn van de P&C-cyclus doen we de aanvraag voor een jaarlijks voorbereidingskrediet. Het betreft in 2025 voor 5 projecten. Het gebruikte voorbereidingskrediet per project wordt verrekend met het uiteindelijk per project aangevraagde uitvoeringskrediet.

We vragen een voorbereidingskrediet aan van € 200.000.

Programma Toekomst stad Medemblik

We werken met het programma Toekomst stad Medemblik aan het versterken van de centrumfunctie van de stad Medemblik. Voor de uitvoering van het programmaplan is in 2025 € 300.000 nodig.

We zetten € 200.000 in om met een programmabureau (programmamanager en ondersteuning) te sturen op de samenhang van activiteiten en projecten in de stad.

Programma Toekomst stad Medemblik: projectmanagement monumentale iconen

In het programmaplan maken we onderscheid tussen acht maatregelen. Voor de maatregel 'Iconen', de invulling van het voormalige gemeentehuis en de Bonifaciuskkerk, zetten we € 100.000 in voor projectmanagement en advies.

Programma Toekomst stad Medemblik: planvorming openbare ruimte

We zetten middelen in om het 'Stadsplan', dat volgens planning eind 2024 in uw raad voorligt, uit te voeren. Hierbij hoort het voorbereiden van een nieuw plan voor de inrichting van openbare ruimte. We vragen een voorbereidingskrediet aan van € 50.000.

Verhogen opbrengsten bouwleges

We verwachten meer aanvragen voor bopas (buitenplanse omgevingsvergunningen) na inventarisatie met het programma wonen. Een voorzichtige inschatting levert ons in 2025 € 200.000 meer leges op. We verhogen tevens incidenteel ons inhuurbudget (extra vergunningverleners) met € 200.000.

*Bedragen * € 1.000*

	2025	2026	2027	2028
14. Organisatie (formatie)	-48	-48	-48	-48

Functie Kabels & Leidingen coördinator

Het aantal aanvragen voor kabels en leidingen in de ondergrond neemt toe. Het gaat om bijvoorbeeld om extra antennes (5G) en het laagspanningsnetwerk (netcongestie). Om deze ontwikkelingen in goede banen te begeleiden zetten we de middelen uit leges en degeneratiekosten in om hier op te coördineren.

Uitbreiding formatie Specialist Vergunningen en Medewerker Vergunningen (APV)

Publieksevenementen zijn de laatste jaren zowel in aantal als in omvang toegenomen. Gevolg is een bredere toetsing op het gebied van veiligheid en een intensievere multidisciplinaire afstemming met onze externe veiligheidspartners. Bij horeca inrichtingen vragen alcoholwetvergunningen een zorgvuldige beoordeling en vraagt het bijhouden van het vergunningenbestand meer tijd. Hierdoor is de werkdruk bij het APV-team enorm toegenomen en is formatie-uitbreiding noodzakelijk geworden. Wij vragen daarom om structurele uitbreiding van de functie 'specialist Vergunningen' en de functie 'medewerker Vergunningen'. Deze uitbreiding is noodzakelijk om de wettelijke taken en dienstverlening binnen de APV goed te blijven uitvoeren. Anders zien wij ons genooddaakt om prioriteiten te stellen die negatieve effecten zullen hebben voor belanghebbenden en inwoners. Door een niet volledig kostendekkendheid op de leges zijn de kosten niet dekkend.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
15. Economische zaken	-	-	-	-

Vorbereidingskrediet uitvoering voorkeursrecht

In september besloot uw raad over het toepassen van het Voorkeursrecht Gemeenten. Voor de uitvoering van dit voorkeursrecht is budget nodig. Met het voorbereidingskrediet van € 145.000 onderzoeken we de verdere haalbaarheid van de locatie. Mocht de locatie haalbaar zijn, komen we terug bij uw raad voor het besluit om een grondexploitatie te openen. Het voorbereidingskrediet brengen we bij haalbaarheid in binnen de grondexploitatie.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
16. Duurzaamheid	-	5	-49	-49

Vervanging auto's

Bij de Buitendienst moeten vier lichtere diesel werkbussen, die technisch en economisch afgeschreven zijn, vervangen worden. De voertuigen moeten worden vervangen voor voertuigen met schonere brandstof. Afschrijving van deze voertuigen is 7 jaar. Deze vervanging zal meegenomen worden met de Europese aanbesteding voor vervanging van groot materieel met een afschrijving van 10 jaar. We vragen een krediet aan van € 380.000, vanaf 2027 zijn de afschrijvingslasten € 54.000 per jaar.

Elektrische onkruidbestrijding Begraafplaatsen en parken

De Buitendienst is sinds de laatste aanbesteding zelf verantwoordelijk voor het onderhoud op half-verharding (begraafplaatsen en publieke plekken). Momenteel wordt dit onderhoud uitbesteed aan een externe partij en het plan is om dit zelf uit te gaan voeren. Deze inhuur wordt overbodig door aanschaf van drie E-weeders. De E-weeder heeft zich (pilot 2023) bewezen als een machine die systemisch onkruid bestrijdt door het gebruik van elektra. Het beoogde resultaat is dat onkruid langer weg blijft en wij meer tijd krijgen voor andere taken. We vragen een krediet aan van € 175.000.

Soortenmanagementplan (SMP)

Op 2 augustus 2023 deed de Raad van State uitspraak over het na-isoleren van spouwmuren van particuliere woningen. Zij stellen dat om de Wet Natuurbescherming na te kunnen leven, een ecologisch onderzoek noodzakelijk is om spouwmuren en buiten dak na te isoleren. De vleermuis, gierzwaluw en huismus worden direct bedreigd.

Door het Rijk is gekozen voor het opstellen van een Soortenmanagementplan (SMP) door iedere gemeente. Gemeenten onderzoeken welke beschermde diersoorten zich bevinden op zijn grondgebied. In het SMP staat vervolgens beschreven wat de gemeente doet om aanwezige diersoorten te beschermen en hoe populaties versterkt worden. Met een SMP krijgt de gemeente een gebiedsgerichte ontheffing van 10 jaar. Huiseigenaren kunnen dan door met verduurzamen, (ver)bouwen en (her)ontwikkelen. Dit plan is een belangrijke randvoorwaarde om ons verduurzamingsbeleid te continueren. Het opstellen van een SMP is een kostbaar. Na aftrek van beschikbare subsidies verwachten we nog € 350.000 nodig te hebben om de kosten te dekken. We zetten daarvoor de reserve Duurzaam Medemblik in.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
17. Sociaal domein	-524	-4	46	285

Dierenwelzijn

Er is structureel € 22.000 opgenomen voor opvang van honden en katten. De afgelopen jaren hebben tariefsverhogingen geleid tot overschrijding. Daarom vragen we nu structureel € 12.000 extra aan om het budget op niveau te brengen.

