

Jaarstukken 2020



INHOUDSOPGAVE

(klik op het hoofdstuk om er rechtstreeks naar toe te gaan)

Kerngegevens

Inleiding

Jaarverslag 2020

1. Bestuur en ondersteuning
2. Veiligheid
3. Verkeer, vervoer en waterstaat
4. Economie
5. Onderwijs
6. Sport, cultuur en recreatie
7. Sociaal domein
8. Volksgezondheid en milieu
9. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Paragrafen

- A. Lokale heffingen
- B. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- C. Onderhoud kapitaalgoederen
- D. Financiering
- E. Bedrijfsvoering
- F. Verbonden partijen
- G. Grondbeleid
- H. Interbestuurlijke toezicht
- I. Nog uit te voeren werken
- J. Aanwending onvoorzien

Jaarrekening 2020

Balans

Toelichting op de balans

WNT verantwoording

Taakveldenrealisatie

Toelichting balansinvesteringen

SiSa verantwoording

Overzicht baten en lasten per taakveld

Verklaring onafhankelijke accountant

Terug naar deze inhoudsopgave?
Dat kan op iedere pagina via dit icoon.



KERNGEGEVENS

		Gegevens 31 december 2019	Gegevens 31 december 2020
A) SOCIALE STRUCTUUR			
Aantal inwoners		15.722	15.807
waarvan	van 0 - 3 jaar	523	474
	van 4 - 16 jaar	2.265	2.226
	van 17 - 64 jaar	8.937	8.992
	van 65 jaar en ouder	3.997	4.115
Aantal periodieke bijstandsge-rechtigden		515	526
Aantal medewerkers in SW-be-drijven		81	69
B) FYSIEKE STRUCTUUR			
Oppervlakte gemeente in ha.		38.768	38.768
waarvan	binnenwater	168	168
	land	2.496	2.496
	historische stads-of dorpskern	45	45
	buitenwater	36.103	36.103
Aantal woningen		7.810	8.038
waarvan	in Harlingen	7.322	7.497
	in Midlum	277	304
	in Wijnaldum	211	237
Aantal woongebouwen		613	616
Aantal woonschepen		16	16
Lengte van waterwegen (histo-risch water) in meters		6.000	6.000

C) FINANCIËLE STRUCTUUR				
	2019	2019	2020	2020
	Totaal	Per inwoner	Totaal	Per inwoner
Gewone uitgaven	61.400.000	3.905	68.360.000	4.324
Opbrengst OZB	3.680.400	234	3.733.455	236
Algemene uitkering gemeentefonds	30.010.017	1.909	32.116.788	2.032
Vaste schuld	54.816.667	3.486	48.666.667	3.078
Reserves	29.371.624	1.868	31.457.779	1.990
Voorzieningen	8.388.058	534	9.958.850	630

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken 2020. Het college legt met de jaarstukken verantwoording af over de realisatie van de plannen in de begroting en over de financiële resultaten van de uitvoering van deze plannen.

Het jaar 2020 was door de pandemie een bijzonder jaar, waarin we alle zeilen hebben moeten bijzetten om niet alleen de kwaliteit van dienstverlening op niveau te houden maar ook om de extra taken als gevolg van de pandemie goed uit te voeren.

Gelukkig heeft het Rijk de gemeente met een aantal steunpakketten financieel gecompenseerd voor de extra uitgaven, waardoor Corona per saldo geen negatieve invloed heeft op het resultaat van de jaarrekening. We zien terug op een bewogen jaar waarin we -ondanks Corona- belangrijke stappen hebben kunnen zetten in de realisatie van projecten, als bijvoorbeeld de ontwikkeling van de Westerzeedijk.

De jaarstukken 2020 bestaan zoals u gewend bent uit het jaarverslag en de jaarrekening.

Het jaarverslag bestaat uit een programmaverantwoording en de paragrafen. In de programmaverantwoording leest u per programma wat er terecht is gekomen van de plannen en in de paragrafen staat belangrijke informatie waarmee u inzicht krijgt in de financiële positie van de gemeente, de beheersmatige aspecten en de risico's.

De jaarrekening bestaat uit de balans en een toelichting daarop, de verantwoording over de Wet Normering Topinkomens (WNT), een overzicht van baten en lasten, een overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves, de taakveldenrealisatie en de zogeheten sisa-verantwoording. Sisa is de afkorting voor Single information, Single audit. We krijgen als gemeente extra geld om specifiek beleid van de Rijksoverheid uit te voeren. De verantwoording over de besteding van dit geld verloopt via de Sisa-systematiek. Bij de jaarrekening treft u ook de controleverklaring van de accountant aan.

We sluiten het jaar 2020 af met een positief resultaat van € 3.576.000

Samenvatting financieel resultaat jaarrekening

Saldo begroting in de primitieve begroting 2020:	13.000 V
Resultaat van de begrotingswijzigingen in 2020:	319.000 V
Saldo begroting na de laatste begrotingswijzigingen (raad 09-12):	332.000 V
Jaarrekeningresultaat 2020:	3.576.000 V
Verschil:	3.244.000 V

Toelichting op het resultaat

De in oktober 2019 door de gemeenteraad vastgestelde begroting 2020 had een positief exploitatieresultaat van € 13.000. In loop van het jaar is de gemeenteraad door middel van tussentijdse begrotingswijzigingen geïnformeerd over noodzakelijke aanpassingen van ramingen in de lopende exploitatie. Per saldo waren deze aanpassingen € 319.000 voordelig, waardoor het geraamde voordelige exploitatieresultaat van € 13.000 steeg naar een saldo eenmalige middelen' van € 332.000.

Specificatie van de begrotingswijzigingen x 1.000 gedurende 2020 (per saldo € 319.000 voordelig):

18e begrotingswijziging	Rente verbouw loods Nieuwe Willemshaven	1 N
25e begrotingswijziging	Financieel perspectief 2020:	
	Lagere rentelasten door aangetrokken geld-lenig	31 V
	Hogere opbrengst Onroerende Zaakbelastingen	67. V
	Precariobelasting (kabeltax)	757 V
	Algemene uitkering gemeentefonds	338 V
	Sociaal domein	819 N
	Invoering wet verplichte GGZ	17 N
27e begrotingswijziging	Subsidie stichting Harlingen Sail (beleefcentrum)	10 N
28e begrotingswijziging	Coronamaatregelen:	
	Geen haven- en kadegelden bruine zeilvaart	80 N
	Geen forfaitaire heffing toeristenbelasting	35 N
	Geen precario terrassen	55 N

29e begrotingswijziging	Aanstellen concerncontroller	15 N
34e begrotingswijziging	Financiële doorlichting lopende exploitatie:	
	Opbrengsten secretarieleges	60 N
	Verkoop perceel grond Oostpoort	328 V
	Inhuur juridische procedures en adviezen	109 N
	Inhuur team VVH	32 N
	Dividend BNG	80 N
	Lagere opbrengst parkeerheffingen door corona	178 N
	Algemene uitkering gemeentefonds	887 V
	Kerkenvisie	25 N
	Tweede Kamerverkiezingen 2021	37 N
	Onvoorzien structureel 2019	30 V
	Onvoorzien structureel 2020	10 V
	Beschikking over de reserve sociaal domein	900 V
	Huur brandweerkazerne	16 V
	Opbrengsten eilandparkeren (De Ried BV)	65 N
	Extra verkeersmaatregel i.v.m. corona	35 N
	Detachering Westergo	12 V
	Lagere opbrengst toeristenbelasting	28 N
	Lagere huuropbrengsten sportaccommodaties	231 N
	Specifieke Uitkering Stimulering Sport (SPUK)	28 N
	Subsidie De Skûle Welzijn	68 N
	Sociaal domein: prognose 2020	901 N
	Sociale voorziening	191 N
	Aanvullende bijdrage FUMO	39 N
	Leges omgevingsvergunningen	51 N
	Gereserveerde lasten (vervangings)investeringen	73 V
	Lagere afschrijvingskosten	68 V
	Rentekosten	8 N
	Saldo	319 V

Het jaarresultaat is uiteindelijk € 3.576.000 voordelig geworden, hetgeen € 3.244.000 hoger is dan het nog niet bestemde bedrag aan eenmalige middelen, dat resulteerde na de in de raadsvergadering van 9 december vastgestelde laatste update van de begroting.

Wat zijn de belangrijkste oorzaken van het positieve verschil van € 3.244.000

Specificatie belangrijkste afwijkingen:

1. automatisering (onderhoud software)	85 N
2. dotatie in voorziening pensioenen/wachtgelden voormalige wethouders	326 N
3. inhuur juridische deskundigheid en adviezen	29 N
4. huisvesting binnendienst, diverse aanschaffingen	59 N
5. slotuitkering ontwikkelingsmaatschappij Westergo (- vennootschapsbelasting)	2.671 V
6. algemene uitkering gemeentefonds	145 V
7. parkeeropbrengsten	123 V
8. dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren	40 N
9. vrijval reserves	60 V
10. (per saldo) vrijval diverse onderhoudsvoorzieningen	225V
11. gladheidsbestrijding	29 V
12. vrijval voorziening N31	119 V
13. herinrichting F. Domela Nieuwenhuisstraat	38 V
14. haven- en kadegelden maatschappelijke havens	96 N
15. leerlingenvervoer	39 N
16. Correctie balanspost 'nog te betalen'	299 V
17. onderhoud openbaar groen	56 N
18. Sociaal domein	251 V
19. Invoering wet verplichte GGZ	30 V
20. Definitieve afrekening van de dienst SoZaWe 2020	281 V
21. Jeugdgezondheidszorg	27 V
22. begraafrechten	33 N
23. structuur- en bestemmingsplannen	71 V
24. volkshuisvesting	41 V
25. omgevingsvergunningen	29 V
26. Personeel: salarissen/inhuur derden etc.	1.021 N

27. Nog uit te voeren werken	533 V
28. Per saldo voordelen op de overige begrotingsposten	56 V
Saldo	3.244 V

Meer gedetailleerde uitleg over de verschillen vindt u terug in de jaarrekening bij het onderdeel taakveldenrealisatie.

Toelichting belangrijkste afwijkingen:

Programma 1, bestuur en ondersteuning

1. Automatisering: € 85.000 N

Door steeds meer ICT-aanschaffingen en jaarlijkse licenties zijn de kosten automatisering hoger uitgevallen dan het geraamde budget. Voorts zijn extra kosten gemaakt voor het thuiswerken door het gemeentepersoneel (laptops, monitoren) als gevolg van de coronapandemie.

In de begroting 2021 is rekening gehouden met de gestegen kosten voor ICT-aanschaffingen en licenties.

2. Dotatie voorziening pensioenen/wachtgeldten voormalige wethouders: € 326.000 N

De actuariële berekening van de noodzakelijke hoogte van deze voorziening resulteert erin dat de hoogte van deze voorziening vanwege een verdere verlaging van de rekenrente per 1 januari 2021 met € 326.000 moet worden verhoogd.

3. Inhuur juridische deskundigheid en adviezen: € 29.000 N

In de najaarsdoorlichting 2020 is de raming van € 61.000 verhoogd met € 109.000. De werkelijke kosten waren uiteindelijk € 29.000 hoger dan de bijgestelde raming. De extra kosten hangen samen met de volgende dossiers: Spaansen, Ludinga, Kimsverda, Van Meurs, borgstelling Port of Harlingen en omvorming Gemeenschappelijke Regeling voor het sociaal domein.

4. Exploitatiekosten huisvesting binnendienst: € 59.000 N

Noodzakelijke aanpassingen in de gemeentelijke gebouwen als gevolg van de coronapandemie hebben geleid tot een overschrijding op het budget voor duurzame aanschaffingen. Voorts waren de kosten van het gasverbruik (afrekening 2019) en de schoonmaakkosten hoger dan geraamd.

5. Slotuitkering ontwikkelingsmaatschappij Westergo: € 2.671.000 V

In 2020 is de ontwikkelingsmaatschappij Westergo opgeheven en is financieel afgerekend met de 2 participanten, de gemeente Harlingen en BNG Gebiedsontwikkeling. De gemeente ontvangt:

1. Een winstuitkering:	€ 2.294.000
2. Een afkoopsom overdracht zeewering:	€ 355.000
3. Vergoeding nog te maken exploitatiekosten:	€ 247.000
4. Een afkoopsom overdracht wegen	€ 57.000
Totaal:	€ 2.953.000

Na aftrek van de over de winst geraamde verschuldigde vennootschapsbelasting, waarvoor een verplichting is opgenomen van € 225.000, en de dotatie van de afkoopsom wegen in de voorziening wegen resteert een bedrag van € 2.671.000 ten gunste van het rekeningsaldo.

6. Algemene uitkering gemeentefonds: € 145.000 V

Het verschil heeft voor een deel betrekking op oude jaren en voor een deel op 2020, als volgt gespecificeerd:

Jaar 2018:	€ 39.879
Jaar 2019:	€ 22.204
Jaar 2020:	€ 83.348
Totaal	€ 145.431

De algemene uitkering over 2017 is inmiddels definitief vastgesteld. Door (positieve) bijstelling van een aantal maatstaven is over 2018 en 2019 nog extra algemene uitkering ontvangen. De algemene uitkering over 2018 en 2019 is echter nog niet definitief vastgesteld en kan dus in de loop van 2021 nog wijzigen. De (financiële) uitkomsten van de mei- en septembercirculaire 2020 zijn via de tussentijdse rapportages in de begroting 2020 verwerkt. De decembercirculaire 2020, die niet meer in de begroting 2020 verwerkt kon worden, liet een plus voor Harlingen zien van € 99.476. Het betrof voor het grootste deel gelden vanuit het 3e corona steunpakket. Tevens is in de decembercirculaire een vooraankondiging gedaan wat betreft een aantal nieuwe (compensatie)regelingen. Deze zijn dus nog niet verwerkt in de cijfers van de decembercirculaire, m.a.w. de financiële uitwerking per gemeente is nog niet bekend. Dit zal bekend worden op een later tijdstip c.q. verwerkt worden in een latere circulaire. Deze uitkomsten zullen dan ook in boekjaar 2021 verantwoord worden.

De raad is via een raadsinformatiebrief van de uitkomsten van de decembercirculaire op de hoogte gesteld.

Ter dekking van de extra kosten van inhuur van handhavingsmedewerkers (ad. € 16.128) als gevolg van corona is bij de 2e viermaandelijke financiële rapportage reeds een voorschot genomen op de extra inkomsten vanuit de decembercirculaire. Al met al leiden de mutaties over 2020 tot een verschil van € 99.476 – € 16.128 = € 83.348.

7. Parkeeropbrengsten: € 123.000 V

De diverse parkeeropbrengsten laten per saldo een hogere opbrengst ten opzichte van ramingen zien van € 123.000. Dit bedrag kan als volgt worden gespecificeerd:

Opbrengst parkeerbelasting	€ 8.000 V
Opbrengst parkeervergunningen	€ 115.000 V
Opbrengst parkeerautomaten	€ 10.000 V
Opbrengst parkeerterrein Westerzeedijk	€ 10.000 N
Totaal:	€ 123.000 V

In verband met de coronapandemie zijn in de 2e viermaandelijke financiële rapportage de ramingen verlaagd:

1. parkeerbelasting: van € 60.000 naar € 45.000. Uiteindelijk is de opbrengst € 53.000 geworden.
2. parkeervergunningen: van € 226.000 naar € 189.000. Uiteindelijk is de opbrengst € 304.000 geworden. Deze stijging is toe te schrijven aan een toename van de werknemersvergunningen en de kraskaarten.
3. parkeerautomaten: van € 420.000 naar € 294.000. Uiteindelijk is de opbrengst € 304.000 geworden.

8. Dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren: € 40.000 N

Voor het op peil houden van de voorziening om in het toekomstige risico van oninbaarheid te voorzien is een dotatie van € 40.000 in de voorziening dubieuze debiteuren noodzakelijk.

9. Vrijval reserves: € 60.000 V

Een tweetal reserves is ten gunste van het jaarrekeningsaldo vrijgevallen door volledig over het in deze reserve aanwezige saldo te beschikken:

1. reserve revitalisering Willemshaven: € 25.000. Dit project is in 2020 financieel volledig afgewikkeld. De nog openstaande provinciale subsidie is ontvangen, zodat

de reserve kan vrijvallen.

2. reserve Spaansen/Perseverantia: € 35.000. Het budget dat uit deze reserve wordt gedekt (gebiedsontwikkeling) is niet meer benodigd, zodat de reserve kan worden opgeheven.

Programma 3, verkeer, vervoer en waterstaat.

10. Per saldo vrijval diverse onderhoudsvoorzieningen

Bij een narekening van de diverse beheerplannen blijkt dat in sommige gevallen de voorziening moet worden opgehoogd (bruggen en havenwerken). Daartegenover staat dat een aantal voorziening te hoog blijken te zijn (straatverlichting en damwanden) waardoor bedragen vrijvallen.

11. Gladheidsbestrijding: € 29.000 V

Door de zachte winter is nagenoeg geen beroep gedaan op het variabele deel van de kosten in het contract met Fryslân Milieu.

12. Vrijval voorziening N31: € 119.000 V

In 2020 is de slotfactuur van de provincie ontvangen, een bedrag van € 819.000. In de voorziening N31 zat een bedrag van € 938.000, zodat een bedrag van € 119.000 ten gunste van het rekeningresultaat is vrijgevallen.

13. Herinrichting F. Domela nieuwenhuisstraat: € 38.000 V

Op het budget voor deze herinrichting (€ 150.000) is € 38.000 overgebleven.

14. Haven- en kadegelden maatschappelijke havens: € 96.000 N

De raming van de haven- en kadegelden voor de maatschappelijke havens (€ 383.000) is in de loop van 2020 met € 80.000 verlaagd als gevolg het niet heffen van haven- en kadegelden voor de Bruine Zeilvaart. Uiteindelijk is € 207.000 aan haven- en kadegelden ontvangen. Dit is € 96.000 minder dan de bijgestelde raming. Oorzaak is minder toeristische scheepvaart (riviercruises etc.).

Programma 5, onderwijs

15. Leerlingenvervoer: € 39.000 N

Door meer aanvragen, grotere afstanden en opwaardering van het contract met de vervoerder is het budget van € 304.000 met € 39.000 overschreden.

16. Correctie balanspost 'nog te betalen': € 299.000 V

Bij het opmaken van de rekening bleek dat een aantal begrote subsidiebedragen niet waren uitgegeven. Om te voorkomen dat deze budgetten, niet in het rekeningresultaat vervallen en 'veilig te stellen' voor het doel waarvoor ze zijn ingesteld, zijn deze bedragen opgenomen op de balans als 'nog te betalen'. Bij de accountantscontrole blijkt dat dit onterecht is gedaan. Er is of geen aanvraag gedaan of geen beschikking afgegeven waardoor deze post niet opgenomen had mogen worden.

Programma 6, sport, cultuur en recreatie

17. Onderhoud openbaar groen: € 56.000 N

De vacatureruimte bij het team groenvoorziening is het afgelopen jaar ingezet voor begeleiding van groenprojecten, waardoor de voor het dagelijkse groenonderhoud beschikbare budgetten niet toereikend waren en zijn overschreden.

Programma 7, sociaal domein

18. Sociaal domein: € 251.000 V

Per saldo laten de afwijkingen binnen programma 7 een voordelig resultaat zien van € 251.000:

Stelpost WMO	€ 100.000	V
Bijzondere bijstand en minimabeleid	€ 100.000	V
BUIG	€ 544.000	V
TOZO	€ 114.000	N
Sociale werkvoorziening, eenmalige bijdrage	€ 391.000	N
Sociale werkvoorziening, corona compensatie	€ 37.000	V
Beschermd wonen	€ 24.000	V
Diverse overige posten	€ 42.000	V

€ 342.000 V

(Voorlopige) jaarrekeningcijfers Dienst SoZaWe:

Werk, Participatie en Inkomen	€ 151.000	N
Armoedebestrijding	€ 41.000	V

Wmo	€ 202.000	N
Jeugdwet	€ 134.000	V
Apparaatslasten	€ 87.000	V

	€ 91.000	N
	=====	
	€ 251.000	V

Een uitgebreide analyse van de afwijkingen in het sociaal domein is opgenomen onder het onderdeel taakveldenrealisatie.

Programma 8, volksgezondheid en milieu

19. Invoering wet verplichte GGZ: € 30.000 V

Van het budget van € 42.000 is € 30.000 niet uitgegeven. In de raming is ook een bedrag begrepen voor de inzet van het gebiedsteam voor casussen. Deze hebben zich in 2020 niet voorgedaan.

20. Verwerking van de definitieve afrekening van de dienst SoZaWe 2020: € 281.000 V

Op donderdag 17 juni bracht de Dienst zijn definitieve jaarrekening uit. Omdat de jaarrekening van de gemeente op dat moment nog niet is vastgesteld moet de financiële consequentie ervan nog in de stukken worden opgenomen. De afrekening van de Dienst blijkt € 281.000 gunstiger dan bij de voorlopige afrekening in februari 2021.

21. Jeugdgezondheidszorg: € 27.000 V

Als gevolg van de coronapandemie is slechts in geringe mate een beroep gedaan op het uitvoeringsbudget JOGG (Jongeren Op Gezond Gewicht).

22. Begraafrechten: € 33.000 N

Er waren in 2020 minder uitgiftes en verlengingen van graven dan begroot.

Programma 9, volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

23. Structuur en bestemmingsplannen: € 71.000 V

Het budget ad € 48.000 voor het opstellen en herzien van bestemmingsplannen is niet helemaal aangesproken (V € 24.000). Voorts zijn van twee particuliere gebiedsontwikkelaars op basis van anterieure overeenkomsten vergoedingen gekregen voor de gemeentelijke kosten van deze gebiedsontwikkelingen (V € 47.000).

24. Volkshuisvesting: € 41.000 V

Het budget voor projecten streekagenda Noordwest-Fryslân ad € 56.500 is niet volledig aangesproken (V € 26.000). Voorts is geen beroep gedaan op de geraamde bijdrage aan de provincie voor plattelandprojecten ad € 15.000.

25. Omgevingsvergunningen: € 29.000 V

Voornamelijk als gevolg van een hogere opbrengst bouwvergunningen (€ 21.000) is op het begrotingsonderdeel omgevingsvergunningen een voordeel ontstaan.

Diversen

26. Personeel: salarissen/inhuur derden etc.: € 1.021.000 N

De oorzaken van dit nadeel zijn:

1. Hogere kosten inhuur derden: € 559.000.

De belangrijkste oorzaken zijn: extra inhuur als gevolg van de coronapandemie (o.a. handhaving), enkele langdurige ziektegevallen, zwangerschap en veel vacatures waarin moest worden voorzien door de inhuur van personeel. Tot het genoemde bedrag van € 559.000 was de beschikbare financiële ruimte (reguliere begrotingsbudgetten inhuur, nog niet ingevulde vacatures, detacheringen, ziektegeldvergoedingen budget ziekteverzuim) niet toereikend.

2. Hogere salariskosten: € 249.000.

3. Kosten mobiliteitsverband: € 160.000.

Van vier medewerkers is in 2020 het arbeidscontract beëindigd. Voor het begeleiden naar ander werk zijn voor betrokkenen kosten gemaakt, waarvoor tot een bedrag van € 160.000 geen dekking aanwezig was.

4. Kosten WW-rechten: € 52.000.

Voor een tweetal medewerkers waarvan het dienstverband beëindigd is, zijn WW-kosten vergoed aan het UWV. De gemeente is eigen risicodragers voor de WW.

27. Nog uit voeren werken: € 533.000 V

Bij het opmaken van de jaarrekening bleek dat er nog een aantal budgetten in aanmerking komen voor overheveling naar 2021 als 'nog uit te voeren werken'. Het totale over te hevelen bedrag bedraagt € 533.000, gespecificeerd als volgt:

nr.	Omschrijving	Taakveld	bedrag
1	Verkiezingen Tweede Kamer 2021	020 burgerzaken	37.000
2	Aanleg kade van Harinxmakanaal	240 havens/waterwegen	150.000
3	Kerkenvisie	550 cultureel erfgoed	25.000
4	Klimaatmiddelen	740 milieubeheer	246.000
8	Duurzaamheid	830 bouwen en wonen	75.000
	totaal:		533.000

Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar paragraaf I, nog uit te voeren werken.

28. Per saldo voordelen op de overige begrotingsposten: € 57.000 V.

Het saldo van de overige afwijkingen tussen geraamd en werkelijk bedraagt € 57.000 voordelig. Het gaat hier om onderuitputting op uitgaven, meevallende inkomsten etc. In de taakveldenrealisatie hierna worden deze afwijkingen nader toegelicht.

Recapitulatie

Totaalsaldo van baten en lasten	Primitieve begroting	Begroting na wijziging	Rekening 2020	Voordeel /Nadeel
Lasten	53.190	62.750	61.461	1.289 V
Baten	52.362	59.329	64.568	-5.239 V
Totaal saldo	828	3.421	-3.107	6.528 V
Mutaties reserves:				
Toevoegingen reserves	2.310	9.235	6.899	2.336 N
Onttrekkingen reserves	3.138	11.380	7.369	4.012 N
Gerealiseerd resultaat	0	1.276	-3.576	4.852 V



PROGRAMMA 1 BESTUUR EN ONDERSTEUNING

Burgemeester Roel Sluiter en wethouder Paul Schoute



Speerpunten	
1	Bouwen aan een toekomstbestendige dienstverlening.
2	Investeren in de kwaliteit van de organisatie en het verminderen van kwetsbaarheden.
3	Investeren in de vitaliteit van medewerkers en een aantrekkelijk werkgever zijn voor jong talent.
4	Investeren in versterking en vernieuwing van de lokale democratie.
5	Investeren in de reflectie op ons eigen functioneren.

Speerpunt 1

Bouwen aan een toekomstbestendige dienstverlening

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

De dienstverlening van de gemeente Harlingen heeft in 2020 voor een groot deel bestaan uit een zo optimaal mogelijke dienstverlening bieden in tijden van Corona. De stappen die we voorgaande jaren hebben gemaakt zoals het zaakgericht werken en het plaats en tijdonafhankelijk werken, hebben ons enorm geholpen om hieraan te kunnen voldoen.

- We hebben het digitaal loket parkeren succesvol geïmplementeerd met als resultaat dat het verlengen van de parkeervergunningen soepel verliep.
- De website is gemoderniseerd. De meest gevraagde onderwerpen zijn snel te vinden en de bezoeker kan nu met de juiste informatie een bijbehorende taak (dienst) gemakkelijk uitvoeren.
- In 2020 is het handboek vervanging opgesteld. Daarmee is een einde gekomen aan de dubbele (papier en digitaal) archivering van onze documenten. Het gescande (digitale) document is leidend en het papieren document wordt vernietigd.

Speerpunt 2

Investeren in de kwaliteit van de organisatie en het verminderen van kwetsbaarheden

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 is het strategisch huisvestingsplan opgesteld. Het strategisch huisvestingsplan richt zich op twee uitgangspunten:

1. De nieuwe centrale huisvesting draagt bij aan een betere bezetting van de werkplekken en is de basis voor een toekomstbestendige organisatie, dienstverlening, samenwerking en aantrekkelijk werkgeverschap nu en in toekomst.
2. De gemeente Harlingen wil door het verduurzamen van de ambtelijke huisvesting een grote stap zetten naar een duurzame toekomst en hiermee een bijdrage leveren aan haar profilering.

Aan de hand van het Strategisch huisvestingsplan heeft de raad op 2 september 2020 gekozen voor het uitwerken van scenario Centrum. Voor de realisatie van een nieuw stadskantoor voor de gemeente Harlingen is in oktober het plan van aanpak opgesteld voor de definitiefase. Een definitief besluit voor de ambtelijke huisvesting wordt medio 2021 verwacht.

De samenleving is continue in beweging en dit vraagt om een wendbare gemeente die mee kan bewegen in alle nieuwe ontwikkelingen. In 2020 zijn de voorbereidingen gestart voor het project Samen Harlingen. Het project Samen Harlingen richt zich op het professionaliseren en ontwikkelen van de organisatie en haar medewerkers om mee te kunnen in deze nieuwe ontwikkelingen. Denk hierbij aan bijvoorbeeld van buiten naar binnen denken (steeds meer samenwerken met burgers en bedrijven), het doorontwikkelen van (persoonlijk) leiderschap en nieuwe vormen van (interne en externe) samenwerking. In 2021 zal dit project zijn vervolg krijgen.

Er is in 2020 structureel aandacht geweest voor privacy; het borgen hiervan begint met een goede bewustwording. Met alle teamleiders fysiek of digitaal overleg gevoerd om privacy gerelateerde onderwerpen te bespreken. In deze overleggen is ook aandacht gevraagd voor het scherp houden van medewerkers op dit vlak. Op SeaYou is zo'n 40 keer aandacht voor privacy geweest, waarbij de Europese Dag van de Privacy niet is vergeten. Ook is er aandacht geweest voor phishing e-mail. In 2020 is aan alle medewerkers een "nep phishing e-mail" gestuurd om te bewijzen dat deze grote (vervelende) consequenties voor een organisatie kan hebben.

Speerpunt 3

Investeren in de vitaliteit van medewerkers en een aantrekkelijk werkgever zijn voor jong talent.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 is er met betrekking tot vitaliteit vooral gekeken naar de wensen en behoeftes van medewerkers in het kader van thuiswerken. We hebben onze medewerkers een hart onder de riem gestoken en hebben allerlei initiatieven georganiseerd zodat medewerkers zich betrokken bij de organisatie voelden en zodat de organisatie zicht had op hoe het met iedereen ging.

Speerpunt 4

Investeren in versterking en vernieuwing van de lokale democratie.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

We hebben ervaring opgedaan met verschillende vormen van burgerparticipatie. Een aansprekend en leerzaam voorbeeld is de gebiedsontwikkeling Westerzeedijk. Daarin hebben we gewerkt met een open planproces; inwoners en ondernemers hadden een adviserende rol ten aanzien van ideeën en plannen. Bij de inrichting van het gebied Balklandpark Noord was het juist een werkgroep van inwoners die zelf plannen ontwikkelde en voorlegde aan de gemeente via het principe van Right tot Challenge; “het recht om een product of dienst van de gemeente over te nemen als burgers denken dat zij dit slimmer, beter, goedkoper of anders kunnen doen” (website Harlingen, 2020). Andere recente praktijkvoorbeelden van participatie zijn onder andere de Stadstuin Harlingen en het herstructureringsplan Midlum en Wijnaldum.

Alle ervaringen die we de afgelopen jaren hebben opgedaan gebruiken we als basis voor een beleidsnota en praktische handreiking voor burgerparticipatie. Daarbij maken we gebruik van landelijke kennis over succesvolle burgerparticipatie en burgerinitiatieven. In het beleid sluiten we ook aan bij de Omgevingswet die een aantal eisen stelt aan de manier waarop gemeenten omgaan met participatie bij de omgevingsvisie, het omgevingsplan en omgevingsvergunningen.

We zijn in 2020 gestart met de voorbereidingen van het beleid, onder andere door

het evalueren van diverse participatietrajecten, en zullen in de tweede helft van 2021 de resultaten daarvan en het beleid zelf voorleggen aan de raad.

Speerpunt 5

Investeren in de reflectie op ons eigen functioneren

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

De gemeente Harlingen gebruikt het rekenkameronderzoek en het artikel 213a Gemeentewetonderzoek als reflectie op haar eigen functioneren. Het rekenkameronderzoek wordt uitgevoerd door de gemeenteraad, bij het art. 213a onderzoek neemt het college het initiatief. Het doel van artikel 213a is om doelmatiger en doeltreffender te werken, de transparantie te vergroten en de publieke verantwoording daarover te versterken. In 2020 hebben er vanwege Covid geen onderzoeken plaatsgevonden in het kader van art. 213a.

Harlinger indicatoren programma 1

Vitaliteit

Indicator	2019	2020
Ziekteverzuim 25-35 jaar	3,80%	5,76%
Ziekteverzuim 35-45 jaar	5,91%	7,17%
Ziekteverzuim 45-55 jaar	2,18%	2,3%
Ziekteverzuim 55 plussers	7,22%	7,72%
Gemiddeld ziekteverzuim	4,62%	4,87%

Dienstverlening

Indicator*	Harlingen	Gemeente < 25.000 inw.
Digitale volwassenheid (inwoners)	64%.	72%
Digitale volwassenheid (ondernemers)	58%	58%

De cijfers hebben betrekking op 2018. Er heeft in 2020 geen onderzoek plaatsgevonden naar digitale volwassenheid

** Bron; waarstaatjegemeente.nl. Het betreft hier de score die de gemeente behaalt op basis van de digitale volwassenheid van producten voor inwoners (en ondernemers) uitgedrukt in percentages.*

Privacy

Indicator	2019	2020
Aantal gemelde datalekken	3	5

Algemene indicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	8,44	8,69	8,62
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	8,41	8,26	8,46
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	€ 943,23	€ 1.011,80	€ 849,47
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	41,55% € 3.526.210	48,65% €4.308.830	36,51% € 3.423.979
Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting	10,37%	10,79%	10,78%

Financiën

x € 1.000	begroting voor wijz.	begroting na wijz.	rekening 2020	Saldo
Lasten	11.613	19.465	17.963	1.503
Baten	40.845	55.247	53.427	-1.820
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	29.232	35.782	35.465	-317





PROGRAMMA 2 VEILIGHEID

Burgemeester Roel Sluiter



Speerpunten

- 1 Een veilige woon- en leefomgeving voor alle inwoners en bezoekers van Harlingen.

Speerpunt 1

Een veilige woon- en leefomgeving voor alle inwoners en bezoekers van Harlingen.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In april verscheen van de hand van het Aanjaagteam Ondernijning de Handreiking APV en ondernijning. De Algemene Plaatselijke Verordening van Harlingen is mede naar aanleiding daarvan op een aantal punten aangepast om de APV ondernijningsproof te maken.

Ondanks dat COVID-19 van grote invloed is op de reguliere overleggen met de coördinatoren van buurtpreventie blijven de buurtpreventiegroepen onverminderd actief in Harlingen. Door COVID-19 hebben in 2020 geen reguliere overleggen met coördinatoren plaats kunnen vinden. Niettemin is buurtpreventie uitgebreid naar 22 actieve buurtpreventie groepen. De buurtpreventiegroepen functioneren goed en in een aantal wijken wordt gesurveilleerd. Regelmatig melden nieuwe buurtpreventieleden zich op de website van de gemeente om deel te nemen aan buurtpreventie.

Voor de zomer is door het RIEC (Regionaal Informatie en Expertise Centrum) het integrale ondernijningsbeeld voor het basisteam Noordwest Fryslân opgeleverd. Het beeld laat zien welke ondernijnende activiteiten zich kunnen voordoen in de regio en welke omstandigheden en gelegenheden het gebied kwetsbaar maken voor ondernijnende criminaliteit. Net als in twee andere gemeenten uit het basisteam Noordwest Fryslân is een start gemaakt met het plan van aanpak naar aanleiding van de aanbevelingen uit dit ondernijningsbeeld.

Er is een begin gemaakt met de acties uit het uitvoeringsplan 2020 (van het integraal veiligheidsplan 2020-2023). Een aantal concrete zaken konden we door de pandemie niet uitvoeren. Veel tijd en energie is gaan zitten in het uitvoeren, vertalen en handhaven van de noodverordeningen en overige Corona-gerelateerde zaken.

Voor dat doel zijn er extra toezichthouders ingehuurd. Tezamen met onze eigen

handhavers hebben zij uitstekend toegezien op het naleven van de regels door inwoners, ondernemers en bezoekers van onze stad.

Tijdens het terrasseizoen zijn er ook gastheren/-dames ingehuurd om bezoekers van de binnenstad te wijzen op o.a. de vaste looproutes. De extra inzet van toezichthouders en gastheren/gastdames hebben onvoorziene kosten met zich meegebracht.

Harlinger indicatoren programma 2

Veiligheid

Indicator	2018	2019	2020
Whatsapp groepen buurtpreventie	19	20	22

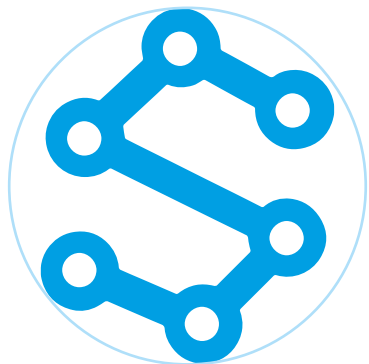
Algemene Indicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende gegeven	Gemeente < 25.000 inw.
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt 2019	64	110
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS 2019	0,3	0,7
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS 2019	3,2	2,7
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS 2019	1,0	2,0
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS 2019	4,8	3,9

Financiën

x € 1.000	begroting voor wijz.	begroting na wijz.	rekening 2020	Saldo
Lasten	1.480	1.446	1.471	-25
Baten	27	43	44	1
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	-1.453	-1.403	-1.427	-24





PROGRAMMA 3 VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT

Wethouder Harry Boon



Speerpunten	
1	Een veilige verkeersafwikkeling
2	Een goede bereikbaarheid van de stad en dorpen
3	Een evenwichtig en gebruiksvriendelijk parkeeraanbod afgestemd op de functies wonen, winkelen, werken, recreëren en lang parkeren waarbij de leefbaarheid van de stad en dorpen gewaarborgd is
4	Klimaatbestendig maken van waterbeheer

Speerpunt 1

Een veilige verkeersafwikkeling

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 hebben wij verder gewerkt aan het project “Verbetering Kwaliteitsbeleving eilandtoerist”. Het project richt zich op de veerbootterminal, de route tussen de parkeerlocatie en de terminal en de inrichting van de parkeerlocaties. Door een onverwacht snelle ontwikkeling bij het eilandparkeren is de nadruk vooral op de overname van het eilandparkeren per 1 januari 2021 komen liggen (Zie verder Speerpunt 3).

Eind 2020 heeft de raad ingestemd met de Mobiliteitsvisie. Deze Mobiliteitsvisie zet een stip op de horizon voor het mobiliteitsbeleid voor de komende 10 jaar, met een concreet uitvoeringsprogramma voor de komende vijf jaar. De Mobiliteitsvisie is integrale opvolger van zowel de Nota Parkeerbeleid 2016 als voor het Gemeentelijk Verkeer – en Vervoerplan 2011. Met behulp van een enquête en informatiebijeenkomsten hebben we zoveel mogelijk informatie verzameld om zo een goed beeld te krijgen van de huidige situatie en de ervaren knelpunten. Ook is er nog specifiek gesproken met ondernemers tijdens een bijeenkomst van Ondernemend Harlingen. Op termijn stelt de gemeente Harlingen een omgevingsvisie op met een integrale benadering voor de samenhang tussen ruimtelijke en sociale vraagstukken. De Mobiliteitsvisie dient daarbij als belangrijke input voor het hoofdstuk mobiliteit.