Investeringskrediet Wegwijzer

De raad heeft in de Kaderbrief 2025 aangegeven dat kinderen in de gemeente Medemblik les krijgen in een adequate leeromgeving, zodat ze zich goed kunnen ontwikkelen. En dat we uitvoering geven aan de actualisatie van het Integraal Huisvesting Plan (IHP). In het IHP 2022-2038 is vastgesteld dat het investeringskrediet 92% van het totaal is. Drie jaar voor de start van een project wordt 8% voorbereidingskrediet verstrekt aan de bouwheer. Dit is gebeurd in 2024. Nu blijkt dat renovatie geen haalbare kaart is. Daarom wordt gekozen voor vernieuwbouw. De afschrijvingslasten voor de gemeente zijn daardoor jaarlijks € 19.000 lager. Basisschool De Wegwijzer start in 2025 met vernieuwbouw van het gebouw. De verwachting is dat in 2027 de renovatie klaar is.

In het IHP 2022-2038 is vastgesteld dat in 2024 een actualisatie plaatsvindt. Een onderdeel van de actualisatie is de indexering. De kostprijs voor dit soort projecten is in de afgelopen 2 jaar 23,7% gestegen. Dit is een autonome ontwikkeling.

We vragen een aanvullend voorbereidingskrediet van € 91.000 en een investeringskrediet van € 2.278.000. Vanaf 2028 zijn de afschrijvingslasten € 59.000 per jaar.

Groot onderhoud sportvelden

We vragen de gemeenteraad om € 250.000 beschikbaar te stellen uit de reserve sportvelden. We willen de volgende velden in 2025 gaan vervangen: het A-veld van ALC te Abbekerk, het A-veld van FC Medemblik en het trainingsveld van MOC in Midwoud. Vanuit het door de gemeenteraad vastgestelde plan 'renovatie en vervanging gemeentelijke sportvelden', onderhouden we onze sportvelden. Sportverenigingen betalen een jaarlijkse gebruiks- en servicevergoeding.

Vorbereidingskrediet Werenfridus

De raad heeft in de Kaderbrief 2025 aangegeven dat kinderen in de gemeente Medemblik les krijgen in een adequate leeromgeving, zodat ze zich goed kunnen ontwikkelen. In het Integraal Huisvesting Plan (IHP) 2022-2038 is vastgesteld dat 3 jaar voor de start van een project 8% voorbereidingskrediet wordt verstrekt aan de bouwheer. Met de kennis die er nu is, is dit basisschool Werenfridus in Wervershoof. De verwachting is dat in 2028 de school af is. Het bedrag waarvoor Werenfridus in het IHP staat, is vermeerderd met 23,7% op basis van de actualisering van de indexering waarmee de prijzen van vernieuwbouw gestegen zijn in de afgelopen 2 jaar. Naar aanleiding van de behandeling van het IHP in de gemeenteraad kan de planning worden aangepast, het voorbereidingskrediet wordt daarop navenant aangepast. We vragen een voorbereidingskrediet aan van € 276.000.

Cursus alcohol in het verkeer met gratis rijbewijs

De raad heeft in maart een motie aangenomen voor het mogelijk maken van een gratis cursus alcohol in het verkeer voor jongeren in onze gemeente. Jongeren tussen de 16 en 23 jaar kunnen een gratis rijbewijs (document) ophalen wanneer zij de cursus Alcohol in het Verkeer van de Brijder volgen en afronden. Deze cursus moet er voor zorgen dat jongvolwassenen en jeugdigen bewust zijn van de gevaren van alcohol en andere genotsmiddelen in het verkeer. Dit is een preventieve maatregel op het gebied van alcohol en drugsgebruik. De jaarlijkse kosten zijn € 37.000.

Onderhoud kunstgrasvelden

In de gemeente Medemblik liggen op dit moment negen volledige en twee kleinere kunstgrasvelden. In het raadsbesluit van 31 januari 2019, 'actualisatie plan renovatie en vervanging gemeentelijke sportvelden' is geen rekening gehouden met het onderhoud van kunstgrasvelden. Uitgezonderd het B-veld van Spartanen, waar een onderhoudscontract is afgesloten bij de aanleg, vindt er verder geen regulier onderhoud plaats. Goed onderhoud van de kunstgrasvelden verlengt de levensduur met gemiddeld 2-3 jaar. We vragen de gemeenteraad om geld beschikbaar te stellen, om in 2025 alle overige kunstgrasvelden te laten keuren door een onafhankelijke instantie en vervolgens alle kunstgrasvelden regulier te onderhouden. In 2025 kost dit € 50.000 en vanaf 2026 structureel € 30.000 per jaar.

Brede inloopvoorziening

Er is een groeiende groep inwoners die behoefte heeft aan ondersteuning voor een zinvolle en sociale dagbesteding. Door het opzetten van brede inloopvoorzieningen in verschillende kernen, bijvoorbeeld in dorpshuizen en (sport)kantines, willen we bijdragen aan het normaliseren van deze ondersteuning.

Inwoners kunnen hierdoor in hun vertrouwde omgeving ondersteuning ontvangen, begeleid door lokale vrijwilligers, zonder dat zij ver hoeven te reizen. Dit bevordert niet alleen de toegankelijkheid, maar zorgt ook voor minder afhankelijkheid van geïndiceerde zorg. Dit leidt tot een kwalitatieve verbetering van de dienstverlening en een financieel voordeel, omdat het aantal WMO-beschikkingen dat moet worden afgegeven, afneemt.

Wij verwachten dat deze aanpak, na een opstartperiode, vanaf 2028 een besparing van € 200.000 per jaar zal opleveren. De structurele kosten van de inloopvoorzieningen bedragen € 400.000 per jaar.

Met deze investering streven we naar een betere ondersteuning van onze inwoners, een versterking van de sociale cohesie in onze kernen, en een kostenbesparende werkwijze op de middellange termijn.

Jongerenadviesraad - participatie

Participatie is belangrijker dan ooit. Wij willen inwoners, van jong tot oud betrekken bij onze ideeën en plannen. Wij investeren daarom in het digitale participatieplatform 'Samen Medemblik' en onderzoeken de mogelijkheden voor een jongerenadviesraad Medemblik. Op verzoek van de gemeenteraad zijn wij met de jongerenadviesraad van SED in gesprek gegaan. Dit heeft ons enthousiast gemaakt om in Medemblik ook een jongerenadviesraad te starten. De jaarlijkse kosten zijn € 25.000.

Vorbereidingskrediet Dorpshuis Abbekerk

Nieuwbouw van het Dorpshuis is het uitgesproken voorkeursscenario vanuit het college. Uit het haalbaarheidsonderzoek van ICS kwam deze variant als een investeringstotaal van € 9.620.000. De afschrijvingslast start een jaar na oplevering. De oplevering wordt in 2028 verwacht. Een belangrijke noot hierbij is dat nader onderzoek nodig is en het college heeft uitgesproken te willen kijken naar andere kostendragers, waarmee het investeringsbedrag verlaagd kan worden. Ook wordt het geadviseerde investeringsbedrag overgenomen, waarbij uitgegaan is dat het dorps huis eigenaar bleef. Nu is de intentie dat de gemeente eigenaar wordt. We vragen een voorbereidingskrediet aan van € 400.000.

Investeringskrediet Zwembad Wervershoof

Uit het haalbaarheidsonderzoek naar een nieuw zwembad aan de Vok Koomenweg kwam een investeringstotaal van € 9.417.000. In 2023 is al een bedrag van € 260.000 als voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld. We vragen een aanvullend krediet van in totaal van €9.157.000. De afschrijvingslast start een jaar na oplevering. De oplevering wordt in 2027 verwacht.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
18. Omgevingswet	-	-	-	-

Aanbesteding en implementatie VTH-systeem

Het contract voor het VTH (Vergunning/Toezicht en Handhaving)-systeem loopt eind 2024 af. Gezien de regels van het inkoopbeleid zijn we verplicht om de aanschaf van het nieuwe VTH-systeem openbaar aan te besteding. Deze aanbesteding is in juni 2024 gestart. De kosten hiervan zijn € 25.000 . Na aanschaf zal het VTH-systeem breed geïmplementeerd moeten worden. De kosten hiervan zullen € 15.000 zijn. Om die reden is het noodzakelijk om een incidenteel budget van € 40.000 in de begroting van 2025 op te nemen. De structurele kosten van het VTH-systeem (licenties) zijn belegd bij I&M en worden jaarlijks begroot. We zetten de reserve Omgevingswet in.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
19. Toezicht en veiligheid	-565	-	-	-

Weerbaarheidsnorm NH

Een weerbare organisatie biedt tegenwicht aan ondermijning. Een niet-weerbare organisatie is, evenals haar ambtenaren en bestuurders, kwetsbaar voor agressie en intimidatie. De urgentie van het verstevigen van weerbaarheid groeit in de huidige context van een verhardende georganiseerde criminaliteit. Uit een quickscan bestuurlijke weerbaarheid blijkt dat gemeente Medemblik onvoldoende weerbaar is. In november 2024 wordt een Weerbaarheidsnorm voor Noord-Holland vastgesteld. Deze Weerbaarheidsnorm NH bevat noodzakelijke randvoorwaarden om weerbaar te zijn tegen ondermijning. Samen met interne en externe partners willen wij in 2025 invulling geven aan de aanbevelingen uit de quickscan en weerbaarheidsnorm NH. Door onder meer: het eigenaarschap (zowel ambtelijk als bestuurlijk) domein overstijgend te organiseren; periodieke aandacht te hebben voor weerbaarheid en ondermijning; integrale intergemeentelijk samenwerking te organiseren op ondermijning en aanscherping op integriteit. Dit kost eenmalig € 25.000.

Bestuurlijke boete

In 2025 starten we met het invoeren van de bestuurlijke boete dit naar aanleiding van het onderzoek van OOV uit 2024. Voorwaarde voor de invoering zijn de vaststelling door het college van het nieuwe beleid, bekrachtiging van de verordening door de gemeenteraad en opleiding van de betrokken juristen en toezichthouders. Door de bestuurlijke boete te implementeren als sanctie dragen we bij uit het doel van onze begroting om de veiligheid van onze inwoners te verbeteren. De toepasbaarheid en effectiviteit van het nieuwe beleid en de belasting op de betrokken teams Omgevingszaken, Burgerzaken en OOV zal pas lopende het jaar duidelijk worden, derhalve kan in de loop van 2025 pas een beeld worden gevormd over de lasten en de inkomsten. Op basis van dit beeld wordt een evaluatie gehouden en waar nodig de begroting bijgesteld.

Jeugdaanpak / Top X

In Medemblik neemt de jeugdoverlast toe. We zijn daarom gestart met een verstevigde aanpak onder leiding van het Zorg- en Veiligheidshuis in samenwerking met de politie, Boa's, jongerenwerk, leerplicht, uitvoering Sociaal Domein en OOV. We brengen de overlastgroepen in beeld en pakken jongeren aan die zich op het criminele pad bevinden met zowel preventieve als repressieve interventies. Met dit incidentele budget van € 10.000 kunnen we acties en maatregelen uitvoeren die voortkomen uit deze aanpak. Dit draagt bij aan de bestuurlijke ambitie 'het vergroten van de veiligheid van onze inwoners'.

Opgave illegale bewoning

We werken integraal samen in het project Illegale bewoning aan het terugbrengen van illegale bewoning. Voor het wegwerken van de achterstanden, het vergroten van de toezicht- en handhavingsinzet en een extra inzet op registreren en heffen is voor 2025 extra incidentele formatie nodig. Deze aanvraag ligt in het verlengde van de toekenning van een bedrag van € 370.000 in de lentenota 2024. Om het project conform projectplan te realiseren is voor 2025 een incidenteel bedrag van € 530.000 benodigd. De structurele inzet voor illegale bewoning voor 2025 en verder wordt in beeld gebracht in de evaluatie aan het einde van de looptijd van het project.

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
20. Overige	-193	-73	-73	-73

Informatiebeveiliging

Het beschermen van gegevens wordt steeds belangrijker door de toenemende digitalisering. Nieuwe Europese wetgeving stelt hogere eisen aan informatieveiligheid. Gemeenten worden onder de nieuwe Cyberbeveiligingswet (Cbw) als essentieel aangeduid en hebben daardoor strenge verplichtingen. Om te voldoen aan alle verplichtingen zijn er diverse aanvullende maatregelen nodig. Deze zijn vastgelegd in een uitvoeringsplan informatiebeveiliging. Vanaf 2024 en 2025 worden diverse maatregelen doorgevoerd om te voldoen aan deze verplichtingen. Voor 2025 bedragen de kosten hiervan € 193.000. Voor 2026 en verder bedragen de kosten € 73.000 structureel.