De Spoorstraat, tussen de Stationsweg en de Westerzeedijk, is een gebiedsontsluitingsweg (50 km) waar conform Duurzaam Veilig systematiek vrijliggende fietsvoorzieningen bij horen. In 2020 is gewerkt aan het ontwerp en voorbereidingen van dit project. De uitvoering is eind 2020 begonnen en is in 2021 gerealiseerd.

Afgelopen jaar zijn we doorggegaan met het wegwerken van achterstallig onderhoud aan de wegen. Voorbeelden hiervan zijn de Horscamp en Barend Visserstraat.

In Midlum en Wijnaldum heeft de Bouwvereniging nieuwe woningen gerealiseerd. Hierdoor is de wegenstructuur van de Andreasstrjitte (Wijnaldum) en Fonteinstraat (Midlum) aangepast.

Bij de rioolwerkzaamheden in het Noorderkwartier zijn de Anjeliersstraat/Liemendijk opnieuw ingericht.

In 2020 is de entree van de Westerzeedijk nabij camping Zeehoeve aangepast door de rijbanen uit te buigen en te voorzien van een tussenberm.

Samen met RSG Simon Vestdijk is het plan uitgewerkt voor het herinrichten van de Koningin Julianastraat. Dit plan is besproken met de omwonenden. Samen met de herinrichting van de Koningin Wilhelminastraat, Prins Bernhardstraat en de Prinses Margrietstraat worden deze straten in 2021 en 2022 aangepakt.

Het budget “klein verkeersleed” is in 2020 besteed aan het oplossen van diverse klachten. Eén daarvan is het instellen van een parkeerschijfzone aan de Midlumerlaan. Ook zijn er verkeersremmers aangebracht in de Achlumerdijk en de Leeuwerik. Daarnaast zijn er ook weer enkele zogenaamde dukdalven aangeschaft.

In juni zijn de beheerplannen Wegen en Openbare Verlichting door de raad vastgesteld. Met deze beheerplannen is het onderhoud voor de komende vijf jaar gewaarborgd.

Speerpunt 2

Een goede bereikbaarheid van de stad en dorpen

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 is begonnen met de realisatie van het fietspad Wijnaldum – Midlum. In het voorjaar van 2021 wordt de fietstunnel gerealiseerd.

Samen met de provincie Fryslân en buurgemeente Waadhoeke is er ingezet op de aanleg cq opwaardering van de snelfietsroute Harlingen-Franeker-Leeuwarden. De definitieve route is bepaald en de probleemlocaties zijn in beeld gebracht.

Uit oogpunt van vergroening van de mobiliteit hebben we in 2020 het aantal parkeerplaatsen waar men de elektrische auto kan opladen uitgebreid met oplaadplekken aan de Westerzeedijk (parkeerterrein), Noorderhaven (noordzijde, nabij Raadhuisbrug) en Zuiderhaven. Tevens zijn in 2020 de voorbereidingen gestart om samen met de provincie Fryslân en bijna alle Friese gemeenten een gezamenlijke aanbesteding voor oplaadvoorzieningen in het openbaar gebied op te starten.

Speerpunt 3

Een evenwichtig en gebruiksvriendelijk parkeeraanbod afgestemd op de functies wonen, winkelen, werken, recreëren en lang parkeren waarbij de leefbaarheid van de stad en dorpen gewaarborgd is.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

2020 heeft voor een groot deel in het teken gestaan van de voorbereiding op de overname van de exploitatie en het beheer van het eiland- en bruine vloot parkeren. Het betreft hier de locaties aan de Harlingerstraatweg, de parkeergarage Waddenpromenade en de parkeerlocatie voor de Bruine Vloot aan de Westerzeedijk. We hebben twee Europese aanbestedingen uitgevoerd: voor nieuwe parkeerapparatuur en voor het parkeerbeheer. Er is veel werk verzet maar de exploitatie van het parkeerterrein in eigen beheer is een feit!

Verder zijn we in 2020 druk geweest met de voorbereidingen van de planvorming en herinrichting van de “Witte Kas” (voortaan “P2” genoemd). Samen met bewoners is gewerkt aan een optimale ontsluiting van P1 en P2 via het Skieppedykje en de aanleg van in- en uitstaphaltes voor de pendelbus. Ten behoeve van P3 hebben we percelen aangekocht van Drijfhout en De Jong.

We hebben de parkeersituatie bij Zeerobben / TC Ready aan de Achlumerdijk in 2020 aanzienlijk verbeterd. De parkeercapaciteit is nabij de toegang naar Zeerobben uitgebreid.

Onderdeel van het bestuursakkoord is de realisatie van een parkeerverwijssysteem voor de bezoekers van onze stad. In 2020 hebben we het schetsontwerp verder uitgewerkt. De planning is dat we in 2021 kunnen plaatsen.

Speerpunt 4

Klimaatbestendig maken van waterbeheer

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Bij elk nieuw project is klimaatadaptatie tegenwoordig een belangrijk item dat we meenemen in de plannen. Een aantal voorbeelden van klimaatbestendige maatregelen die in 2020 uitgevoerd zijn:

- Aanleg watergangen rondom stadstuin Kimswerderweg (waterberging);
- Aanleg wadi's bij uitbreiding Harlinger bos;
- Aanleg waterafvoermogelijkheid bij achtertuinen Oude Trekweg 37-75 (knelpunt wateroverlast);
- Aanleg hemelwaterriool Vaartweg;
- Aanleg hemelwaterriool Anjelierstraat/Liemendijk;
- Afkoppelen dakafvoeren nieuwbouwhuizen Fonteinstraat Midlum

Het proces om te komen tot een klimaatbestendige inrichting is niet van vandaag op morgen te realiseren. De doelstelling is om de gemeente Harlingen voor 2050 klimaatbestendig in te richten. Dit willen we realiseren door jaarlijks bij alle projecten het aspect klimaatadaptatie mee te nemen en kansen te benutten als die zich voordoen.

Harlinger indicatoren programma 3

Wegen

Indicator	omschrijving	2019	2020
Onderhoudsniveau wegen	Het bedrag aan achterstallig onderhoud per m ² areaal	€ 1,61	€1,58

Financiën

x € 1.000	begroting voor wijz.	begroting na wijz.	rekening 2020	Saldo
Lasten	5.676	5.744	6.176	432-
Baten	2.021	1.599	2.657	1.058
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	3.654-	4.144-	3.518-	626



PROGRAMMA 4 ECONOMIE

Wethouder Paul Schoute



Speerpunten	
1	Zorgen voor meer werkgelegenheid en een goed vestigingsklimaat voor bedrijven.
2	Bevordering toerisme

Speerpunt 1

Zorgen voor meer werkgelegenheid en een goed vestigingsklimaat voor bedrijven

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

De corona pandemie zorgt er voor dat de economie wereldwijd zware klappen krijgt. Door verschillende maatregelen en een lock-down zijn verschillende sectoren hard getroffen, zo ook in Harlingen. De gemeente heeft diverse maatregelen genomen om het bedrijfsleven te ondersteunen. We hebben meegewerkt aan de uitbreiding van de terrassen, corona maatregelen op de Voorstraat getroffen en de Grote Bredeplaats autoluw gemaakt. Financiële ondersteuning was er voor de Bruine zeilvloot (kwijschelden haven en kadegeld), de horeca (geen heffing precario) en sportverenigingen (geen huur accommodaties). In deze tijden is een aantal geplande acties, werkzaamheden anders verlopen dan van tevoren gepland. Waren nog voor corona de bezoeken aan bedrijven met de wethouder van Economische Zaken geïntensiveerd, in 2020 heeft er geen enkel bedrijfsbezoek meer plaats kunnen vinden. Via de inmiddels gebruikelijke digitale weg zijn in de tweede helft van het jaar wel een aantal bestuurlijke overleggen geweest.

Het ondernemersprogramma heeft in afgeslankte vorm plaats kunnen vinden. Het programma is aangepast/ uitgebreid, waardoor ondernemers die daar behoefte aan hadden, geholpen konden worden bij het inzichtelijk maken van hun financiële situatie. Zodoende werd het hen bijvoorbeeld mogelijk gemaakt om op een juiste wijze een aanvraag te doen op de steunmaatregelen van het Rijk.

Voor het Participatie Acceleratie Collectief (PAC) is er begin 2020 een verkennende bijeenkomst op het stadhuis geweest. Door de corona crisis is de doorontwikkeling van dit collectief enigszins tot stilstand gekomen. Bedrijven die interesse hadden in deelname aan dit collectief, werden nu geconfronteerd met grote problemen, en moesten andere prioriteiten stellen. Wel hebben we met Pastiel en De dienst verder gewerkt om het PAC verder te concretiseren op vorm en inhoud. Zodra de ondernemers weer lucht en ruimte hebben, kunnen we meteen schakelen naar

de hoogste versnelling. Zo is er gewerkt aan een alliantieovereenkomst voor de potentiële deelnemers aan het PAC. Ook is er een PAC-arbeidspool gerealiseerd. PAC deelnemende bedrijven kunnen straks gebruik maken van een aantal extra voordelen om werknemers via de pool in te lenen, of een ontwikkelingsplek te bieden.

Werd in eerste instantie de citymarketeer vanuit economische zaken nog tijdelijke aangesteld, inmiddels is de citymarketeer in vaste dienst. Hij is intussen samen met de ondernemers druk aan de slag met de toeristische website, social media en city-dressing.

De verbouwing van loods 5 is gestart in 2020 en nadert binnenkort zijn voltooiing. De noodzakelijke aanpassingen zijn van algemene aard. Carex heeft aangegeven met meerdere partijen in gesprek te zijn, die zich na de verbouwing, in de loods willen vestigen.

Op 12 maart is het 'Convenant bedrijventerreinen Noordwest 12 maart 2020' vastgesteld. Tegelijkertijd hebben ook de gemeenten de Waadhoeke en Leeuwarden ermee ingestemd. En vervolgens heeft ook de provincie Fryslân akkoord gegeven. Na een lange en soms ook wel moeizame periode van dialoog ligt er nu een convenant waarmee bedrijventerrein Oostpoort uitgebreid kan worden met 10 hectaren.

Met de afgesproken ontwikkelingen in de regio van totaal ca. 21 ha. voor dit jaar blijft een tekort bestaan in de regio tot 2030 (bij ongewijzigde prognose) van totaal ca. 10,1 ha. Harlingen zelf, kent met de toekenning en aanleg van Oostpoort 3 geen tekorten in de periode tot en met 2030. Inmiddels is de procedure om te komen tot een bestemmingsplan weer opgepakt.

In navolging van de regionale afstemming van de uitbreiding van bedrijventerreinen is er, ook weer in samenwerking met de provincie, onderzoek gedaan naar de toekomstbestendigheid van de bestaande bedrijventerreinen. De gemeente Harlingen heeft, voor de volledigheid, naar alle bedrijventerreinen een verdiepend onderzoek naar veroudering en toekomstbestendigheid laten uitvoeren. Dit onderzoek is uitgevoerd door de Stec Groep. Vanwege corona heeft de provincie dit onderwerp uitgesteld, maar eind 2020 zijn de gesprekken weer opgestart. Daarbij is het idee opgevat om ons in eerste instantie te richten op de verduurzaming.

De Friese gemeenten en de provincie hebben een RetailDeal opgesteld en

ondertekend. De Provincie Fryslân en de Friese gemeenten willen hiermee een bijdrage leveren aan de vitaliteit van binnensteden en de leefbaarheid van kernen. Voor de uitvoering heeft de provincie een subsidieregeling in het leven geroepen. De gemeente Harlingen heeft in 2020, in overleg met Ondernemend Harlingen, een subsidieverzoek ingediend voor een tijdelijke aanstelling van een citymanager. Deze citymanager zou zich dan bezig moeten gaan houden met het verbeteren van de presentatie van de winkels en de beeldkwaliteit in de binnenstad. Het verbeteren van de inrichting, een compacter centrum en het tegengaan van leegstand. Wij zijn nog in afwachting van de eventuele toekenning van de subsidie. Het adviesbureau Public Result heeft in opdracht van de gemeenten Harlingen en Waadhoeke de sociaaleconomische situatie in de regio Noardwest Fryslân in kaart gebracht en een SWOT-analyse gemaakt. Naast het verzamelen van data, zijn er ondernemers geënuquêteerd en bijeenkomsten georganiseerd. De analyse is uitgevoerd onder begeleiding van een klankbordgroep waarin het onderwijs, overheid en bedrijven vertegenwoordigd zijn. De resultaten daarvan zijn tijdens de webinar van 10 juni 2020 gepresenteerd aan de raad en belanghebbenden. In de tweede helft van 2020 is er in het vervolg hierop een actieplan economie opgesteld. Dit actieplan heeft een langdurig karakter en samenwerking met de partners uit het onderwijs en het bedrijfsleven is cruciaal. De hoop is er dat hiervoor goede afspraken gemaakt kunnen worden over ieder zijn inzet en inbreng. Het actieplan is begin 2021 aan de raad gepresenteerd.

Ook is er in 2020 gestart met het project Brede Welvaart. Het project wordt in Noardwest Fryslân verband uitgevoerd en levert informatie op verschillende beleidsvlakken. De monitor brengt de regionale situatie in beeld ten aanzien van 'Brede Welvaart'. Brede welvaart wordt gezien als de kwaliteit van leven in het 'hier en nu' en de mate waarin deze ten koste gaat van die van 'latere' generaties of van die mensen 'elders' in de wereld. Daarnaast is de monitor een hulpmiddel voor dialoog en verdieping op de potenties van de regio. Onderzoekers en praktijkmensen bepalen samen de kansen en uitdagingen voor het gebied. Door te werken in een cyclus, zullen onderzoekers en praktijkmensen tot steeds meer kennis en inzicht komen die gebruikt wordt in beleid voor regionale ontwikkeling. Per jaar zal de Monitor Brede Welvaart in een aantal bijeenkomsten op maat gemaakt worden. Elk jaar wordt afgesloten met een Brede Welvaart Scan, waarin relevante thema's zijn uitgediept. Het thema voor 2020 is arbeid en onderwijs.

Speerpunt 2

Bevordering toerisme

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 is er uitvoering gegeven aan de citymarketing Harlingen Welkom aan Zee door een citymarketeer. De toeristische website is meertalig gemaakt en aangevuld met nieuwe pagina's, content en vermeldingen van ondernemers. Dat heeft geleid tot meer saamhorigheid onder ondernemers. Ook is er hard gewerkt aan het vermarkten van de toeristische website via online marketing. Dit heeft geleid tot een grote stijging van de vindbaarheid in Google en als effect hierop een forse stijging in het aantal websitebezoeken. In navolging hierop is ook de nieuwe langparkeren website gekoppeld aan de toeristische website, zodat beide websites elkaar kunnen versterken.

Op de sociale media Harlingen Welkom aan Zee (Facebook en Instagram) zijn de volgersaantallen met 400% gestegen door actief in te zetten het promoten van Harlingen. Niet alleen door het delen van goede content, maar ook door slim gebruik te maken van online advertenties. Ook wordt er inmiddels ingezet op LinkedIn. In slechts een halfjaar tijd zijn hier maar liefst 550 volgers verworven. Er blijkt een grote betrokkenheid te zijn onder onze doelgroepen.

Afgelopen jaar is er ook hard gewerkt aan het versterken van de beleving in de stad. Zo zijn er 13 infopanelen in het Harlingen Welkom aan Zee format ontwikkeld en geplaatst. Daarnaast heeft het landmark 'I love Fryslân' deze zomer op het havenplein gestaan, wat veel leuke foto's heeft opgeleverd. Ook is er een plan gemaakt voor het plaatsen van vlaggenmasten en banieren en zijn er ideeën gevormd om de zichtbaarheid van de ondernemers op de Nieuwe Willemshaven te vergroten.

De toeristische plattegrond is doorontwikkeld en geherdrukt. Daarnaast heeft er in het kader van de Coronaperiode een Zomer aan Zee en Winter aan Zee campagne plaatsgevonden

met laagdrempelige activiteiten voor jong en oud. Tot slot is er eind 2020 een werkgroep ontstaan die gaat onderzoeken hoe de binnenstad van Harlingen aantrekkelijker kan worden gemaakt voor bezoekers, bewoners en ondernemers.

De ontwikkeling van de watersport is opgenomen in het Lokaal Sportakkoord. Met betrokken partijen wordt in 2021 gestart met een gezamenlijke aanpak om de watersport te gaan ontwikkelen.

Gezamenlijk met gemeente NW Fryslân en Waadhoeke, en het Wetterskip Fryslân is een Waddenfonds aanvraag voorbereid en ingediend. Deze is in december gehonoreerd. De eerste voorbereidingen zijn getroffen, zoals het inrichten van de projectorganisatie, gesprekken met natuurorganisaties, marketingorganisaties en Sense of Place.

Er is voor gekozen om niet meer gemeentelijke camperplekken in te richten en dit aan de markt over te laten. Camping de Zeehoeve is in de gelegenheid gesteld om een stuk grond aan te kopen, waarop camperplaatsen worden ingericht. Een koopovereenkomst hiervoor is gesloten. De verwachting is dat de camping in 2021 hier verder uitvoering aan geeft.

Ten opzichte van 2019 is er in 2020 een stijging in calls gerealiseerd van 37%. Door Covid-19 zijn de meeste calls geannuleerd. Ondanks alles meerden toch nog 19 riviercruises aan in Harlingen. Deze schepen kregen een warm welkom door middel van het aanbieden van een promotiepakket. Door de toenemende vraag is het aanbod in excursies verder ontwikkeld.

Harlinger indicatoren programma 4

Toerisme

Indicator	2018	2019	2020
Aantal overnachtingen B&B en verblijven	29.905	30.901	24.103
Aantal overnachtingen in hotels	39.589	35.404	43.182
Aantal overnachtingen campings en overig	38.888	43.575	31.358
Totaal aantal overnachtingen	108.071	109.880	98.643

Rivier- en zeecruises

Indicator	2018	2019	2020
Aantal rivier- en zeecruises	42	43	19

Economie

Indicator	2018	2019	2020
Leegstaande winkelpanden in de binnenstad	9	25	22

* Bron: Locatus online

Algemene indicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende gegeven	Gemeente < 25.000 inw.
Functiemenging*	%	Meerdere 2019	47,4%	48,7%
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1000 inwo- ners in de leeftijd van 15 t/m 65 jaar	LISA 2019	155,4	159,1

Dit percentage weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen. 100% is alleen werken bij 50% zijn er evenveel woningen als banen.

Financiën

x € 1.000	begroting voor wijz.	begroting na wijz.	rekening 2020	Saldo
Lasten	525	785	539	245
Baten	126	124	157	33
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	-350	-660	-382	278





PROGRAMMA 5 ONDERWIJS

Wethouder Erik de Groot



Speerpunten	
1	Kinderen van Harlingen in hun ontwikkeling ondersteunen door goed en gezond en passend onderwijs te bieden.
2	Bestrijden van laaggeletterdheid.

Speerpunt 1

Kinderen van Harlingen in hun ontwikkeling ondersteunen door goed en gezond en passend onderwijs te bieden

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Er zijn diverse overleggen gevoerd met de schooldirecteuren en de IKC-werkgroep over afstemming om de kwaliteit van de voorschool te verbeteren of te handhaven. Dit heeft geleid tot een nog hoger bereik van de voorschool. Ook de peuterplus is goed bezocht. De verordening voorzieningen onderwijshuisvesting is geactualiseerd en hierin zijn de IKC aanspraken op een ruimte voorschool en kinderopvang per school vastgelegd. De aangekondigde proef van een uitbreiding naar 16 uur (gratis) voorschool per augustus 2020 is in overleg met de IKC's uitgesteld. Dit hangt ook nauw samen met het onderzoek naar de inzet van de kinderopvangtoeslag en de gratis voorschool. Dit onderzoek hebben we door landelijke ontwikkelingen nog niet volledig af kunnen ronden en kunnen vertalen in concrete maatregelen in Harlingen. Het naschoolse aanbod is verder ontwikkeld in de NSA werkgroep (naschools aanbod) met daarin deelname van IKC's, de vakleerkrachten, de gemeente en Sport Fryslân. In regioverband is nauw samengewerkt om het schoolverzuim en vroegtijdig schoolverlaten terug te dringen. Ook maatwerk in het leerlingenvervoer heeft er voor gezorgd dat kinderen die aangewezen zijn op scholen buiten Harlingen voor hen bereikbaar is.

Speerpunt 2

Bestrijden van Laaggeletterdheid

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

We hebben taaltrajecten en cursussen digitale vaardigheden aangeboden in Het Digi-Taalhuis en Het Vierkant. Deze trajecten helpen de laaggeletterden weer op weg bij het leren van de taal en de toenemende digitalisering. Verder is ingezet op online lesprogramma's. Op deze wijze konden de deelnemers toch lessen volgen. Ook zijn taalactiviteiten gefaciliteerd door het beschikbaar stellen van ruimte en door bekendheid te geven aan deze activiteiten. Tevens is er bekendheid gegeven aan projecten o.a. 'Voel je goed'. In dit project wordt gewerkt aan het verbeteren van gezondheidsvaardigheden, inclusief taalvaardigheden in relatie tot gezondheid. Tevens zijn er nieuwe vrijwilligers geworven voor Het Digi-Taalhuis. Deze vrijwilligers begeleiden laaggeletterden en ondersteunen op het gebied van lezen, schrijven en taal of reken- en digitale vaardigheden. Tot slot is er een Taalcafé opgezet. Tijdens dit Taalcafé kan er worden geoefend met Nederlands spreken.

Harlinger indicatoren Programma 5

Onderwijs

Deelname in de voor-schoolse opvang	Totaal deelname 2018	t.o.v. totaal bereik in %	Totaal deelname 2019	t.o.v. totaal bereik in %	Totaal deelname 2020 *	t.o.v. totaal bereik in %
Aantal peuters 2 jaar	117	78%	n.b.	n.b.	101	90%
Aantal peuters 3 jaar	133	90,5%	n.b.	n.b.	103	64%

*Vanwege de coronapandemie ligt de deelname van de peuters in de voorschoolse opvang lager.

Algemene indicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende gegeven	Gemeente < 25.000 inw.
Absoluut verzuim*	Aantal per 1000 leerlingen	DUO 2018	0,0	1,2
Relatief verzuim**	Aantal per 1000 leerlingen	DUO 2018	26	19
Vroegtijdige schoolverlaters zonder startclassificatie	% deelnemers van het VO en MBO onderwijs	DUO 2018	1,9%	1,5%

* Het aantal leerlingen dat niet staat ingeschreven op een school

**Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven maar ongeoorloofd afwezig is

Financiën

x € 1.000	begroting voor wijz.	begroting na wijz.	rekening 2020	Saldo
Lasten	2.338	2.336	2.116	220
Baten	393	393	424	32
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	-1.945	-1.943	-1.692	251





PROGRAMMA 6 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE

Wethouders Harry Boon, Erik de Groot en Paul Schoute



Speerpunten	
1	We blijven sporten en bewegen stimuleren.
2	Het creëren van een uitdagend en inspirerend cultureel klimaat voor onze inwoners en bezoekers.
3	Het cultureel erfgoed van Harlingen toekomst geven en waarborgen in de energietransitie.
4	Ontwikkelen van Westerzeedijk tot een aantrekkelijk recreatief gebied voor zowel inwoner als bezoeker.
5	Het realiseren van een kaatsmuur.

Speerpunt 1

We blijven sporten en bewegen stimuleren.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Er zijn subsidies verstrekt voor diverse sportactiviteiten. Met diverse instellingen en verenigingen hebben we gesprekken gevoerd over het aanbod van sportactiviteiten en de ondersteunende rol van de gemeente hierin (subsidiemogelijkheden). Daarnaast zijn we de huurders tegemoet gekomen door de huur kwijt te schelden in de perioden dat men door de coronamaatregelen geen gebruik kon maken van de gemeentelijke sportaccommodaties. Ook is er weer door een aantal sporters een beroep gedaan op het Topsportfonds. Met deze welkome financiële ondersteuning zijn ze nog beter in staat om hun talenten te ontwikkelen.

Het Sportakkoord Harlingen is na een aantal interactieve bijeenkomsten met diverse sportverenigingen en betrokkenen uit de Harlinger samenleving vastgesteld. De Stichting Sportakkoord, de Stichting sportpromotie in een nieuwe setting, heeft het lokaal sportakkoord omarmt en gaat aan de slag met de uitvoering en regie. Sport Fryslân gaat voor minimaal 5 jaar het sportbeleid uitvoeren. Hiervoor is een Beweegteam Harlingen opgericht met daarin Buurtsportcoaches en vakleerkrachten die per 1 januari 2021 effectief aan de slag gaan. Onder leiding van een coördinator gaat men vooral bezig om het vastgestelde jaarprogramma 2021 uit te voeren in samenwerking met sportverenigingen en doelgroepen. JOGG is hierin als vanouds een wezenlijk en belangrijk onderdeel.

Er is onderzoek gedaan naar de bezetting van de binnensportaccommodaties in de relatie tot de behoefte van sportverenigingen. De geconstateerde knelpunten kunnen worden opgelost door de aanbouw van twee zaaldelen bij de Waddenhal. De verdere uitwerking van dit plan is inmiddels gestart waarbij ook de sociaal culturele ruimtebehoefte wordt betrokken.

Ook is er onderzoek gedaan naar de onderhoudsstaat van de buitensportaccommodaties. De conclusie is dat alleen bij de sportaccommodatie Oostersportpark, welke in gebruik is bij Zeerobben, een deel van de kleedkamers is verouderd. Samen met de club wordt gewerkt aan een plan voor renovatie of nieuwbouw met het beschikbaar gestelde budget als uitgangspunt.

Aan het oplossen van een aantal knelpunten in de buitensportaccommodaties wordt hard gewerkt. Met de verleende financiële ondersteuning en beschikbare budgetten wordt nauw samengewerkt met de betrokken gebruikers. Zo is Tennisvereniging Ready gestart met de eerste 2 fasen van de renovatie van hun tennispark (eenmalige bijdrage en borgstelling).

Het plan tot uitbreiding/aanleg van een pupillenveld is on hold gezet in afwachting van de effecten op de ledengroei van de club door de coronapandemie. Dit laatste geldt ook voor de renovatie en verplaatsing van het hoofdveld van de FC Harlingen in samenhang met de door de club te realiseren en te financieren tribune.

In het kader van meer bewegen in de openbare ruimte is aan de hand van een gehouden enquête onder de inwoners van de gemeente Harlingen over hun wensen en behoeften, een kansenkaart en verbeterkaart t.b.v. van het bewegen in de openbare ruimte opgesteld. Deze wordt nog aangevuld met een kostenoverzicht, prioritering en planning. Samen met wijkvereniging Ludinga en Weidevogels is een ontwerpsschets tot stand gekomen voor de inrichting van de uitbreiding van het Harlinger Bos. Ook is meegedacht over het beweegvriendelijk inrichten van het Balklandpark waar beweegelementen voor verschillende doelgroepen worden ingebracht.

Minder dan voorgaande jaren, vanwege de Coronapandemie, heeft JOGG-Harlingen toch nog enkele activiteiten kunnen organiseren gerelateerd aan de thema's Waterdrinken, Gratis Bewegen en Groente & Fruit. Dit in goede samenwerking met scholen en verenigingen. Ook is JOGG-Harlingen betrokken geweest bij het lokaal sportakkoord. Daarin vragen we aandacht voor een gezonde leefstijl: gezonde voeding, bewegen en sociale- en motorische vaardigheden.

In het kader van de activiteiten Zomer aan Zee en Winter aan Zee zijn er activiteiten georganiseerd voor de kinderen in het kader van sport en cultuur: beweegactiviteiten en excursies naar bijv. een biologische boerderij en de verse vismarkt.

Speerpunt 2

Het creëren van een uitdagend en inspirerend cultureel klimaat voor onze inwoners en bezoekers.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Door Covid-19 zijn veel activiteiten niet uitgevoerd. Er is vooral gekeken naar wat nog wel kan, waardoor subsidieaanvragen voor projecten toch konden worden gehonoreerd, bv een film over Harlingen in de WO2 voor leerlingen basis- en voortgezet onderwijs in samenwerking met het Anne Frankhuis. Voorkomen is dat door Covid-19 lokale culturele organisaties in financiële problemen zijn gekomen. Mede dankzij de inzet van de Taskforce Coronasteun, ook voor maatschappelijke en culturele organisaties. Ook zijn de contacten met de culturele organisaties waarmee de gemeente een subsidierelatie heeft verstevigd.

Alle culturele organisaties waarmee de gemeente een subsidierelatie heeft zijn telefonisch benaderd en er zijn afspraken gemaakt over de toekenning van de subsidie voor 2020. Soms is het bedrag teruggestort naar de gemeente, maar in veel gevallen zijn de subsidies aangewend dan wel doorgeschoven naar 2021. Verder zijn er gesprekken gevoerd met het Centraal Comité '45 (CC45) over de overdracht van activiteiten naar 2021. Zo is met de partijen in het Cultureel Centrum Harlingen afgesproken dat zij de organisatie van de Anton Wachterprijs in 2022 op zich nemen.

Ook zijn er gesprekken gevoerd met de 'De Herberch' (i.o) over de organisatie van een internationaal literatuurfestival minderheidstalen. De ambitie is dat Fryslân daarin een voortrekkersrol heeft met vier Friese gemeenten als podium, waaronder Harlingen.

Tevens zijn er afspraken gemaakt met initiatiefnemers over het aanbrengen van kunst in de openbare ruimte in de wijk Plan Zuid (Writer's Block) en de Willemshaven (Entrepotgebouw).

Ook is er een onderzoek verricht naar het inrichten van het Entrepotgebouw voor culturele activiteiten en (kleinschalige) evenementen. Het onderzoek is vooral gericht geweest op de aspecten als podiumelementen, akoestiek, sanitair, meubilair en catering.

Speerpunt 3

Het cultureel erfgoed van Harlingen toekomst geven met de focus op actuele vraagstukken

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 is verder gewerkt aan de herijking van de welstandsnota waarbij aandacht is voor knelpunten in het huidige beleid en aanvullingen daar op. Er is gestart met de ontwikkeling van een zonnepanelen notitie. Voor het inventariseren van cultuurhistorische waarden en in opmaat naar een actueel erfgoedbeleid is een nieuwe monumentenkaart van Harlingen opgesteld.

Er is extra aandacht gegeven aan de nieuwe woonhuissubsidie van de Rijksdienst van het Cultureel erfgoed voor eigenaren van rijksmonumenten in tegemoetkoming voor de onderhoudskosten van hun monument.

In een jaar waar veel initiatieven afgelast of uitgesteld moesten worden hebben we toch op een alternatieve manier invulling kunnen geven aan de Landelijke Open Monumentendag in Harlingen. Dit is in samenwerking met de stadsgidsen, touristinfo en vereniging oud Harlingen georganiseerd. De nieuwe digitale wandelroute/ontdekkingstocht op het platform Discover Harlingen is tijdens de open monumentendag in gebruik genomen. Vanaf die tijd is de route, met bijzondere historische verhalen over de stad en haar inwoners, voor iedereen gratis toegankelijk en op eigen initiatief te wandelen.

Vanuit de werkgroep over historische stegen in Harlingen zijn een aantal steegnamen uit het verleden opnieuw aan de stegen toegewezen. Deze stegen krijgen net als de bestaande historische stegen van Harlingen een groen steegnaambord met een korte verduidelijkende tekst over de geschiedenis. Hiermee worden burgers en bezoekers bewust gemaakt van de bijzondere stegenstructuur in de binnenstad van Harlingen. Gemeentemuseum het Hannemahuis was vanwege Covid 19 vijftien weken gesloten voor publiek, maar wist desondanks 10.578 bezoekers te trekken. Met de tentoonstelling *Freckles* werd een podium geboden aan de internationaal werkende en in Harlingen wonende kunstenaar/fotograaf Judith Minks. De tentoonstelling *Koele Wateren, schatten uit het Rijks*, waarin 40 prachtige schilderijen uit het Rijksmuseum werden geëxposeerd trok gerichte bezoekers uit heel Nederland. Twee blokken radiospot op Radio 1 en Radio 4 droegen daar duidelijk aan bij. Hiermee werd ook de naamsbekendheid van het Hannemahuis sterk vergroot. Ook de aankoop van een belangrijk trouwkestje uit Harlingen trok landelijke belangstelling.

Speerpunt 4

Ontwikkelen van Westerzeedijk tot een aantrekkelijk recreatief gebied voor zowel inwoner als bezoeker.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

De komende jaren wordt het Westerzeedijkgebied tot een aantrekkelijk recreatief gebied ontwikkeld. In 2018 zijn in een open planproces de wensen van bewoners, ondernemers en andere belanghebbenden opgehaald en verwerkt in een voorkeursmodel. Het voorkeursmodel is in 2019 in samenwerking met de provincie Fryslân en wetterskip Fryslân uitgewerkt tot een schetsontwerp en een ontwikkelstrategie voor het bepalen van de gemeentelijke rol, de financiering en de fasering van het project.

In 2020 zijn vooral voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd. Onder meer is er een onderzoek uitgevoerd naar een havenzwembad en verbetering van het zwemwater bij het strand. Voor het strand en dijkstrappen zijn subsidies verkregen van het Waddenfonds en provincie Fryslân. Ook is er een 'Sportcontainer' op het strand geplaatst (quick-win).

In 2020 is de entree van Harlingen ter hoogte van de camping opgewaardeerd (quickwin) en ontwerpen gemaakt voor de wandelroute tussen de Westerzeedijk en Plan-zuid en het Balklandpark met inwoners, klankbordgroep en andere stakeholders. Voor de noordzijde heeft een groep bewoners op basis van een Right to Challenge een eigen ontwerp gemaakt dat de gemeente grotendeels gaat nemen.

Speerpunt 5

Het realiseren van een kaatsmuur.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Met het realiseren van een kaatsmuur in de speeltuin van de Oosterparkwijk is in 2020 gestart. In 2021 zal deze kaatsmuur gebruiksklaar zijn.

Harlinger indicatoren programma 6

Sport

Indicator	2018	2019	2020
Subsidie aan sportverenigingen per inwoner	€1,26	€1,28	€ 1,29

Cultuur

Indicator	2018	2019	2020
Bezoekers Hannemahuis	12.647	12.144	10.578
Aantal uitleningen bibliotheek	111.765	96.984	73.086

Algemene indicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende gegeven	Gemeente < 25.000 inw.
Niet sporters	%	CBS/RIVM 2016	52%	48,8%

Financiën

x € 1.000	begroting voor wijz.	begroting na wijz.	rekening 2020	Saldo
Lasten	4.656	6.857	5.094	1.762
Baten	763	612	717	104
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	-3.893	-6.244	-4.378	1.867





PROGRAMMA 7 SOCIAAL DOMEIN

Wethouders Paul Schoute en Erik de Groot



Speerpunten	
1	De gemeente Harlingen probeert waar mogelijk een voortrekkersrol te vervullen als het gaat om zorgvernieuwing en verbetering van de zorg.
2	Binnen het Gebiedsteam werken we met gekwalificeerde hulpverleners die inwoners snel en passend ondersteuning kunnen bieden indien dit nodig is.
3	Verminderen van de administratieve regeldruk.
4	Iedereen die in staat is om te werken moet ook werken.
5	Nieuw Zuid wordt het sociaal cultureel centrum van Harlingen.
6	Ontwikkeling van de uitvoering van de P-wet.
7	Intensivering van schulddienstverlening.
8	Integratie en participatie vluchtelingen met verblijfsvergunning.
9	De gemeente zet stevig in op preventie, op het gebied van zorg en welzijn. Samen met zorgaanbieders, huisartsen, verloskundigen etc. wordt bekeken hoe de samenwerking versterkt kan worden om o.a. de preventieve werking te versterken.
10	Zicht en grip krijgen op de kostenontwikkeling van de jeugdzorg.
11	Zorgen voor een zorgvuldige transitie van de dienst SoZaWe naar een bedrijfsvoeringsorganisatie.

Speerpunt 1

De gemeente Harlingen wil een voortrekkersrol vervullen waar het gaat om zorgvernieuwing en verbetering van de zorg

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Het preventieve aanbod is in beeld gebracht en geëvalueerd. In 2021 wordt nader onderzocht hoe en waarmee we ons preventief aanbod willen versterken. De pilot gebiedsteammedewerker binnen de huisartsenpraktijk is door corona uitgesteld en zal nu plaats gaan vinden in 2021

Speerpunt 2

Binnen het Gebiedsteam werken we met gekwalificeerde hulpverleners die inwoners snel en passend ondersteuning kunnen bieden indien dit nodig is.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

We hebben een scan gemaakt van het gebiedsteam m.b.t. de deskundigheid van het team in relatie tot veiligheidszaken. Deze scan is in heel Friesland gedaan en met elkaar vergeleken. Op basis van deze scan vindt gerichte training en scholing plaats. Verder is vanuit kind in beeld bij echtscheiding (vanuit het programma Foar Fryske Bern) geïnventariseerd welke ondersteuningsbehoefte de gebiedsteams hebben op het gebied van deskundigheidsbevordering. In 2021 wordt hier een vervolg aan gegeven.

Speerpunt 3

Verminderen van de administratieve regeldruk

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Door de pilot 'vereenvoudiging WMO maatvoorzieningen' is de administratieve druk verminderd. Deze werkwijze is ook overgenomen door andere gemeenten in NW Friesland. Daarnaast is er voortdurend aandacht voor het verminderen van de administratieve druk. Verder is het registratiesysteem van het Gebiedsteam (Regieboxx) nog volop in beweging.