Overzichten

Totaaloverzicht 2025-2028

Bedragen * €1.000

	2025			2026			2027			2028		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Dienstverlening en organisatie	823	-5.675	-4.852	823	-5.659	-4.836	823	-5.636	-4.813	823	-5.636	-4.813
Samen leven en ondersteunen	18.376	-77.414	-59.038	18.360	-75.739	-57.379	14.354	-71.554	-57.200	14.355	-72.811	-58.456
Ruimte	26.776	-54.247	-27.471	27.200	-53.581	-26.381	24.015	-51.054	-27.039	22.868	-49.459	-26.591
Algemene dekkingsmiddelen	110.901	-1.511	109.390	104.414	-1.376	103.038	103.573	-1.598	101.975	103.275	-2.207	101.068
Overhead	1.042	-25.845	-24.803	1.042	-20.577	-19.535	1.042	-20.209	-19.167	1.042	-22.696	-21.654
Heffing Vpb	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bedrag onvoorzien	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo van baten en lasten	157.918	-164.692	-6.774	151.839	-156.932	-5.093	143.807	-150.051	-6.244	142.363	-152.809	-10.446
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves												
Dienstverlening en organisatie	5.170	-126	5.044	-	-405	-405	-	-405	-405	2.257	-79	2.178
Samen leven en ondersteunen	809	-265	544	645	-266	379	498	-265	233	464	-110	354
Ruimte	1.618	-1.424	194	1.178	-1.516	-338	1.984	-2.052	-68	2.348	-1.543	805
Saldo reserves	7.597	-1.815	5.782	1.823	-2.187	-364	2.482	-2.722	-240	5.069	-1.732	3.337
Begrotingsresultaat	165.515	-166.507	-992	153.662	-159.119	-5.457	146.289	-152.773	-6.484	147.432	-154.541	-7.109

Taakvelden 2025-2028

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

Bedragen *€1.000

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Dienstverlening en organisatie						
TV0.4 Overhead	-17.195	-19.278	-24.803	-19.535	-19.167	-21.654
TV0.2 Burgerzaken	-1.473	-2.017	-2.065	-2.049	-2.045	-2.045
TV0.64 Belastingen overig	-28	-852	-923	-923	-923	-923
TV0.1 Bestuur	-3.449	-2.794	-2.813	-2.813	-2.793	-2.793
TV0.10 Mutaties reserves	-666	3.365	5.782	-363	-240	3.338
TV0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-207	-	-	-	-	-
TV0.61 OZB woningen	8.583	8.838	9.049	9.169	9.169	9.169
TV0.8 Overige baten en lasten	254	-	-	-	-	-
TV0.5 Treasury	1.675	1.282	1.165	622	166	-443
TV0.62 OZB niet-woningen	5.531	5.631	5.761	5.761	5.761	5.761
TV0.11 Resultaat rekening baten/laste	-	-127	-	-	-	-
TV0.7 Alg. uitkering/uitk. Gem.fonds	85.108	87.380	92.654	86.620	86.013	85.716
Subtotaal Dienstverlening en organisatie	78.132	81.427	83.806	76.489	75.941	76.125

Samen leven en ondersteuning							
TV7.1	Volksgezondheid	-1.744	-2.654	-2.233	-2.281	-2.281	-2.281
TV6.1	Samenkracht en burgerpart.	-55	-4.812	-4.470	-4.552	-4.448	-4.308
TV6.2	Wijkteams	-5.822	-5.174	-5.838	-4.710	-4.710	-4.710
TV6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-7.599	-	-	-	-	-
TV5.2	Sportaccomodaties	-2.774	-2.637	-2.273	-2.114	-1.984	-3.371
TV4.3	Onderwijsbeleid/leerlingzaken	-1.312	-1.606	-1.597	-1.597	-1.597	-1.597
TV4.2	Onderwijshuisvesting	-1.751	-1.880	-2.124	-2.139	-2.287	-2.340
TV6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-16.487	-	-73	-68	-69	-70
TV5.4	Musea	-423	-1.121	-635	-635	-635	-635
TV5.6	Media	-817	-851	-904	-904	-904	-904
TV6.3	Inkomensregelingen	-4.467	-2.885	-3.616	-3.606	-3.606	-3.607
TV6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-978	-3.061	-3.359	-3.363	-3.318	-3.318
TV6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-1.482	-	-	-	-	-
TV6.72D	Jeugdhlp zonder verblijf overi	-	-2.960	-3.227	-3.227	-3.227	-3.227
TV6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verbl	-	-145	-158	-158	-158	-158
TV5.3	Cult.presentatie, -productie	-257	-296	-306	-306	-306	-306
TV6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	-	198	197	197	197	197
TV6.82A	Jeugdbescherming	-	-30	-30	-30	-30	-30
TV6.4	Begeleide participatie	-2.447	-2.306	-2.185	-2.152	-2.143	-2.143
TV6.74C	Gesloten plaatsing	-	-751	-818	-818	-818	-818
TV6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-532	-	-	-	-	-
TV5.5	Cultureel erfgoed	-83	-114	-148	-148	-148	-148

TV6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	-	-768	-837	-837	-837	-837
TV6.71D Ov. maatwerkarrangementen (WMO	-	-8.502	-9.132	-8.632	-8.582	-8.532
TV6.73A Pleegzorg	-	-607	-660	-660	-660	-660
TV6.5 Arbeidsparticipatie	-702	-590	-875	-899	-909	-917
TV6.71B Begeleiding (WMO)	-	-64	-66	-66	-66	-66
TV6.71C Dagbesteding (WMO)	-	-6	-6	-6	-6	-6
TV6.72A Jeugdzorg begeleiding	-	-7.283	-7.940	-7.940	-7.940	-7.940
TV6.72B Jeugdzorg behandeling	-	-4.460	-4.862	-4.862	-4.862	-4.862
TV6.72C Jeugdhulp	-	-560	-611	-611	-611	-611
TV6.73B Gezinsgericht	-	-120	-130	-130	-130	-130
TV6.74A Jeugd beh. GGZ zonder verblijf	-	-112	-123	-123	-123	-123
Subtotaal Samen leven en ondersteuning	-49.731	-56.156	-59.038	-57.379	-57.200	-58.457