Speerpunt 4

Iedereen die in staat is om te werken moet ook werken

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Door Covid-19 waren de (fysieke) begeleidingsmogelijkheden beperkt, maar desondanks is hier in combinatie met digitale begeleiding zo goed en zo kwaad mogelijk uitvoering aan gegeven, door veel te bellen met werkgevers. Hierdoor is voorkomen dat er substantieel meer mensen in de bijstand zijn gekomen. Er is extra inzet gepleegd inzake het verbeteren van de structuur, waaronder de vorming van een lokaal Team Werk en Participatie Harlingen, Terschelling en Vlieland (TWP-HTV). Het project Harlingen Werkt is geïntegreerd in het TWP-HTV. Verder is er een advies voor uitbreiding van mogelijkheden voor het inzetten van Social Return (Sroi) voorgelegd aan het college van burgemeester en wethouders. De bedoeling hiervan is om meer mensen vanuit de bijstand naar werk te begeleiden. Met Sroi nieuwe stijl zijn er betere mogelijkheden om met werkgevers in gesprek te gaan over de invulling van het Sroi-budget. Tot slot is er een stevige basis gelegd voor een re-

integratieaanpak als de situatie enigszins genormaliseerd is.

D.d. 1 juli 2020 is het Algemeen Bestuur (AB) van de Dienst SoZaWe akkoord gegaan met de adviesnota werkbevorderende maatregelen, voortvloeiend uit het armoedebeleid. De navolgende maatregelen zijn inmiddels ingevoerd. Een aantal maatregelen worden na implementatie, elk na een half jaar op effecten geëvalueerd.

- Uitkering tijdelijk op 0 - Uitwerking wordt in verbeterteam Inkomen gedaan i.v.m. de samenhang verkorte aanvraagprocedure levensonderhoud.
- Mei inoar-actyf - Beweegprogramma Harlingen en Waadhoeke lopen conform planning.
- Meer inzet richting zorg - Accountmanagers Pastiel en HW onderhouden contact. Nieuwe acties 2021 afgestemd en vormen een onderdeel van het arbeidsmarktbelevingsplan.
- Verbeteren samenwerking Uitzendbureaus - In 2020 heeft een eerste (werk) sessie plaatsgevonden met uitzendbureaus in NWF. De verbinding is gelegd en de samenwerking wordt nader ingericht. Dit is een continu doorlopend proces.
- Directe begeleiding vanuit WW aanbieden - De opstart is afgerond. Op termijn vindt aansluiting bij "Fryslan Werkt" plaats. De eerste bijeenkomst met Fryslan Werkt heeft plaatsgevonden. De arbeidsmarktregio is van doel dit over te nemen. Andere Friese gemeenten kijken mee.
- Surplus - pilot - Werkgroep is gestart eind 2020. De pilot is gestart per 1 april 2021.

Speerpunt 5

Nieuw Zuid wordt het sociaal cultureel centrum van Harlingen.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Nieuw Zuid is een plek waar het bruist van culturele en sociaalmaatschappelijke activiteiten. Het is een laagdrempelige voorziening waar mensen gemakkelijk binnenlopen voor een praatje en meedoen aan activiteiten. In 2020 is een voortgangsverslag voor Nieuw Zuid opgesteld. De raad is hiervan op de hoogte gesteld met een raadsinformatiebrief. De ervaringen zijn gedeeld met de Bouwvereniging in het kader van bevordering Leefbaarheid. Voorts is er een begin gemaakt om mogelijkheden van arbeidsparticipatie beter te positioneren in Nieuw Zuid. Begin 2021 zal daartoe een uitgebreid voorstel aan de raad worden voorgelegd.

Speerpunt 6

Ontwikkeling van de uitvoering van de P-wet.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In samenwerking met andere gemeenten in de Gemeenschappelijke Regeling Fryslân West, kortweg GR is het zogenoemde Keuzedocument 'Voor iedereen een zinvol leven' opgesteld mede op basis waarvan gemeenten beleidskeuzes kunnen formuleren. Hiermee hebben de gemeenten de (beleids) regie inzake het sociaal werkbedrijf Empatec meer naar zich toegetrokken. Verder is in opdracht van gemeenten onderzoek uitgevoerd naar de governance van de GR (rapport KokxdeVoogd). Ook is er een structuurwijziging doorgevoerd, waarbij op aanbeveling van KdV een onafhankelijk secretaris en financieel controller voor de GR is aangesteld. Na een eenmalige financiële miljoenenstorting door gemeenten is de liquiditeitspositie van het sociaal werkbedrijf verbeterd.

Speerpunt 7

Intensivering van schuldienstverlening

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Er is uitvoering gegeven aan de Dienstregeling Schuldhulpverlening 2019-2022 onder andere door het starten van de pilot Vroegsignalering. Deze pilot is gericht op afspraken met ketenpartners, waaronder de Bouwvereniging en energiebedrijven. Door de pilot Vroegsignalering duidelijk is geworden dat systemen niet altijd meewerken aan een effectieve uitvoering. Overigens moet de pilot nog geëvalueerd worden en waren er door Covid-19 beperkingen met (t) huisbezoeken. De samenwerking tussen Gebiedsteam en vrijwilligersorganisaties (Humanitas, Interkerkelijk Diaconaal Overleg (IDO), Kredietbank e.d.) is geïntensiveerd inzake onder meer budgetbeheer en gezamenlijke projecten en thema's, weliswaar beperkt in verband met Covid-19. Op initiatief van Harlingen, doet de gemeente mee aan een provinciaal armoedeonderzoek van het Frysk Sociaal Planbureau (FSP). Dit mede naar aanleiding van het onderzoek van de Erasmusuniversiteit naar inkomensverschillen van 30-jarigen. Het onderzoek van FSP is gericht op draagkracht – draaglast.

Speerpunt 8

Integratie en participatie vluchtelingen met verblijfsvergunning

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Op 1 juli 2021 treedt de nieuwe wet Inburgering in werking. De gemeente krijgt hierdoor meer regie bij de inburgering en wordt onder andere verantwoordelijk voor het uitvoeren van een brede intake, het opstellen persoonlijke inburgeringsplannen en het aanbieden van passende taaltrajecten. Op 1 januari 2020 is hiervoor een regiocoördinator aangesteld. Onder leiding van deze regiocoördinator is er een regionale startnotitie vastgesteld waarin beschreven is hoe de gemeenten gaan samenwerken in de voorbereidingen op nieuwe wet. De gemeente Harlingen is hierbij aangesloten. Met de gemeente Waadhoeke is gewerkt aan een uitvoeringsplan waarin alle onderdelen van deze startnotitie zijn vertaald naar lokaal niveau. Voorts is er uitvoering gegeven aan het participatieverklaringstraject dat is gekoppeld aan de maatschappelijke begeleiding. Op deze manier heeft de inburgeraar kennis gemaakt met de Nederlandse kernwaarden zoals bijvoorbeeld gelijkwaardigheid en participatie. Ook zijn er voldoende woningen bestemd en ingericht voor de statushouders. De gemeente Harlingen voldoet hiermee aan de opgelegde taakstelling. Er is gewerkt aan het plan van aanpak met betrekking tot onzelfstandig huisvesten van statushouders. Dit plan van aanpak biedt soelaas bij krapte op de woningmarkt. Tot slot zijn er nieuwe prestatieafspraken gemaakt met de woningcorporatie over hun aandeel in de huisvesting.

Speerpunt 9

De gemeente zet stevig in op preventie, op het gebied van zorg en welzijn. Samen met zorgaanbieders, huisartsen, verloskundigen etc. wordt bekeken hoe de samenwerking versterkt kan worden om o.a. de preventieve werking te versterken.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Er is een start gemaakt met het project Kansrijke Start. Voorts is de pilot stevig ouderschap gecontinueerd en we nemen het nu af via het aanvullend pakket van de GGD. Samen met onze huisartsen hebben we een pilot gebiedsteammedewerker binnen de huisartsenpraktijk ontwikkeld.

Speerpunt 10

Zicht en grip krijgen op de kostenontwikkeling van de jeugdzorg

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

We hebben een plan van aanpak gemaakt, waarmee we grip proberen te krijgen op de kosten van de jeugdzorg. In dit plan zijn de aanbevelingen van het KPMG rapport opgenomen. Daarnaast hebben we op NW niveau en lokaal niveau afspraken gemaakt waardoor we beter grip krijgen. Ook is er een coach kostenbewust aangesteld. Deze werkwijze gaan we voor 2021 implementeren in het werkproces van het jeugdteam.

Speerpunt 11

Zorgen voor een zorgvuldige transitie van de dienst SoZaWe naar een bedrijfsvoeringsorganisatie

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 is de omvorming van De Dienst naar een bedrijfsvoeringsorganisatie conform plan gerealiseerd. De beleidsmedewerkers hebben hun plek gekregen in een nieuw beleidsteam wat opgesteld staat voor de vier Noordwest gemeenten. Nieuwe organisatie- en overlegstructuren zijn opgezet om de samenwerking tussen het beleidsteam, gemeenten en De Dienst goed vorm te geven. Verder zijn de GR, verordeningen en beleidsregels aangepast en zijn tevens nieuwe afspraken gemaakt over de opzet van financiële rapportages en de inrichting van de p&c cyclus. In 2021 wordt verder gewerkt aan het samen met De Dienst verder vormgeven van de nieuwe structuur. Om de nieuwe samenwerking goed te laten werken, is nog wel een praktische aanpassing van de GR wenselijk. Een voorstel daartoe zal in de eerste helft van 2021 aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Harlinger indicatoren programma 7

Vergunninghouders

Indicator	2018	2018	2019	2019	2020	2020
	taakstelling	werkelijk	taakstelling	werkelijk	taakstelling	werkelijk
Aantal gehuisveste vergunninghouders	23	6	12	14	11	14

Algemene indicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende gegeven	Gemeente < 25.000 inw.
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 65 jaar	meerdere 2019	725,2	664,1
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	CBS Jeugd 2018	1%	1%
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	CBS Jeugd 2018	7%	4%
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking	CBS 2019	65,9%	69,6%
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	CBS Jeugd 2018	2%	1%
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	CBS 2020	668,1	262,7
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners 15 – 64 jaar	CBS 2018 (eerste halfjaar)	404,6	148,6
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS Jeugd 2019	10,7%	10,9%
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS Jeugd 2019	1,3%	1,1%
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS Jeugd 2019	0,5%	0,4%
Clënten met een maatwerkarrangement	Aantal per 10.000 inwoners	CBS 2020	800	548

Financiën

x € 1.000	begroting voor wijz.	begroting na wijz.	rekening 2020	Saldo
Lasten	24.184	29.293	29.418	-125
Baten	7.551	10.219	10.638	419
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	-16.633	-19.073	-18.780	294



PROGRAMMA 8 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU

Wethouders Erik de Groot en Harry Boon



Speerpunten	
1	Een gezond evenwicht tussen ecologie en economie door het toepassen principes duurzaamheid.
2	Een doelmatige, milieuhygiënische, economische en duurzaam verantwoorde afvalinzameling.
3	Zorgdragen voor een efficiënte bedrijfsvoering van en meewerken aan de toekomst van de FUMO.
4	De REC een voortdurend punt van zorg en aandacht van de gemeente Harlingen te laten blijven in het belang van haar inwoners.
5	De inwoners van Harlingen bewuster en gezonder laten leven.
6	Het monitoren van zoutwinning onder het Wad.
7	Uitbreiding biodiversiteit
8	Aandacht voor stikstofproblematiek.

Speerpunt 1

Een gezond evenwicht tussen ecologie en economie door het toepassen principes duurzaamheid

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 heeft de raad de concept RES vastgesteld. In dit eerste bod aan het Rijk zijn alleen die projecten voor het opwekken van hernieuwbare energie meegenomen waarvan vast staat dat ze uitgevoerd kunnen worden. Op 1 juli 2021 wordt de RES 1.0 aangeboden aan het Rijk. In dit traject onderzoeken we als Friese RES-regio de locaties waar duurzame energie en warmte kan worden opgewekt en gebruikt, bovenop de reeds geplande mogelijkheden uit de concept RES.

Uiterlijk in 2021 moet de raad een TVW (transvisie warmte) hebben vastgesteld. In deze visie geven gemeenten het tijdspad aan waarmee ze verwachten dat de wijken van het aardgas af gaan. In 2020 is getart met het maken van een plan van aanpak. Het proces om te komen tot een Transitievisie Warmte moet helder zijn en duidelijke mijlpalen bevatten. In het Plan van Aanpak beschrijven we welke stappen we nemen om tot een TVW komen. Daarbij gaan we ook in op wie we op welke wijze betrekken, welke warmteopties de meeste potentie hebben om nader te analyseren en hoe de besluitvorming eruit ziet

In de onderzoeken rondom het centraliseren van de ambtelijke huisvesting is energieneutraliteit een van de beginselen.

In het kader van ‘de wijk van de toekomst’ is nog een tweetal bijeenkomsten georganiseerd. Vanuit de streekagenda Noard West Fryslân hebben we in Wijnaldum en de Trebolbuurt een pilottraject “wijk van de toekomst” gedaan. In deze pilot is de gemeente in samenwerking met de inwoners en andere partners (zoals de Bouwvereniging) bezig geweest om te kijken naar het aardgasloos maken van de betreffende wijken en dorpen. Tijdens deze bijeenkomsten zijn de bewoners ook geïnformeerd over het treffen van duurzame maatregelen. Door Corona hebben er verder geen bijeenkomsten plaatsgevonden.

Bij de vervangingsinvesteringen van het wagenpark is in 2020 geopteerd voor de aanschaf van de milieuvriendelijke vervoermiddelen. Zo beschikt de gemeente inmiddels over diverse elektrische auto's en er rijden twee voertuigen op aardgas. Diesellovertuigen rijden op Biodiesel (blauwe diesel). Door Corona is in 2020 met enige vertraging gestart met een onderzoek naar Harlingen Circulair.

Voorts is in 2020 ingezet op hergebruik van bestaande materialen bij onderhoud van straatmeubilair. Bij vervanging van straatmeubilair, of bij nieuwe projecten is er zoveel mogelijk duurzaam ingekocht. Hierbij is een afweging gemaakt tussen duurzaamheid, onderhoud, gebruiksgemak en levensduur.

Speerpunt 2

Een doelmatige, milieu hygiënische, economische en duurzaam verantwoorde afvalinzameling.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 heeft het college het afvalbeleid geëvalueerd en een nieuw uitvoeringsplan vastgesteld. In het nieuwe uitvoeringsplan wordt naast de goede scheiding van GFT ook nadruk gelegd op bewustwording en het voorkomen van afval.

In samenwerking met de universiteit van Tilburg en Omrin wilde de gemeente onderzoek doen naar de invloed van inzicht in de eigen afvalproductie. Ze wilde de mogelijkheden onderzoeken om via gedragsinterventies afvalproductie van huishoudens te verminderen en afvalscheiding te verbeteren.

In 2020 is na veel voorbereidingswerk, ook in verband met het in werking treden van Algemene verordening gegevensbescherming (AVG), de campagne gestart. Er hebben zich te weinig huishoudens opgegeven om deel te nemen om te kunnen voldoen aan de wetenschappelijke eisen van het onderzoek. Het onderzoek kan

hierdoor in de voorgenomen vorm niet doorgaan.

Voor wat betreft het zwerfafval heeft Harlingen deelgenomen aan Project samen Fryslân schoon. Er is een monitoring zwerfafval uitgevoerd door Nederland schoon. De Friese milieu federatie heeft een concept plan aanpak zwerfafval geschreven en is gestart met voorbereiding van een deel van de uitvoering.

Speerpunt 3

Zorgdragen voor een efficiënte bedrijfsvoering van de FUMO

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Zowel ambtelijk als bestuurlijk hebben we deelgenomen aan programmateams resp. stuurgroepen die in 2020 gewerkt hebben aan de complexe veranderopgave bij de FUMO, die in 2020 definitief vorm heeft gekregen.

Speerpunt 4

De REC een voortdurend punt van zorg en aandacht van de gemeente Harlingen te laten blijven in het belang van haar inwoners.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 hebben zich bij de REC geen noemenswaardige bijzonderheden voorgedaan.

Speerpunt 5

De inwoners van Harlingen bewuster en gezonder laten leven

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

We zijn doorgegaan met het ingezette beleid om inwoners van Harlingen bewuster en gezonder te laten leven door verder uitvoering te geven aan de nota Harlingen gezond. Door Corona zijn de trainingen voor burgerhulpverleners helaas uitgesteld. In het lokale sportakkoord vragen we aandacht voor een gezonde kantine en een positief klimaat (gedrag ouders en kinderen) gezamenlijk met de politie, GGD, VNN, Handhaving en het jongerenwerk is een aanvullend plan van aanpak preventie en handhaving alcoholgebruik onder jongeren opgesteld. Ook is er een start gemaakt met kansrijke start (programma

wat zich sterk maakt voor een gezonde ontwikkeling voor kinderen in de 1e 1000 dagen).

Speerpunt 6

Het monitoren van zoutwinning onder het Wad.

Wat hebben we in 2020 gedaan?

Al vele jaren wordt er onder land zout gewonnen ten noorden van de gemeente Harlingen. Dit zout wordt in Harlingen verwerkt. In 2020 is de zoutwinning verplaatst naar een locatie onder de Waddenzee binnen de gemeente. De gevolgen hiervan volgen we nauwgezet. De zoutwinning onder land wordt nu afgebouwd. Ter uitvoering van de in 2019 door Frisia Zout BV, de provincie Fryslân, de gemeente Harlingen en de stichting Bescherming Historisch Harlingen getekende samenwerkingsovereenkomst zijn we gestart met diverse activiteiten. In deze overeenkomst zijn o.a. afspraken vastgelegd over het uitbreiden van het meetnet rond de zoutwinning onder de Waddenzee en het communiceren over de uitkomsten van dit meetnet. Eind 2020 is gestart met de realisatie van het aanvullende meetnet. Met het realiseren van het aanvullende meetnet kan al ruim voordat de bodemdalingsschotel van de zoutwinning de randen van de stad bereikt heeft gemeten worden wat er allemaal in de diepere ondergrond gebeurt. Met extra communicatie willen we onrust onder burgers voorkomen en hen tijdig informeren over de activiteiten rond de zoutwinning en de gevolgen ervan. Er is een informatieve raad georganiseerd en er zijn speciale radio-uitzendingen via Radio Stad Harlingen geweest. Tot slot is meegedacht over en gereageerd op het landelijke schadeprotocol

Speerpunt 7

Uitbreiding biodiversiteit

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 zijn we verder gegaan om onze gronden meer (bio-)divers te onderhouden. Te denken valt aan de bermen langs de N31, bermen Kimswerderweg, Harlingerstraatweg, De Pollendam en alle andere bermen die we, als we daar aan het werk geweest zijn, inzaaien met kruidachtige grassen. In het najaar hebben we nog heel veel complimenten gehad over de bermen langs de Spoorstraat. Hier hadden we het zogenaamd “Carnavalsmengsel” in gezaaid. Helaas konden we door het Covid-virus geen boomplantdag en het project “Tegeltje eruit, boompje erin” houden. Of we dit in het najaar van 2021 kunnen organiseren is nu nog onbekend.

Speerpunt 8

Aandacht voor stikstofproblematiek.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In 2020 hebben we bij vergunningen en plannen waar sprake kan zijn van uitstoot van stikstof een zogenaamde Aerius-stikstofberekening gevraagd. Geen van de berekeningen heeft een depositieresultaat opgeleverd boven de geldende normen. De ontwikkelingen blijven we volgen.

Harlinger indicatoren Programma 8

Milieu

Aantal kilo's restafval dat verbrand wordt

Indicator	2017	2018	2019	2020**
verbrand per inwoner*	128 kg.	138 kg.	135 kg.	133 kg.

*Bron: Omrin (excl. grof huishoudelijk afval ad 39 kg per inwoner per jaar).

Ecologisch beheer

Indicator	2018	2019	2020
<i>Ecologisch beheerd areaal:</i>			
Talud	2.790 m2	3.090 m2	14.448 m2
Bijenlint bermen	25.000 m2	25.000 m2	11.470 m2
Natuurlijke oevers en wadi	1.000 m2	1.000 m2	4.423 m2
Ruigte en braakliggende percelen	-	57.000 m2	93.129 m2
Bloemrijk kruidenmengsel	-	20.000 m2	92.799 m2
Totaal	28.790 m2	106.090 m2	216.269 m2

Toelichting: *Ecologisch groenbeheer* is een vorm van het beheren van groen waarbij de *inheemse flora* en *fauna* centraal staan.

Ecologisch beheer is er op gericht de biodiversiteit te vergroten en de flora en fauna de kans te geven zich door middel van natuurlijke processen te ontwikkelen.

De soortensamenstelling van een stuk groen wordt grotendeels bepaald door natuurlijke concurrentie en bijgestuurd door de beheerder.

Het verschil t.o.v. 2019 laat zich verklaren doordat in het GBI de m2 rond de N31 nu zijn meegenomen. Ook zijn in de wijken stukken omgevormd naar bloemrijk gras.

Algemene indicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende gegeven	Gemeente < 25.000 inw.
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS 2019	215*	126
Hernieuwbare elektrici- teit**	%	RWS 2018	148,3%	n.b.

*Cijfers m.b.t. het huishoudelijk restafval komen van het CBS. Het CBS heeft geen recentere cijfers voorhanden

**De geleverde restwarmte van de REC wordt aangemerkt als hernieuwbaar.

Financiën

x € 1.000	begroting voor wijz.	begroting na wijz.	rekening 2020	Saldo
Lasten	4.172	4.531	4.360	172
Baten	3.530	3.563	3.618	56
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	-642	-969	-741	227



PROGRAMMA 9 VOLKSHUISVESTING, RUIMTELIJKE ORDENING EN STEDELIJKE VERNIEUWING

Wethouder Erik de Groot



Speerpunten	
1	Van een goede ruimtelijke ordening naar ruimte voor ontwikkeling en waarborgen voor kwaliteit.
2	Een evenwicht in vraag en aanbod op de woningmarkt en flexibiliteit in het woningbestand.
3	Leegstand en verpaupering tegengaan.
4	Meer innovatieve woonconcepten ontwikkelen en realiseren.
5	Invoering van de Omgevingswet; kansen benutten voor realisatie ambities en slimme samenwerking.
6	Programma Harlingen uitwerken en realiseren.

Speerpunt 1

Van een goede ruimtelijke ordening naar ruimte voor ontwikkeling en waarborgen voor kwaliteit.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In het jaar 2020 is aan diverse bestemmingsplannen gewerkt. Met name voor een aantal concrete bouwplannen, zoals de appartementencomplexen Oosterhof en Trebol, zijn bestemmingsplannen afgerond. Verder zijn diverse initiatiefnemers begeleid bij nieuwe ontwikkelingen. Samen met de Bouwvereniging is gewerkt aan het afronden van de herstructureringsplannen voor huurwoninglocaties in Wijnaldum, Midlum en het uitwerken van de plannen voor fase 3 Plan Zuid en zorgwoningen aan de Koningin Wilhelminastraat. Om het fietspad van Wijnaldum naar Midlum mogelijk te maken is ook het bestemmingsplan hiervoor afgerond. Voor het Perseverantierrein en Plan Zuid fase 3 zijn beeldkwaliteitsplannen vastgesteld.

In het kader van de Omgevingswet is door de projectleider verder gewerkt aan implementeren van deze wet binnen de gemeentelijke organisatie. Zo is er gestart met het opstellen van de omgevingsvisie en het omgevingsplan.

Op diverse plekken, o.a. Midlum, Wijnaldum en het Oosterpark, is gestart met de nieuwbouw van woningen. Op het Dukdalfterrein zijn huurwoningen gereed gekomen en is gestart met de bouw van de koopwoningen.

Speerpunt 2

Een woningbestand dat toekomstbestendig is en mee kan bewegen met een eventuele stagnatie of daling van huishoudens, maar ook met een toekomstige groei.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Op 3 juni 2020 is de Woonvisie 2020-2030 vastgesteld. Hierin is onder andere aandacht voor starters, middeninkomens, statushouders, maar ook ander woongebruik. In de bijlage is het woningbouwprogramma opgenomen en ook voorwaarden voor het onzelfstandig huisvesten van verschillende doelgroepen (o.a. werkende jongeren, arbeidsmigranten, statushouders, expats, mantelzorgers). Verder is samen met de Bouwvereniging en bewoners de planvorming van de projecten Stationslocatie, Midlum en Plan Zuid fase 3 afgerond. Het project Midlum is in zijn geheel in 2020 afgerond. De woningen zijn in oktober 2020 aan de Bouwvereniging opgeleverd. De bestemmingsplanprocedures voor de Stationslocatie en Plan Zuid fase 3 zijn in 2020 gestart en worden in 2021 afgerond, waarna de bouw zal starten.

Ook is gezamenlijk met de Bouwvereniging, Huurdersvereniging Harlingen en bewoners de planvorming Almenum gecontinueerd door verder te werken aan een stedenbouwkundig ontwerp. Corona heeft het proces bemoeilijkt, omdat fysiek contact met de bewoners niet of nauwelijks mogelijk was. Er zijn ook prestatieafspraken met de Bouwvereniging en de Huurdersvereniging Harlingen gemaakt over betaalbare woningen, wonen en zorg, verduurzaming, levensloopbestendigheid, nieuwbouw en herstructureringsprojecten.

In 2020 hebben ontwikkelaars diverse woningbouwprojecten verder uitgewerkt en gerealiseerd. Er is begonnen met de bouw van het appartementencomplex Oosterhof, het bouwrijp maken van het plangebied voor de appartementen op Trebol en in Ludinga is bouwvlek 13 bouwrijp gemaakt en is op bouwvlek 18 gestart met de bouw van woningen.

Speerpunt 3

Leegstand en verpaupering tegengaan

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Er is het afgelopen jaar één leegstandswetvergunningen afgegeven.

Speerpunt 4

Meer innovatieve woonconcepten ontwikkelen en realiseren.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

Er wordt ruimte gegeven aan innovatieve woonconcepten zoals Tiny Houses. De concrete locatie aan de Vierkantsdijk is nader uitgewerkt en er zijn uitgangspunten geformuleerd in samenwerking met initiatiefnemers. De vraag naar Tiny Houses is geïnventariseerde en met deze informatie wordt wijze van uitgifte bepaald om zo tot realisatie te komen. Wonen op het Water biedt op dit moment nog geen nieuwe uitbreidingsmogelijkheden door het ontbreken van geschikte locaties. De bestaande wet en regelgeving rondom ligplaatsen van woonschepen is geactualiseerd en gecommuniceerd met de bewoners. De gemeenteraad is hiervan op de hoogte gesteld middels een raadsinformatiebrief.

Speerpunt 5

Invoering van de Omgevingswet; kansen benutten voor realisatie ambities en slimme samenwerking.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

De projectorganisatie heeft zich in de eerste helft van het jaar gericht op de voorbereidingen van de implementatie door te investeren in kennis van het nieuwe stelsel en het bepalen van de beste aanpak. Dit is vastgelegd in een projectplan. Verder heeft de raad in juni de kaders voor de invoering van de Omgevingswet bij de gemeente Harlingen vastgesteld in de vorm van een uitgangspuntennotitie. Medio 2020 is gestart met de uitvoering van het projectplan. De belangrijkste onderdelen die zijn opgepakt zijn:

- het bepalen van een plan van aanpak voor de omgevingsvisie en het zetten van de eerste stappen daarin; onder andere een beleidsanalyse;
- het maken van een eerste omgevingsplan; hierin wordt samengewerkt met de gemeente Terschelling;
- het aanschaffen van de benodigde software en trainingen voor het werken met het nieuwe digitale stelsel omgevingswet;
- het bepalen van de noodzakelijke veranderingen in de werkprocessen rondom initiatieven, vergunningverlening, toezicht en handhaving (daarbij wordt ook gekeken naar de Wet Kwaliteitsborging Bouw die tegelijk met de Omgevingswet van kracht is).

Voorts is er actief geparticipeerd in de samenwerking van Friese gemeenten, provincie en ketenpartners m.b.t. de Omgevingswet. Deze samenwerking is inmiddels geformaliseerd onder de naam De Friese Aanpak en is cruciaal voor ons implementatietraject. Tot slot is/wordt met de gemeente Waadhoeke gezamenlijk opgetrokken ten aanzien van kennisvergroting van VTH processen onder de Omgevingswet en WKB.

Speerpunt 6

Programma Harlingen uitwerken en realiseren.

Wat hebben we in 2020 gedaan en wat hebben we bereikt?

In een programma start-up heeft een groot deel van de ambtelijk betrokkenen kennis gemaakt met elkaar en zijn er afspraken voor de toekomst gemaakt. Vanuit hier zijn de koers en de focus voor het programma verder bepaald. De intentie is afgesproken dat de samenwerking met Wetterskip en Provinsje op een aantal grote projecten geïntensiveerd wordt naar een integraal gebiedsproces. Het opzetten van overlegstructuren heeft geholpen om elkaar op regelmatige basis te spreken op alle niveaus. Hierdoor zijn de lijnen kort en kennen we elkaar en elkaars belangen steeds beter. Deze structuur wordt ook gebruikt om binnen onze organisaties de juiste mensen te vinden die ergens over gaan. Verder zijn mensen en projecten met elkaar verbonden. Zo is een bijeenkomst geweest specifiek voor recreatie en toerisme en is actief samenwerking gezocht bij de totstandkoming van visiedocumenten, zoals de mobiliteitsvisie, het verkeersplan voor de verbetering van de logistiek van parkeerplaats naar de veerterminal en het schetsontwerp en de ontwikkeling van het vakantiepark en zeezwembad in de Westerzeedijk. In de noordwestzone komen veel opgaven en belangen samen. Om hier gestructureerd mee om te gaan is gezamenlijk een verkenning gestart om in beeld te krijgen waar het precies over gaat en deze opgaven meer te ontrafelen naar tijdspad en organisatie. Voorts is in kaart gebracht welke verbindingen er zijn met de Agenda voor het Waddengebied 2050 om de daaruit voortvloeiende kaders mee te nemen in onze projecten.

Harlinger indicatoren programma 9

Aanbod huurwoningen De Bouwvereniging

Indicator*	2017	2018	2019	2020
Beschikbare huurwoningen naar prijsklasse				
Goedkoop	26%	24%	23%	20%
Betaalbaar	69%	68%	70%	73%
Duur	5%	8%	7%	7%

* Bron.: (2020: Goedkoop: huur < € 432,51; Betaalbaar: huur tussen € 432,51 en € 619,01; Duur: huur > € 619,01).

Algemene Indicatoren

Indicator	Eenheid	Bron	Laatst bekende gegeven	Gemeente , 25.000 inw.
Gemiddelde WOZ waarde	1000 euro	CBS 2019	177	312
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen 2019	21,1	9,3
Demografische druk*	%	CBS 2020	88,2%	79,4%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoons-huis houdens	In Euro's	COELO 2020	571	749
Gemeentelijke woonlasten meerpersoons-huis houdens	In Euro's	COELO 2020	640	827

* De som van het aantal personen van 0 tot 20 en van 65 en ouder ten opzichte van het aantal personen in de leeftijd van 20 tot 65 jaar.

Financiën

x € 1.000	begroting voor wijz.	begroting na wijz.	rekening 2020	Saldo
Lasten	856	1.530	1.223	307
Baten	194	185	253	68
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten	-662	-1.345	-970	375



PARAGRAFEN



A OVERZICHT LOKALE HEFFINGEN

De gemeentelijke belastingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van de gemeente. Van de lokale heffingen die bij de algemene dekkingsmiddelen horen zijn de onroerende-zaakbelastingen de belangrijkste. De opbrengst van de toeristenbelasting gaat ook naar de algemene dekkingsmiddelen. Daarnaast zijn er nog heffingen die niet tot de algemene dekkingsmiddelen horen. Dit zijn onder andere de afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

Bij de vaststelling van de begroting 2020 is uitgegaan van een verhoging van de tarieven met het geschatte inflatiepercentage van 1,5%.

Onroerende-zaakbelastingen

De WOZ waarde wordt gebruikt voor verschillende belastingen, te weten de onroerende-zaakbelastingen, het eigenwoningforfait voor de inkomstenbelasting, de erfbelasting en de watersysteemheffing gebouwd. De onroerende-zaakbelasting wordt berekend door de WOZ waarde te vermenigvuldigen met een percentage van de WOZ waarde.

In 2020 is uitsluitend het eigenarentarief woningen verhoogd met het geschatte inflatiepercentage van 1,5%.

Afvalstoffenheffing

Bij de opbrengst van de afvalstoffenheffing is uitgegaan van volledige kostendekking (100%) voor het inzamelen en verwerken van GFT en huishoudelijk afval.

Het tarief voor afvalstoffenheffing eenpersoonshuishoudens is in 2020 gestegen met € 9,72 en het tarief voor een meerpersoonshuishouden is gestegen met € 16,32. De tarieven voor een extra grijze of groene container zijn verhoogd met 1,5% inflatie.

Rioolheffing

Bij de opbrengst van de rioolheffing is van de maximaal toegestane kostendekking van 100% uitgegaan. Voor niet-woningen met een oppervlakte tussen de 25m² en 60m² is een lager tarief van toepassing (in 2020 € 87,96). Voor de overige objecten was het tarief per aansluiting € 175,92. De tarieven voor de gebruikersheffing zijn met het geschatte inflatiepercentage van 1,5% verhoogd.

Toeristenbelasting

Onder andere de lasten die verband houden met deelname aan de VVV Fryslân structuur, Marrekrite en wintersfeerverlichting van historische schepen worden gedekt uit de toeristenbelasting. Het tarief blijft tot en met 2020 € 1,05 per persoon per overnachting.

Automatische incasso

De gemeentelijke aanslag kan via automatische incasso worden betaald in 8 termijnen. In 2020

maakten circa 5.729 belastingplichtigen er gebruik van. Dit komt neer op 67% van het totaal aantal belastingplichtigen.

Overzicht tarieven op hoofdlijnen

Soort heffing	2019	2020
Onroerende zaakbelastingen		
Woningen		
eigenarentarief	0,1283 %	0,1238 %
Niet woningen		
eigenarentarief	0,3016 %	0,3046 %
gebruikerstarief	0,2338 %	0,2388 %
Afvalstoffenheffing		
voor eenpersoonshuishoudens	€ 171,48	€ 181,20
voor meerpersoonshuishoudens	€ 234,00	€ 250,32
voor extra containergebruik (grijs)	€ 148,08	€ 150,24
voor extra containergebruik (groen)	€ 27,12	€ 27,48
Rioolheffing		
voor eigenaren niet-woning 25m ² -60m ²	€ 91,72	€ 87,96
voor eigenaren alle overige objecten	€ 183,44	€ 175,92
voor gebruikers per volle 150 m ³ 250m ³	€ 32,04	€ 32,52

Kostendekkendheid heffingen

Kostendekkendheid Bedragen x € 1.000	Rioolheffing 2020	Afvalstoffenheffing 2020
Lasten taakveld inclusief toerekeningen	952	1.732
Baten taakveld exclusief heffingen	33	326
Kwijtschelding	-	99
Netto lasten taakveld	919	1.505
Toe te rekenen kosten		
Overhead	283	37
BTW	201	343
Totale kosten	1.402	1.885
Opbrengst heffing	1.522	1.670
Dekkingspercentage	109% *	89%

*Het overschot op de rioolheffing wordt gestort in de voorziening rioolheffing.

Lastendruk

Jaarlijks wordt door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) een onderzoek verricht naar de ontwikkeling van de lokale lasten. Uit de rapportage over 2020 blijkt dat de omvang van de gemeentelijke heffingen in Friesland tot de laagste van Nederland behoort. Bij het onderzoek zijn betrokken de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing.

De gemiddelde woonlasten in Friesland bedragen voor een eenpersoonshuishouden € 662 en voor een meerpersoonshuishouden € 762. De woonlasten in Harlingen bedragen € 571 en € 640 waarmee respectievelijk een 3e en een 1e plaats wordt ingenomen van alle Friese gemeenten. Dit betekent dat Harlingen de goedkoopste gemeente van Friesland is.

Kwijtscheldingsbeleid

Er is kwijtschelding mogelijk voor de aanslag afvalstoffenheffing, ozb eigenaar woning en de aanslag rioolheffing woning. Het beleid van de gemeente is er op gericht om voor de betreffende belastingsoorten de wettelijke kwijtscheldingsmogelijkheden zo optimaal mogelijk te benutten.

In onderstaande tabel staan een aantal gegevens met betrekking tot de kwijtschelding weergegeven.

Omschrijving	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Aantal verzoeken volledige kwijtschelding	430	450	450
Aantal verzoeken gedeeltelijke kwijtschelding	27	5	10
Aantal verzoeken dat is afgewezen	125	125	137
Totaal aantal verzoeken	582	580	597

B. WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Algemeen

De gemeente wil op een gestructureerde wijze risico's beheersen en eventuele risico's bewust nemen. Om die reden is het van belang om inzicht te hebben in eventuele grote financiële tegenvallers die bij de risico's horen en de beschikbare weerstandscapaciteit om deze risico's op te vangen.

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording komt in deze paragraaf de volgende informatie aan de orde:

- Het beleid inzake weerstandscapaciteit en de risico's
- Inventarisatie van de risico's
- Inventarisatie van de weerstandscapaciteit
- Confrontatie risico's met beschikbaar weerstandsvermogen.

Beleid inzake weerstandscapaciteit en de risico's

Het beleid is vastgelegd in de Nota weerstandsvermogen en risicobebereiding 2015 welke in de raadsvergadering van 1 juli 2015 is vastgesteld.

Begrippen

In deze paragraaf zijn de volgende begrippen gedefinieerd:

Begrip	Toelichting
Weerstands-capaciteit	Dit is het geheel van middelen en mogelijkheden om niet begrote, onvoorziene en (mogelijk) substantiële kosten te dekken.
Risico's	Risico's zijn al die gebeurtenissen die het realiseren van organisatie-doelstellingen in de weg staan. De risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet op een andere manier zijn te ondervangen en die een financieel nadelig gevolg kunnen hebben.
Weerstands-vermogen	Dit is de mate waarin onverwachte financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit gedeeld door de benodigde weerstandscapaciteit.

Risicoma-nagement	Het identificeren en kwantificeren van risico's en het bepalen van activiteiten die de kans van optreden van de risico's en/of de gevolgen van de risico's beheersbaar houdt.
Beheers-maatregelen	Het stelsel van maatregelen en procedures die worden genomen om de onderkende risico's te ondervangen dan wel om de opkomende risico's te signaleren en het effect hiervan te beperken.

Cyclische aanpak

Risicomanagement is een systematisch en regelmatig terugkerend proces om risico's te identificeren, te analyseren en te beoordelen en op basis hiervan maatregelen te nemen en te evalueren. Het is een in hoge mate gestandaardiseerd proces dat de volgende stappen kent:

Fase	Activiteiten
Stap 1: Identificeren	In deze fase worden alle potentiële risico's geïnventariseerd. Van belang is een brede en gestructureerde benadering waarmee zoveel mogelijk risico's in beeld kunnen worden gebracht. Het volledig en eenduidig in kaart brengen van de betrokken risico's is van groot belang voor de verdere fasen.
Stap 2: Analyseren en beoordelen	Na het in kaart brengen van de risico's kunnen deze geanalyseerd worden. De analyse bestaat uit een inschatting van de kans dat een gebeurtenis optreedt, waarbij tevens wordt aangegeven wat de gevolgen van het optreden van het risico kunnen zijn. In deze processtap worden de risico's gekwantificeerd. De basis voor de risicoweging of kwantificering is de "kans maal gevolg" methodiek. Deze systematiek wordt bij hoofdstuk 3 nader toegelicht.
Stap 3: Maatregelen nemen	Wanneer risico's worden onderkend, zijn een aantal oplossingen mogelijk. Voor elk risico moet een keuze gemaakt worden uit de volgende vier maatregelen: vermijden, verminderen, overdragen of accepteren.
Stap 4: Bewaken / monitoren	Het doel van continue monitoring is om tijdig (wijzigingen in) risico's te signaleren, adequate maatregelen te kunnen treffen en waar nodig bij te sturen. Hoe eerder een (wijziging in een) risico wordt gesignaleerd, hoe beter de gevolgen te beheersen zijn. Er wordt zo veel mogelijk aangesloten op de bestaande planning & control cyclus.

Inventarisatie van de risico's

Hieronder worden de risico's genoemd en toegelicht die tot het moment van aanbieden van de begroting bekend zijn.

Om de risico's te kwantificeren wordt de "kans maal gevolg" methodiek toegepast. Het gevolg is de schade als het risico zich daadwerkelijk voordoet. Voor het gevolg wordt een niet begroot geldbedrag genoemd en onderbouwd. De kans is de waarschijnlijkheid, uitgedrukt in een percentage, dat het risico zich daadwerkelijk voor kan doen.

De kans vermenigvuldigd met het gevolg geeft het risicobedrag weer dat in de risico-inventarisaties (van begroting en jaarrekening) wordt opgenomen.

Voor het inschatten van de kans wordt het volgende uitgangspunt gehanteerd:

Aantal keren dat een risico zich naar verwachting voordoet	Kans
< 1 x per 10 jaar	10%
1 x per 5 – 10 jaar	30%
1 x per 2 – 5 jaar	50%
1 x per 1 – 2 jaar	70%
1 x per jaar of >	90%

nr	Risico	Omschrijving risico	Beheersmaatregel	Kans	Geldgevolg	Fin effect structureel	Fin effect incidenteel
1	Wachtgeld wethouders	Wethouders hebben na beëindiging van het wethouderschap recht op wachtgeld. Op het moment van beëindiging wordt dit recht berekend en wordt ten laste van het rekeningresultaat een dotatie aan de voorziening gedaan. Risico betreft het ontoereikend zijn van het rekeningssaldo om deze dotatie te kunnen doen.	Jaarlijkse actualisatie wachtgeld-verplichting. Met een last van ca. 180.000 euro per jaar per wethouder betekent dit een incidenteel negatief effect van € 720.000. Dit bedrag wordt als financieel effect meegenomen voor een juiste weergave van het weerstandsvermogen.	50%	720.000		360.000
2	Pensioenen wethouders	De gemeente is zelf verantwoordelijk voor de betaling van de wethouders pensioenen. Jaarlijks wordt aan de hand van een actuariële berekening de toekomstige pensioenverplichting berekend. Op basis hiervan wordt de dotatie aan de voorziening bepaald. De dotatie wordt ten laste van het rekeningresultaat gebracht. Risico betreft het ontoereikend zijn van het rekeningssaldo om deze dotatie te kunnen doen.	Jaarlijkse actualisatie van pensioen-verplichting. (gemiddeld € 120.000 per collegelid)	50%	480.000		240.000
3	Te weinig invloed als kleine gemeente op begroting en plannen van gemeenschappelijke regelingen / verbonden partijen	Doordat Harlingen slechts een beperkt stemrecht heeft, heeft zij weinig tot geen invloed op majeure ontwikkelingen. Hierbij is het van belang dat Harlingen zich sterk profileert in de verschillende Algemene en Dagelijkse Besturen (AB en DB).	Tijdig reageren op begrotingen van gemeenschappelijke regelingen. Indien mogelijk / noodzakelijk, gezamenlijk optreden met andere Friese gemeenten.	50%	1.000.000		500.000
4	Rampen	Risico dat op grondgebied van Harlingen zich een ramp voordoet.	Verzekeringen en adequate crisisbeheersing organisatie, waardoor gevolgen beperkt kunnen worden.	10%	2.000.000		200.000

5	Grondexploitatie	Het grootste gedeelte van de grondexploitaties zijn afgesloten. Of de verwacht verliezen zijn voorzien. Er is nog sprake van één grondexploitatie binnen de gemeente. Deze grondexploitatie is in handen van een derde partij. Indien zich de situatie voordoet dat deze partij niet meer in staat is de gronden te exploiteren dan zal de gemeente de exploitatie overnemen. Het risico bestaat dat de gemeente wordt geconfronteerd met een verliesgevende exploitatie.	Jaarlijks wordt de grondexploitatie her-rekend. Uit deze exploitatie blijkt wat de status is als de gemeente zelf de grond zou exploiteren. Voorlopig is er geen reden tot afboeken.	30%	1.000.000		300.000
6	Planschade	Vooraf zal op basis van inschatting moeten worden gezien wat de mogelijke planschade zou kunnen zijn. Deze schade dient dan verdisconteerd te worden in bv. de aankoop van de grond. Planschade blijft daardoor een financiële risicofactor.	Voor elke wijziging van een bestemmings-plan moet een inschatting van mogelijke planschade opgenomen worden. De gemeente Harlingen zal dit in de leges tot uitdrukking moeten brengen, zodat de kosten voor rekening van de initiatiefne-mer blijven komen.	30%	100.000		30.000
7	Bodemverontreiniging	Bij herontwikkeling van binnenstedelijke locaties is er kans op bodemverontreiniging. In het buitenge-bied wordt de gemeente soms geconfronteerd met illegale stort. De kosten komen dan voor rekening van de gemeente.	Bodembeleid en bodemkwaliteitskaart moeten up-to-date zijn	10%	200.000		20.000
8	Open-einde regelingen	De gemeente voert take uit die wettelijk verplicht zijn. Dit kan ertoe leiden dat de lasten uit de pas kunnen gaan lopen ten opzicht van de middelen die de gemeente daarvoor krijgt	Adequate monitoring ontwikkeling aan-vragen.	90%	180.000	162.000	
9	Geldleningen	Aan enkele verenigingen zijn geldleningen verstrekt. Het risico is dat verenigingen niet aan hun beta-lingsverplichtingen kunnen voldoen.	Monitoring van financiële ontwikkelingen aan de hand van jaarrekening en begro-ting.	10%	250.000		25.000

10	Garantstellingen	De gemeente staat ultimo 2020 garant voor ruim € 80 miljoen aan leningen. Het risico bestaat dat de gemeente alsnog de garantie moet betalen omdat de lenende partij niet kan voldoen aan de verplichtingen richting de geldverstrekker.	De gemeente is aangesloten bij Stichting Waarborgfonds. Deze stichting vangt eerst nog de klappen op voordat de gemeente moet betalen. Periodiek de financiële situatie beoordelen van de partijen waar de gemeente een garantie aan heeft verleend.	10%	1.000.000		100.000
11	Aansprakelijkheid	Burgers en/of bedrijven kunnen de gemeente aansprakelijk stellen wegens het bijvoorbeeld niet functioneren van riool (wateroverlast), werkzaamheden die (wel of niet) worden uitgevoerd door gemeentelijk personeel die overlast of schade veroorzaken, onvoldoende handhaven, onvoldoende onderhoud aan wegen, trottoirs, fietspaden etc. met schade als gevolg.	Adequate beheersmaatregelen en goede onderhoudsplannen. Adequaat reageren op brieven, vragen en klachten van burgers en bedrijven. Aansprakelijkheidsverzekering.	30%	60.000	20.000	
12	Belastingen	Bij de toepassing van de belastingwetgeving (BTW, Loonheffing etc.) kunnen verschillen van inzicht en/of interpretatie ontstaan of kunnen de regels onjuist worden toegepast. Dit kan leiden tot een naheffing van de zijde van de fiscus.	Door het invoeren van horizontaal toezicht komt de gemeente een stap dichterbij bij het goed beheersen van de fiscale risico's. Gedurende de looptijd van dit project is veelvuldig contact met de belastingdienst om dit goed af te ronden.	10%	100.000		10.000
13	Invoering vennootschapsbelasting voor overheidsorganisaties.	Sinds 1 januari 2016 is de gemeente Vpb plichtig voor ondernemers-activiteiten. Na een grondige screening blijkt dat veel van de gemeentelijke activiteiten de Vpb plicht niet raken. De verwachting is dat een eventuele aanslag niet heel hoog zal zijn. Per 1 januari 2018 is de haven verzelfstandigd en is dit risico niet meer bij de gemeente.	Kritisch analyse fiscale openningsbalans en goede documentatie aanleggen t.b.v. de aangifte bij de belastingdienst.	10%	100.000		10.000
14	Onderhanden projecten	Bij de onderhanden projecten loopt de gemeente het risico dat budgetten worden overschreden door onvoorziene zaken.	Periodiek wordt er gerapporteerd over de stand van zaken van de projecten. Er wordt gerapporteerd over de voortgang van de bestedingen en de toereikendheid van het budget,. Door dit tijdig in beeld te brengen kan er op tijd worden ingegrepen.	30%	500.000		150.000

15	Oninbare vorderingen	Na de invoering van een strak invorderingsbeleid en een grondige opschoningsactie is de eventuele oninbaarheid van debiteurenvorderingen goed in beeld. Er vindt regelmatig een analyse plaats op de inbaarheid en deze wordt getoetst aan de hoogte van de voorziening.	Door een strakke invorderingsprocedure te volgen en de debiteurenpositie continue te monitoren wordt het risico op oninbaarheid kleiner.	30%	100.000		30.000
16	Juridische procedures	Jaarlijks worden diverse procedures door of tegen de gemeente gevoerd. De uitkomst en de omvang zijn in een aantal gevallen onzeker en deze procedures kunnen dan ook als een risico worden aangemerkt. Zolang ze nog lopen is het van belang om deze zaken niet openbaar te behandelen omdat de onderhandelingspositie tegenover derden daardoor mogelijk wordt geschaad. Bovendien kunnen er wettelijke belemmeringen aanwezig zijn welke openbare behandeling van zaken niet toestaan	De raad wordt regelmatig geïnformeerd over lopende gerechtelijke procedures.				p.m.
17	Informatiebeveiliging, privacy en datalekken	Binnen de Gemeente Harlingen wordt steeds meer gebruik gemaakt van allerlei informatie; Met deze informatie moet zorgvuldig en integer worden omgegaan; Informatie-beveiliging wordt steeds belangrijker. Ondanks dat we continue werken aan de beveiliging van de informatievoorziening van de gemeente, blijft het risico bestaan dat er iets gebeurt. De computersystemen van de gemeente kunnen aangevallen worden (cybercrime), maar ook kunnen persoonsgegevens vernietigd, gewijzigd of vrijkomen zonder dat dit de bedoeling is (datalek).	Voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging (BIG). Daarin gaat het bijvoorbeeld over toegang van medewerkers tot systemen en ruimten. Maar ook zaken als clean desk beleid wachtwoordbeleid etc.	30%	500.000		150.000
18	Sociaal Domein	Door een forse cao stijging voor huishoudelijke hulp, een AMvB inzake reële zorgtarieven en het wegvallen van de helft aan te genereren eigen bijdrages binnen de WMO, dreigt uitzetting van de WMO lasten. Ook op het gebied van de Jeugdzorg lijken de lasten structureel te groeien. Op dit moment is onduidelijk in welke mate dit door het Rijk wordt gecompenseerd.	Continue screening van de berichtgeving en behoudend zijn met betrekking tot het inzetten van nieuw meerjarig beleid.	70%	500.000	350.000	

19	Personeelskosten	Harlingen is een kleine organisatie. Waar grotere gemeenten diverse medewerkers binnen een vakgebied hebben moeten medewerkers in Harlingen vaak op diverse vakgebieden thuis zijn. Bijvoorbeeld bij ziekte of het vertrek van een medewerker kan dit direct tot problemen leiden.	Blijvend samenwerking zoeken met andere gemeenten, continue blijven (bij)scholen en zoeken naar creatieve oplossingen.				p.m
20	Verloop corona pandemie en structureel economische-maatschappelijke effecten.	Eind 2019 werd de wereld opgeschrikt door een grote uitbraak van een corona virus. Veel landen zagen zich gedwongen om rigoureuze maatregelen te treffen om een grootschalige uitbraak van het virus te voorkomen. Het land, Net als veel andere landen is ons land, en daarmee de economie, stilgelegd. Veel sectoren worden daarmee forst geraakt met alle maatschappelijke en economische gevolgen vanden.	Er is een corona task-force gevormd. Deze task-force inventariseert onder andere de financiële knelpunten die ontstaan, initieert en coördineert beheersmaatregelen en monitort het verloop. Verder is er geld gereserveerd om de horeca, de bruine (charter)vloot te ondersteunen en is het mogelijk gemaakt om dat culturele instellingen en verenigen activiteiten gaan ontplooiën zodra dat weer kan. Over de verdere structurele effecten op financieel, sociaal/maatschappelijk en economisch het gebied is weinig te zeggen. Dat blijven we monitoren.			p.m	p.m
		Totaal				532.000	2.125.000
						Structureel	Incidenteel

4. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Structureel

De Financiële-verhoudingswet (Fvw) bepaalt dat de eigen inkomsten van een gemeente, wil zij in aanmerking komen voor een aanvullende uitkering op basis van artikel 12 Fvw, een bepaald redelijk peil moet hebben. De onroerende zaakbelastingen (OZB) alsmede de afvalstoffenheffing en rioolheffing maken onderdeel uit van het belastingpakket.

De toelatingseisen voor 2020 zijn als volgt:

Afvalstoffenheffing	100 % kostendekkend
Rioolheffing	100 % kostendekkend
OZB	normpercentage 0,1853 van de WOZ-waarde
Een eventuele onderdekking op de onderdelen afvalstoffenheffing en rioolheffing moet gecompenseerd worden door extra baten uit de OZB.	

Kostendekkendheid afvalstoffenheffing- en rioolheffing

Retributies	Lasten	Baten	Ruimte
Afvalstoffenheffing	1.885.732	1.670.000	215.361
Rioolheffing	1.402.000	1.522.000	0
Totaal	3.287.732	3.192.000	215.361

Onbenutte belastingcapaciteit OZB

Het verschil tussen de fictieve opbrengsten bij maximale heffings- en belastingtarieven en de begrote opbrengsten is de onbenutte belastingcapaciteit. De berekening van de maximale belastingtarieven gebeurt op basis van het normtarief. Dit normtarief wordt door het Rijk vastgesteld. In de meicirculaire 2019 van het gemeentefonds is het normtarief voor 2020 opgenomen. Voor 2020 is de uitkomst vastgesteld op 0,1853 % van de WOZ-waarde.

Gerealiseerde opbrengst	3.733.455
Berekening met normtarief (0,1853% van WOZ waarde 1.827.833.000)	3.386.975
Ruimte	0

Voor onvoorziene structurele uitgaven is jaarlijks een bedrag beschikbaar van € 30.000.

Aanwending van deze post kan alleen indien voldaan wordt aan al de 3 O's, te weten: onvoorzienbaar, onvermijdbaar en onuitstelbaar.

Incidenteel

Algemene reserve (31 december 2020)	5.000.000
Algemene investeringsreserve (31 december 2020)	9.047.055
Totaal reserves	14.047.055

De stille reserves zijn bewust niet meegenomen. Deze reserves zijn wel aanwezig binnen de gemeente Harlingen, voornamelijk in de waardering van het gemeentelijk vastgoed. Deze middelen zijn echter niet snel opneembaar en het is lastig in te schatten wat de hoogte van de reserve is. Om deze reden heeft de raad, met de vaststelling van de Nota weerstandsvormogen en risicobeheersing 2015, op 1 juli 2015 besloten dat deze reserves niet worden meegenomen bij de bepaling van de hoogte van de weerstandscapaciteit.

Confrontatie risico's met beschikbare weerstandscapaciteit.

	Structureel	Incidenteel
Geïntariseerde risico's	532.000	2.125.000
Beschikbare weerstandscapaciteit	215.361	14.047.055
Saldo	-/- 316.639	11.922.055

De ratio met betrekking tot de incidentele posten wordt als volgt berekend:

Ratio weerstandsvermogen is: Beschikbare weerstandscapaciteit / Benodigde weerstandscapaciteit.

Oftewel; 11.605/ 2.657 **is 4,4**

De raad heeft aangegeven te streven naar voldoende weerstandscapaciteit. Een ratio van het weerstandsvermogen van tenminste 1,0 voldoet aan het criterium "voldoende". Bij deze norm is de omvang van de gekwantificeerde risico's in evenwicht met de beschikbare weerstandscapaciteit waarmee risico's opgevangen kunnen worden. Indien de ratio daalt tot onder 1,0 dan wordt de gemeente kwetsbaarder. De gemeente beschikt dan niet meer over voldoende weerstandscapaciteit om de risico's af te dekken.

Financiële kengetallen

Op 15 mei 2015 is een besluit tot wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten vastgesteld. Dit in verband met het opnemen van financiële kengetallen in de begroting en jaarrekening. De kengetallen dienen met ingang van de begroting 2016 en de jaarrekening 2015 te worden opgenomen. De kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel financiële ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid.

Schuldquote

Omschrijving	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020
Netto schuldquote	79,02%	58,43%	63,74%
Idem, gecorrigeerd voor verstrekte leningen	77,76%	57,54%	61,81%

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

Omdat bij verstrekte leningen er onzekerheid kan bestaan of ze allemaal terug worden betaald wordt ook de netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen bepaald. De netto schuldquote gecorrigeerd voor leningen is voor onze gemeente nauwelijks van belang omdat er maar een beperkt bedrag aan verstrekte leningen uitstaat, waarvan het merendeel voor hypothecaire geldleningen personeel.

De netto schuldquote voor 2020 bedraagt 58,43 % en kan als normaal worden aangemerkt.

Het lagere percentage t.o.v. 2019 is laat zich verklaren door het feit dat er in 2020 wel op leningen is afgelost maar geen geld is aangetrokken.

Algemene normwaarden schuldquote	Schuldquote
Normaal	< 90%
Voorzichtigheid geboden	90% - 130%
Zeer hoge schuld	> 130%

Solvabiliteitsratio

Omschrijving	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020
Solvabiliteit	31,21%	34,68%	34,43%

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Dit percentage geeft aan in hoeverre de activa (investeringen) zijn gefinancierd met eigen vermogen. Hoe hoger dit percentage hoe minder gefinancierd is met vreemd vermogen (leningen).

Algemene normwaarden solvabiliteit	Ratio
Weinig tot geen schuld	> 80%
Normaal	30% - 80%
Voorzichtigheid geboden	20% - 30%
Bezit zeer zwaar belast met schuld	0% - 20%

Als normaal wordt een ratio tussen de 30% en 80% beschouwd. Voorzichtigheid is geboden bij een ratio tussen de 20% en 30%.

De solvabiliteitsratio voor 2020 bedraagt 34,68% en kan als normaal worden beschouwd. De ratio zal de komende jaren iets toenemen doordat naar verwachting de jaarlijkse afschrijvingen hoger zijn dan de voorgenomen investeringen waardoor het balanstotaal afneemt. De vooruitzichten voor de middellange termijn zijn m.b.t. de solvabiliteit dan ook gunstig te noemen.

Kengetal grondexploitatie

Omschrijving	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020
Kengetal grondexploitatie	4,14%	2,3%	6,38%

De afgelopen jaren is gebleken dat de grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De accountant moet ieder jaar oetsen dat de boekwaarde niet hoger ligt dan dat er bij verkoop gerealiseerd kan worden.

Algemene normwaarden grondexploitatie	Ratio
Weinig risico	< 20%
Voorzichtigheid geboden	20% - 35%
Hoog risico	> 35%

Het kengetal is de resultante van de balanswaarde van de grondexploitaties gerelateerd aan de totale baten (exclusief mutaties in de reserves) en heeft nagenoeg uitsluitend betrekking op de grondexploitatie Ludinga. De rente wordt niet bijgeschreven op de boekwaarde maar wordt ten laste gebracht van de algemene middelen. Daar de gemeente de grondexploitatie ook nog eens niet zelf verricht, is het (financiële) risico nagenoeg nihil.

Structurele exploitatieruimte

Omschrijving	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020
Kengetal structurele exploitatieruimte	-2,02%	-0,70%	0,26%

Dit kengetal wordt bepaald door structurele rekeningresultaat te delen door de totale baten (exclusief de mutaties in de reserves) en is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte er is om de eigen lasten te kunnen dragen of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen.

Opgemerkt wordt dat de structurele ruimte die er in de begroting en meerjarenraming zit sinds 2016 met nieuw beleid wordt ingevuld. In geval de primitieve begroting een structureel tekort vertoont, dan zal in de begroting direct structurele ombuigings- en bezuinigingsmaatregelen worden verwerkt. Het kengetal zal zich dan ook altijd rond de 0% begeven.

Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden

Omschrijving	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2020
Totale woonlasten gezin Harlingen	€ 635	€ 571	€ 638
Gemiddelde woonlasten gezin Nederland	€ 723	€ 640	€ 728
Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde jaar ervoor	87,23%	84,00%	87,64%

De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het Coelo publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en de reinigingsheffing voor een woning met een gemiddelde WOZ-waarde. Het kengetal belastingcapaciteit wordt berekend door de totale lokale woonlasten meerpersoonshuishouden in het begrotingsjaar te vergelijken met het landelijk gemiddelde in het jaar daarvoor.

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat de Harlinger woonlasten zich in de jaren 2019 en 2020 tussen de 84 en 88% van de gemiddelde woonlasten in Nederland hebben bedragen. De jaren hierna zal dit percentage enigszins oplopen, o.a. als gevolg van het besluit tot plaatsen van ondergrondse afvalcontainers en GFT-zuilen in de binnenstad en het wegvallen van de kortingen op afvalstoffenheffing en rioolheffing omdat de voorzieningen waaruit deze kortingen worden gedekt zijn uitgeput.

Conclusie: de lokale woonlasten liggen in Harlingen op een laag niveau. Omdat de rioolheffing 100% en de afvalstoffenheffing nagenoeg kostendekkend is, is de ruimte binnen de belastingcapaciteit, naast de mogelijkheden om de OZB te verhogen, beperkt.

Algemene conclusie financiële positie

Onze financiële positie op dit moment is goed te noemen. Voor de komende jaren kunnen naar verwachting sluitende begrotingen worden opgesteld zonder dat de lastendruk voor burgers en bedrijven substantieel hoeft te stijgen. Wel laat de structurele exploitatieruimte zoals het nu laat aanzien weinig ruimte voor nieuw beleid. Voor meer ruimte zal moeten worden onderzocht of er meer inkomsten kunnen worden gegenereerd of dat er moet worden bezuinigd.

C. ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Inleiding

Deze paragraaf gaat over het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen in de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen. De bruikbaarheid en kwaliteit van de openbare ruimte worden voor een belangrijk deel bepaald door de aanwezige kapitaalgoederen: wegen, rioleringen, water, groenvoorzieningen en gebouwen.

Beheer en onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente is verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van de openbare ruimte en gemeentelijke gebouwen. Deze paragraaf heeft als doel inzicht te geven in de stand van zaken en financiële dekking van de beheerplannen.

Over welke kapitaalgoederen het gaat geven de volgende tabellen een indicatief overzicht:

Wegen, fiets en voetpaden

Kapitaalgoed	Eenheid	Hoeveelheid
Buitenwegen	m2	135.300
Hoofdontsluitingswegen	m2	121.096
Vrijliggend fietspad	m2	78.979
Wijkontsluitingswegen	m2	71.785
Woonstraten	m2	700.501
Abri's	St.	6

Vanuit het in 2020 vastgestelde beheerplan zijn ook in 2020 weer een groot aantal wegen onderhouden. Soms gaat dit in combinatie met rioleringsprojecten of andere projecten. Hierdoor kan werk met werk worden gemaakt. In 2020 zijn onder andere de volgende projecten uitgevoerd:

- Het opnieuw inrichten van de Kanaalweg west (onderdelen van de N31).
- Het realiseren van wegen (Frittemastraat en Andreasstrjitte) in combinatie met projecten van de Bouwvereniging
- Het herinrichten van de Horscamp
- Het veiliger maken van de Kanaalweg-Oost
- Het herinrichten van de barend Visserstraat en Ambachtsschoolstraat (Trebol)
- De reconstructie van de Westerzeedijk bij camping De Zeehoeve
- De start van het aanbrengen van vrijliggende fietspaden langs de Spoorstraat
- De start van de realisatie van de fietsverbinding Midlum-Wijnaldum

Openbare verlichting

Kapitaalgoed	Eenheid	Hoeveelheid
Lichtmasten	st.	3.316

In 2020 is het beheerplan openbare Verlichting 2020-2024 vastgesteld. Vanuit dit beheerplan is onder andere de volgende straten planmatig beheer en projecten uitgevoerd.

- Vervangen armaturen langs de PJ Oudstraat, Vormer, CPM Rommestraat, Domela Nieuwenhuisstraat (zuidelijk deel)
- Vervangen masten Westerzeedijk bij Zeehoeve, Fontijnstraat en Andreasstrjitte (projecten)
- Het vervangen van lampen in heel Harlingen om storingen te voorkomen.

Riolering

Kapitaalgoed	Eenheid	Hoeveelheid
Vrijvervalriolering	km	143
Persleiding	km	24
Rioolgemalen	st.	18
Pompunits buitengebied (minigemalen)	st.	64
Poldergemalen	st.	5
Bergbezinkbassins	st.	5

Het beheer en onderhoud van de rioleringen vond plaats op basis van het Gemeentelijk Rioleringsplan 2019-2023. Over de uitvoering van de projecten binnen het GRP wordt zowel door het college als de gemeenteraad, jaarlijks door middel van een evaluatierapport separaat geïnformeerd. In 2020 zijn onder andere de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Vervangen riolering Vaartweg
- Vervangen riolering Anjelierstraat/Liemendijk
- Reinigen riolering schepenwijk

Baggeren vaarwegen en waterlopen

Kapitaalgoed	Eenheid	Hoeveelheid
Zandstrand	m2	25.000
Steigers hout	m	665
Betonkade Nieuwe Willemshaven	m	414
Drijvende stalen steigers	m	220
Damwanden, staal haven	m	2.348
Damwanden, hout haven	m	338
Damwanden, hout binnenwater	m	6.245
Damwanden, staal binnenwater	m	90
Gemetselde kades haven	m	118
Gemetselde kades binnenwater	m	752
Betonnen damwanden binnenwater	m	262
Houten beschoeiing binnenwater	m	7.627
Binnenwater	m2	369.315

Binnenwaters en vijvers

Het onderhoud aan de vaarwegen en waterlopen wordt uitgevoerd conform een beheerplan. Dit geactualiseerde beheerplan, Baggerplan binnenwateren Harlingen 2020-2025 is in 2020 vastgesteld door de gemeenteraad. Ter voorbereiding van deze actualisatie zijn alle watergangen gepeild om de huidige situatie in kaart te brengen. De eerst volgende grote baggeronde zal 2022-2023 plaatsvinden.

Kades en beschoeiingen

Het beheerplan Kades en beschoeiingen is geactualiseerd en in 2020 door de raad vastgesteld voor de periode 2020 -2035 . Dit beheerplan is de leidraad voor het onderhoud van de gemeentelijke kades en beschoeiingen. In 2020 zijn diverse kleinere onderhoudsklussen uitgevoerd en diverse beschoeiingen vernieuwd.

Bruggen en duikers

Het beheerplan Bruggen en Duikers is in 2020 geactualiseerd en vastgesteld door de gemeenteraad voor de periode 2020-2035. Dit beheerplan geeft een inzicht in de verwachten onderhoud en beheerkosten voor de periode 2020 tot en met 2025. In 2020 zijn o.a. een aantal houten bruggen in Groot Ropens vernieuwd en zijn bijvoorbeeld ook de veerbuffers en lagers van de trambrug vervangen.

Openbaar groen

Kapitaalgoed	Eenheid	Hoeveelheid
Bomen	st.	7.136
Cultuurbeplanting	m2	193.818
Bomen, gazon en ruigte	m2	1.108.510
Sport- en trapvelden	m2	70.457
Openbaar groen	ha.	120

Het openbaar groen is onderhouden volgens de vastgestelde kwaliteitsnormen. Door de groeiende weersomstandigheden was er een constant hoge onkruiddruk. De medewerkers van de buitendienst hebben samen met werkvoorzieningsschap Empatec en uitzendkrachten het openbaar groen op niveau gehouden. Extra inzet is nodig geweest, met name bij de onkruidbestrijding tussen de graven, op onze algemene begraafplaats. Het verbod op het gebruik van chemische onkruidbestrijdingsmiddelen zorgt voor hoge onderhoudskosten. In samenwerking met civiele projecten is het groen gerenoveerd aan de Julianalaan in Midlum,

Kanaalweg, Hendstehof en Stationsweg. Ook heeft het Harlinger bos een flinke opknapbeurt gehad.

Gemeentelijke gebouwen

Kapitaalgoed	Eenheid	Hoeveelheid
Gemeentelijke gebouwen	st.	33
Schoolgebouwen	st.	8
Sportaccommodaties	St.	8

De gemeente Harlingen heeft 33 gebouwen of gebouwencomplexen (modern monumentaal) in eigendom. De gebouwen verkeren bijna allemaal in een goede staat van onderhoud. Het groot onderhoud aan de eigen gebouwen wordt uitgevoerd aan de hand van het beheerplan gebouwen. Het beheerplan Gebouwen is in 2020 geactualiseerd en vastgesteld door de gemeenteraad voor de periode 2020-2035. Dit beheerplan geeft een inzicht in de te verwachten onderhoud en beheerkosten voor de periode 2020 tot en met 2035. In het afgelopen jaar zijn de diverse werkzaamheden aan de loods Nieuwe Willemshaven gestart. In het Hannemahuis is de brandmeldcentrale vervangen en het archief in de kelder van het stadhuis heeft een nieuw ventilatiesysteem gekregen. Ook zijn er in het kader van het nieuwe werken aanpassingen verricht in de groenlandsvaarder en is er ook een start gemaakt met aanpassingen ten behoeve van een beter werkklimaat voor het kantorengedeelte van het MFC Vierkant.

Dekking beheerplannen

Op grond van de door de raad vastgestelde beheerplannen zijn voorzieningen ingesteld voor de uitvoering van de daarin opgenomen activiteiten. Voor de mutaties in deze voorzieningen in 2020 wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

Overzicht van onderhoudsuitgaven 2020

Omschrijving	Raming	Realisatie	Vershil
Wegen	661.500	500.739	160.761
Openbare verlichting	149.940	91.452	58.488
Bruggen	216.850	195.826	21.024
Damwanden (binnenwater)	67.690	62.834	4.856
Baggerspecie (binnenwater)	0	134	-134
Havenwerken (zout)	310.900	289.879	21.021
Gemeentelijke gebouwen	387.137	230.035	157.102
Totaal	1.794.017	1.370.899	423.118

Voor zowel het onderhoud aan de openbare verlichting als de wegen en de gemeentelijke gebouwen zijn de realisaties achtergebleven bij de ramingen. De oorzaak hiervan is voornamelijk gelegen in de coronapandemie. Hierdoor konden werkzaamheden niet uitgevoerd worden. De niet uitgegeven gelden blijven beschikbaar binnen de voorzieningen en worden doorgeschoven naar 2021.

D. FINANCIERING

Algemeen

De financieringsparagraaf (treasuryparagraaf) is samen met het financieringsstatuut (treasury-statuut), dat bij wijziging van de Gemeentewet verplicht is geworden, en de Wet Fido (Wet financiering decentrale overheden), die vanaf 1 januari 2001 van kracht is geworden en per 1 januari 2009 is gewijzigd, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van “treasury”.

Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's.

In het treasurystatuut van de gemeente Harlingen, dat in december 2009 door de raad is vastgesteld, zijn de uitgangspunten, de doelstellingen en de beleidsmatige en organisatorische kaders (inclusief toezicht op de uitvoering van treasury) bepaald.

De financierings- en beleggingsactiviteiten van de gemeente Harlingen vinden plaats binnen het formele kader van het treasurystatuut.

De uitvoering van het treasurybeleid vindt zijn weerslag in de financieringsparagraaf van de begroting en de jaarrekening. In de begroting komen de concrete beleidsplannen aan de orde. In de jaarrekening gaat het om de realisatie van de plannen en om een verschillenanalyse tussen de plannen en de uitkomsten.

Risicobeheer

Het treasurybeleid van onze gemeente is er op gericht binnen de financiële mogelijkheden een zo optimaal mogelijk rendement te verkrijgen dan wel de lasten zo veel mogelijk te reduceren. Hierbij moeten de risico's zo goed mogelijk worden beheerst. De waarde van financiële activa dient zo weinig mogelijk gevoelig te zijn voor marktbewegingen.

Kasgeldlimiet

Jaarlijks wordt de kasgeldlimiet berekend. Dit is een percentage van de totale begroting (8,50%). De kasgeldlimiet is gericht op het voorkomen van ongewenste renterisico's die ontstaan door het aangaan van overmatige korte termijn financieringen. Indien deze kasgeldlimiet structureel wordt overschreden dient de kortlopende schuld omgezet te worden in een langlopende schuld.

De berekening voor de kasgeldlimiet voor de begroting 2020 is als volgt:

Begrotingstotaal	71.799.000
Het door de minister vastgestelde percentage	8,50%
Kasgeldlimiet	6.102.915

	Per kwartaal	Kasgeldlimiet	Verschil
1e kwartaal	61.000	-6.102.915	6.163.915
2e kwartaal	399.000	-6.102.915	6.501.915
3e kwartaal	89.000	-6.102.915	6.191.915
4e kwartaal	46.000	-6.102.915	6.148.915

Renterisiconorm

In de Wet Fido is een norm gegeven voor de omvang van het renterisico. Onder renterisico wordt verstaan de gevoeligheid van de financiële positie van de organisatie voor renteschommelingen.

De renterisiconorm is een percentage van het begrotingstotaal.

De uitkomst hiervan mag niet overschreden worden, zodat er een spreiding van de opgenomen leningen, looptijden en renteaanpassingsdata en eventueel hieruit voortvloeiende rentewijzigingen, ontstaat.

In de volgende tabel wordt het renterisico in relatie tot de norm aangegeven

Renterisiconorm 2020

Stap	Variabelen Renterisico(norm)	2020	2021	2022	2023
1	Renteherzieningen	-	-	-	-
2	Aflossingen	6.150	5.500	5.500	5.000
3	<i>Renterisico (1+2)</i>	6.150	5.500	5.500	5.000
4	<i>Renterisiconorm</i>	14.260	11.528	11.357	11.310
(5a) = (4>3)	Ruimte onder renterisiconorm	8.110	6.028	5.857	6.310
(5b) = (3>4)	Overschrijding renterisiconorm	-	-	-	-
	Berekening renterisiconorm				
(4a)	Begrotingstotaal	71.299	57.642	56.784	56.552
(4b)	Percentage	20 %	20 %	20 %	20 %
	<i>Renterisiconorm (4) = (4a x 4b/100)</i>	14.260	11.528	11.357	11.310

De gemeente heeft per 31 december 2020 7 leningen voor in totaal € 48.666.667,.

Uit bovenstaande tabel blijkt dat onze gemeente binnen de renterisiconorm blijft.

De marktrente voor langlopende geldleningen is in 2020 nagenoeg gelijk gebleven en bedraagt nu 0,28%, % (20 jarige lineaire lening). De rente voor rood staan in rekening-courant bedroeg 2,45 %. Bij het besluit om een nieuwe lening aan te trekken speelt de kasgeldlimiet, het verschil in percentage tussen lang en kort geld en de verwachting van de renteontwikkeling op langere termijn een rol.

Over de investeringen is op basis van het geraamde renteomslag-percentage (0,448 %) rente berekend. Dit percentage is sinds 2017 sterk gedaald als gevolg van het nieuwe BBV op basis waarvan (nagenoeg) geen bespaarde rente over reserves en voorzieningen meer mag worden berekend.

Kredietrisico's

Onder kredietrisico's wordt verstaan het risico dat leningen niet worden terugbetaald.

In het onderstaand overzicht wordt dit kredietrisico voor de gemeente op de verstrekte gelden per 31 december 2020 weergegeven:

Bedragen x 1.000

Uitzettingen	2020
Leningen verenigingen/stichtingen	348
Deelnemingen	3.919
Hypothecaire geldleningen ambtenaren	353
Totaal	4.620

Financieringspositie

Bij de financiering van de gemeentelijke activiteiten en investeringen wordt uitgegaan van integrale financiering. Dit wil zeggen dat gekeken wordt naar de totale financieringsbehoefte van de gemeente. Door de langere looptijd van diverse projecten betekent dit niet dat per direct het tekort moet worden geleend. Dit betreft een indicatie van de financieringsbehoefte in de komende jaren.