Wonen, werken en recreëren							
TV1.2	Openbare orde en veiligheid	-1.142	-1.746	-1.674	-1.663	-1.663	-1.663
TV7.4	Milieubeheer	-1.441	-2.108	-2.508	-2.077	-2.065	-2.065
TV8.2	Grondexploitatie	4	-	709	870	1.407	1.211
TV8.3	Wonen en bouwen	-743	-2.262	-2.155	-2.023	-2.022	-1.994
TV2.1	Verkeer en vervoer	-5.640	-8.315	-8.246	-8.486	-9.360	-8.736
TV3.4	Economische promotie	1.553	1.430	1.616	1.720	1.720	1.720
TV7.3	Afval	1.583	1.797	1.804	1.804	1.803	1.803
TV3.3	Bedrijvenloket/bedrijfsregelin	-2	14	14	14	14	14
TV5.7	Openbaar groen en recreatie	-5.800	-6.069	-6.278	-6.375	-6.451	-6.408
TV8.1	Ruimtelijke ordening	-2.146	-2.892	-3.078	-2.548	-2.548	-2.548
TV1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-3.165	-3.204	-3.594	-3.686	-3.772	-3.773
TV2.2	Parkeren	-2	1	-4	-4	-78	-78
TV2.4	Econ. havens en waterwegen	-317	-784	-784	-784	-784	-777
TV3.1	Economische ontwikkeling	-401	-753	-612	-612	-612	-612
TV0.3	Beheer overige gebouwen/grond	-1.515	-2.070	-2.870	-2.585	-2.695	-2.690
TV7.2	Riolering	1.464	1.818	1.952	1.936	1.948	1.881
TV7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-85	-127	-53	-69	-66	-64
Subtotaal Wonen, werken en recreëren		-17.795	-25.271	-25.761	-24.567	-25.225	-24.778
Totaal		10.606	0	-992	-5.457	-6.484	-7.109

Investerings 2025

Hieronder vindt u een overzicht van de geplande investeringen.

Bedragen * € 1.000

	2025
Programma 1 Dienstverlening en organisatie	
Huis van Medemblik ICT	-294
Vervanging ICT	-50
Software registratie uren en arbo	-30
Subtotaal Dienstverlening en organisatie	-374
Programma 2 Samen leven en ondersteuning	
Vorbereidingskrediet IHP Werenfridus	-276
Aanvullend voorbereidingskrediet Wegwijzer	-91
IHP De Wegwijzer	-2.278
Zwembad Wervershoof	-9.157
Vorbereidingskrediet Dorpshuis Abbekerk	-400
Subtotaal Samen leven en ondersteuning	-12.202
Programma 3 Ruimte	
Aanpassing brandweerkazerne Wervershoof	-60
Beheer kunstwerken (bruggen en duikers)	-60
Verduurzamen verlichtingsareaal	-433
Steigers en tewaterplaatsingen	-50
Vervanging materieel (extra)	-150
Vervanging materieel	-150
Achterstallig bomenonderhoud	-100
Vervanging auto's (7jr)	-380
Vervanging auto's (10jr)	-250
Vervanging speeltoestellen	-250
Vervanging riolering	-3.095
Elektrische onkruidbestrijding Begraafplaatsen en parken	-175
Vorbereidingskrediet uitvoering voorkeursrecht	-145
Vorbereidingskrediet voor het voorbereiden van 5 projecten	-200
Vorbereidingskrediet plan inrichting Toekomst stad Medemblik	-50
Subtotaal Ruimte	-5.548
	-18.124

Incidentele baten en lasten 2025–2028

Taakveld	Omschrijving	2025		2026		2027		2028	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
	Programma 1								
0.4 Overhead	Wet Open Overheid (WOO) We ontvingen van het Rijk incidentele en structurele middelen voor de implementatie en uitvoering van de Wet Open Overheid (WOO). De incidentele middelen zijn bedoeld voor de periode tot en met 2026.	-68		-68					
	Organisatie	-68	-	-68	-	-	-	-	-
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds	Algemene uitkering gemeentefonds Conform de aanvulling op de kaderbrief financieel toezicht 2025 van de Provincie Noord-Holland mogen wij de eenmalige korting op het gemeentefonds in 2025 als negatieve incidentele baat opnemen		-1.500						
	Overig	-	-1.500	-	-	-	-	-	-
0.4 Overhead	Incidentele storting voorziening onderhoud gebouwen(renovatie gemeentehuis) Voor de lasten die voortvloeien uit de renovatie van het gemeentehuis (groot onderhoud installaties) is het noodzakelijk dat de voorziening onderhoud gebouwen incidenteel wordt bijgesteld om op niveau te blijven. Voorzieningen mogen niet negatief zijn.	-5.170							
0.4 Overhead	Projectkosten Renovatie gemeentehuis. Het betreft hier de incidentele projectkosten van de renovatie van het gemeentehuis. De structurele lasten zijn in de meerjarenbegroting verwerkt.							-2.257	
	Accommodaties en voorzieningen	-5.170	-	-	-	-	-	-2.257	-

6.1 Samenkracht&burgerparticipatie	Opvang Oekraïense ontheemden Als gevolg van de oorlog in Oekraïne is een grote vluchtelingenstroom op gang gekomen. We geven uitvoering aan de Rijksopdracht voor de opvang van Oekraïense ontheemden. Het Rijk heeft aangekondigd dat de opvang wordt verlengd tot maart 2025 en mogelijk tot maart 2026. De garantie is dat de bekostiging door het Rijk de gemaakte kosten zal dekken.	-3.233	3.233	-3.395	3.395				
Organisatie		-3.233	3.233	-3.395	3.395	-	-	-	-
Projectkosten Zwembad Wervershoof Het betref hier de incidentel projeckosten van de bouw van het zwembad in Wervershoof. De structurele lasten zijn in de meerjarenbegroting verwerkt								-1.130	
Sociaal		-	-	-	-	-	-	-1.130	-
Programma 3									
Klimaatadaptatie		-	-	-	-	-	-	-	-
8.3 Wonen en bouwen	Omgevingsrecht (IBT) We investeren in het omgevingsrecht (vergunningverlening, toezicht, handhaving). Het maken van bestemmingsplannen, beoordelen van aanvragen voor omgevingsvergunningen en de juiste registratie daarvan zijn kerntaken van de gemeente. Het gaat hier om basisregistraties van de gemeente en daarvan zijn ook instanties, inwoners en ondernemers afhankelijk. Met de implementatie hiervan zijn incidentele kosten gemoeid.	-90							
Coalitieakkoord		-90	-	-	-	-	-	-	-

7.4 Milieubeheer	<i>Electrische laadpalen 2023-2025</i> Het aantal elektrische voertuigen stijgt. Hierdoor is er steeds meer vraag naar elektrische laadpalen. Indien iemand geen mogelijkheid heeft om op eigen terrein een laadpaalvoorziening te installeren zijn wij verplicht een laadpaal in de openbare ruimte te plaatsen. We verwachten tot 2026 laadpalen te plaatsen.	-50							
7.4 Milieubeheer	<i>Soorten Managementplan</i> Er wordt in 2025 eenmalig een Soortenmanagementplan opgesteld om te onderzoeken welke beschermde diersoorten zich op het grondgebied van de gemeente Medemblik bevinden en wat er wordt gedaan om de aanwezige diersoorten te beschermen. Dit Soortenmanagementplan biedt een gebiedsgerichte ontheffing waardoor huiseigenaren kunnen doorgaan met verduurzamen, (ver)bouwen en (her)ontwikkelen.	-350							
Duurzaamheid		-400	-	-	-	-	-	-	-
3.1 Economische ontwikkeling	<i>Implementatie VTH systeem</i> Voor de implementatie van het VTH-systeem (Vergunning / Toezicht en Handhaving) is incidenteel budget nodig. De structurele kosten van het VTH systeem worden structureel opgenomen.	-40							
Omgevingsrecht (IBT)		-40	-	-	-	-	-	-	-
8.2 Grondexploitatie niet bedrijventerreinen	<i>Grondexploitaties</i> Het betreft hier de mutaties in de grondexploitatie die conform de BBV voorschriften in het overzicht van incidentele baten en lasten dienen te worden opgenomen.	-5.330	6.039	-5.699	6.569	-1.671	3.078	-760	1.971
Openbare ruimte (IBOR)		-5.330	6.039	-5.699	6.569	-1.671	3.078	-760	1.971