De berekening van de kapitaalbehoefte per 1 januari 2020 is als volgt:

Totaal geïnvesteerd vermogen	86.040.793
Reserves en voorzieningen	41.418.837
Aangetrokken geldleningen	54.816.667
	96.235.503
Financieringsoverschot	10.194.710

Beheersen EMU-saldo lokale overheden

Het aandeel van de decentrale overheden in het EMU-saldo is macro genormeerd. De rijksoverheid maakt daarover afspraken met het IPO, de VNG en de UvW. In het Bestuurlijk Overleg Financiële Verhoudingen van 23 mei 2018 is gesproken over de EMU-norm voor de decentrale overheden. Na een constructieve dialoog hebben het Rijk en decentrale overheden elkaar gevonden in een macro EMU-norm van -0,4% van het bruto binnenlands product per jaar voor de periode 2019 tot 2022. Afgesproken is dat de medeoverheden onderling komen tot een onderverdeling van de macro EMU-norm. In de komende septembercircularis wordt meer detailinformatie opgenomen, onder meer over trajecten om tot vergroting van inzicht in de ontwikkeling van het EMU-saldo te komen en over de individuele referentiewaardes (op basis van de macronorm en onderverdeling).

het EMU-saldo wordt als volgt berekend (bedragen x € 1.000):	2020
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan / onttrekking uit reserves	2.628
<i>Mutaties die het EMU-tekort verkleinen:</i>	
Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	2.471
Bruto dotaties aan voorzieningen ten laste van de exploitatie	3.045
Baten uit bijdragen van andere overheden	271
Opbrengsten uit verkoop van grond (tegen verkoopprijs)	21
<i>Mutaties die het EMU-tekort vergroten:</i>	
Investerings in materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-3.990
Aankoop grond, bouw- en woonrijpmaken e.d.	-3.207
Betalingen ten laste van de voorzieningen	-3.374
Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die niet vallen onder één van de andere genoemde posten	0
Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	-2.294
EMU-saldo gemeente Harlingen	-4.429

Deze berekening van het EMU saldo laat zien dat de gemeente in 2020 € 4.429.000 miljoen meer uitgeeft dan dat er wordt ontvangen. Dit is goed verklaarbaar want

er wordt de komende jaren fors geïnvesteerd. Het gaat hierbij zowel de uitgaven die volgen uit de exploitatie (structureel) als ook uitgaven met betrekking tot investeringen en projecten (incidenteel).

Uit de uitkomst blijkt dat de gemeente Harlingen in negatieve zin bijdraagt aan het totale EMU saldo. Gezien het feit dat op rijksoverheidsniveau tegenwoordig sprake is van een begrotingsoverschot heeft deze uitkomst geen gevolgen.

Wet Hof en schatkistbankieren

Met de wet HOF (Houdbare Overheidsfinanciën) gaat per jaar een macroplafond gelden voor het EMU-tekort van alle gemeenten samen. De rijksoverheid maakt daarover afspraken met het IPO, de VNG en de UvW.

De Wet schatkistbankieren verplicht gemeenten om hun overtollige financiën onder te brengen bij het Rijk. Tot een bepaald bedrag mogen gemeenten hun overtollige financiën buiten de schatkist van het Rijk aanhouden.

Het drempelbedrag wordt als volgt bepaald:

- voor gemeenten met een begrotingstotaal kleiner of gelijk aan € 500.000 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 250.000,- bedraagt;
- voor gemeenten met een begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan € 3,75 miljoen (0,75% x € 500 miljoen) plus 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat boven de € 500 miljoen komt.

Voor Harlingen is dit zogenaamde drempelbedrag voor 2020 bepaald op € 416.000.

Op 16 juli 2014 is het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) gewijzigd in verband met de rapportageverplichting over het drempelbedrag bij het verplicht schatkist-bankieren. Het drempelbedrag is gedefinieerd als de gemiddelde bankstand gerekend over een kwartaal. Voor elk kwartaal moet derhalve aangetoond worden dat de gemeente de drempelwaarde niet heeft overschreden. Met de BNG is afgesproken dat zij dagelijks het meerdere boven het drempelbedrag stort op de rekening van het rijk. Gelet op deze afspraak is er voldoende waarborg dat de gemeente het drempelbedrag niet overschrijdt.

Het overzicht over 2020 ziet er als volgt uit:

	Kwartaalgemiddelde	Drempelbedrag	Onderschrijding
1e kwartaal	178.000	416.000	238.000
2e kwartaal	185.000	416.000	231.000
3e kwartaal	172.000	416.000	245.000
4e kwartaal	164.000	416.000	252.000

E. BEDRIJFSVOERING

Cao Gemeenten

In 2020 is voor het eerst gewerkt met de nieuwe Cao gemeenten. Met de nieuwe Cao en het vervallen van het ambtenarenrecht, vallen ambtenaren sinds 2020 onder het Burgerlijk Wetboek. De overgang is soepel verlopen. Medewerkers en de organisatie hebben geen hinder ondervonden van de overgang. De manier van werken bij bijvoorbeeld ontslag is anders geworden, de betrokken afdeling (HRM) is bijgeschoold in de nieuwe vorm van arbeidsrecht zodat gewerkt kan worden volgens de uitgangspunten uit het Burgerlijk Wetboek.

Opleiden en ontwikkelen

In 2020 is er door Corona voornamelijk aandacht besteed aan het online leerplatform Goodhabitz. Dit leerplatform biedt goede online trainingen. Er is gekeken welke behoefte er is ontstaan door Corona en hebben die trainingen regelmatig bij de medewerkers onder de aandacht gebracht. Zo is er o.a. aandacht geweest voor 'online (samen)werken, mentale kracht en vitaliteit. Belangrijke thema's in deze Corona periode. In november 2020 is ook weer de Meester in je Werk Week georganiseerd, in samenwerking met het A&O fonds. Tijdens deze week zijn vooral workshops georganiseerd gericht op hoe je zo vitaal mogelijk kunt blijven in de Corona periode.

Vitaliteit

In 2020 is er met betrekking tot vitaliteit vooral gekeken naar de wensen en behoeftes van medewerkers in het kader van thuiswerken. We hebben onze medewerkers een hart onder de riem gestoken en hebben allerlei initiatieven georganiseerd zodat medewerkers zich betrokken bij de organisatie voelden en zodat de organisatie zicht had op hoe het met iedereen ging. In 2021 wordt er vanuit 'het nieuwe normaal' doorgegaan met het ontwikkelen van initiatieven rondom vitaliteit.

Organisatieontwikkeling

In 2020 is er in het kader van organisatieontwikkeling vooral ingezet op verbinding. In deze gekke tijden is het belangrijk om de organisatie bij elkaar te houden en ervoor te zorgen dat medewerkers zich verbonden blijven voelen met het werk en de organisatie. Hier zijn meerdere initiatieven voor georganiseerd zoals een pub quiz en een digitale kerstborrel. Daarnaast is er nagedacht over een nieuwe

structuur na het vertrek van een aantal teamleiders en hier is de basis voor gelegd. Dit zodat we als een wendbaar en krachtig Harlingen de toekomst tegemoet kunnen.

Garantiebanen

De gemeente zet zich in voor de wet Garantiebanen. Het kabinet en de werkgevers- en werknemersorganisaties hebben in april 2013 een sociaal akkoord gesloten om mensen met een arbeidsbeperking aan de slag te helpen bij reguliere werkgevers. In 2020 had de gemeente 3 medewerkers aan het werk die vallen onder de Wet banenafpraak en die in het doelgroepenregister zijn opgenomen. Volgens de quotumcalculator zal dit in 2021 4,9 fte (1 fte = 25,5 uur bij een garantiebaan) moeten zijn. Dit betekent dat er dit jaar nog nieuwe banen bij moeten komen om aan het quotum te voldoen.

Archief

Door de ingehuurd digivaris is in het eerste kwartaal van 2020 een handboek vervanging opgesteld voor de vervanging van analoge documenten vanaf 01-01-2020. Analoge documenten worden ingescand, drie maanden bewaard en na diverse controles vernietigd. Helaas is deze digivaris in april vroegtijdig gestopt en hebben we nog geen nieuwe gevonden.

Het zaakstelsel Djuma wordt breed in de organisatie gebruikt. Er worden regelmatig nieuwe functionaliteiten toegevoegd, één van de volgende stappen is de digitale handtekening.

Er is een aanvang gemaakt met het controleren van de dossiers in Corsa. Dit betreft de periode 2011 tot en met september 2018. Wanneer dit gereed is zullen de te bewaren digitale dossiers naar een e-depot gaan en de te bewaren papieren dossiers worden overgebracht naar een archiefbewaarplaats.

In het laatste kwartaal van 2020 is de archiefruimte onder het stadhuis aangepast aan de wet- en regelgeving waar een archiefbewaarplaats aan moet voldoen. Er is een klimaatinstallatie aangebracht waardoor temperatuur en luchtvochtigheid beheerst kunnen worden.

Juridisch specialisme

Juridische kwaliteitszorg

Dit taakonderdeel richt zich op het verhogen van het kennisniveau en juridisch bewustzijn van de ambtelijke dienst. Daarvoor worden onder meer de volgende instrumenten ingezet.

- Het invoeren van procesbeschrijvingen
- Het organiseren van structureel juridisch (vak)overleg voor beleidsambtenaren
- Het verzorgen van (in company) cursussen ter verbetering van de juridische kwaliteit van besluitvorming binnen de organisatie. Hierbij ligt een accent op de motivering van besluiten.
- Het informeren van de organisatie over nieuwe of gewijzigde wet- en regelgeving
- Integrale advisering door Juridische Zaken bij de voorbereiding van besluitvorming en civielrechtelijke zaken
- Advisering/ondersteuning door Juridische Zaken bij de behandeling van bezwaarschriften en het voeren van verweer bij de bezwarencommissie

Door deze maatregelen kunnen bezwaar- en beroepsprocedures en/of civielrechtelijke procedures mogelijk worden voorkomen danwel verminderd.

Civielrechtelijke geschillen

Ludinga Vastgoed B.V. – afrekening grondtransacties

In het geschil met Ludinga Vastgoed B.V. over de afrekening van de grondtransacties in het woongebied Ludinga is door de rechtbank in oktober 2020 vonnis gewezen. Daarbij zijn alle vorderingen van de gemeente toegewezen en is Ludinga Vastgoed B.V. veroordeeld tot betaling van in totaal € 2,15 miljoen (rekenend tot 14 oktober 2020). Daarnaast is Ludinga veroordeeld in de proceskosten (€ 15.736). Ludinga Vastgoed B.V. heeft inmiddels hoger beroep tegen het vonnis bij het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden ingesteld.

Ontwikkelingsmaatschappij Kimswerda B.V./FNS Vastgoed II B.V. – opzegging overeenkomsten Kimswerdatterrein

In juni 2020 hebben Kimswerda B.V./FNS Vastgoed II B.V. een vaststellingsovereenkomst en een anterieure overeenkomst, die beide in 2013 met de gemeente zijn gesloten ten behoeve van de (verdere) ontwikkeling van het Kimswerdatterrein, eenzijdig en buitengerechtelijk opgezegd. De gemeente stelt zich op het standpunt dat het rehtens niet mogelijk is deze overeenkomsten buitengerechtelijk op te zeggen. Om zich hiertegen te kunnen weren zal een verklaring voor recht bij de rechtbank (moeten) worden gevraagd.

Spaansen Holding B.V. – koopovereenkomst Spaansenterrein

In het geschil met Spaansen over vermeende staatsteun in het kader van de eigendoms-overdracht van de voormalige bedrijfsgronden van Spaansen aan de gemeente heeft Hoge Raad in oktober 2020 arrest gewezen. Daarbij is het in 2018 uitgebrachte arrest van het gerechtshof Arnhem-Leeuwarden bekrachtigd. Dit houdt in dat de in 2009 gesloten koopovereenkomst met Spaansen Holding B.V. ongeoorloofde staatssteun behelst als gevolg waarvan deze koopovereenkomst geheel nietig is verklaard. Dat betekent dat Spaansen Holding B.V. eigenaar is gebleven van de betreffende gronden, dat de gemeente is gehouden tot medewerking aan het bewerkstelligen van de aanpassing van de eigendomssituatie van het Spaansenterrein in de openbare registers (op straffe van een dwangsom van € 25.000,- voor iedere dag of dagdeel dat de gemeente in gebreke blijft, tot een maximum van € 2.000.000,-). Spaansen moet het reeds betaalde deel van de koopsom (€ 6.500.000,-) aan de gemeente terugbetalen.

Ook andere gevolgen van de koopovereenkomst moeten vanwege de nietigheid ervan ongedaan worden gemaakt. Omdat herstel van de oorspronkelijke toestand niet in alle opzichten mogelijk is, vordert Spaansen vergoeding van zogenaamde ongedaanmakings-kosten. Over deze schadeclaim is een minnelijk overleg met Spaansen gestart ter voorkoming van nieuwe juridische procedures.



Privacy

Algemeen

Met ingang van 25 mei 2018 zijn alle Europese privacywetten vervangen door één nieuw wettelijk kader: de Algemene verordening gegevensbescherming (AvG). De Europese Unie kent hiermee één privacywet passend bij de gedigitaliseerde samenleving van nu. De AvG heeft onder meer gezorgd voor meer verantwoordelijkheden voor organisaties. Zij moeten kunnen aantonen dat er op een juiste manier met persoonsgegevens wordt omgegaan en daar verantwoording over kunnen afleggen (accountability).

Bewustwording

Er is in 2020 structureel aandacht geweest voor privacy; het borgen hiervan begint immers met een goede bewustwording. Het is belangrijk om continue aandacht te vragen voor het juist omgaan met en gebruik van persoonsgegevens. Alle medewerkers van de gemeente Harlingen krijgen op de een of andere manier, in meer of mindere mate te maken met persoonsgegevens.

Door de Covid19-crisis zijn er vrijwel geen teams bezocht. Wel is met alle teamleiders fysiek of digitaal overleg gevoerd om privacy gerelateerde onderwerpen te bespreken. In deze overleggen is ook aandacht gevraagd voor het scherp houden van medewerkers op dit vlak.

Op het interne sociaal intranet SeaYou is zo'n 40 keer aandacht voor privacy geweest, waarbij de Europese Dag van de Privacy op 28 januari niet is vergeten. Ook is het thuiswerken aan bod gekomen; veel medewerkers zijn door de Covid19-crisis genooddaakt om thuis te werken. Steeds belangrijker wordt de aandacht voor phishing e-mail. Dit fenomeen komt steeds vaker voor en in 2020 is om die reden aan alle medewerkers een "nep phishing e-mail" gestuurd om te bewijzen dat deze grote (vervelende) consequenties voor een organisatie kan hebben. De Privacy Officer gaat ook in 2021 veel aandacht besteden aan bewustwording. Op dit vlak is er een nauwe samenwerking met de CISO, die over de informatiebeveiliging gaat.

Regionale samenwerking privacy

Er vindt periodiek, op provinciaal niveau, overleg plaats. Zo'n 16 functionarissen van gemeenten in Friesland en de provincie zitten in een werkgroep. Deze werkgroep komt maandelijks bijeen om kennis en informatie uit te wisselen. Zo kan men elkaar ondersteunen en aanvullen.

Daardoor ontstaat een uniforme werkwijze op het gebied van privacy. Diverse onderwerpen uit de AVG komen hier aan de orde.

Datalekken, beveiligingsincidenten en inzageverzoeken

In 2020 zijn er totaal 5 datalekken geweest, waarvan er 2 bij de Autoriteit Persoonsgegevens zijn gemeld. Bij een datalek zijn persoonsgegevens verloren gegaan of is onrechtmatige verwerking redelijkerwijs niet uit te sluiten. Een datalek moet bij de Autoriteit Persoonsgegevens gemeld worden als het een ernstig datalek betreft, waarbij een daadwerkelijke identificatie van individuele personen redelijkerwijs mogelijk is. Daarnaast zijn er een zevental beveiligingsincidenten geweest. Bij een beveiligingsincident hebben we te maken met een inbreuk op de beveiliging waarbij geen persoonsgegevens verloren zijn gegaan of onrechtmatige verwerking is uitgesloten.

De invoering van de AvG heeft voor een versterking van de rechten van de betrokkenen gezorgd. In 2020 hebben een tweetal betrokkenen gebruik gemaakt van het recht op inzage en is er een verwijderingsverzoek geweest.

Informatiebeveiliging

Algemeen

Digitaal werken, wat we steeds meer doen, brengt de nodige risico's met zich mee. Wat vandaag nog veilig is kan morgen onveilig zijn. Kwaadwillenden vinden steeds weer nieuwe manieren om misbruik te maken van onze digitale samenleving. Bewust en zorgvuldig omgaan met vertrouwelijke informatie en persoonsgegevens is belangrijk.

Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO)

De nieuwe baseline is per 1 januari 2020 van kracht. De BIO is gebaseerd op de nieuwste ISO norm.

In 2018 is door de raad een eenmalig krediet van € 65.000 beschikbaar gesteld voor de verdere implementatie van informatieveiligheid en privacy. Voor bewustwording is voor de jaren 2019 en 2020 € 20.000 beschikbaar gesteld.

We hebben begin 2020 een jaarplan informatieveiligheid opgesteld en we hebben op meerdere gebieden vorderingen gemaakt. Voorbeelden hiervan zijn:

- Nieuw beleid en procedure voor het bewaken van de autorisaties tot informatiesystemen.
- Verdere implementatie van het Information Security Management System (ISMS).
- Nieuw beleid geïmplementeerd voor veilig thuiswerken.
- Bewustwordingscampagne voor medewerkers.

Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA)

Gemeenten dienen zich elk jaar aan toezichthouders te verantwoorden over de kwaliteit van de informatieveiligheid van diverse informatiesystemen. ENSIA heeft tot doel het beter en efficiënter beantwoorden van de uitvraag over informatieveiligheid. Met ENSIA verantwoordt de gemeente zich ook aan de gemeenteraad. ENSIA sluit aan op de gemeentelijke planning en control-cyclus. Zo krijgt het gemeentebestuur meer overzicht over de informatieveiligheid van onze gemeente.

Corona 2020

De corona pandemie heeft zich bij iedereen, door het hele land en over alle sectoren, behoorlijk doen gelden. De beperkende maatregelen hebben op een groot aantal sectoren een grote impact gehad en dit duurt ook nog voort. En hoewel het Rijk met een groot palet aan steunmaatregelen er veel aan heeft gedaan om de financieel/economische schade te beperken, is dit voor een aantal sectoren niet genoeg gebleken. Dit is de reden geweest dat de gemeente Harlingen een aantal aanvullende maatregelen heeft getroffen om die sectoren, instanties en ondernemers, die het hardst zijn getroffen te ondersteunen. Deze maatregelen zijn ondergebracht in twee besluiten (juli en december 2020).

Deze maatregelen zijn m.n. gericht op het voortbestaan van de bruine vloot, de horeca en het verenigingsleven.

Naast het algemene besluit tot een generiek uitstel van betaling en zijn in juli 2020 de volgende corona steunmaatregelen getroffen;

- Over het jaar 2020 wordt de bruine vloot niet belast voor het forfaitaire bedrag voor de toeristenbelasting en er wordt ook geen haven- en kadegelden in rekening gebracht.
- Met ondernemers, die gemeentelijke eigendommen van de gemeente huren of pachten, in gesprek gaan om in goed overleg overeenstemming te bereiken over een tijdelijke aangepaste huurprijs die recht doet aan de onvoorziene omstandigheden.
- Voor non-profit organisaties, als bijvoorbeeld sportverenigingen, in te stemmen met de algemene lijn om voor niet-genoten diensten van de gemeente (huren en pachten) geen tegenprestatie te vragen, tenzij verenigingen of instellingen door het Rijk voor deze kosten worden gecompenseerd.
- In 2020 geen precariobelasting te heffen voor de terrassen.

Dit pakket aan maatregelen heeft geleid tot een afwaardering aan inkomsten voor heffingen van € 170.000.

In december 2020 is besloten een deel van deze maatregelen in 2021 voort te zetten. Hierbij gaat het om een bedrag van € 157.000 aan inkomstenderving in 2021.

F. VERBONDEN PARTIJEN

Inleiding

Het doel van deze paragraaf is de raad inzicht te verschaffen in beleidsmatige en financiële betrokkenheid van de gemeente over door derden uit te voeren processen waarvoor de gemeente verantwoordelijk is. Een verbonden partij is een derde rechtspersoon waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft. Dat zijn deelnemingen (vennootschappen), gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en verenigingen.

Een bestuurlijk belang heeft de gemeente wanneer ze een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als ze stemrecht heeft. Hieronder wordt verstaan dat namens de gemeente een burgemeester, wethouder, raadslid of ambtenaar de volgende functie(s) vervult bij een derde rechtspersoon:
lid van het Algemeen Bestuur
lid van het Dagelijks Bestuur

Een financieel belang heeft de gemeente indien de middelen die deze ter beschikking stelt verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

De gemeente Harlingen heeft bestuurlijke en financiële belangen in verschillende verbonden partijen waaronder gemeenschappelijke regelingen, stichtingen en overige samenwerking-verbanden. Voor maar een gedeelte van deze verbonden partijen geldt dat zij een rol spelen in de beleidsvoering van de gemeente. In andere gevallen is de participatie van de verbonden partijen historisch gegroeid. Hieronder zijn de verbonden partijen van de gemeente opgenomen.

De verbonden partijen

A. Publiekrechtelijke partijen

- Werkvoorzieningschap Fryslân-West (Empatec)
- Welstandszorg Hûs en Hiem
- Sociaal Domein Fryslân
- Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân
- Publieke Gezondheids- en Veiligheidsregio Fryslân
- De Marrekrite
- Fryske Utfieringstsjinst Miljeu en Omjouwing (FUMO)

B. Privaatrechtelijke partijen

- Bank Nederlandse Gemeenten
- N.V. Port of Harlingen
- Omrin (Afvalsturing Friesland en Fryslân Miljeu)
- Onderdelen van voormalig N.V. Essent

Kerngegevens

Hieronder worden kort een aantal van de verbonden partijen uitvoerder besproken vanwege het belang wat de gemeente bij deze partijen heeft. Hierbij besteden we dan aandacht aan de doelstelling, de activiteiten, het financiële en bestuurlijke belang, het eigen- en vreemd vermogen en het resultaat van de verbonden partij.

A. Publiekrechtelijke partijen

Naam	Werkvoorzieningsschap Fryslân-West (Empatec)
Vorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Sneek
Doel	Het op bedrijfsmatige verantwoorde wijze doen uitvoeren van taken van en voor de deelnemende gemeenten op het terrein van gesubsidieerde arbeid. Dit gebeurt via de NV Empatec.
Activiteiten	Bieden van werkgelegenheid onder aangepaste omstandigheden
Financieel belang	Bijdrage per werknemer afkomstig uit gemeente
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft een zetel in het Algemeen Bestuur Wethouder Schoute is vanuit zijn functie lid van het Algemeen Bestuur
Eigen vermogen	Ultimo 2019: € 1.575.000
Vreemd vermogen	Ultimo 2019: € 27.218.000
Resultaat 2019	Nadelig saldo: € 2.963.000

Naam	Welstandszorg Hûs en Hiem
Vorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leeuwarden
Doel	Het behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de bouwkundige, stedenbouwkundige en landschappelijke schoonheid in de provincie Friesland
Activiteiten	Adviseren van de 18 gemeenten in het kader van de Woningwet, Monumentenwet en de Monumentenverordening
Financieel belang	De Welstandszorg Hûs en Hiem wordt gefinancierd middels een adviesbijdrage per aangevraagd advies
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft een zetel in het Algemeen Bestuur Wethouder De Groot is vanuit zijn functie lid van het Algemeen Bestuur
Eigen vermogen	Ultimo 2019: € 333.895
Vreemd vermogen	Ultimo 2019: € 82.454
Resultaat 2019	Voordelig saldo: € 6.543

Naam	Sociaal Domein Fryslân
Vorm	Gemeenschappelijke regeling (Centrumregeling)
Centrumgemeente	Gemeente Leeuwarden
Activiteiten	Wettelijke taken op het terrein van jeugdhulp, maatschappelijke ondersteuning en participatie en de functies voor deze taken die zien op beleidsvoorbereiding, de inkoop, het contractmanagement en beheer, het financieel administratief verwerken evenals het cliëntenbeheer.
Financieel belang	De kosten voor instandhouding worden onder gemeenten verdeeld op basis van het percentuele aandeel dat een gemeente toekomt in het totaal van aantallen cliënten op basis van de jeugdwet.
Eigen vermogen	Ultimo 2020: € n.v.t.
Vreemd vermogen	Ultimo 2020: € n.v.t.
Resultaat 2018	N.v.t.

Naam	Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noordwest Fryslân
Vorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Franeker
Doel	Het op bedrijfsmatige wijze (doen) uitvoeren van taken van de 4 deelnemende gemeenten op de terreinen van de sociale zekerheid en de gesubsidieerde arbeid.
Activiteiten	Uitvoering van de P-wet, WMO (prestatievelden huishoudelijke verzorging en voorzieningen gehandicapten), Jeugdwet, Wet Inburgering en overige wetten op de terreinen van de sociale zekerheid en de gesubsidieerde arbeid waarvan de uitvoering aan de gemeentebesturen al dan niet in medebewind is opgedragen.
Financieel belang	De dienst SoZaWe Noordwest Fryslân wordt als volgt gefinancierd: 30% naar rato van het inwoneraantal en 70% naar rato van het aantal uitkeringsgerechtigden/Wmo-cliënten.
Bestuurlijk belang	Wethouders De Groot en Schoute zijn vanuit hun functie lid van het Algemeen Bestuur. Wethouder Schoute is tevens lid van het Dagelijks Bestuur.
Eigen Vermogen	Ultimo 2019: € 654.806
Vreemd Vermogen	Ultimo 2019: € 11.261.883
Resultaat 2019	Nihil

Naam	Publieke Gezondheids- en Veiligheidsregio Fryslân
Vorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leeuwarden
Activiteiten	Per 1 januari 2007 zijn de Brandweer Fryslân en GGD/GHOR Fryslân gefuseerd tot de hulpverleningsdienst Fryslân. Daarmee is de verplichte bestuurlijke integratie in het kader van de vorming van de veiligheidsregio's tussen de regionale brandweer en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR) gerealiseerd.
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage
Bestuurlijk belang	Burgemeester Sluiter is vanuit zijn functie lid van het algemeen bestuur. Wethouder De Groot is lid van de bestuurscommissie Gezondheid en burgemeester Sluiter is lid van de bestuurscommissie Veiligheid
Eigen vermogen	Ultimo 2019: € 4.139.145
Vreemd vermogen	Ultimo 2019: € 61.070.902
Resultaat 2019	nadelig saldo: € 524.311
Naam	De Marrekrite
Vorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leeuwarden
Doel	De gemeenschappelijke belangen van de deelnemers te behartigen op het gebied van een evenwichtige en gecoördineerde ontwikkeling van de watersport en waterrecreatie, dit met inachtneming van de belangen van natuur en landschap.
Activiteiten	Beheer en onderhoud aanlegvoorzieningen
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage
Bestuurlijk belang	Per deelnemende gemeente 1 lid in het Algemeen bestuur Wethouder Schoute is vanuit zijn functie lid van het Algemeen Bestuur
Eigen vermogen	Ultimo 2019: € 4.749.836
Vreemd vermogen	Ultimo 2019: € 479.613
Resultaat 2019	Voordelig saldo: € 613.314

Naam	Fryske Utfieringstsjinst Miljeu en Omjouwing (FUMO)
Vorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leeuwarden
Doel	Het inzetten op een betere en veilige leefomgeving in Fryslân. Hiervoor voeren ze een aantal taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving uit die voorheen werden uitgevoerd door overige partijen (rijk, provincie, gemeenten, waterschappen, brandweer).
Activiteiten	Verlenen van vergunningen, houden van toezicht, handhaving en advisering op het gebied van licht, geluid, trillingen, bodem, energie, externe veiligheid en juridische zaken.
Financieel belang	Aandelen en naar rato van afname diensten.
Bestuurlijk belang	Stemrecht naar rato van de aandelen Wethouder Boon is vanuit zijn functie lid van het Algemeen Bestuur
Eigen vermogen	Ultimo 2019: € 1.467.355
Vreemd vermogen	Ultimo 2019: € 4.245.145
Resultaat 2019	Voordelig saldo: € 448.097

B. Privaatrechtelijke partijen

Naam	Bank Nederlandse Gemeenten
Vorm	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel	De uitoefening van het bedrijf van bankier ten dienste van overheden.
Activiteiten	Verlenen van bancaire diensten
Financieel belang	31.200 aandelen à € 2,50 nominaal
Bestuurlijk belang	Stemrecht naar rato aandelenbezit
Eigen vermogen	Ultimo 2020: € 5.097 miljoen
Vreemd vermogen	Ultimo 2020: € 155.262 miljoen
Resultaat 2020	Nettowinst: € 221 miljoen

Naam	N.V. Port of Harlingen
Vorm	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats	Harlingen
Doel	Het beheren, ontwikkelen en exploiteren van havens te Harlingen met bijbehorende haventerreinen.
Activiteiten	Exploitatie van de haven, zoals het ontwikkelen, aanleggen en beheren van de haveninfrastructuur en haven suprastructuur. Het verzorgen van de logistieke dienstverlening voor de afhandeling van goederenstromen.
Financieel belang	100%
Bestuurlijk belang	100% aandeelhouder Wethouder Boon en wethouder Schoute zijn de vertegenwoordigers namens de aandeelhouder
Eigen vermogen	Ultimo 2019: € 4.664.618
Vreemd vermogen	Ultimo 2019: € 1.651.178
Resultaat 2019	Voordelig saldo: € 947.199

Naam	Afvalsturing Fryslân / Fryslân Miljeu (Omrin)
Vorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Heerenveen
Doel	Het verwijderen en voorkomen van het Friese afval in alle Friese gemeenten conform de voorgeschreven milieudoelstellingen en dat tegen zo laag mogelijke kosten.
Activiteiten	Afvoeren en verwerken van afval
Financieel belang	Aandelen
Bestuurlijk belang	Stemrecht naar rato van de aandelen Wethouder Boon is vertegenwoordiger namens de gemeente als aandeelhouder
Eigen vermogen	<i>Afvalsturing Fryslân</i> Ultimo 2020: € 61.055.000
Vreemd vermogen	Ultimo 2020: € 132.770.000
Resultaat 2020	Voordelig saldo: € 5.176.000
Eigen vermogen	<i>NV Fryslân Miljeu</i> Ultimo 2019: € 8.286.000
Vreemd vermogen	Ultimo 2019: € 17.289.000
Resultaat 2019	Voordelig saldo: € 507.000

Diverse deelnemingen in verband met verkoop aandelen Essent en Attero.

In 2009 is besloten de aandelen in het productie- en leveringsbedrijf van Essent te verkopen aan energiebedrijf RWE. Netwerkbbedrijf Enexis is hierbij eigendom gebleven van de publieke aandeelhouders. Daarnaast is een aantal Special Purpose Vehicles (SPV's) opgericht om de verkoop van Essent en Attero financieel verder af te wikkelen. Uit de verkoop van Essent aan RWE en Attero aan Waterland vloeien de onderstaande verbonden partijen voort.

Naam	Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV
Vorm	Besloten Vennootschap
Vestigingsplaats	Den Bosch
Doel	Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. is 100% aandeelhouder van Energy Resources Holding BV, een voortzetting van Essent Business Development B.V. Welke een 50% belang heeft in N.V. Elektriciteit Productiemaatschappij Zuid Nederland (EPZ). Zodra de juridische obstakels voor de vervreemding van het 50% belang in EPZ voor de huidige publieke aandeelhouders zijn weggenomen, wordt in principe dit belang en daarmee deze onderneming overgedragen aan RWE. Hierover zijn tijdens de verkoop van Essent aan RWE afspraken gemaakt tussen de toenmalige Essent aandeelhouders en RWE. EPZ houdt zich bezig met de winning van energie uit een kerncentrale (Borsele), een kolen- en biomassacentrale en een windpark.
Bestuurlijk Belang	Aandeelhouder
Financieel belang	Dividend
Eigen vermogen	Ultimo 2020 € 1.569.395
Vreemd vermogen	Ultimo 2020 € 19.533
Resultaat 2020	Nadelig saldo € 20.148

Naam
Rechtsvorm
Vestigingsplaats
Doel

Bestuurlijk belang
Financieel belang
Eigen vermogen
Vreemd vermogen
Resultaat 2019

Naam
Rechtsvorm
Vestigingsplaats
Doel

Bestuurlijk belang
Financieel belang
Eigen vermogen
Vreemd vermogen
Resultaat 2019

Vordering op Enexis BV

Besloten vennootschap
Den Bosch
Financiering verzelfstandiging Enexis Holding NV in verband met de splitsing en verkoop van Essent NV door middel van een verstrekte lening aan Enexis Holding NV. Op dit moment resteert alleen nog de lening van de 4e tranche. De 4e tranche mag niet vervroegd worden afgelost. Afhankelijk van het resultaat van een aantal financiële ratio's zou de 4e tranche eventueel geconverteerd kunnen worden in eigen vermogen.
Aandeelhouder
Dividend
Ultimo 2019 € 8.819 -/-
Ultimo 2019 € 9.083
Nadelig saldo: € 6.529

CSV Amsterdam BV (Claim Staat Vennootschap BV)

Besloten vennootschap
Den Bosch
Samenwerking inzake procedure tegen de staat in verband met de nadelige (financiële) gevolgen van de splitsingswet voor de (voormalige) aandeelhouders van Essent en Attero.
Aandeelhouder
Dividend
Ultimo 2020 € 392.593
Ultimo 2020 € 27.162
Voordelig saldo € 172.219

Naam	CBL Vennootschap BV
Rechtsvorm	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats	Den Bosch
Doel	Vertegenwoordiging van de verkopende aandeelhouders van energie- bedrijf Essent als medebeheerder (naast RWE, Essent en Enexis) van het CBL Escrow Fonds en te fungeren als “doorgeefluik” voor betalingen in en uit het CBL Escrow Fonds.
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Financieel belang	Dividend
Eigen vermogen	Ultimo 2019 € 130.361
Vreemd vermogen	Ultimo 2019 € 5.006
Resultaat 2019	Nadelig saldo € 28.636

Naam	Verkoop Vennootschap BV
Rechtsvorm	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats	Den Bosch
Doel	Beheer Garantiefonds(bankrekening)
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder
Financieel belang	Dividend
Eigen vermogen	Ultimo 2019 € 71.192
Vreemd vermogen	Ultimo 2019 € 16.256
Resultaat 2019	Nadelig saldo € 40.924

G GRONDBELEID

Visie op het grondbeleid

Algemeen

Het gemeentelijk grondbeleid is één van de belangrijkste instrumenten om ruimtelijke beleidsopgaven en ambities in de praktijk te realiseren. In de paragraaf grondbeleid komt elk jaar aan bod hoe de gemeente het grondbeleid inzet om de bestuurlijke doelen te bereiken.

Grondbeleid in Harlingen wordt gezien als:

beleid dat ten behoeve van de gemeentelijke doelstellingen op het gebied van ruimtelijke ordening, streeft naar het creëren van ruimte voor verschillende functies, zoals wonen, infrastructuur, welzijn, zorg, bedrijventerreinen, detailhandel, natuur, recreatie en toerisme door het ondersteunen of oppakken van concrete ontwikkelinitiatieven.

Doel grondbeleid

Voor het grondbeleid in Harlingen worden de doelstellingen als volgt geformuleerd:

- Het tijdig mogelijk maken van het maatschappelijk gewenste ruimtegebruik;
- Het realiseren van nieuwe ontwikkelingen tegen aanvaardbare maatschappelijke gevolgen met een rechtvaardige verdeling van kosten en opbrengsten;
- Het bevorderen van de kwaliteit van de openbare werken en openbare ruimte.

Uitvoering grondbeleid

Rol gemeente Harlingen

De gemeente Harlingen voert al enkele jaren een (semi)-actief grondbeleid. De gemeente verwerft namelijk strategische gronden en geeft deze gronden zonder deze bouw- en woonrijp te maken uit aan ontwikkelende marktpartijen. Er is voor deze werkwijze gekozen om de eigen grondpositie binnen de markt te behouden. Om de publieke doelen te halen wenst de gemeente een regisserende rol te bereiken bij ruimtelijke processen.

De nadruk ligt de afgelopen jaren steeds meer op inbreiding en herbestemming van bestaande of te herontwikkelen vastgoedlocaties. Zowel private ontwikkelaars als corporaties zijn bezig met ontwikkelingen op diverse plaatsen in de gemeente.

Voor het langparkeren heeft de gemeente besloten om deze gronden allemaal in eigendom te willen verkrijgen.

Focus 2020, transacties vastgoed en ontwikkelingen

Oostpoort en overige kavels bedrijventerreinen

In 2020 zijn er door de gemeente enkele kavels op bedrijventerrein Oostpoort verkocht

Aankopen/uitgifte in erfpacht

- In 2020 zijn alle restgronden van het N31 project door de gemeente overgenomen. Een deel van deze gronden zal doorgeleverd gaan worden aan bedrijven en particulieren.
- De laatste 5 hectare uitgifbare gronden van Westergo CV/BV alsmede de Openbare Kade/Kraanbaan zijn in 2020 door de gemeente in eigendom verkregen. Deze zullen op een later moment in eigendom/erfpacht worden uitgegeven aan Port of Harlingen.

Verkoop gronden

- In 2020 zijn alle aan de Bouwvereniging in erfpacht uitgegeven gronden aan de Bouwvereniging verkocht.

Ludinga

Ook in 2020 hebben er enkele transacties plaatsgevonden op basis van de afspraken uit de samenwerkingsovereenkomst.

Afgestoten overtollig vastgoed

In 2020 is het pand aan de Waddenpromenade dat PoH tot voorheen huurde verkocht aan Port of Harlingen.

Verkoop erfpachtgronden/overhoeken

In 2020 zijn er enkele groenstroken/overhoeken verkocht.

Niet in exploitatie genomen gronden

Harlingen heeft diverse percelen grond in voorraad met het oog op het ontwikkelen van toekomstige bestemmingsplannen, te weten:

	oppervlakte	boekwaarde op 1 jan. 2020	boekwaarde op 31 dec. 2020
Het terrein Westerzeedijk	83.170	415.850	415.850
Het Maditerrein	8.876	44.380	44.380
Overig (diversen, verspreid in gemeente)	97.507	102.866	102.866
Totaal	189.553	563.096	563.096

Toelichting:

Het terrein Westerzeedijk

Deze gronden zijn gewaardeerd voor € 5 per m² en maken onderdeel uit van de gronden die momenteel worden ontwikkeld binnen het project Westerzeedijk.

Het Maditerrein

Vanwege de beperkte ontwikkelingsmogelijkheden is dit terrein afgewaardeerd naar agrarische waarde (€ 5 per m²).

Overig

Het betreffen hier diverse percelen, verspreid over de gemeente, met een totale oppervlakte van 9,7 hectare. Ze hebben nog een boekwaarde van € 102.866 (€ 1,06 per m²).

Deze grond is gedeeltelijk verpacht (opbrengst € 2.460).

Erfpachtgronden

De boekwaarde van de in erfpacht uitgegeven gronden bedroeg per 31-12-2020 € 13.721.000.

Het betreft hier gronden uit oude grondexploitaties voor woningbouw (€ 16.000) en voor bedrijfsterreinen (€ 13.705.000), die niet zijn verkocht, maar in erfpacht zijn uitgegeven.

De aan deze erfpachtgronden toegerekende rentekosten bedroegen in 2020 € 107.285.

De opbrengst erfpachtcanon bedroeg in 2020 € 350.971.

Grondexploitaties, onderhanden werken

Er zijn momenteel geen gemeentelijke grondexploitaties. Er liepen in 2020 nog twee particuliere grondexploitaties, nl. het realiseren van de nieuwbouwwijk Ludinga en de uitbreiding van de industriehaven door de ontwikkelingsmaatschappij Westergo.

Ludinga

In 2004 is gestart met de ontwikkeling van dit uitleggebied voor woningbouw ten zuidoosten van Harlingen. Dit wordt gedaan door de projectontwikkelaar Ludinga Vastgoed BV.

De binnen dit uitleggebied in eigendom van de gemeente Harlingen zijnde gronden

zijn per 1 januari 2002 voor € 4,2 miljoen verkocht aan Ludinga Vastgoed BV. Levering en betaling vinden plaats op het moment van levering door Ludinga Vastgoed BV van gronden in bouwrijpe staat aan de nieuwe bewoners. Voor het nog niet door Ludinga Vastgoed BV voldane gedeelte van deze koopsom ontvangt de gemeente een rentevergoeding vanaf 1 januari 2002. In de eerste bestuursrapportage 2012 is besloten de rentelasten van de boekwaarde van dit complex niet langer bij te boeken, maar ten laste van de exploitatie te brengen. Hiermee is een belangrijk risico binnen deze grondexploitatie weggenomen. In 2019 is € 526.031 in mindering gebracht op de boekwaarde en is € 137.885 toegevoegd aan de reserve bovenwijkse voorzieningen Ludinga. Totaal is sinds 2005 142.114 m² geleverd aan eindgebruikers. Dit is 59,2% van de totale hoeveelheid aan Ludinga Vastgoed te leveren grond die geraamd is op ca. 24 hectare.

Financiële overzicht Ludinga:	
Boekwaarde op 1 januari 2020:	2.208.774
Lasten 2020:	-
Baten 2020:	348.994
Boekwaarde op 31 december 2020:	1.859.780

Op de gemeentelijke balans is deze boekwaarde sinds 1 januari 2017 op basis van BBV-regelgeving gesplitst:

Vlottende activa, voorraden:	€ 1.638.954
Vlottende activa, vorderingen:	€ 220.826

Industriehaven

De ontwikkelingsmaatschappij Westergo CV/BV is, nadat de laatste 5,1 hectare grond was verkocht aan de gemeente Harlingen, in 2020 ontbonden. Er is financieel afgerekend met de 2 commanditaire vennoten, te weten de gemeente Harlingen en de BNG.

De gemeente Harlingen heeft de volgende bedragen ontvangen:

1. terugbetaling commanditair kapitaal: € 798.000. Met dit bedrag is het op de balans geactiveerde commanditaire kapitaal afgeboekt.
2. winstuitkering: € 2.294.000. Hiervan is een bedrag van € 225.000 als 'te betalen vennootschapsbelasting' op de balans geboekt. Het resterende bedrag ad

€ 2.069.000 is ten gunste van het rekeningresultaat gekomen.

3. overdracht exploitatiebudgetten in grondexploitatie Westergo voor de nog te verkopen gronden: € 247.000. Dit bedrag is ten gunste van het rekeningresultaat gekomen.

3. afkoopsom voor overgedragen zeewering: € 355.000. Dit bedrag is ten gunste van het rekeningresultaat gekomen.

4. afkoopsom voor onderhoud overgenomen wegen: € 57.000. Dit bedrag is ten gunste van de voorziening onderhoud wegen gebracht.

Grondexploitatie, reserves en voorzieningen

Voor grondexploitaties, waarvoor op basis van een geactualiseerde exploitatieopzet een verlies wordt geprognosticeerd, wordt een voorziening aangehouden. Uitgangspunt hierbij is een behoedzame raming van de opbrengsten.

Op dit moment zijn er geen voorzieningen voor verliesgevendende grondexploitaties.

Westerzeedijkgebied

De komende jaren wordt het Westerzeedijkgebied tot een aantrekkelijk recreatief gebied ontwikkeld. In 2018 zijn in een open planproces de wensen van bewoners, ondernemers en andere belanghebbenden opgehaald en verwerkt in een voorkeursmodel. Op basis van dit model is in 2019 in samenwerking met de provincie Fryslân en wetterskip Fryslân gewerkt aan een schetsontwerp voor het ruimtelijk raamwerk (openbare ruimte) en een ontwikkelstrategie voor het bepalen van de gemeentelijke rol, de financiering en de fasering van het project. Het schetsontwerp en de ontwikkelstrategie zijn in september 2019 vastgesteld door de raad. Daarnaast is gewerkt aan de koopovereenkomst voor de ontwikkeling van een recreatiepark op 'ontwikkelvlak 5'. Ontwikkelvlak 6 is aan de camping Zeehoeve verkocht. De opbrengst komt ten gunste van de reserve Westerzeedijk.

Verder is er een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd naar een zeezwembad en naar verbetering van het zwemwater bij het strand. Voor het strand en de dijktrappen zijn subsidies verkregen van het Waddenfonds en provincie Fryslân. Ook is er een 'Sportcontainer' op het strand geplaatst (quick-win). In 2020 is de entree van Harlingen ter hoogte van de camping opgewaardeerd en zijn ontwerpen voor de wandelroute tussen de Westerzeedijk en Plan –zuid en het Balklandpark gemaakt. Voor de ontwikkeling van dit gebied is de reserve Westerzeedijk in het leven geroepen.

H. INTERBESTUURLIJK TOEZICHT (IBT)

Inleiding

De Wet Revitalisering Generiek Toezicht (RGT) was vanaf 1 oktober 2012 van kracht. Hiermee veranderde het interbestuurlijk toezicht ingrijpend. Uitgangspunt van de wet was vertrouwen. Het vertrouwen dat een bestuurslaag zijn taken goed uitvoert en dat de horizontale verantwoording – van gemeentebestuur aan gemeenteraad en gedeputeerde staten aan Provinciale staten – op orde was. Daardoor kon het toezicht sober en terughoudend worden uitgevoerd. In de memorie van toelichting op de wet RGT stond dat er in 2017 een eindevaluatie van het nieuwe ‘generieke’ IBT zou plaatsvinden en dat de uitkomsten daarvan aan de Tweede Kamer zouden worden aangeboden.

Interbestuurlijke toezichtsterreinen

In het beleidsplan IBT “Interbestuurlijk Toezicht provincie Fryslân” was op hoofdlijnen de uitgangspunten van het ITB beschreven. Op de IBT terreinen gaf de provincie in termen van goed, matig of onvoldoende aan hoe de uitvoering van taken verliep. Deze taken waren: archief- en informatiebeheer, monumenten en archeologie, omgevingsrecht/Wabo, ruimtelijke ordening en water/riolering.

Evaluatie Wvrgt

Vijf jaar na de inwerkingtreding van de Wvrgt is in opdracht van het rijk deze evaluatie is gehouden. Deze is in augustus 2018 aangeboden aan de Tweede Kamer. Het uiteindelijke doel van het rijk was invulling geven aan het toezicht dat past bij het Interbestuurlijk Programma (IBP) en het feit dat overheden dit in toenemende mate gezamenlijk oppakten.

De inzichten die de afgelopen jaren zijn opgedaan, de landelijke evaluatie en de huidige ontwikkelingen leiden tot andere keuzes dan die in het oorspronkelijke beleidsplan (uit 2012) zijn gemaakt. Daarom wordt er op dit moment gewerkt aan een toekomstbestendige inrichting. Een extern bureau heeft een evaluatie uitgevoerd met als doel een toekomstperspectief voor het IBT van Fryslân uit te werken.

Toekomstperspectief IBT

Op basis van de evaluatie is besloten om de huidige wijze van beoordelen van systematische toezicht-informatie af te schaffen omdat dit geen meerwaarde opleverde voor de gemeenten. Per organisatie wordt een toezichtvisie uitgewerkt op basis van een risico-analyse. Dit moet uiterlijk in 2021 leiden tot een aanpak die per gemeente kan verschillen. Per gemeente wordt gezamenlijk met de provincie een toezichtplan opgesteld waarin de grootste risico’s worden bepaald en welke verbeteringen mogelijk en wenselijk zijn.

Het voordeel van de nieuwe systematiek is dat de gemeenten en de provincie nu niet tegenover elkaar, maar naast elkaar staan. Het doel is om er gezamenlijk voor te zorgen dat de kwaliteit van het openbaar bestuur naar een hoger niveau wordt getild.

IBT 2020

Vanwege het besluit om de wijze van het beoordelen van systematische toezichtinformatie af te schaffen is er in 2020 vanuit de provincie geen actie ondernomen om de IBT terreinen te beoordelen. In 2021 wordt gestart met het gezamenlijk opstellen van de risicoanalyse en een toezichtplan.

I. NOG UIT TE VOEREN WERKEN

Het totaalbedrag van de nog uit te voeren werken bestaat uit de restanten van eenmalige budgetten die beschikbaar zijn gesteld door de gemeenteraad en die niet gedekt zijn uit een reserve of een voorziening. Het totaalbedrag op 31 december 2020 is € 533.000. Op grond van de verslaggevingsregels van de commissie BBV worden deze restantbudgetten overgeheveld naar het begrotingsjaar 2021. Ze komen in aanmerking voor overheveling, omdat de projecten waarvoor de budgetten beschikbaar zijn gesteld door uiteenlopende oorzaken nog lopen.

nr.	Omschrijving	Taakveld	bedrag
1	Verkiezingen Tweede Kamer 2021	020 burgerzaken	37.000
2	Aanleg kade van Harinxmakanaal	240 havens/waterwegen	150.000
3	Kerkenvisie	550 cultureel erfgoed	25.000
4	Klimaatmiddelen	740 milieubeheer	246.000
8	Duurzaamheid	830 bouwen en wonen	75.000
	totaal:		533.000

Toelichting:

1. Verkiezingen Tweede Kamer 2021.

In de septembercirculaire is een bedrag in het gemeentefonds gestort voor de extra kosten voor de Tweede Kamerverkiezingen in 2021 als gevolg van de coronapandemie. Voor Harlingen gaat het om een bedrag van € 37.000. Dit bedrag wordt toegevoegd aan het reguliere budget voor deze verkiezing in de gemeentebegroting 2021 opgenomen budget.

2. Aanleg kade van Harinxmakanaal.

Voor het verbeteren van de kade bij Oosterhof Holman nabij de Koningsbrug is in 2019 van de provincie een bedrag van € 150.000 ontvangen uit het provinciaal projectbudget N31. Uitvoering vindt plaats in 2021.

3. Opstellen kerkenvisie.

Voor het opstellen van een kerkenvisie voor het kerkenbestand in de gemeente is in 2020 een eenmalige decentralisatie-uitkering ontvangen € 25.000 ontvangen. De kosten voor het opstellen van deze visie worden in 2021 gemaakt.

4. Klimaatmiddelen.

In de decembercirculaire van 2019 zijn via het gemeentefonds eenmalig extra Klimaatmiddelen beschikbaar gesteld in verband energietransitie. Op 31 december 2020 resteerde hiervan nog € 246.000. Dit bedrag wordt in 2021 verder besteed.

5. Duurzaamheid.

Van diverse gemeenten en van de provincie zijn in 2018 en 2019 subsidies ontvangen voor diverse duurzaamheidsprojecten, zoals 'aan de slag met MKB' en 'verduurzamen maatschappelijk vastgoed'. Van deze ontvangen subsidiebedragen moest op 31 december 2020 nog € 75.000 worden uitgegeven. Dit wordt in 2021 verder uitgevoerd en afgerond.

J. AANWENDING ONVOORZIEN

In de begroting is een post geraamd voor structurele onvoorziene uitgaven. In de loop van het dienstjaar wordt hierover beschikt of hieraan bedragen toegevoegd. In overeenstemming met art. 25 van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten wordt onderstaand overzicht gegeven van de aanwendungen en toevoegingen in de loop van 2020.

Primitieve begroting :	€ 30.000
11e begrotingswijziging:	- € 19.750
34e begrotingswijziging:	- € 10.250
Raming na wijziging:	€ 0

Toelichting:

In de op 18 maart door de gemeenteraad vastgestelde 11e begrotingswijziging 2020 is een budget van € 15.550 voor een verzekering van raadsleden en een budget van € 4.200 voor de vergoeding van bijzondere commissies beschikbaar gesteld dat is gedekt uit de voor onvoorziene uitgaven beschikbare structurele middelen.

Omdat in 2020 geen verder beroep is gedaan op dit budget voor onvoorzien, is in de 34e begrotingswijziging de raming door de gemeenteraad overgeheveld naar de eenmalige middelen (het begrotingssaldo 2020).

Jaarrekening

BALANS

Activa

Bedragen x € 1.000		
Vaste activa	31 december 2020	31 december 2019
Immateriele vaste activa	402	162
- <i>Kosten onderzoek en ontwikkeling</i>	402	162
Materiële vaste activa	80.314	76.351
Investerings economisch nut		
- <i>Gronden uitgegeven in erfpacht</i>	13.721	10.737
- <i>Investerings met economisch nut</i>	49.301	49.087
- <i>Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven</i>	15.930	15.722
- <i>Investerings met maatschappelijk nut</i>	1.362	805
Financiële vaste activa	4.620	5.582
- <i>Kapitaalverstrekking aan deelnemingen</i>	3.919	4.717
- <i>Leningen aan deelnemingen</i>	98	105
- <i>Overige langlopende leningen u/g</i>	603	760
Totaal vaste activa	85.336	82.095

Vlottende activa		
Vorraden	1.639	1.946
- <i>Onderhanden werk (o.a. gronden in exploitatie)</i>	0	0
- <i>Gereed product en handelsgoederen</i>	1.639	1.946
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	7.803	13.500
- <i>Vorderingen op openbare lichamen</i>	3.356	3.899
- <i>Uitzettingen in 's Rijks schatkist</i>	2.585	7.262
- <i>Overige vorderingen</i>	1.862	2.339
Liquide middelen	48	19
- <i>Kassaldi</i>	2	4
- <i>Bank- en girosaldi</i>	46	15
Overlopende activa	3.737	2.759
- <i>Overige nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen</i>	3.737	1.976
- <i>Van overheidslichamen nog te ontvangen voorschotten</i>	0	783
Totaal vlottende activa	13.227	18.224
Totaal activa	98.563	100.319

In de rekening van 2020 is rekening gehouden met een eventuele Vpb heffing.
De liquidatie van Westergo CV/BV leidt ertoe dat er winst is behaald volgens de wet op de Vennootschapsbelasting. Voor het overige zijn er geen ondernemingsactiviteiten ontplooid.

Passiva

(Bedragen x € 1.000)		
	31 december 2020	31 december 2019
Vaste passiva		
Eigen vermogen	34.565	31.459
Algemene reserves	14.048	10.799
Bestemmingsreserves		
- Overige bestemmingsreserves	16.941	18.573
Resultaat boekjaar	3.576	2.087
Voorzieningen	7.375	7.030
- Voorzieningen voor verplichtingen en risico's	4.467	4.424
- Voorzieningen ter egalisatie van kosten	2.675	2.371
- Voorzieningen voor middelen van derden	235	235
met een specifieke aanwendingsrichting		
Vaste schulden met een rentetypische	48.667	54.817
looptijd van één jaar of langer		
- Onderhandse leningen van binnenlandse	48.667	54.817
banken en overige financiële instellingen		
Totaal vaste passiva	90.607	93.306

Vlottende passiva		
Netto vlottende schulden met een rente-typische looptijd korter dan één jaar	2.663	2.637
- <i>Overige schulden</i>	2.663	2.637
- <i>Bank- en girosaldi</i>	0	0
Overlopende passiva	5.293	4.376
- <i>Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen</i>	3.690	4.131
- <i>Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel</i>	1.402	48
- <i>Overige vooruitontvangen bedragen</i>	201	197
Totaal vlottende passiva	7.956	7.013
Totaal Passiva	98.563	100.319
<i>Gewaarborgde geldleningen</i>	80.445	72.546

Overzicht baten en lasten 2020

(bedragen x € 1.000)

<i>Omschrijving programma</i>	<i>Raming begrotingsjaar voor wijziging</i>		
Programma	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en ondersteuning	11.613	40.845	29.232
2 Veiligheid	1.480	27	1.453-
3 Verkeer, vervoer en waterstaat	5.676	2.021	3.654-
4 Economie	525	176	350-
5 Onderwijs	2.338	393	1.945-
6 Sport, cultuur en recreatie	4.656	763	3.893-
7 Sociaal domein	24.184	7.551	16.633-
8 Volksgezondheid en milieu	4.172	3.530	642-
9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	856	194	662-
Totaal	55.500	55.500	0

<i>Omschrijving programma</i>	<i>Raming begrotingsjaar na wijziging</i>		
Programma	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en ondersteuning	19.133	55.247	35.782
2 Veiligheid	1.446	43	-1.403
3 Verkeer, vervoer en waterstaat	5.744	1.599	-4.144
4 Economie	785	124	-660
5 Onderwijs	2.336	393	-1.943
6 Sport, cultuur en recreatie	6.857	612	-6.244
7 Sociaal domein	29.293	10.219	-19.073
8 Volksgezondheid en milieu	4.531	3.563	-969
9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	1.530	185	-1.345
Totaal (<i>*saldo van de eenmalige middelen</i>)	71.653	71.985	332*

<i>Omschrijving programma</i>	<i>Realisatie begrotingsjaar voor saldobestemming</i>		
Programma	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en ondersteuning	17.963	53.427	35.465
2 Veiligheid	1.471	44	-1.427
3 Verkeer, vervoer en waterstaat	6.377	2.858	-3.519
4 Economie	539	157	-382
5 Onderwijs	2.116	424	-1.692
6 Sport, cultuur en recreatie	5.094	717	-4.378
7 Sociaal domein	29.418	10.638	-18.780
8 Volksgezondheid en milieu	4.360	3.618	-741
9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	1.223	253	-970
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	68.359	71.935	3.576

Recapitulatie lasten en baten 2020 (x € 1.000) per programma

Nr.	Omschrijving	Totaal lasten	Totaal baten	resultaat	Mutaties reserves	Saldo rekening
1	Bestuur en ondersteuning	2.365	4.048	1.683	-1959	-276
2	Veiligheid	1.471	44	-1.427	20	-1.407
3	Verkeer, vervoer en waterstaat	6.176	2.657	-3.519	181	-3.338
4	Economie	539	157	-382	6	-376
5	Onderwijs	2.116	424	-1.692	-197	-1.889
6	Sport, cultuur en recreatie	5.094	717	-4.378	699	-3.679
7	Sociaal domein	29.417	10.638	-18.779	1220	-17.559
8	Volksgezondheid en milieu	4.360	3.618	-741	3	-738
9	Volkshuisv., RO, sted. vernieuwing	1.223	253	-970	496	-474
	Totaal programma's	52.761	22.556	-30.205	470	-29.736
-	Overhead	7.930	530	-7.400	0	-7.400
-	Algemene dekkingsmiddelen	544	40.480	40.936	0	40.936
-	Vennootschapsbelasting	226	0	-226	0	-226
-	Mutaties reserves	6.898	7.369	471	-470	0
	Totalen / resultaat	68.359	71.935	3.576	0	3.576

Overzicht algemene dekkingsmiddelen jaarrekening 2020

bedragen x € 1.000

Omschrijving	lasten	baten	saldo
Treasury	235	4.118	3.883
OZB	197	3.748	3.550
Parkeerbelasting	40	662	622
Overige belastingen	32	0	-32
Precariobelasting	0	827	827
Reclamebelasting	0	53	53
Algemene uitkering gemeentefonds	0	32.117	32.117
Onvoorziene baten en lasten	40	8	-32
(afwikkelingsverschillen oude jaren)	0	0	0
	544	41.533	40.988

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Bij deze jaarrekening dienen de bijlagen bij de jaarrekening te worden betrokken.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

De algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt opgenomen conform de laatst gepubliceerde accresmededeling van het boekjaar. Dit is de septembercirculaire.

Personeelslasten worden (in principe) toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat de leiding van de instelling over verschillende zaken zich een oordeel vormt, en dat de leiding schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Inherent aan het maken van schattingen is dat de werkelijke uitkomst kan afwijken.

Continuïteit

De jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling

Vaste activa

Afschrijving geschiedt lineair. Uitzonderingen hierop zijn de investeringen in riolering, aanleg en verbeteren damwanden en kademuren, aanbrengen kathodische bescherming en de aanleg van kunstgrasvelden. Bij deze genoemde investeringen wordt de annuïteiten methode gehanteerd. Afschrijving vindt plaats vanaf het moment van ingebruikname.

Voor de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar het overzicht verderop in dit hoofdstuk.

Immateriële vaste activa

Algemeen

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn.

Voor toekomstige investeringen met een meerjarig nut worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

De afschrijving vindt plaats op basis van de bruto-verantwoordingsmethode.

Bijdragen van derden worden in mindering gebracht op de investering. In dit geval is sprake van de netto methode.

Indien de raad heeft besloten tot dekking uit een 'bestemmingsreserve' dan mag deze reserve niet in mindering worden gebracht op de investering. Deze reserve kan dan worden gebruikt als dekking van de jaarlijkse kapitaallasten.

In erfpacht uitgegeven gronden.; De in erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs.

Financiële vaste activa

Onder financiële vaste activa vallen zowel kapitaalverstrekkingen als langlopende leningen.

De waardering is tegen de nominale waarde. Dit is de verstrekte waarde, verminderd met aflossingen en andere terug ontvangsten.

Vorraden

De onderhanden werken zijn opgenomen tegen de vervaardigingskosten inclusief rente en verminderd met de opbrengst wegens gerealiseerde verkopen. Eventueel getroffen voorzieningen voor verliezen zijn in mindering op de boekwaarde gebracht.

Uitzettingen met een rente-typische looptijd korter dan één jaar

De uitzettingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Jaarlijks wordt aan het college voorgesteld om vorderingen welke als oninbaar moeten worden beschouwd ten laste van het resultaat te brengen. Voor vorderingen welke dubieus zijn, wordt een voorziening gevormd.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserve, de bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten. Het resultaat wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op nominale waarde. Hierop is een uitzondering gemaakt voor de voorzieningen grondexploitatie en de voorziening N31 en de voorziening Pensioenen wethouders en oud-wethouders. Deze voorzieningen zijn op de contante waarde gewaardeerd.

Vaste schulden

Vaste schulden worden opgenomen tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vennootschapsbelasting (Vpb)

De verwachting is dat, net als over 2019, ook over 2020 een nihil aangifte zal volgen. Uit een eerste screening blijkt dat over 2020 geen winst in de zin van de Vennootschapsbelasting. Er is daarom geen bedrag op de balans opgenomen. De gemeente Harlingen heeft geen recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969. Derhalve heeft de gemeente Harlingen aan de actiefzijde van de balans geen bedrag opgenomen buiten de balanstelling.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn:

Gronden	Geen afschrijving
Automatiseringsapparatuur	4 – 10 jaar
Kantoormachines	5 jaar
Meubilair	7 – 15 jaar
Gebouwen	
• semi-permanent	15 jaar
• zwembad	25 jaar
• overig	30 – 40 jaar
Installaties	
• telefooncentrale	6 jaar
• overig	10 – 15 jaar
Tractie en gereedschappen	
• schaftwagens	10 jaar
• overig	3 – 6 jaar
Wegen en fietspaden	15 – 25 jaar
Bruggen	25 – 40 jaar
Binnenhavens/waterwegen	25 – 30 jaar
Zeehavens	
• damwanden/kademuren	40 jaar
• houten walbeschoeiingen	15 jaar
• aanbrengen kathodische bescherming	10 jaar
• overig	25 jaar
Sportvoorzieningen	
• aanleg sportvelden/kunstgrasvelden	15 jaar
• groot onderhoud/renovatie	15 jaar
Plantsoenen/openbaar groen	25 jaar
Riolering	
• aanleg riolering	60 jaar
• installaties/wervels en gemalen	15 jaar
• overig	45 jaar

Toelichting op de balans

Activa

Immateriële vaste activa	Stand 1-1-2020	Investerings 2020	Afschrijving 2020	Desinvesteringen	Bijdrage derden	Stand 31-12-2020
Kosten onderzoek en ontwikkeling	162	275	35	0	0	402
Totaal immateriële vaste activa	162	275	35	0	0	402

Toelichting: De investeringen betreffen de kosten m.b.t. plannen voor het project Langparkeren en de voorbereidingskosten ambtelijke huisvesting.

Materiele vaste activa

Boekwaarde per 31 december	2020	2019
In erfpacht uitgegeven gronden	13.721	10.737
Investerings met een economisch nut	49.301	49.087
Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven	15.930	15.722
Investerings met maatschappelijk nut geactiveerd voor 1 januari 2017	35	39
Investerings met maatschappelijk nut geactiveerd na januari 2017	1.327	766
Totaal	80.314	76.351

Materiële vaste activa	Stand 1-1-2020	Investerings 2020	Afschrijving 2020	Desinvesteringen	Bijdrage derden	Stand 31-12-2020
Gronden en terreinen	4.187	210	0	0	0	4.397
Bedrijfsgebouwen	32.249	0	1.184	166	0	30.900
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	28.249	2.843	843	0	151	30.098
Vervoermiddelen	256	25	68	0	0	213
Machines, apparaten en installaties	637	266	114	0	0	783
Overige materiële vaste activa	2.034	513	226	6	120	2.333
Totaal materiële vaste activa	67.614	3.858	2.435	172	271	68.593
Voorziening terrein Spaansen*	-2.000	0	0	0	0	-2.000
Totaal materiële vaste activa	65.614	3.858	2.435	172	271	66.593

Toelichting: De kwestie met betrekking tot de aankoop van het Spaansen terrein is nog niet afgehandeld. De voorziening blijft daarom gehandhaafd.

Financiële vaste activa	Stand 1-1-2020	Investerings 2020	Aflossingen 2020	Afschrijving 2020	Desinvesteringen	Bijdrage derden	Stand 31-12-2020
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	4.717	0	0	0	798		3.919
Leningen aan deelnemingen	105	0	8	0	0	0	98
Overige langlopende leningen	760	0	157	0	0	0	603
Totaal financiële vaste activa	5.582	0	165	0	798	0	4.620

Toelichting: Met de liquidatie van Westergo CV/BV is het bedrag van de deelneming verrekend en uitgekeerd aan de gemeente

De kapitaalverstrekking aan deelnemingen bestaan per 31 december uit:	Saldo lening 1-1-2020	Voorziening	aflossing	vrijval	Saldo 31-12-2020
Deelneming in CV/BV industriehaven*	798			798	0
Deelneming Zonnepark	66				66
Deelneming Omrin	103				103
Deelneming BNG	78				78
Deelneming POH	3.672				3.672
Totaal kapitaalverstrekking aan deelnemingen	4.717			798	3.919
Lening CBL Vennootschap BV	5				5
Lening coöperatie zonnepark	100		8		92
Totaal leningen aan deelnemingen	105		8		98

Toelichting: Met de liquidatie van Westergo CV/BV is het financiële aandeel van de gemeente Halingen komen te vervallen.

De overige langlopende leningen bestaan per 31 december	Saldo lening	Voorziening	aflossing	Saldo 31-12-2020
Stichting Volkskredietbank Leeuwarden	250			250
Verstrekte hypothecaire leningen personeel	510		157	353
Totaal overige langlopende leningen	760		157	603

Vlottende activa

Vorraden

Boekwaarde per 31 december	2020	2019
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-	-
Gereed product en handelsgoederen	1.639	1.946
Totaal voorraden	1.639	1.946

Grondbank en overige voorraden	Stand 01-01-2020	Investering 2020	Desinvestering 2020	Bijdragen van derden 2020	Stand 31-12-2020
<i>Ludiga I</i>	1.946			308	1.639
Totaal	1.946			308	1.639

Toelichting: De ontwikkelingen m.b.t. Ludiga zijn nader uitegwerkt in de paragraaf grondexploitaties

Uitzettingen korter dan één jaar	2020	2019
Vorderingen op openbare lichamen	3.356	3.899
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	2.585	7.262
Overige vorderingen	2.221	3.270
Voorziening	359-	931-
Totaal uitzettingen korter dan één jaar	7.803	13.500

Schatkistbankieren

De Wet schatkistbankieren verplicht gemeenten om hun overtollige financiën onder te brengen bij het Rijk. Tot een bepaald bedrag (drempelbedrag) mogen gemeenten hun overtollige financiën buiten de schatkist van het Rijk aanhouden. Het drempelbedrag wordt als volgt bepaald:

Voor gemeenten met een begrotingstotaal kleiner of gelijk aan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 250.000 bedraagt;

Voor gemeenten met een begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan € 3,75 miljoen (0,75% x € 500 miljoen) plus 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat boven de € 500 miljoen komt.

Het overzicht over 2020 ziet er als volgt uit:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	416,2478925			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	178	185	172	164
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	238	231	245	252
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	55.500			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	55.500			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	416,2478925			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	16.180	16.870	15.799	15.102
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	178	185	172	164

Liquide middelen per 31 december	2020	2019
Kassaldi	2	4
Banksaldi	46	15
Totaal liquide middelen	48	19

Overlopende activa per 31 december	2020	2019
Vooruitbetaalde bedragen	233	178
Nog te ontvangen bedragen	3.468	2.581
Nog te verdelen oninbare posten	36	0
Totaal overlopende activa	3.737	2.759

Toelichting op de balans

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen per 31 december	2020	2019
Algemene reserve	14.048	10.799
Overige reserves	16.941	18.573
Resultaat na bestemming	3.576	2.087
Totaal eigen vermogen	34.565	31.459

Reserves	Saldo 01-01-2020	Resultaat bestemming	Toevoeging 2020	Onttrekking 2020	Stand 31-12-2020
Algemene reserves					
- Algemene reserve (weerstandvermogen)	5.000		-	-	5.000
- Algemene investeringsreserve (incl resultaat vorig boekjaar)	5.799	1.812	3.070	1.633	9.048
- Reserve nog uit te voeren werken		647		647	0
Overige reserves					
- Bestemmingsreserves	8.023	-372	1.105	3.602	5.154
- Dekkingsreserves	10.550		2.723	1.486	11.787
Resultaat na bestemming	2.087	-2.087	3.576		3.576
Totaal reserves	31.459	0	10.474	7.368	34.565



Specificatie Algemene investeringsreserve

Toevoegingen

overheveling van de reserve havenverzelfstandiging	500.000
verkoop erfpachtgronden aan Bouwvereniging	<u>2.570.012</u>
Totaal toevoeging 2020	3.070.012

Verminderings

Werkbudget N31	15.519
inhuur externe expertise BIG	52.427
informatiebeveiliging	20.000
veiligheid wonen boven winkels	20.000
vorming reserve fietspad Wijnaldum-Midlum	-
tunnel fietspad Wijnaldum-Midlum	334.687
Het nieuwe werken	102
implementatie omgevingswet	80.731
tijdelijke uitbreiding formatie bouw- en woningtoezicht	-
bijdrage zoutwinning	27.500
topsportfonds	10.000
aanpassen verordening begraafplaats	3.025
onderhoud speeltuinen	16.378
gebiedsontwikkeling Franekeradeel-Harlingen	-
tall ships 2022	142.593
strategisch opleidingsplan	80
gemeente-archivaris	9.245
wijkcoaching	-
informatiepanelen	30.337
actieplan economie	10.654
exposities hannemahuis	15.000
roekenbeheerplan	11.887
onderzoek sportaccommodaties	5.651
tijdelijke uitbreiding DIV	-
Renovatie kleedkamers en sportvelden Ready	150.000
mobiliteitsvisie	7.400
verbouw dorps huis Wijnaldum	75.000
werkbudget maatregelen binnenstad	-
Harlingen werkt en verder...	95.000

naar reserve Westerzeedijk	500.000
nog uit te voeren werken	647.000
Totaal vermindering 2020	2.280.216

Stand per 31-12-2020	9.048
-----------------------------	--------------

Bestemmingsreserves	1-1-2020	Resultaat bestemming	toevoeging	onttrekking	31-12-2020
Reserve bovenwijkse voorzieningen Ludinga	676		90	58	708
Reserve verkoop Havenkantoor	-		190		190
Reserve Havenverzelfstandiging	724		138	500	362
Reserve herinrichting Waddendpromenade	236				236
Reserve afkoop parkeerplaatsen	41				41
Reserve vernieuwing havenwerken	2.693			1.252	1.441
Reserve revitalisering Nieuwe Willemshaven	25			25	-
Reserve beheerplannen monumentenstichting	94		114	40	168
Reserve Hein Buismanstichting	491			126	365
Reserve onderhoud Zandstrand	-		38		38
Reserve Sociaal Domein	1.734	-372		1.132	230
Reserve Spaansen / Perseverantia	35			35	-
Reserve stedelijke vernieuwing	78			54	24
Reserve Westerzeedijk	1.196		535	380	1.351
Totaal bestemmingsreserves	8.023	-372	1.105	3.602	5.154

* De reservemutaties komen voort vanuit de primitieve begroting en/of zijn door een begrotingswijziging van de raad geautoriseerd. Gedurende het jaar heeft de raad 17 begrotingswijzigingen vastgesteld en daarin onttrekkingen uit c.q. toevoegingen aan de begroting geautoriseerd. Het gaat om de begrotingswijzigingen genummerd; 5,6,7,11,17,18,19,20,25,26,27,28,29,34 en 35.

Dekkingsreserves	1-1-2020	Resultaat bestemming	toevoeging	onttrekking	31-12-2020
Reserve aankoop pand oude trekweg	-				-
Reserve kiosk	138			7	131
Reserve Waddenpromenade 7-1/2	121			121	-
Reserve armaturen looproute haven/singels	49			4	45
Reserve fietspad Wijnaldum-Midlum	60				60
Reserve vrijliggende fietspaden stationsweg	535			21	514
Reserve tunnel fietspad Wijnaldum-Midlum	2		335		337
Reserve stadsentree Stationsweg	26				26
Reserve damwand Blauwe Kop	163			7	156
Reserve damwanden dok en nw willemshaven	640			25	615
Reserve damwand Dokje	745			24	721
Reserve stroom- en watertappunten Dok	29			10	19
Reserve treinwagon Willemshaven	188			12	176
Reserve afmeervoorziening cruisevaart	1.466				1.466
Reserve damwand vluchthaven	40		1.251		1.291
Reserve renovatie damwand Zoutsloot	404			25	379
Reserve damwand en kadevoorzieningen Z-O Singel	99			6	93
Reserve stroomvoorzieningen Z-O Singel	2				2
Reserve aanlegvoorzieningen Noordoostersingel	14			2	12
Reserve damwand noordergracht	96			5	91
Reserve sanitaire unit Zuidoostersingel	98			12	86
Reserve multifunctioneel gebouw badhuis	1.117			28	1.089
Reserve walvoorziening VBZH	77			8	69
Reserve onderwijshuisvesting	2.176		1.137	940	2.373
Reserve nieuwbouw zwembad	1.740			174	1.566
Reserve kunstgrasveld Vierkantsdijk	118			8	110
Reserve aankoop pand christoffelsteeg	80			5	75
Reserve installatie / inrichting Hannemahuis	88			22	66
Reserve Gebouw C	239			17	221
Totaal dekkingsreserves	10.550	-	2.723	1.486	11.787

* De reservemutaties komen voort vanuit de primitieve begroting en/of zijn door een begrotingswijziging van de raad geautoriseerd. Gedurende het jaar heeft de raad 17 begrotingswijzigingen vastgesteld en daarin onttrekkingen uit c.q. toevoegingen aan de begroting geautoriseerd. Het gaat om de begrotingswijzigingen genummerd; 5,6,7,11,17,18,19,20,25,26,27,28,29,34 en 35.

Resultaatbestemming

Het resultaat over 2020 is 3.576.000 positief. Wij stellen u voor het gerealiseerde resultaat als volgt te bestemmen:

- toevoegen aan Algemene investeringsreserve t.b.v. nog uit te voeren werken € 533.000
- Reserve overdracht zeewering industriehaven n.a.v liquidatie Westergo CV/BV € 440.000
- toevoegen aan de reserve Sociaal Domein € 963.000
- toevoegen aan de Algemene investeringsreserve € 1.640.000

Voorzieningen

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1-1-2020	vrijval	toevoeging	onttrekking	31-12-2020
Pensioenen wethouders en oud wethouders	2.957		327	164	3.120
Voorziening Ludinga Vastgoed BV	-		762		762
Voorziening N31	938			938	-
Voorziening centrale riolering	483		120	34	570
Voorziening Afvalstoffenheffing	45			30	15
Totaal	4.424		1.156	1.114	4.467

Voorzieningen voor egalisatie van kosten	1-1-2020	vrijval	toevoeging	onttrekking	31-12-2020
Voorziening wegen	143		718	501	360
Voorziening openbare verlichting	132	190	150	92	0
Voorziening havenwerken	545		169	290	424
Voorziening damwanden	773	201	301	63	811
Voorziening baggerspecie	150		28		178
Voorziening bruggen	50		305	196	159
Voorziening grafrechten	150		27	19	158
Voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen	427		442	285	584
Totaal	2.371	391	2.139	1.446	2.675

**De hoogte van de voorzieningen wordt bepaald aan de hand van een onderliggend onderhouds- c.q beheersplan.*

Voorzieningen voor middelen van derden met een specifieke aanwendingsrichting	1-1-2020	vrijval	toevoeging	onttrekking	31-12-2020
Infrastructuur Waddenpromenade	235			-	235
	235	-	-	-	235

**Deze voorziening is getroffen als onderdeel van de herinrichting van de Waddenpromenade. De plannen om met dit project te starten zijn in ontwikkeling*

Totaal voorzieningen	1-1-2020	vrijval	toevoeging	onttrekking	31-12-2020
	7.030	391	3.295	2.560	7.375

Vaste schulden met een looptijd > 1 jaar per 31 december	2020	2019
Onderhandse leningen:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	48.667	54.817
Overige vaste schulden	-	-
Totaal vaste schulden met een looptijd > 1 jaar	48.667	54.817

Verloop vaste schulden	Saldo 01-01-2020	Opname 2020	Aflossing 2020	Stand 31-12-2020
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	54.817		6.150	48.667

De totale rentelasten over 2020 bedragen € 397.836

Vlottende passiva

Overlopende passiva

	Saldo 01-01-2020	ontvangen	vrijval	Stand 31-12-2020
Fietspad Wijnaldum-Midlum	0	24		24
Stadsentree Spoorstraat	0	420		420
Verkeersveiligheidsmaatregelen	0	712		712
OAB	12			12
Kansenplan	11			11
Vijvervilla's	20		10	10
Bubble	5			5
TOZO	0	114	0	114
Spuk	0	94	0	94
Totaal	48	1.364	10	1.402

Gewaarborgde leningen

Waarborgen en garanties	Hoofdsom	Percentage Borgstelling	Restant 31-12-2019	Nieuw 2020	Aflossingen	Restant 31-12-2020
St. Bejaardencentrum						
- Bouw bejaardenwoning	163	100%	23		10	13
Dienst SoZaW						
- Bankgarantstelling t.b.v.						
- uitbetaling uitkeringen	908	100%	908		-	908
St. Wooncentrum Harlinga						
- Bouw wooncentrum Harlinga	.361	100%	999		18	981
Totaal waarborgen en garanties	2.432		1.930		28	1.902
Gewaarborgde geldleningen particulieren			800		321	479
Fc Harlingen						
gewaarborgde geldlening	40	50%	18		1	17
Harlinger tennisvereniging Ready						
gewaarborgde geldlening	500	50%		500	-	500
NV Port of Harlingen						
gewaarborgde geldlening	3.174	100%		3.174	-	3.174
Gewaarborgde geldleningen WSW *	74.600	100%	69.798	8.000	3.526	74.372
Totaal			72.546	11.674	3.776	80.444

*Garanties, waarvan het risico is overgenomen door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Vanaf 2018 worden alle (meerjarige) overeenkomsten in een applicatie gezet. Hiermee komt er meer inzicht in de hoeveelheid en de aard van lopende verplichtingen.