3.1 Economische ontwikkeling	Gemeentelijke Bijdrage LEADER Westfriesland De regio Westfriesland komt in aanmerking voor LEADER subsidie, een Europese subsidie die voorkomt uit het Gemeenschappelijk Landbouwbeleid. Deze subsidie richt zich op lokale ontwikkelingen vanuit de gemeenschap gericht op het versterken van het platteland door het behoud van de leefbaarheid van het platteland, het versterken van de sociale cohesie, en behouden/versterken van het voorzieningenniveau. In de praktijk zijn het veelal maatschappelijke, culturele of recreatieve partijen en/of projecten die in aanmerking komen voor de subsidie. In de periode 2024-2028 veroorzagen we cofinanciering van de LEADER West-Friesland. Hiermee kan de regio aanspraak maken op het maximale Leader-subsidiebedrag.	-46	-	-46	-	-46	-	-46	-
3.1 Economische ontwikkeling	Bijdrage kruispunt Agriport In 2027 wordt een incidentele bijdrage verstrekt in de realisatie van het kruispunt Agriport. Dekking vindt plaats door beschikking over de reserve Kapitaalgoederen.					-300			
3.1 Economische ontwikkeling	Bijdrage Parallelweg - N240 Nn 2027 wordt een incidentele bijdrage verstrekt in het doortrekken van de Parallelweg - N240. Dekking vindt plaats door beschikking over de reserve Kapitaalgoederen.					-519			
Ruimtelijke ontwikkeling		-46	-	-46	-	-865	-	-46	-

1.2 Openbare orde en veiligheid	Implementatie Weerbaarheidsnorm NH	-25					
	In 2024 is een Weerbaarheidsnorm voor Noord-Holland vastgesteld. Om hieraan te voldoen is incidenteel budget nodig om invulling te geven aan de noodzakelijke randvoorwaarden om weerbaar te zijn tegen ondermijning.						
Toezicht en veiligheid		-25	-	-	-	-	-
Subtotaal programma's		-14.402	7.772	-9.208	9.964	-2.536	3.078
Algemene reserve							
0.10 Mutaties reserves	Incidentele onttrekking tbv voorziening groot onderhoud in verband met incidentele last installaties renovatie gemeentehuis	5.170					
0.10 Mutaties reserves	Incidentele onttrekking projectkosten renovatie gemeentehuis						1.204
		-	5.170	-	-	-	-
Reserve Duurzaam Medemblik							
0.10 Mutaties reserves	Electrische laadpalen 2023-2025. Zie tekst lasten	50					
0.10 Mutaties reserves	Klimaatadaptatie	13		13			
0.10 Mutaties reserves	Soortenmanagementplan	350					
		-	413	-	13	-	-
Reserve Sportvelden							

0.10 Mutaties reserves	Groot onderhoud sportvelden		250		120				
0.10 Mutaties reserves	Tot en met 2027 worden er incidenteel extra middelen toegevoegd aan de reserve sportvelden.	-156			-156		-156		
		-156	250		-156	120	-156	-	-
	<i>Reserve huisvesting gemeentehuis</i>								
0.10 Mutaties reserves	Tot en met 2027 worden er incidenteel extra middelen toegevoegd aan de reserve huisvesting gemeentehuis	-126			-326		-326		
0.10 Mutaties reserves	Incidentele onttrekking projectkosten renovatie gemeentehuis								1.053
		-126	-		-326	-	-326	-	- 1.053
	<i>Reserve 3 grote projecten</i>								
0.10 Mutaties reserves	Tot en met 2027 worden er incidenteel extra middelen toegevoegd aan de reserve 3 grote projecten. In 2028 vindt er een incidentele onttrekking plaats voor de dekking van de incidentele kosten.	-383			-313		-313		1.130
		-383	-		-313	-	-313	-	- 1.130
	<i>Reserve Kapitaalgoederen</i>								
0.10 Mutaties reserves	Het betreft hier de onttrekking aan en storting in de reserve kapitaalgoederen als gevolg van de overdracht wegen van het Hoogheemraadschap naar de gemeente voor een periode van 12 jaar	-322	1.126		-322	1.126	-322	1.126	-322 1.126
0.10 Mutaties reserves	Het betreft hier de onttrekking aan de reserve kapitaalgoederen in verband met de incidentele investering in het kruispunt Agriport en het doortrekken van de Parallelweg - N240							819	
		-322	1.126		-322	1.126	-322	1.945	-322 1.126
	<i>Reserve Omgevingswet</i>								

0.10 Mutaties reserves	Het betreft hier de onttrekking aan de Reserve Omgevingswet voor de implementatie van het VTH-systeem	40					
		- 40	- -	- -	- -	- -	- -
0.10 Mutaties reserves	<i>Reserve bouwgrondexploitatie</i> De stortingen van de winstnemingen op de bouwgrondexploitaties worden conform de BBV voorschriften in het overzicht van incidentele baten en lasten opgenomen.	-709	-870	-1.407	-1.211		
		-709 -	-870 -	-1.407 -	-1.211 -		
	Subtotaal reservemutaties - incidenteel	-1.696 6.999	-1.987 1.259	-2.524 1.945	-1.533 4.513		
0.10 Mutaties reserves	<i>Algemene reserve</i> Omslagbijdrage Westfrisiaweg	-10	-10	-10	-10		
0.10 Mutaties reserves	Amendement 'Verblijfsbelasting in harmonie met inkomsten / uitgaven		-79	-79	-79		
		-10 -	-89 -	-89 -	-89 -		
0.10 Mutaties reserves	<i>Reserve Sportvelden</i> Structurele toevoeging reserve	-110	-110	-110	-110		
		-110 -	-110 -	-110 -	-110 -		
	<i>Reserve 3 grote projecten</i>						

0.10 Mutaties reserves	Structurele onttrekking reserve ter dekking van afschrijvingslasten Zwembad Wervershoof					52			
		-	-	-	-	52			
	Reserve Exploitatie gemeentelijke accommodaties								
0.10 Mutaties reserves	De Dres	202	193	183	174				
0.10 Mutaties reserves	De Bloesem	109	97	85	73				
0.10 Mutaties reserves	Sportpark Andijk	136	131	127	122				
0.10 Mutaties reserves	Onderwijs afschrijving	111	103	103	96				
0.10 Mutaties reserves	Afschrijvingen openbare ruimte	39	39	39	39				
		-	599	-	564	-	537	-	503
	Subtotaal reservemutaties - structureel	-120	599	-199	564	-199	537	-199	555
	Totale mutaties reserves	-1.816	7.598	-2.186	1.823	-2.723	2.482	-1.732	5.068

Reserves en voorzieningen 2025-2028

Bedragen *€1.000

	1-1-2025	plus	min	1-1-2026	plus	min	1-1-2027	plus	min	1-1-2028	plus	min	31-12-2028
Reserves													
Algemene reserve	33.071	10	-5.170	27.911	89	-	28.000	89	-	28.088	89	-1.204	26.974
<i>Bestemmingsreserves</i>													
Kapitaalgoederen	17.252	322	-1.126	16.448	322	-1.126	15.643	322	-1.945	14.020	322	-1.126	13.215
Leefbare kernen	134	-	-	134	-	-	134	-	-	134	-	-	134
Combinatiefunctie Breedtesport	185	-	-	185	-	-	185	-	-	185	-	-	185
Duurzaam Medemblik	619	-	-413	206	-	-13	194	-	-	194	-	-	194
Personeel	656	-	-	656	-	-	656	-	-	656	-	-	656
Lokale economie	69	-	-	69	-	-	69	-	-	69	-	-	69
Kernen Midwoud & Oostwoud	130	-	-	130	-	-	130	-	-	130	-	-	130
Grondexploitatie	1.902	709	-	2.611	870	-	3.481	1.407	-	4.888	1.211	-	6.099
Lange Termijn Accommodatiebeleid (LTA)	1.000	-	-	1.000	-	-	1.000	-	-	1.000	-	-	1.000
Archeologisch onderzoek part.	43	-	-	43	-	-	43	-	-	43	-	-	43
Sportvelden	433	266	-250	449	266	-120	595	266	-	861	110	-	970
Huisvesting Gemeentehuis	275	126	-	401	326	-	727	326	-	1.054	-	-1.054	-
Fiscaliteiten	525	-	-	525	-	-	525	-	-	525	-	-	525
3 Grote Projecten	7.430	383	-	7.814	313	-	8.127	313	-	8.441	-	-1.182	7.258
Exploitatie gemeentelijke accommodaties	5.887	-	-599	5.288	-	-564	4.724	-	-537	4.187	-	-503	3.683
Omgevingswet	727	-	-40	687	-	-	687	-	-	687	-	-	687
Sociaal domein	534	-	-	534	-	-	534	-	-	534	-	-	534
Corona	318	-	-	318	-	-	318	-	-	318	-	-	318
Subtotaal reserves	71.190	1.816	-7.598	65.409	2.186	-1.823	65.772	2.723	-2.483	66.013	1.731	-5.069	62.674

Voorzieningen

Pensioenen wethouders	2.818	150	-259	2.708	150	-259	2.599	150	-259	2.489	150	-259	2.380
Voorziening wachtgeld B&W	553	-	-	553	-	-	553	-	-	553	-	-	553
Voorziening verlofsparen	145	-	-	145	-	-	145	-	-	145	-	-	145
Gemeentelijke gebouwen	1.803	6.558	-1.854	6.507	1.387	-1.750	6.144	1.387	-1.355	6.176	1.387	-1.079	6.484
Onderhoud riolering	14.251	371	-3.466	11.156	581	-3.544	8.193	870	-3.832	5.232	963	-3.793	2.402
Egalisatievoorz. Riolering	2.000	-	-	2.000	-	-	2.000	-	-	2.000	-	-	2.000
Brug Moddersloot Wervershoof	19	-	-	19	-	-	19	-	-	19	-	-	19
Parkeren	11	-	-	11	-	-	11	-	-	11	-	-	11
Afvalstoffenheffing	118	-	-118	-0	-	-	-0	-	-	-0	-	-	-0
Subtotaal voorziening	21.716	7.079	-5.697	23.098	2.118	-5.553	19.663	2.408	-5.447	16.624	2.501	-5.132	13.993
Totaal reserves en voorzieningen	92.907	8.895	-13.295	88.506	4.305	-7.376	85.436	5.131	-7.929	82.637	4.232	-10.201	76.668

Balans 2025-2028

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

Bedragen * € 1.000

	2025	2026	2027	2028
Activa				
Vaste activa				
Immateriële vaste activa	1.107	1.058	1.011	714
Materiële vaste activa	88.733	94.644	107.550	101.662
Financiële vaste activa - Kapitaalverstrekkingen	2.370	2.370	2.370	2.370
Financiële vaste activa - Leningen	2.541	2.371	2.199	2.025
Financiële vaste activa - Uiteenzettingen langer dan > 1 jaar	5.926	5.926	5.926	5.926
Totaal vaste activa	100.677	106.369	119.056	112.697
Vlottende activa				
Voorraden	-560	3.077	676	-1.886
Uitzettingen met een rentetypische looptijd <1 jaar	21.538	10.500	10.500	10.500
Overlopende activa	5.460	5.460	5.460	5.460
Totaal vlottende activa	26.438	19.037	16.636	14.074
Totaal activa	127.115	125.406	135.692	126.771
Passiva				
Vaste passiva				
Eigen vermogen	65.409	64.780	59.564	49.741
Resultaat	-992	-5.457	-6.484	-7.109
Voorzieningen	23.098	19.663	16.624	13.993
Vaste schulden met een rentetypische looptijd >1 jaar	19.578	17.547	15.513	13.493
Totaal vaste passiva	107.093	96.534	85.217	70.119
Vlottende passiva				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd <1 jaar	6.994	15.871	37.485	41.573
Overlopende passiva	13.028	13.001	12.990	15.079
Totaal vlottende passiva	20.022	28.872	50.475	56.652
Totaal passiva	127.115	125.406	135.692	126.771

EMU-saldo

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

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

Bedragen * € 1.000

	2024	2025	2026	2027	2028
Begrotingsresultaat voor mutaties reserves	4.562	-6.774	-5.093	-6.243	-10.447
Afschrijvingen	6.961	7.570	7.982	9.153	9.874
Stortingen in voorzieningen	2.226	7.079	2.118	2.408	2.501
Investeringen	-14.128	-19.123	-13.843	-22.013	-3.689
Opbrengsten grondexploitatie	-634	5.447	-3.637	2.401	2.562
Uitgaven ten laste van voorzieningen	-5.194	-5.697	-5.553	-5.447	-5.132
Berekend EMU-saldo	-6.207	-11.498	-18.026	-19.741	-4.331