Naast de overeenkomsten die er lopen met de diverse samenwerkingsverbanden (zoals gemeenschappelijke regelingen zoals bijvoorbeeld de FUMO, de Veiligheidsregio en Sudwestfryslan) zijn er nog een aantal applicaties die niet via het contract met SWF lopen. De lasten hiervan bedragen ca. € 85.000 per jaar. De lasten voor brandverzekering bedragen € 90.000. Alles bij elkaar gaat het om verplichtingen ten bedrag van circa € 7 miljoen. Het spreekt voor zich dat deze bedragen in de begroting zijn opgenomen.

Ontwikkelingen na balansdatum

Het einde van de coronapandemie lijkt in zicht. En ook al lijkt alles langzamerhand weer terug te gaan naar 'normaal', zijn de sociaal/maatschappelijke en financiële gevolgen moeilijk in te schatten. De gevolgen voor de jaarrekening 2020 blijven beperkt. Hoe groot de gevolgen zijn voor de langere termijn en in hoeverre dit doorwerkt in de financiën van de gemeente blijft lastig in te schatten. De ontwikkelingen worden nauwlettend gevolgd.

WNT-verantwoording 2020 Gemeente Harlingen

De WNT is van toepassing op gemeente Harlingen. Het voor gemeente Harlingen toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 €201.000. Dit betreft het algemeen bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging topfunctionarissen

bedragen x € 1	S. van den Broek	J.T. Jansen
Functiegegevens	Gemeente-secretaris / algemeen directeur	Raadsgriffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 – 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,8333
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€110.366	€75.019
Beloningen betaalbaar op termijn	€19.173	€11.757
<i>Subtotaal</i>	<i>€129.539</i>	<i>€86.776</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€201.000	€167.493
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totaal bezoldiging	€129.539	€86.776
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019		

bedragen x € 1	S. van den Broek	J.T. Jansen
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,8333
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€105.426	€67.325
Beloningen betaalbaar op termijn	€18.694	€11.012
<i>Subtotaal</i>	<i>€124.120</i>	<i>€78.337</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€194.000	€161.660
Totaal bezoldiging	€124.120	€78.337

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Overzicht van eenmalige baten en lasten

Conform artikel 28, lid c, van het Besluit Begroting en Verantwoording dient in de jaarrekening een overzicht te worden opgenomen van de incidentele baten en lasten. In de notitie structurele en incidentele baten en lasten (30 augustus 2018) van de Commissie BBV is het onderscheid tussen incidentele en structurele baten en lasten nader beschreven. Bij het opstellen van het onderstaand overzicht is rekening gehouden met hetgeen in deze notitie is vermeld. Conform voorgeschreven in de notitie zijn alle posten nader toegelicht.

Veelal gaat het bij eenmalige lasten om uit reserves gedekte kredieten. Hier staan ook eenmalige baten tegenover in de vorm van beschikking over reserves.

Overzicht van eenmalige baten en lasten				(bedragen x € 1.000)
Programma	Lasten 2020	Lasten 2020 incidenteel	Baten 2020	Baten 2020 incidenteel
Programma 1 Bestuur en ondersteuning	14.087	5.063	53.480	7.336
Programma 2 Veiligheid	1.471	19	44	0
Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat	8.427	2.936	2.858	2.776
Programma 4 Economie	574	41	157	41
Programma 5 Onderwijs	3.552	33	424	33
Programma 6 Sport, cultuur en recreatie	5.637	1.035	717	1.030
Programma 7 Sociaal domein	29.697	303	10.638	1.203
Programma 8 Volksgezondheid en milieu	4.360	18	3.618	3
Programma 9 Volkshuisvesting, RO etc.	1.223	521	253	545
Totaal programma's (resultaat na bestemming)	69.194	9.974	72.190	14.071

Op basis van het bovenstaande overzicht resulteert het navolgende structurele rekeningresultaat:

Structurele rekeningresultaat Bedragen x € 1.000	
Saldo van baten en lasten	€ 94
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	€ 2.951
Rekeningsaldo na bestemming (€ 71.799 - € 68.701)	€ 3.098
Waarvan incidentele baten en lasten (€ 13.020 – € 9.482)	€ 3.538
Structurele rekeningresultaat	- € 440

Toelichting:

De ontvangen liquidatie-uitkering van de ontwikkelingsmaatschappij Westergo die het rekeningsaldo tot een bedrag van € 2.671 miljoen positief beïnvloedt, is de belangrijkste verklaring waarom het structurele resultaat in negatieve zin afwijkt van het feitelijke resultaat. Een belangrijke factor is ook dat de hogere kosten van het sociaal domein gedekt zijn uit de reserve sociaal domein. Anderzijds heeft de eenmalige overschrijding op de personeelslasten een positieve invloed op het structurele resultaat.

Specificatie incidentele lasten en baten per programma

Programma 1 Bestuur en ondersteuning	
Lasten:	
1. kosten mobiliteitsverband en WW	249
2. dotatie voorziening pensioenen wethouders	326
3. inhuur juridische adviezen	138
4. inhuur derden	559
5. salarissen	249
6. vennootschapsbelasting	225
7. dotatie voorziening dubieuze debiteuren	40
8. eenmalige kredieten	69
9. mutaties reserves	3.208
	5.063

Baten:

1. verkoop erfpachtgronden aan Bouwvereniging	2.570
2. boekwinst verkoop Havenkantoor	18
3. beschikking over voorz. groot onderhoud gemeent. gebouwen	55
4. verkoop bouwkaavel industrieterrein Oostpoort	328
5. liquidatie-uitkering ontwikkelingsmaatschappij Westergo	2.953
6. algemene uitkering gemeentefonds, coronamiddelen	83
7. mutaties reserves	1.329
	7.336

Toelichting lasten:

1. Er zijn eenmalige kosten gemaakt voor het begeleiden van medewerkers naar ander werk en voor WW-rechten.
2. Vanwege een nog lagere rekenrente dienen de doelvermogens naar boven bijgesteld en de voorzien opgehoogd.
3. Vanwege een aantal lopende complexe juridische procedures zijn extra advocaat- en advieskosten gemaakt.
4. Er zijn eenmalige kosten gemaakt voor extra inhuur.
5. Aan salarissen is meer uitgegeven dan geraamd.
6. Over de ontvangen liquidatie-uitkering van Westergo was vennootschapsbelasting verschuldigd.
7. Voor het op peil houden van de voorziening om in het toekomstige risico van oninbaarheid te voorzien is eenmalig een dotatie van € 40.000 in de voorziening dubieuze debiteuren gedaan.

8. Het gaat om de volgende eenmalige kredieten:

Inhuur externe expertise BIG	€ 53.000
Bouwrijp maken grond nieuwe brandweerkazerne	€ 7.000
Tijdelijke uitbreiding formatie DIV/archivaris	€ 9.000
Totaal:	€ 69.000

9. Het gaat om de navolgende dotaties aan reserves:

Overheveling van reserve haven naar alg. invest.reserve	€ 500.000
Dividend 2019 naar reserve havenverzelfstandiging	€ 138.000
Verkoop erfpachtgronden aan Bouwvereniging	€ 2.570.000
Totaal:	€ 3.208.000

Toelichting baten:

1. De in erfpacht uitgegeven gronden van de Bouwvereniging zijn verkocht aan de Bouwvereniging.
2. Op de verkoop van het havenkantoor aan Port of Harlingen is een boekwinst gerealiseerd.
3. Het voor het havenkantoor aangehouden deel in de voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen is als gevolg van de verkoop vrijgevallen.
4. Er is een bouwkaavel verkocht op het industrieterrein Oostpoort.
5. Van de ontwikkelingsmaatschappij Westergo is een liquidatie-uitkering ontvangen.
6. In de decembercirculaire zijn via het gemeentefonds eenmalig extra coronamiddelen ontvangen.
7. De navolgende eenmalige beschikkingen over reserves zijn gedaan:

Inhuur externe expertise BIG	€ 53.000
Dekking begrotingstekort sociaal domein	€ 100.000
Nog uit te voeren werken overgeheveld uit 2019	€ 647.000
Informatiebeveiliging	€ 20.000
Overheveling van reserve haven naar alg. invest. reserve	€ 500.000
Gemeentearchivaris/tijdelijke uitbreiding formatie DIV	€ 9.000
Totaal:	€ 1.329.000

Programma 2 Veiligheid

Lasten:	
1. veiligheidsmiddelen	19
	19

Toelichting lasten:

In 2020 zijn extra kosten gemaakt in de vorm van cameratoezicht en beveiliging als gevolg van een reeks brandstichtingen of pogingen tot brandstichtingen.

Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat

Lasten:	
1. dotatie aan de voorziening wegen	57
2. bijdrage aan de provincie, laatste termijn N31	819
3. eenmalige kredieten	123
4. mutaties reserves	1.776
	2.936
Baten:	
1. beschikking over de voorziening N31	938
2. mutaties reserves	1.838
	2.776

Toelichting lasten:

De van de ontwikkelingsmaatschappij Westergo ontvangen afkoopsom wegen is in de voorziening wegen gestort.

Aan de provincie is de laatste termijn van het gemeentelijke aandeel in de verdiept aanleg N31 betaald.

Het gaat om de volgende eenmalige kredieten:

Herinrichting straten Havenkwartier	€ 56.000
Werkbudget N31	€ 16.000
Leefbaarheid en verkeersveiligheid Ludinga	€ 34.000
Mobiliteitsvisie	€ 7.000
Herinrichting Domela Nieuwenhuisstraat	€ 10.000
Totaal:	€ 123.000

Het gaat om de navolgende dotaties aan reserves:

Vorming reserve verkoop havenkantoor	190.000
Vorming dekkingsreserve damwand Vluchthaven	1.251.000
Vorming dekkingsreserve fietspad Wijncaldum-Midlum	335.000
Totaal:	€ 1.776.000

Toelichting baten:

1. In verband met het voldoen van de laatste termijn aanleg N31 aan de provincie is de voorziening N31 opgeheven door hier volledig over te beschikken

2. De navolgende eenmalige beschikkingen over reserves zijn gedaan:

Afboeken boekw. havenkantoor uit verkoopopbrengst	€ 117.000
Opheffen reserve revitalisering Willemshaven	€ 25.000
Damwand Vluchthaven (vormen dekkingsreserve)	€ 1.251.000
Herinrichting straten Havenkwartier	€ 53.000
Werkbudget N31	€ 16.000
Leefbaarheid en verkeersveiligheid Ludinga	€ 34.000
Tunnel fietspad Wijncaldum-Midlum	€ 335.000
Mobiliteitsvisie	€ 7.000
Totaal:	€ 1.838.000

Programma 4 Economie

Lasten:	
1. eenmalige kredieten	41
	41
Baten:	
1. mutaties reserves	41
	41

Toelichting lasten:

Het gaat om de volgende eenmalige kredieten:

Informatiepanelen	€ 30.000
Actieplan economie	€ 11.000
Totaal:	€ 41.000

Toelichting baten:

De navolgende eenmalige beschikkingen over reserves zijn gedaan:

Informatiepanelen	€ 30.000
Actieplan economie	€ 11.000
Totaal:	€ 41.000

Programma 5 Onderwijs

Lasten:	
1. eenmalige kredieten	33
	33
Baten:	
1. mutaties reserves	33
	33

Toelichting lasten:

1. Het gaat om de volgende eenmalige kredieten:

Afboeken boekwaarde Het Kompas	€ 30.000
Totaal:	€ 33.000

Toelichting baten:

De navolgende eenmalige beschikking over reserve zijn gedaan:

Afboeken boekwaarde Het Kompas	€ 33.000
Totaal:	€ 33.000

Programma 6 Sport, cultuur en recreatie

Lasten:	
1. eenmalige kredieten	497
2. mutaties reserves	539
	1.035
Baten:	
1. mutaties reserves	1.030
	1.030

Toelichting lasten:

1. Het gaat om de volgende eenmalige kredieten:

Topsportfonds	€ 10.000
Renovatie kleedkamers en sportvelden ready	€ 150.000
Tall ships races 2022	€ 143.000
Inventarisatie waardevolle historische interieurs	€ 26.000
Uitvoering roekenbeheerplan	€ 12.000
Opwaardering Harlinger bos	€ 24.000
Renovatie monumentale panden (Hein Buisman)	€ 126.000
Onderhoud speeltuinen	€ 16.000
Totaal:	€ 497.000

De navolgende eenmalige toevoegingen aan reserves zijn gedaan

Egalisatie onderhoud zandstrand	39.000
Toevoeging reserve Westerzeedijk uit alg. invest.res.	500.000
Totaal:	€ 539.000

Toelichting baten:

1. De navolgende eenmalige beschikkingen over reserves zijn gedaan:

Renovatie kleedkamers en sportvelden ready	€ 150.000
Exposities Hannemahuis	€ 15.000
Onderzoek sportaccommodaties	€ 6.000
Topsportfonds	€ 10.000
Tall ships races 2022	€ 143.000
Bijdrage zoutwinning	€ 28.000
Renovatie monumentale panden (Hein Buisman)	€ 126.000
Uitvoering roekenbeheerplan	€ 12.000
Opwaardering Harlinger bos	€ 24.000
Onderhoud speeltuinen	€ 16.000
Toevoeging reserve Westerzeedijk uit alg. invest. reserve	€ 500.000
Totaal:	€ 1.030.000

Programma 7 Sociaal domein

Lasten:	
2. eenmalige kredieten	303
	303
Baten:	
1. mutaties reserves	1.203
	1.203

Toelichting lasten:

1. Het gaat om de volgende eenmalige kredieten:

Project mienmaatsje	€ 25.000
Omvorming dienst tot BVO	€ 45.000
Verbouw dorps huis Wijnaldum	€ 75.000
Preventieve inzet	€ 63.000
Harlingen werkt en verder...	€ 95.000
Totaal:	€ 303.000

Toelichting baten:

De navolgende eenmalige beschikkingen over reserves zijn gedaan:

Project mienmaatsje	€ 25.000
Omvorming dienst tot BVO	€ 45.000
Verbouw dorps huis Wijnaldum	€ 75.000
Preventieve inzet	€ 63.000
Harlingen werkt en verder...	€ 95.000
Tekort Sociaal Domein	€ 900.000
Totaal:	€ 1.203.000

Programma 8 Volksgezondheid en milieu

Lasten:	
1. eenmalige kredieten	18
	18
Baten:	
1. mutaties reserves	3
	3

Toelichting lasten:

1. Het gaat om de volgende eenmalige kredieten:

Duurzaamheidsbeleid	€ 15.000
Aanpassen verordening begraafplaats	€ 3.000
Totaal:	€ 52.000

Toelichting baten:

2. De navolgende eenmalige beschikkingen over reserves zijn gedaan:

Aanpassen verordening begraafplaats	€ 3.000
Totaal:	€ 3.000

Programma 9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Lasten:	
1. streekagenda Noordwest, duurzaamheid	55
2. eenmalige kredieten	466
	521
Baten:	
1. bijdragen projectontwikkelaars gebiedsontwikkeling	49
2. mutaties reserves	496
	545

Toelichting lasten:

1. Aan eenmalige duurzaamheidsprojecten is € 55.000 besteed.
2. Het gaat om de volgende eenmalige kredieten:

Implementatie omgevingswet	€ 81.000
Vorbereidingskrediet Westerzeedijk	€ 385.000
Totaal:	€ 466.000

Toelichting baten:

1. Van twee projectontwikkelaars zijn op grond van anterieure overeenkomsten vergoedingen ontvangen voor de inrichting van het openbaar gebied.
2. De navolgende eenmalige beschikkingen over reserves zijn gedaan:

Implementatie omgevingswet	€ 81.000
Afwikkeling reserve Spaansen/Perseverantia	€ 35.000
Vorbereidingskrediet Westerzeedijk	€ 380.000
Totaal:	€ 496.000

Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Conform artikel 28, lid d, van het Besluit Begroting en Verantwoording dient in de jaarrekening een overzicht te worden opgenomen van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. Veelal gaat het hierbij om beschikkingen over (dekkings)reserves die worden aangehouden voor dekking van afschrijvingen op investeringen.

Overzicht van structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves		(bedragen x € 1.000)
Programma	Toevoegin- gen reserves	Onttrekkingen reserves
Programma 1 Bestuur en ondersteuning	90	11
Programma 2 Veiligheid	0	0
Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat	153	233
Programma 4 Economie	0	0
Programma 5 Onderwijs	1.137	940
Programma 6 Sport, cultuur en recreatie	0	209
Programma 7 Sociaal domein	0	17
Programma 8 Volksgezondheid en milieu	0	0
Programma 9 Volkshuisvesting, RO etc.	0	0
	C	
Totaal programma's	1.380	1.410

Specificatie structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Lasten	
Programma 1 Bestuur en ondersteuning	
1. toevoeging aan de reserve bovenwijkse voorzieningen Ludinga	90
Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat	
2. toevoeging aan de reserve monumentenstichting	114
3. toevoeging aan egalisatiereserve onderhoud zandstrand	39
Programma 5 Onderwijs	
4. toevoeging aan de reserve onderwijshuisvesting	1.137
Baten	
Programma 1 Bestuur en ondersteuning	
5. onttrekking aan dekkingsreserves	11
Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat	
6. onttrekking aan dekkingsreserves	193
7. onttrekking aan reserve monumentenstichting	40
Programma 5 Onderwijs	
8. onttrekking aan de reserve onderwijshuisvesting	940
Programma 6 Sport, cultuur en recreatie	
9. onttrekking aan dekkingsreserves	209
Programma 7 Sociaal domein	
10. onttrekking aan dekkingsreserve	17

Toelichting:

1. De van Ludinga Vastgoed BV ontvangen bovenwijkse vergoedingen bij verkoop van bouwrijpe grond aan eindgebruikers worden jaarlijks in de reserve bovenwijkse voorzieningen Ludinga gestort.
2. Ter dekking van de jaarlijkse fluctuerende subsidie aan de monumentenstichting voor het onderhoud aan 3 monumentale bruggen en 2 monumentale sluizen wordt jaarlijks een gelijk bedrag in de reserve monumentenstichting gestort.
3. De jaarlijks fluctuerende onderhoudskosten worden geëgaliseerd door een onttrekking (in het jaar dat het stand wordt opgespoten) of een dotatie (in het jaar dat het strand niet wordt opgespoten).
4. Ter dekking van de exploitatiekosten voor de uitvoering van het Integraal Uitvoeringsplan Onderwijshuisvesting (IHP) wordt jaarlijks een bedrag in de reserve onderwijshuisvesting gestort.
5. Ter dekking van afschrijvingen van investeringen waar dekkingsreserves worden aangehouden worden beschikkingen over dekkingsreserves gedaan.
6. Ter dekking van afschrijvingen van investeringen waar dekkingsreserves worden aangehouden worden beschikkingen over dekkingsreserves gedaan.
7. De jaarlijkse subsidie aan de monumentenstichting voor het onderhoud aan 3 monumentale bruggen en 2 monumentale sluizen wordt gedekt uit de reserve monumentenstichting.
8. De exploitatiekosten voor de uitvoering van het Integraal Uitvoeringsplan Onderwijshuisvesting (IHP) worden gedekt uit de reserve onderwijshuisvesting.
9. Ter dekking van afschrijvingen van investeringen waar dekkingsreserves worden aangehouden worden beschikkingen over dekkingsreserves gedaan.
10. Ter dekking van afschrijvingen van investeringen waar dekkingsreserves worden aangehouden worden beschikkingen over dekkingsreserves gedaan.

Taakveldenrealisatie

Dit betreft een analyse van de verschillen van de baten en lasten van de 9 programma's:

Structurele budgetten

Dit betreffen de reguliere baten en lasten in de begroting. Opvallende en grote mutaties worden genoemd en de verschillen die zijn gemarkeerd met een * worden uitgebreider toegelicht.

Eenmalige kredieten

Dit betreffen exploitatiekredieten die eenmalig beschikbaar zijn gesteld en vaak een meerjarig karakter hebben. Eventuele restanten op deze kredieten worden daarom doorgeschoven naar het volgende begrotingsjaar. Deze kredieten zijn alle kort toegelicht.

Mutaties reserves

Dit betreffen de mutaties na het Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten. Zie voor een specificatie van de mutaties de toelichting op de balans.

Programma 1	x € 1.000	Begroting voor wijzigingen	Begroting na wijzigingen	Rekening 2020	Saldo 2020
<i>Structurele budgetten</i>	Lasten	9.304	9.873	10.721	-848
	Baten	37.708	42.590	46.111	3.521
	Saldo	28.404	32.717	35.390	2.673
<i>Eenmalige kredieten</i>	Lasten	0	357	69	287
	Baten	0	0	0	0
	Saldo	0	-357	-69	287
<i>Totaal</i>	Lasten	9.304	10.230	10.790	-560
	Baten	37.708	42.590	46.111	3.521
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	Saldo	28.404	32.360	35.321	2.961
<i>Mutaties reserves</i>	Lasten	520	3.227	3.298	-71
	Baten	676	1.601	1.339	-262
	Saldo	156	-1.626	-1.959	-333
Gerealiseerd resultaat	Programma 1	28.560	30.734	33.362	2.628



Structurele budgetten lasten

1001001	Bestuur, salarissen/werkkostenregeling gemeenteraad	-13
1001002	Bestuur, griffiekosten	16
1001003	Bestuur, salarissen/werkkostenregeling Burgemeester en Wethouders	-20
1001003	Bestuur, opleidingen, bezwaarschriften, reis- en verblijfkosten etc.	18
1001005	pensioenen/wachtgelden voormalige wethouders	*29
1002001	Burgerzaken, salarissen	27
1002004	Burgerzaken, afdracht rijksleges	*76
1003002	Beheer overige gebouwen en woningen, stroomverbruik	18
1003005	Beheer overige gebouwen en woningen, kosten aankoop/verkoop gronden	-16
1003006	Beheer overige gebouwen en woningen, Ludinga, vermindering boekwaarde	*-78
1004001	Overhead, salarissen	*-97
1004003	Overhead, personeelskosten (inhuur HRM, mobiliteit, WW, werkkostenregeling)	*-218
1004003	Overhead, personeelskosten overig	19
1004004	Overhead, kosten automatisering	*-100
1004005	Overhead, inhuur juridische deskundigheid	*-29
1004005	Overhead, inhuur derden team financiën, belastingen en juridische zaken	*-87
1004007	Overhead, inhuur derden team KCC	*-34
1004008	Overhead, inhuur derden team afdeling beleid en regie	*-45
1004008	Overhead, decentraal opleidingsbudget afdeling beleid en regie	*22
1004009	Overhead, inhuur derden team omgeving en samenleving	*-205
1004010	Overhead, inhuur derden team reiniging, tractie en onderhoud	19
1004014	Overhead, bodedienst (kantoorbenodigdheden, huishoudelijke dienst, porto etc.)	17
1004016-18	Overhead, huisvesting gemeentelijke diensten, exploitatiekosten	*-59
1004020	Overhead, inhuur derden team Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving	*-58

1005004	Treasury, Ludinga, vermindering boekwaarde (rente)	*-165
1006401	Belastingen overig, salarissen	14
1008001	Overige baten en lasten, saldo onvoorzien eenmalig	*333
1008003	Overige baten en lasten, dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren	*-40
1009001	Vennootschapsbelasting	*-225
	Overig	33
	Totaal	-848

Structurele budgetten baten

1001005	Bestuur, beschikking over voorziening pensioenen/wachtgelden voorm. Wethouders	*24
1002004	Burgerzaken, secretarieleges	*-68
1003005	Beheer overige gebouwen en woningen, verkoop gronden	22
1003006	Beheer overige gebouwen en woningen, vergoedingen bovenwijks Ludinga	*70
1003006	Beheer overige gebouwen en woningen, verkoop gronden Ludinga	*78
1004018	Overhead, opbrengsten Het Vierkant (huur, verkopen, SDU-subsidie)	-13
1005002	Treasury, slotuitkering ontwikkelingsmaatschappij Westergo/dividend BNG	*2.965
1005004	Treasury, ontvangen rente verkoop gronden Ludinga	*165
1006303	Parkeerbelasting, opbrengsten parkeren	*133
1007001	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds, algemene uitkering	*145
	Overig	0
	Totaal	3.521

Eenmalige kredieten

1002005	Verkiezingen 2021	37
1003081	Bouwrijp maken grond nieuwe brandweerkazerne	-7
1003083	Sloop voormalige school De Diamant	45
1004003	Het nieuwe werken	50
1004003	Strategisch opleidingsplan	77
1004006	Tijdelijke uitbreiding formatie DIV, archivaris	61
1004081	Inhuur externe expertise t.b.v. BIG	5
1004082	Huisvestingsonderzoek	19
Totaal		287

Structurele budgetten lasten

1001005 Bestuur, pensioenen/wachtgeldten voormalige wethouders: € 29 V

Er is minder pensioen/wachtgeld uitgekeerd aan voormalige wethouders. Dit heeft ook geleid tot een lagere beschikking over de hiervoor aangehouden voorziening, zodat dit geen invloed heeft op het rekeningresultaat.

1002004 Burgerzaken, leges en rechten: € 76 V

Er is € 76.000 minder rijksleges ontvangen dan geraamd en dus ook minder afgedragen. Zie ook bij de toelichting op de baten.

1003006 Beheer overige gebouwen en gronden, vermindering boekwaarde Ludinga: € 78 N

Bij elke verkoop van een perceel aan eindgebruikers ontvangt de gemeente van Ludinga Vastgoed BV een vergoeding voor de grond, voor gemaakte voorbereidingskosten en voor de over de grond berekende rente (samengesteld vanaf 2002). In 2020 is voor de grond en de voorbereidingskosten een bedrag van € 108.000 als inkomst verantwoord. De boekwaarde van het ontwikkelgebied Ludinga wordt met dit bedrag verminderd. Dit is € 78.000 meer dan geraamd. Op het rekeningresultaat heeft deze hogere last daarom geen invloed (zie ook bij de baten, 1003006).

1004001 Overhead, salarissen: € 97 N

Met name door een niet geraamde ontslagvergoeding is het budget overschreden (zie ook de toelichting in de inleiding).

1004003 Overhead, inhuur derden HRM/WW/mobiliteit: lasten € 218 N

Kortheidshalve wordt verwezen naar de toelichting in de inleiding.

1004004 Overhead, automatisering: € 100 N

Door steeds meer ICT-aanschaffingen en jaarlijkse licenties zijn de kosten automatisering hoger uitgevallen dan het geraamde budget. Voorts zijn extra kosten gemaakt voor het thuiswerken door het gemeentepersoneel (laptops, monitoren) als gevolg van de coronapandemie.

In de begroting 2021 is rekening gehouden met de gestegen kosten voor ICT-aanschaffingen en licenties

1004005 Overhead, kosten juridische procedures/adviezen: lasten € 29 N

In de 2e viermaandelijke financiële rapportage 2020 is de raming van € 61.000 verhoogd met € 109.000. De werkelijke kosten waren uiteindelijk € 29.000 hoger dan de bijgestelde raming. De extra kosten hangen samen met de volgende dossiers: Spaansen, Ludinga, Kimswerda, borgstelling Port of Harlingen en omvorming Gemeenschappelijke Regeling voor het sociaal domein

1004005 Overhead, inhuur derden team financiën, belastingen en juridische zaken: € 87 N

Er is meer ingehuurd dan de financiële ruimte die voor deze inhuur beschikbaar was.

1004007 Overhead, inhuur derden team KCC: lasten € 34 N

Er is meer ingehuurd dan de financiële ruimte die voor deze inhuur beschikbaar was.

1004008 Overhead, inhuur derden team afdeling beleid en regie: lasten € 45 N

Er is meer ingehuurd dan de financiële ruimte die voor deze inhuur beschikbaar was.

1004008 Overhead, decentraal opleidingsbudget afdeling beleid en regie: € 22 V

Als gevolg van de coronapandemie zijn minder opleidingen en cursussen gevolgd.

1004009 Overhead, inhuur derden team omgeving en samenleving: € 205 N

Er is meer ingehuurd dan de financiële ruimte die voor deze inhuur beschikbaar was.

1004016-18 Overhead, exploitatiekosten huisvesting gemeentelijke diensten: € 59 N

Noodzakelijke aanpassingen in de gemeentelijke gebouwen als gevolg van de coronapandemie hebben geleid tot een overschrijding op het budget voor duurzame aanschaffingen. Voorts waren de kosten van het gasverbruik (afrekening 2019) en de schoonmaakkosten hoger dan geraamd.

1004010 Overhead, inhuur derden team reiniging, tractie, onderhoud: € 63 V

Het beschikbare budget voor inhuur is niet volledig aangesproken.

1004013 Overhead, inhuur derden team openbare werken: lasten € 40 N

Er is meer ingehuurd dan de financiële ruimte die voor deze inhuur beschikbaar was.

1004016 Overhead, huisvesting binnendienst, aanschaffingen: € 21 N

De aanschaf van nieuw meubilair in de raadszaal heeft tot een overschrijding op het beschikbare budget van € 21.000 geleid.

1004020 Overhead, inhuur derden team Vergunningverlening, Toezicht, handhaving: lasten € 58 N

Er is meer ingehuurd dan de financiële ruimte die voor deze inhuur beschikbaar was.

1005004 Treasury, Ludinga, vermindering boekwaarde (rente): € 165 N

Bij elke verkoop van een perceel aan eindgebruikers ontvangt de gemeente van Ludinga Vastgoed BV een vergoeding voor de grond, voor gemaakte voorbereidingskosten en voor de over de grond berekende rente (samengesteld vanaf 2002). In 2020 is aan rente een bedrag van € 200.000 als inkomst verantwoord. De boekwaarde van het ontwikkelgebied Ludinga wordt met dit bedrag verminderd. Dit is € 165.000 meer dan geraamd.

Op het rekeningresultaat heeft deze hogere last daarom geen invloed (zie ook bij de baten, 1005004).

1008001 Overige baten en lasten, saldo onvoorzien eenmalig: € 333 V

Dit is de stand na de laatste door de gemeenteraad vastgestelde begrotingsaanpassing in december 2020.

1008003 Dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren: € 40 N

Voor het op peil houden van de voorziening om in het toekomstige risico van oninbaarheid te voorzien is een dotatie van € 40.000 in de voorziening dubieuze debiteuren noodzakelijk.

1009001 Vennootschapsbelasting: € 225 N

In 2020 is de ontwikkelingsmaatschappij Westergo opgeheven en is financieel afgerekend met de 2 participanten, de gemeente Harlingen en BNG Gebiedsontwikkeling. Voor de betalen vennootschapsbelasting over de uitgekeerde winst is een verplichting is opgenomen van € 225.000.

Structurele budgetten baten

1001005 Bestuur, beschikking over de voorziening pensioenen/wachtgelden voormalige wethouders: € 24 V

Er is minder pensioen/wachtgeld uitgekeerd aan voormalige wethouders (€ 29.000). Dit heeft ook geleid tot een lagere beschikking over de hiervoor aangehouden voorziening. Op het rekeningresultaat heeft dit derhalve geen invloed, zie ook de toelichting bij de lasten.

Voorts resulteerde de actuariële berekening van de noodzakelijke hoogte van deze voorziening erin dat de hoogte van deze voorziening per 1 januari 2021 met € 53.000 verlaagd kon worden.

Per saldo resulteert een voordeel van € 24.000.

1002004 Burgerzaken, secretarieleges: € 68 N

Deze lagere inkomst wordt voornamelijk veroorzaakt door het feit dat € 75.000 minder rijksleges is ontvangen. Er is daardoor ook minder afgedragen aan het rijk, zie ook de toelichting bij de lasten.

1003006 Beheer overige gebouwen en woningen, vergoeding bovenwijks: € 70 V

Bij elke verkoop van een perceel aan eindgebruikers ontvangt de gemeente van Ludinga Vastgoed BV een gedeelte van de afgesproken bijdrage bovenwijks. In 2020 is aan vergoeding bovenwijks een bedrag van € 90.000 als inkomst verantwoord. Dit bedrag wordt gestort in de reserve bovenwijkse voorzieningen ludinga. Dit is € 70.000 meer dan geraamd.

Op het rekeningresultaat heeft deze hogere opbrengst daarom geen invloed.

1003006 Beheer overige gebouwen en woningen, verkoop gronden Ludinga: € 78 V

Bij elke verkoop van een perceel aan eindgebruikers ontvangt de gemeente van Ludinga Vastgoed BV een vergoeding voor de grond, voor gemaakte voorbereidingskosten en voor de over de grond berekende rente (samengesteld vanaf 2002). In 2020 is voor de grond en de voorbereidingskosten een bedrag van € 108.000 verantwoord. De boekwaarde van het ontwikkelgebied Ludinga wordt met dit bedrag verminderd. Dit is € 78.000 meer dan geraamd.

Op het rekeningresultaat heeft deze hogere opbrengst daarom geen invloed (zie ook bij de lasten, 1003006).

1005002 Treasury, slotuitkering ontwikkelingsmaatschappij/dividend BNG: € 2.965 V

In 2020 is de ontwikkelingsmaatschappij Westergo opgeheven en is financieel afgerekend met de 2 participanten, de gemeente Harlingen en BNG Gebiedsontwikkeling. De gemeente ontvangt:

1. Een winstuitkering:	€ 2.294.000
2. Een afkoopsom overdracht zeewering:	€ 355.000
3. Vergoeding nog te maken exploitatiekosten:	€ 247.000
4. Afkoopsom onderhoud wegen:	€ 57.000
Totaal:	€ 2.953.000

Voor de over de winst verschuldigde vennootschapsbelasting, is een verplichting is opgenomen van € 225.000. De afkoopsom onderhoud wegen is gestort in de voorziening wegen.

Voorts wordt van de BNG nog € 14.000 dividend ontvangen over het boekjaar 2019 (raming was naar nihil gebracht in de 2e viermaandelijke financiële rapportage).

1005004 Treasury, ontvangen rente verkoop gronden Ludinga: € 165 V

Bij elke verkoop van een perceel aan eindgebruikers ontvangt de gemeente van Ludinga Vastgoed BV een vergoeding voor de grond, voor gemaakte voorbereidingskosten en voor de over de grond berekende rente (samengesteld vanaf 2002). In 2020 is aan rente een bedrag van € 200.000 als inkomst verantwoord. De boekwaarde van het ontwikkelgebied Ludinga wordt met dit bedrag verminderd. Dit is € 165.000 meer dan geraamd.

Op het rekeningresultaat heeft deze hogere last daarom geen invloed (zie ook bij de lasten, 1005004).

1006303 Parkeerbelasting, opbrengst parkeren: € 133 V

De diverse parkeeropbrengsten laten per saldo een hogere opbrengst ten opzichte van ramingen zien van € 133.000. Dit bedrag kan als volgt worden gespecificeerd:

Opbrengst parkeerbelasting	€ 8.000 V
Opbrengst parkeervergunningen	€ 115.000 V
Opbrengst parkeerautomaten	€ 10.000 V
Totaal:	€ 133.000 V

In verband met de coronapandemie zijn in de 2e viermaandelijke financiële rapportage de ramingen verlaagd:

1. parkeerbelasting: van € 60.000 naar € 45.000. Uiteindelijk is de opbrengst € 53.000 geworden.
2. parkeervergunningen: van € 226.000 naar € 189.000. Uiteindelijk is de opbrengst € 304.000 geworden. Deze stijging is toe te schrijven aan een toename van de werknemersvergunningen en de kraskaarten.
3. parkeerautomaten: van € 420.000 naar € 294.000. Uiteindelijk is de opbrengst € 304.000 geworden.

1007001 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds, algemene uitkering: € 145 V

Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de inleiding.

Eenmalige kredieten

1002005 Verkiezingen: € 37 V

Via de algemene uitkering is in 2020 een bedrag van € 37.000 ontvangen voor de meerkosten van de verkiezingen in 2021 als gevolg van de coronapandemie. Dit budget wordt overgeheveld naar 2021 (zie ook 'nog uit te voeren werken').

1003081 Bouwrijp maken grond nieuwe brandweerkazerne: € 7 N

In 2020 is nog een afrondende activiteit uitgevoerd. Dekking via de reserve ISV3 was niet meer mogelijk omdat deze reserve in 2020 volledig was besteed.

1003083 Sloop voormalige school De Diamant: € 45 V

Deze sloop wordt in 2021 uitgevoerd (dekking algemene investeringsreserve).