Bijlagen

Ontwikkeling beleidsindicatoren in begroting 2022 – 2025

Programma 1

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Formatie (fte per 1.000 inwoners)	6,2	6,2	6,6	8,0
Bezetting (fte per 1.000 inwoners)	5,9	6,0	6,9	8,1
Apparaatskosten (€ per inwoner)	657	701	804	876
Externe inhuur (% van totale loonsom)	22,1	28,0	29,4	24,2
Overhead (% van totale lasten)	11,2	13,3	11,0	12,6

Programma 2

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Onderwijs				
Absoluut verzuim (niet op school ingeschreven) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2023)	0,0	0,0	1,1	2,2
Relatief verzuim (schoolverzuim zonder geldige reden) (per 1.000 leerlingen 5 - 18 jaar, 2023)	18,0	13,0	19,0	18,7
Voortijdige schoolverlaters totaal VO + MBO (% totaal aantal leerlingen 12 - 23 jaar, 2023)	1,1	1,4	1,4	2,4
Sport				
Niet-wekelijkse sporters (% , 2022)	48,7	48,7	48,7	47,2
Sociaal Domein				
Banen (per 1.000 inwoners van 15 - 65 jaar, 2023)	718,2	724,0	757,2	786,8
Netto arbeidsparticipatie (% werkzame / totale beroepsbevolking, 2023)	68,4	71,0	72,3	73,5
Werkloze jongeren (% 16 t/m 22 jarigen, 2022)	2,0	2,0	1,0	1,0
Personen met een bijstandsuitkering (per 10.000 inwoners, 2023)	238,1	210,4	210,4	152,6
Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2023)	295,9	295,9	327,7	341,8
Kinderen in uitkeringsgezin (% kinderen tot 18 jaar, 2022)	3,0	4,0	3,0	3,0
Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2023)	10,7	11,6	12,0	12,4
Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar, 2023)	1,6	1,8	1,5	1,3
Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar, 2023)	0,2	0,2	0,2	0,2
Jongeren met een delict voor de rechter (% 12 t/m 21 jarigen, 2022)	1,0	0,0	1,0	1,0

<i>Clënten met een maatwerkarrangement Wmo (per 10.000 inwoners, 2023)</i>	560,0	550,0	550,0	540,0
--	-------	-------	-------	-------

Beleidsindicatoren (extra)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
-----------------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------

Clëntervaringsonderzoek WMO

<i>Kwaliteit ondersteuning is goed (helemaal) eens (% 2023)</i>	86	85	81	84
<i>Samen naar oplossingen gezocht, (helemaal) eens (%, 2023)</i>	79	75	73	75
<i>Ondersteuning past bij mijn hulpvraag (helemaal) eens (%, 2023)</i>	88	85	81	84
<i>Door ondersteuning die ik krijg, kan ik beter de dingen doen die ik wil, (helemaal) eens (%, 2023)</i>	80	80	71	75

Programma 3

Beleidsindicatoren (wettelijk verplicht)	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
---	---------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------

Openbare orde en veiligheid

<i>Verwijzingen Halt (per 1.000 jongeren, 2023)</i>	4	4	3	6
<i>Winkeldiefstallen (per 1.000 inwoners, 2023)</i>	0,7	0,7	0,8	1,4
<i>Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners, 2023)</i>	2,9	3,2	3,0	3,4
<i>Diefstallen uit woning (per 1.000 inwoners, 2023)</i>	1,6	0,7	0,8	0,9
<i>Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte (per 1.000 inwoners, 2023)</i>	5,8	5,2	5,2	3,5

Wonen en bouwen

<i>Gemiddelde WOZ waarde (€ 1.000, 2023)</i>	265,0	290,0	325,0	376,0
<i>Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen, 2023)</i>	5,2	5,9	3,5	2,1
<i>Demografische druk (%, 2024)</i>	77,4	77,9	77,9	78,5
<i>Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (€, 2024)</i>	716,0	800,0	967,0	1004,3
<i>Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (€, 2024)</i>	801,0	905,0	1067,0	1104,8

Economie

<i>Functiemenging (verhouding banen en woningen) (%, 2023)</i>	51,6	51,6	52,6	53,7
<i>Vestigingen van bedrijven (1.000 inwoners van 15 - 64 jaar, 2023)</i>	167,0	168,6	177,9	199,8

Milieubeheer

<i>Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner, 2021)</i>	133,0	133,0	133,0	131,4
<i>Hernieuwbare elektriciteit (%, 2022)</i>	26,5	40,6	43,8	56,1

Overzicht kaderbrief 2025 in begroting 2025

Onderwerp in Kaderbrief 2025	Begroting 2025
Programma 1:	
Vergunningverlening evenementen neemt toe	Aanvraag extra middelen voor uitbreiding formatie
Informatie veiligheid	Aanvraag extra middelen voor uitvoeren uitvoeringsplan informatiebeveiliging
Meerjaren ontwikkelplan brandweer	Aanvraag extra middelen aanpassing brandweerkazerne Wervershoof
Wet Open Overheid	Geen aanvraag extra middelen.
Programma 2:	
Nieuwe inkoop Jeugd en WMO	Geen aanvraag extra middelen
Aanpak Zorgfraude	Geen aanvraag extra middelen
Programma 3:	
Renovatie gemeentehuis	Aanvraag structurele middelen en onttrekking AR ten gunste van voorziening groot onderhoud en incidentele projectkosten
Ontwikkelen bedrijventerreinen	Vorbereidingskrediet uitvoering voorkeursrecht (haalbaarheid locatie)
Toekomst stad Medemblik	Aanvraag middelen programmabureau en Iconen.
Bestuurlijke Boete	Starten met invoeren bestuurlijke boete
Aanpak Jeugdoverlast	Aanvraag extra middelen Jeugdaanpak/Top X
Jeugd BOA	Geen aanvraag extra middelen
Noord-Hollandse Norm Weerbare Overheid	Aanvraag incidentele middelen voor Uitvoeren aanbevelingen uit de QuickScan
GVVP	Geen aanvraag extra middelen
Groenbeheerplan	Geen aanvraag extra middelen
Project Illegale bewoning	Incidentele aanvraag extra middelen voor project illegale bewoning
Toekomstbestendig wagenparkbeheer	Aanvraag extra middelen voor vervanging voertuigen en aanschaf materieel
Soortenmanagementplan	Aanvraag extra middelen en Inzet reserve Duurzaam Medemblik