1004003 Het nieuwe werken: € 50 V

Dit budget wordt in 2021 verder uitgegeven voor uitgaven die samenhangen met het project 'het nieuwe werken' (dekking: algemene investeringsreserve).

1004003 Strategisch opleidingsplan: € 77 V

De uitvoering van dit plan wordt in 2021 verder voortgezet (dekking: algemene investeringsreserve).

1004006 Tijdelijke uitbreiding formatie DIV, archivaris: € 61 V

Dit project (transitie van het archief van analoog naar digitaal) wordt in 2021 voortgezet (dekking: algemene investeringsreserve).

1004081 Inhuur externe expertise t.b.v. BIG: € 5 V

Dit project is in 2020 afgerond (dekking: algemene investeringsreserve).

1004082 Huisvestingsonderzoek: € 19 V

De krediet is per 31 december 2020 afgewikkeld (dekking: algemene investeringsreserve). Voor het vervolg van dit project is een investeringskrediet beschikbaar.

Programma 2	x € 1.000	begroting voor wijzigingen	begroting na wijzigingen	rekening 2020	Saldo 2020
<i>Structurele budgetten</i>	Lasten	1.480	1.446	1.471	-25
	Baten	27	43	44	1
	Saldo	-1.453	-1.403	-1.427	-24
<i>Eenmalige kredieten</i>	Lasten				0
	Baten				0
	Saldo	0	0	0	0
<i>Totaal</i>	Lasten	1.480	1.446	1.471	-25
	Baten	27	43	44	1
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	Saldo	-1.453	-1.403	-1.427	-24
<i>Mutaties reserves</i>	Lasten	0	0	0	0
	Baten	20	20	20	0
	Saldo	20	20	20	0
Gerealiseerd resultaat	Programma 2	-1.433	-1.833	-1.407	-24

Structurele budgetten lasten

2112002	Openbare orde en veiligheid, veiligheidsmiddelen	*-19
	Overig	-6
	Totaal	-25

Structurele budgetten baten

	Overig	1
	Totaal	1

Eenmalige kredieten

2111080	Aanpak brandveiligheid wonen boven winkels	0
	Totaal	0

Structurele budgetten lasten

2112002 Openbare orde en veiligheid, veiligheidsmiddelen: € 19 N

Er zijn extra kosten gemaakt in de vorm van cameratoezicht en beveiliging als gevolg van een reeks brandstichtingen of pogingen tot brandstichtingen.

Eenmalige kredieten

2111080 aanpak brandveiligheid wonen boven winkels: € 0 V

Dit budget is volledig besteed in 2020 (dekking: algemene investeringsreserve).

Programma 3	x € 1.000	begroting voor wijzigingen	begroting na wijzigingen	rekening 2020	Saldo 2020
<i>Structurele budgetten</i>	Lasten	5.676	5.201	6.088	-886
	Baten	2.021	1.599	2.464	865
	Saldo	-3.654	-3.602	-3.623	-21
<i>Eenmalige kredieten</i>	Lasten	0	542	123	420
	Baten	0	0	3	3
	Saldo	0	-542	-120	423
<i>Totaal</i>	Lasten	5.676	5.744	6.210	-467
	Baten	2.021	1.599	2.467	868
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	Saldo	-3.654	-4.144	-3.743	401
<i>Mutaties reserves</i>	Lasten	114	3.804	1.890	1.914
	Baten	424	4.230	2.071	-2.159
	Saldo	310	426	181	-245
Gerealiseerd resultaat	Programma 3	-3.344	-3.718	-3.562	156

Structurele budgetten lasten

3221002	Verkeer en vervoer, bijdrage aan de voorzieningen wegen	*-57
3221005	Verkeer en vervoer, gladheidsbestrijding	*29
3221007	Verkeer en vervoer, stroomverbruik openbare verlichting	-13
3221008	Verkeer en vervoer, bijdrage aan de monumentenstichting	*23
3221009	Verkeer en vervoer, bijdrage aan de provincie N31	*-819
3223002	Recreatieve havens, stroomverbruik Noorder- en Zuiderhaven	-15
3224002	Economische havens en waterwegen, belastingen industriehavens	-18
3224006	Economische havens en waterwegen, contributies havens	-14
3224012	Economische havens en waterwegen, stroom Binnenwater	-12
	Overig	10
	Totaal	-886

Structurele budgetten baten

3221002	Verkeer en vervoer, leges instemmingsbesluiten	19
3221009	Verkeer en vervoer, beschikking over de voorziening N31	*938
3222005	Parkeren, opbrengst parkeerterrein Westerzeedijk	10
3224006	Economische havens en waterwegen, haven- en kadegeld Willemshaven	*-97
	Overig	-5
	Totaal	865

Eenmalige kredieten

3221081	Herinrichten straten Havenkwartier	22
3221082	Werkbudget N31	0
3221084	Gebiedsontwikkeling Franekeradeel-Harlingen	44
3221087	Leefbaarheid en verkeersveiligheid Ludinga	162
3221088	Mobiliteitsvisie	7
3221090	Herinrichting F. Domela Nieuwenhuisstraat	38
3224090	Aanleg kade langs van Harinxmakanaal	150
	Totaal	423

Structurele budgetten lasten

3221002 Verkeer en vervoer, bijdrage aan de voorzieningen wegen: € 57

Van de in 2020 geliquideerde ontwikkelingsmaatschappij Westergo is een afkoopsom van € 57.000 ontvangen voor het onderhoud aan de aan de gemeente overgedragen wegen. Dit bedrag is gestort in de voorziening wegen.

3221005 Verkeer en vervoer, gladheidsbestrijding: € 29 V

Door de zachte winter is nagenoeg geen beroep gedaan op het variabele deel van de kosten in het contract met Fryslân Milieu.

3221008 Verkeer en vervoer, bijdrage aan de monumentenstichting: € 23 V

Door de monumentenstichting is een bedrag aan te veel betaalde voorschotsubsidie voor een brugrenovatie terugbetaald aan de gemeente. Omdat dit ook geleid heeft tot een lagere beschikking over de reserve monumentenstichting, heeft deze lagere bijdrage geen invloed op het rekeningresultaat.

3221009 Verkeer en vervoer, bijdrage aan de provincie N31: € 819 N

In 2020 is de slotfactuur van de provincie ontvangen, een bedrag van € 819.000. Deze bijdrage is gedekt uit de voorziening N31, zie ook bij baten 3221009.

Structurele budgetten baten

3221009 Verkeer en vervoer, beschikking over de voorziening N31: € 938 N

In 2020 is de slotfactuur van de provincie ontvangen, een bedrag van € 819.000. Deze bijdrage is gedekt uit de voorziening N31. Omdat het de eindafrekening betrof, is over het volledige bedrag in de voorziening beschikt, een bedrag van € 938.000. Een bedrag van € 119.000 is dus ten gunste van het rekeningresultaat vrijgevallen.

3224006 Economische havens en waterwegen, haven- en kadegelden Willemshaven: € 97 N

De raming van de haven- en kadegelden voor de Willemshaven (€ 325.000) is in de loop van 2020 met € 80.000 verlaagd als gevolg het niet heffen van haven- en kadegelden voor de Bruine Zeilvaart. Uiteindelijk is € 148.000 aan haven- en kadegelden ontvangen. Dit is € 97.000 minder dan de bijgestelde raming. Oorzaak is minder toeristische scheepvaart (riviercruises etc.).

Eenmalige kredieten

3221081 herstraten Havenkwartier: € 22 V

Dit bedrag is gereserveerd voor de straten rond het voormalige Dukdalfterrein. In de 2021 wordt dit krediet verder besteed en afgewikkeld (dekking: reserve stedelijke vernieuwing).

3221082 werkbudget N31: € 0 V

Dit budget is volledig besteed in 2020 (dekking: algemene investeringsreserve).

3221084 gebiedsontwikkeling Franeker-Harlingen: € 44 V

Het nog resterende bedrag wordt ingezet voor het fietspad Midlum-Wijnaldum (dekking: algemene investeringsreserve).

3221087 Leefbaarheid en verkeersveiligheid Ludinga: € 162 V

Dit budget wordt in 2021 verder aangewend voor de leefbaarheid en verkeersveiligheid in de wijk Ludinga (dekking: reserve bovenwijkse voorzieningen Ludinga).

3221088 Mobiliteitsvisie: € 7 V

Dit budget wordt in 2021 verder aangewend voor de mobiliteitsvisie (dekking: algemene investeringsreserve).

3221090 Herinrichting Domela Nieuwenhuisstraat: € 38 V

Op het budget voor deze herinrichting (€ 150.000) is € 38.000 overgebleven. Dit komt ten gunste van het rekeningssaldo.

3224090 Aanleg kade langs van Harinxmakanaal: € 150 V

Voor de toelichting, zie paragraaf I, nog uit te voeren werken (dekking: provinciale bijdrage uit projectbudget N31).

Programma 4	x € 1.000	begroting voor wijzigingen	begroting na wijzigingen	rekening 2020	Saldo 2020
<i>Structurele budgetten</i>	Lasten	525	511	498	13
	Baten	176	124	157	33
	Saldo	-350	-387	-341	46
<i>Eenmalige kredieten</i>	Lasten	0	273	41	232
	Baten	0	0	0	0
	Saldo	0	-273	-41	232
<i>Totaal</i>	Lasten	525	785	539	245
	Baten	176	124	157	33
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	Saldo	-350	-660	-382	278
<i>Mutaties reserves</i>	Lasten	0	35	35	0
	Baten	0	273	41	-232
	Saldo	0	238	6	-232
Gerealiseerd resultaat	Programma 4	-350	-422	-376	46

Structurele budgetten lasten

4334002	Economische promotie, bevordering toerisme (cruiseport, city-marketing)	20
	Overig	-7
	Totaal	13

Structurele budgetten baten

4334003	Economische promotie, opbrengst toeristenbelasting	*24
	Overig	9
	Totaal	33

Eenmalige kredieten

4331002	Actieplan economie	179
4333002	Retaildeal	25
4333002	Werkbudget maatregelen binnenstad	9
4334002	Informatiepanelen	19
	Totaal	232

4333002 werkbudget maatregelen binnenstad: € 9 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

4334002 informatiepanelen: € 19 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

Structurele budgetten baten

4334003 Economische promotie, opbrengst toeristenbelasting: € 24 V

In verband met de coronapandemie (laten vervallen forfaitaire heffing) en op basis van een inschatting ten tijde van de samenstelling van de 2e viermaandelijke financiële rapportage is de raming opbrengst toeristenbelasting ad € 175.000 met € 63.000 verlaagd naar € 112.000. Uiteindelijk is de opbrengst € 136.000 geworden.

Eenmalige kredieten

4331002 actieplan economie: € 179 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

4333002 retaildeal: € 25 V

Dit budget wordt in 2021 besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

Programma 5	x € 1.000	begroting voor wijzigingen	begroting na wijzigingen	rekening 2020	Saldo 2020
<i>Structurele budgetten</i>	Lasten	2.338	2.336	2.415	-80
	Baten	393	393	424	32
	Saldo	-1.945	-1.943	-1.991	-48
<i>Eenmalige kredieten</i>	Lasten	0	0	0	0
	Baten	0	0	0	0
	Saldo	0	0	0	0
<i>Totaal</i>	Lasten	2.338	2.336	2.415	-80
	Baten	393	393	424	32
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	Saldo	-1.945	-1.943	-1.991	-48
<i>Mutaties reserves</i>	Lasten	1.137	1.137	1.137	0
	Baten	955	945	940	-5
	Saldo	-182	-192	-197	-5
Gerealiseerd resultaat	Programma 5	-2.127	-2.135	-2.188	-53

Structurele budgetten lasten

5443002	Onderwijsbeleid en leerlingzaken, leerlingenvervoer	*-39
5443004	Onderwijsbeleid en leerlingzaken, educatie	*-45
	Overig	4
Totaal		-80

Structurele budgetten baten

5443004	Onderwijsbeleid en leerlingzaken, rijksvergoeding educatie	*34
	Overig	-2
Totaal		32

Structurele budgetten lasten

De lasten en baten die samenhangen met de huisvesting van het openbaar, basis- en voortgezet onderwijs worden verrekend met de reserve onderwijshuisvesting. Afwijkingen tussen werkelijk en geraamd hebben derhalve geen effect op de uitkomst van het rekeningresultaat. De baten en lasten van op het taakveld 'onderwijsbeleid en leerlingzaken' komen met uitzondering van de huisvestingslasten gymnastiekonderwijs bijzondere scholen ten laste van de algemene middelen.

5443002 Onderwijsbeleid en leerlingzaken, leerlingenvervoer: € 39 N

Door meer aanvragen, grotere afstanden en opwaardering van het contract met de vervoerder is het budget van € 304.000 met € 39.000 overschreden.

5443004 Onderwijsbeleid en leerlingzaken, educatie: € 45 N

Tegenover de hogere kosten staat ook een hogere rijksvergoeding onderwijsachterstandenbestrijding.

Structurele budgetten baten

5443004 Onderwijsbeleid en leerlingzaken, rijksvergoeding educatie: € 34 V

De rijksvergoeding onderwijsachterstandenbestrijding is € 34.000 hoger geworden dan geraamd.

Programma 6	x € 1.000	begroting voor wijzigingen	begroting na wijzigingen	rekening 2020	Saldo 2020
<i>Structurele budgetten</i>	Lasten	4.398	4.418	4.597	-179
	Baten	763	612	717	104
	Saldo	-3.635	-3.806	-3.880	-74
<i>Eenmalige kredieten</i>	Lasten	258	2.438	498	1.941
	Baten	0	0	0	0
	Saldo	-258	-2.438	-498	1.941
<i>Totaal</i>	Lasten	4.656	6.857	5.094	1.762
	Baten	763	612	717	104
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	Saldo	-3.893	-6.244	-4.378	1.867
<i>Mutaties reserves</i>	Lasten	539	1.032	539	493
	Baten	1.011	3.673	1.238	-2.435
	Saldo	472	2.641	699	-1.942
Gerealiseerd resultaat	Programma 6	-3.421	-3.603	-3.679	-75



Structurele budgetten lasten

6552002	Sportaccommodaties, toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren	*-150
6552002	Sportaccommodaties, exploitatiebijdrage Optisport	-17
6552006	Sportaccommodaties, afschrijving sportveldencomplex Oostersportpark	*74
6552012	Sportaccommodaties, salarissen Waddenhal	-15
6552012	Sportaccommodaties, exploitatie Waddenhal	-18
6554001	Musea, salarissen	-20
6554002	Musea, inhuur derden	-17
6555002	Cultureel erfgoed, monumentenzorg	*32
6557001	Openbaar groen en (openlucht)recreatie, salarissen	14
6557002-11	Openbaar groen en (openlucht)recreatie, groenonderhoud	*-56
	Overig	-6
	Totaal	-179

Structurele budgetten baten

6552002	Sportaccommodaties, huur Optisport zwembad	*150
6552004-13	Sportaccommodaties, huur sportaccommodaties	19
6552014	Sportaccommodaties, rijksvergoeding Spuk	*-82
6554002	Musea, entreegelden Hannemahuis	15
	Overig	2
	Totaal	104

Eenmalige kredieten

6551003	Uitvoeringsplan sport en bewegen	20
6552080	Tribune Vierkanstdijk	29
6552081	Renovatie kleedkamers en velden Ready	0
6552082	Onderzoek sportaccommodaties	34
6553081	Organisatiekosten Tall Ships races 2022	356

6555080	Renovatie monumentale panden	365
6555082	Inventarisatie waardevolle interieurs	7
6557003	Uitvoering roekenbeheerplan	12
6557082	Subsidie speeltuinen	15
6557085	Opwaardering Harlinger bos	14
6557086	Onderhoud speeltuinen	39
6557087	Inrichten schooltuin/Maditerrein	0
6557089	Aanleg Balklandpark	1.050
	Totaal	1.941

Structurele budgetten lasten

6552002 Sportaccommodaties, toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren: € 150 N

De in de exploitatie opgenomen huur van Optisport voor het derde en vierde kwartaal is gestort in de voorziening dubieuze debiteuren in verband met de coronapandemie en de TVS-regeling waar Optisport mogelijk voor in aanmerking komt.

6552006 Sportaccommodaties, afschrijving sportveldencomplex Oostersportpark: € 74 V

Omdat een tweetal investeringen in 2020 nog niet zijn uitgevoerd, heeft ook de versnelde afschrijving van de BTW op deze investering niet plaatsgevonden. Tegenover dit voordeel staat ook een nadeel tot hetzelfde bedrag als gevolg de ontvangst van een lagere Spuk-uitkering (zie bij de baten).

6555002 Cultureel erfgoed, monumentenzorg: € 32 V

Voor het opstellen van een kerkenvisie voor het kerkenbestand in de gemeente is in 2020 een eenmalige decentralisatie-uitkering ontvangen € 25.000 ontvangen. De kosten voor het opstellen van deze visie worden in 2021 gemaakt, zie ook het overzicht 'nog uit te voeren werken'.

9557002-11 Openbaar groen en (openlucht)recreatie, groenonderhoud: € 56 N

De vacatureruimte bij het team groenvoorziening is het afgelopen jaar ingezet voor begeleiding van groenprojecten, waardoor de voor het dagelijkse groenonderhoud beschikbare budgetten niet toereikend waren en zijn overschreden.

Structurele budgetten baten

6552002 Sportaccommodaties, huur Optisport: € 150 V

In verband met de coronapandemie is de raming van de huuropbrengst van Optisport met € 150.000 verlaagd (3e en 4e kwartaal). De volledige huuropbrengst is wel in de exploitatie opgenomen, waardoor een meeropbrengst van € 150.000 is gerealiseerd. Deze meeropbrengst is gestort in de voorziening dubieuze debiteuren.

6552014 Sportaccommodaties, rijksvergoeding Spuk: € 82 N

Omdat de BTW-kosten voor een aantal sportinvesteringen niet zijn gemaakt, omdat deze investeringen nog niet zijn uitgevoerd in 2020, wordt de rijksvergoeding Spuk ook lager (zie ook bij de toelichting lasten, 6552006).

Eenmalige kredieten

6551003 Uitvoeringsplan sport en bewegen: € 20 V

Dit budget wordt in 2021 besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

6552080 Tribune Vierkanstdijk: € 29 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed naar 2021 (dekking: algemene investeringsreserve).

6552081 Renovatie kleedkamers en velden Ready: V 0

Dit budget ad € 150.000 is in 2020 volledig besteed (dekking algemene investeringsreserve).

6552082 Onderzoek sportaccommodaties: € 34

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

6553081 Organisatiekosten Tall Ships races 2022: € 356 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

6555080 Renovatie monumentale panden: € 365 V

Dit budget voor restauraties (Hein Buismanstichting) wordt in 2021 verder aangesproken (dekking: algemene investeringsreserve).

6555082 Inventarisatie waardevolle historische interieurs: € 7 V

Dit budget wordt afgewikkeld per 31 december 2020, het resterende bedrag valt vrij ten gunste van de algemene investeringsreserve.

6557003 Uitvoering roekenbeheerplan: € 12 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

6557082 Subsidie speeltuinen: € 15 V

Dit budget wordt afgewikkeld per 31 december 2020, het resterende bedrag valt vrij ten gunste van de algemene investeringsreserve.

6557085 Opwaardering Harlinger bos: € 14 V

Dit project wordt in 2021 verder besteed (dekking: reserve bovenwijkse voorzieningen Ludinga).

655786 Onderhoud speeltuinen: € 39 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

6557087 Inrichten schooltuin/Maditerrein: € 0 V

Dit budget is volledig besteed en wordt afgewikkeld per 31 december 2020 (dekking: provinciale bijdrage).

6557089 Aanleg Balklandpark: € 1.050 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: reserve Westerzeedijk).

Programma 7	x € 1.000	begroting voor wijzigingen	begroting na wijzigingen	rekening 2020	Saldo 2020
<i>Structurele budgetten</i>	Lasten	24.149	29.104	29.553	-449
	Baten	7.551	10.219	10.638	419
	Saldo	-16.598	-18.885	-18.915	-30
<i>Eenmalige kredieten</i>	Lasten	35	189	145	44
	Baten	0	0	0	0
	Saldo	-35	-189	-145	44
<i>Totaal</i>	Lasten	24.184	29.293	29.698	-406
	Baten	7.551	10.219	10.638	419
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	Saldo	-16.633	-19.073	-19.060	13
<i>Mutaties reserves</i>	Lasten	0	0	0	0
	Baten	52	1.273	1.220	-53
	Saldo	52	1.273	1.220	-53
Gerealiseerd resultaat	Programma 7	-16.581	-17.800	-17.840	-40

Structurele budgetten lasten en baten

7662001	Wijkteams, salarissen	*-71
7662004	Wijkteams, overige kosten	*-167
76*****	Sociaal domein, werk, inkomen, minima, participatie en jeugd	*251
	Overig	-43
	Totaal	-30

Eenmalige kredieten

7661002	Project Mienmaatsje	0
7661080	Verbouw en herinrichting dorps huis De Bijekoer	0
7661081	Omvorming dienst tot BVO	28
7661002	Wijkcoaching	26
7662002	Harlingen werkt en verder	0
	Totaal	44

Structurele budgetten lasten en baten

7662001 Personeel wijkteams: 71 N

De geraamde salariskosten zijn met € 71.000 overschreden.

7662002 Overige kosten wijkteams: € 167 N

Het budget voor inhuur derden is met € 154.000 overschreden en het budget voor opleidingskosten met € 13.000.

76***** Werk, inkomen, participatie, minima en jeugd: € 251 V

7661002 Alg voorzieningen Wmo en jeugd € 100 V

Om de verwachte stijging van de uitgaven van de WMO vanwege de invoering van het abonnementstarief op te vangen is bij de begroting 2020 een stelpost van € 100.000 opgenomen. Ten laste van deze stelpost zijn op het budget Alg. voorzieningen WMO en Jeugd geen directe kosten geboekt, waardoor hier een voordeel is ontstaan van € 100.000. Dit voordeel moet echter betrokken worden bij het nadeel van € 202.000 op de uitgaven WMO vanuit de begroting van de Dienst (zie daarvoor de toelichting op de voorlopige jaarrekening cijfers van de Dienst). Gesteld kan worden dat we dit nadeel dus voor iets minder dan de helft kunnen opvangen door de stelpost van € 100.000.

7663002 Bijzondere bijstand en minimabeleid € 100 V

Voor bekostiging van de pilot vroegsignalering is in 2020 € 35.000 t.l.v. de posten schulden en armoede en intensivering schuldhelpverlening gebracht (vanaf 2021 structureel). Verder zijn in 2020 geen uitgaven gedaan ten laste van de in onze eigen begroting opgenomen middelen voor armoedebelid. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 100.000.

Het armoedebelid is regionaal via de Dienst SoZaWe georganiseerd. De kosten daarvan zijn opgenomen in de begroting van de Dienst. De specifieke (extra) doeluitkering via het rijk is hier niet in betrokken.

In 2020 zijn door Harlingen geen specifieke nieuwe acties inzake armoedebestrijding ontwikkeld. Deels door Covid-19 waarbij de focus vooral lag op actuele problematiek in relatie tot scholen en de organisatie van het onderwijs. En daarnaast is veel ambtelijke inzet gericht geweest op de voorbereiding van de inrichting van de intergemeentelijke beleidspool, nu beleidsterrein sociaal domein NWF.

7663004 WWB/IOW/IOAW/IOAZ € 430 V

BUIG

Eind 2020 stelde het Rijk de definitieve budgetten voor de BUIG-gelden (bijstandsbudget) vast. Voor Harlingen betekende dit een bijstelling van € +544.000 ten opzichte van het voorlopige budget dat is opgenomen in de begroting. Met deze inkomsten van het Rijk moeten de lasten voor de bijstand worden gedekt. De werkelijke lasten maken onderdeel uit van de voorlopige jaarrekening cijfers van de Dienst. De hoger vastgestelde definitieve BUIG-vergoeding van het Rijk voor 2020 heeft alles te maken met de gestegen lasten voor bijstand als gevolg van corona.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)

Van het Rijk is budget ontvangen voor de uitvoering van de TOZO-regeling. Dit is bij de 2e 4-maands rapportage opgenomen in de begroting. De daadwerkelijke uitvoering van de TOZO-regeling vindt plaats door Bureau Zelfstandigen Friesland (BZF), de werkelijk lasten maken onderdeel uit van de voorlopige jaarrekening cijfers van de Dienst.

Met de inkomsten van het Rijk inz. TOZO moeten de lasten (TOZO-uitkeringen) worden gedekt. Doordat de werkelijke lasten € 114.000 lager uitvielen dan het ontvangen budget, moet dit bedrag terugbetaald worden aan het Rijk.

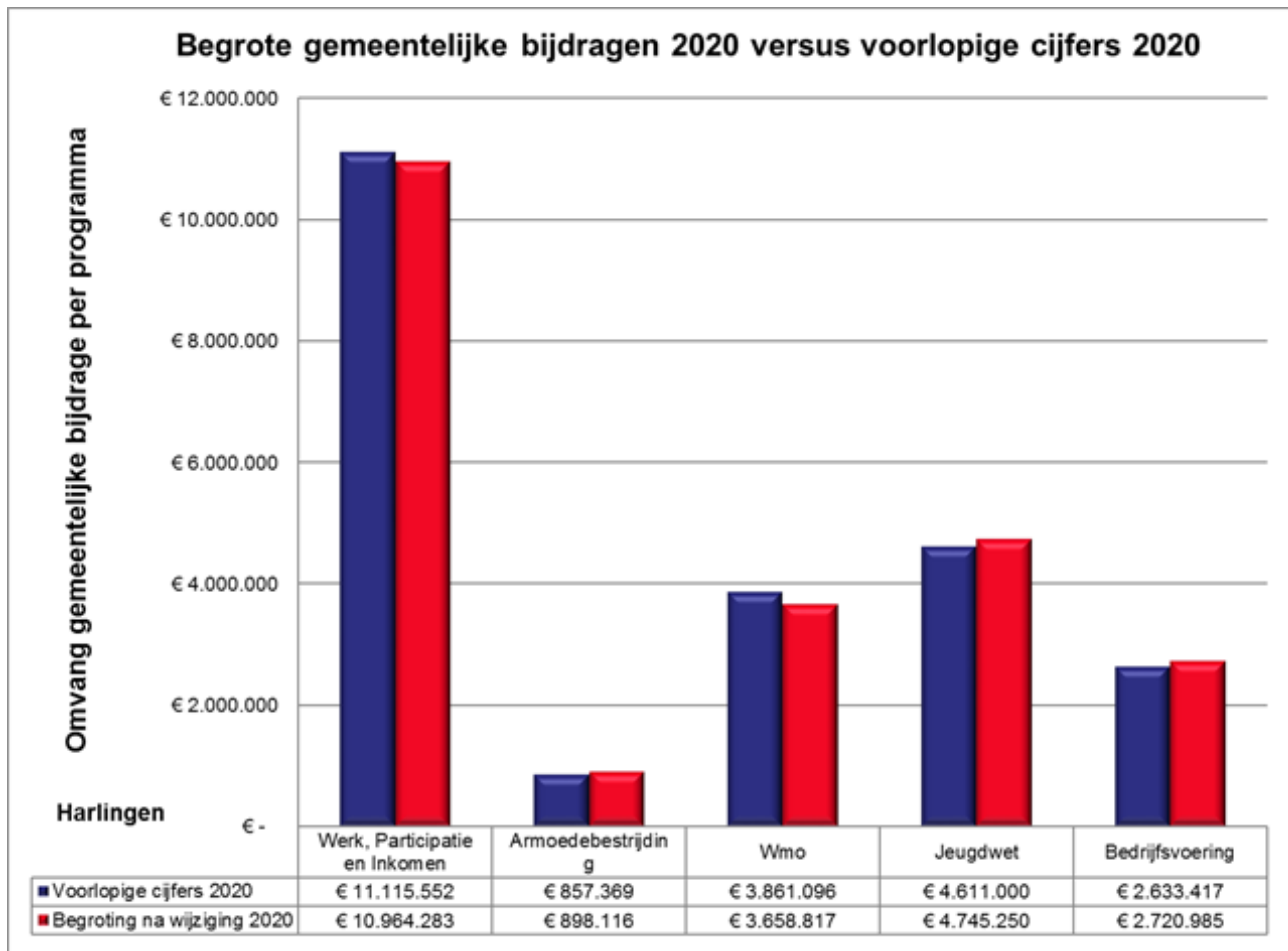
7664002 Sociale werkvoorziening € 354 N

Eind 2020 is door de gemeenteraden van de 6 gemeenten die deelnemen in het sociaal werkbedrijf NV Empatec besloten tot een eenmalige bijdrage van € 5 miljoen. Deze financiële injectie was nodig om de ontstane liquiditeitsproblemen bij Empatec het hoofd te kunnen bieden. Het Harlinger aandeel in deze bijdrage bedroeg € 391.000. Omdat dit bedrag niet meer in de lopende begroting verwerkt kon worden, is hierdoor een nadeel van € 391.000 ontstaan.

Daarnaast heeft het kabinet bij de septembercirculaire aan gemeenten extra middelen verstrekt voor het opvangen van de exploitatietekorten van de Sociale Werkbedrijven als gevolg van de coronamaatregelen. Gemeenten konden vervolgens dit bedrag ter beschikking stellen aan de SW-bedrijven. Bij de 2e 4-maands rapportage was hiervoor een bedrag opgenomen van € 191.000 om door te betalen aan Empatec. Uiteindelijk had dit € 154.000 moeten zijn. Hierdoor is een voordeel van € 37.000 ontstaan.

7668102 Opvang en beschermd wonen Wmo € 24 V

In 2020 is de eindafrekening Beschermd Wonen 2019 ontvangen van het SDF. Voor



2020 was in de begroting uitgegaan van hetzelfde resultaat als het voorgaande jaar, nl. een afrekening van € 121.000. De definitieve afrekening van 2019 viel echter met € 64.000 ongeveer de helft lager uit. Dit heeft te maken met de contractering van nieuwe en bestaande aanbieders die binnen de juridische mogelijkheden is aangescherpt, en het aansluiten van leden van het expertiseteam bij keukentafelgesprekken over herbeoordelingen en met nieuwe cliënten. Hierdoor is het aantal cliënten gedaald tot het niveau van januari 2018.

Als gevolg van een lokale casus die rechtstreeks door de gemeente Harlingen is betaald is het uiteindelijke voordeel m.b.t. Opvang en beschermd wonen op € 24.000 uitgekomen.

Diverse budgetten: Bijdrage Dienst SoZaWe € 91 V

De in onze jaarrekening opgenomen realisaties en toelichtingen daarop zijn gebaseerd op de voorlopige jaarrekening cijfers van de Dienst. De definitieve realisatie in de vorm van de definitieve jaarrekening van de Dienst wordt in juni 2021 verwacht.

Programma	Voorlopige cijfers 2020	Begroting na wijziging 2020	Afwijking 2020	Afwijking 2020 in %	Jaar 2019
Werk, Participatie en Inkomen	11.115.552	10.964.283	151.269	1,4%	8.223.765
Armoedebestrijding	857.369	898.116	-40.747	-4,5%	857.136
Wmo	3.861.096	3.658.817	202.279	5,5%	3.392.911
Jeugdwet	4.611.000	4.745.250	-134.250	-2,8%	5.012.947
Bedrijfsvoering	2.633.417	2.720.985	-87.568	-3,2%	2.376.474
Totaal Gemeente Harlingen	23.078.434	22.987.451	90.983	0,4%	19.863.234

Werk, Participatie en Inkomen:

In de voorlopige cijfers van Programma Werk en Participatie zijn de werkelijk besteedde bedragen opgenomen. Deze liggen € 82.000 lager dan de prognose van 2020. Dit wordt veroorzaakt doordat het budget altijd leidend is en vooraf niet kan worden voorzien wanneer wat wordt besteedt. Dit is afhankelijk van de instroom en ontwikkeling in het cliëntenbestand.

De loonkostensubsidie Beschut Werken binnen het programma Inkomen ligt € 37.000 lager dan opgenomen in de prognose. Dit wordt veroorzaakt door een verrekening vanuit Empatec van de ontvangsten die zij hebben gehad vanuit de no-risk polis (voor zieke werknemers).

Voor wat betreft BUIG waren de lasten uiteindelijk € 125.000 lager dan wat begroot was. Bij de lasten TOZO was dit andersom en ontstond een nadeel van € 407.000 t.o.v. wat begroot was.

Samenvattend is, inclusief een aantal kleinere afwijkingen, per saldo € 151.000 meer uitgegeven voor Werk, Participatie en Inkomen dan begroot.

Onderstaande tabellen laat zien hoe de lasten van BUIG en TOZO zich verhouden tot de inkomsten die de gemeente daarvoor krijgt:

Jaarrekening Dienst	werkelijk	begroot	verschil
Lasten BUIG	7.671.000	7.796.000	+125.000
Lasten TOZO	2.581.000	2.173.000	-407.000

Jaarrekening Harlingen	werkelijk	begroot	verschil
Inkomsten BUIG	7.780.000	7.235.000	+544.000
Inkomsten TOZO	2.581.000	2.695.000	-114.000

Armoedebestrijding:

Er is in 2020 voor € 10.000 minder gebruik gemaakt van de Compensatieregeling Eigen Risico dan van tevoren was ingeschat. De verwachting is echter dat er begin 2021 ook nog aanvragen binnenkomen die betrekking hebben op het boekjaar 2020. Deze zullen worden verwerkt in boekjaar 2021.

Ook bij de AV-Frieso is een verschil van € -35.000 t.o.v. de begroting ontstaan veroorzaakt doordat de zorgconsumptie in 2020 lager lag dan oorspronkelijk was begroot. Het betreft hier nog wel een voorlopige afrekening. De definitieve afrekening 2020 volgt pas in januari/februari 2022.

In de voorlopige cijfers 2020 zijn nog niet de definitieve afrekeningen met de Kindfondsen opgenomen, omdat deze nog niet zijn ontvangen.

Samenvattend is, inclusief een aantal kleinere afwijkingen, per saldo € 41.000 minder uitgegeven voor armoedebestrijding dan begroot.

WMO:

De totale lasten Wmo zijn toegenomen. De toename wordt niet specifiek door één product veroorzaakt.

De toename van de verwachte lasten voor Rolstoel-, Vervoer- en Woonvoorzieningen is met € +87.000 het hoogst. De toename is het gevolg van de hogere huurprijzen voor hulpmiddelen vanaf mei 2020. Verder zijn ook in de laatste 3 maanden een groot aantal woningaanpassingen gedaan. De verwachte lasten voor woningaanpassingen laat zich lastig voorspellen. Het betreft veelal eenmalige lasten. Wel valt op dat deze aanpassingen vaker voorkomen en dat het in aantal gevallen om grote bedragen gaat.

Ook de lasten Huishoudelijke Hulp, Individuele Begeleiding en Dagactiviteiten liggen € 59.000 hoger dan begroot. De lasten zijn toegenomen door een hoger aantal indicaties, toename in het volume en door een hogere zorgconsumptie. Voor de PGB geldt dat de definitieve lasten afhankelijk zijn van de rechtmatigheidsverklaring van de SVB, welke in april 2021 verwacht wordt. Voor nu zijn de bestedingen opgenomen, mede op basis van afgegeven prognoses door de SVB. Met name de budgetten voor Begeleiding stegen met € +38.000 t.o.v. de begroting.

De Dienst heeft Eigen Bijdragen, die betrekking hadden op 2020 pas 22 december 2020 ontvangen. De ontvangen baten vallen voorlopig € 13.000 lager uit dan eerder was aangenomen. Door problemen bij het CAK is het innen van afdrachten later op gang gekomen.

Samenvattend is, inclusief een aantal kleinere afwijkingen, per saldo € 202.000 meer uitgegeven voor WMO dan begroot.

Jeugdwet:

De definitieve lasten Specialistische Jeugdzorg zijn afhankelijk van de productieverklaringen en onderhandenwerkpositie-opgaves van de aanbieders. Deze worden ontvangen in de periode maart t/m mei 2021. Voor nu wordt rekening gehouden met € 31.000 minder lasten.

De geprognosticeerde lasten van Hoogspecialistische Jeugdzorg zijn gebaseerd op de (voorschot) lumpsum-afspraken die Sociaal Domein Friesland (SDF) voor de Friese gemeenten heeft gemaakt voor dit perceel. Voor de lasten omtrent de dienstverlening is op dit moment een uitnutting van 70% t.o.v. het aantal actieve voorzieningen in 2019 geconstateerd. In de berekening van de voorlopige lasten 2020 is daarom ook met dit percentage rekening gehouden en is de prognose met € 52.000 naar beneden bijgesteld. De definitieve lasten zijn afhankelijk van de jaarafrekening welke wordt opgemaakt door SDF.

Het aantal kinderen in Pleegzorg neemt gedurende het jaar bij de gemeente Harlingen (en Waadhoeke) gestaag toe. Ook in het 4e kwartaal is wederom een stijging van het aantal cliënten geconstateerd, terwijl bij de begroting na wijziging eerder een stabilisatie werd verwacht. Dit zorgt voor een extra last van € 20.000. De verwachte lasten Verblijf hebben vanaf het 4e kwartaal 2020 een vlucht genomen. Vanaf oktober zijn er tot nu toe 15 verblijfsvoorzieningen toegekend met een startdatum in 2020. Hiervan zijn er 8 op intensiteit 'Middel'. Al deze voorzieningen zijn afgegeven voor 7 etmalen per week op basis van de aanvraag van het gebiedsteam of via externe verwijzing. De navenante lasten zijn doorberekend en opgenomen in de voorlopige cijfers 2020. Geconstateerd wordt dat verblijfsvoorzieningen vaak met terugwerkende kracht worden toegekend. Gedurende het jaar wordt bij het opmaken van de jaarprognoses uiteraard rekening gehouden met nieuwe instroom. Met name de instroom in het 4e kwartaal, binnen de benoemde intensiteiten/volumes was vooraf niet voorzien. Dit leidt tot een begrotingstekort van € 27.000 op dit punt.

De corona-compensatie voor omzetsderving en meerkosten is opgenomen o.b.v. de tot half februari toegekende aanvragen. Dit betreffen voorschotten welke gedurende het 1e halfjaar 2021 zullen worden afgerekend. Nieuwe aanvragen mogen nog in behandeling worden genomen. Omdat deze compensatie niet in de begroting was opgenomen, is hier een nadeel van € 93.000 ontstaan.

Voor onderhanden Werk ultimo jaar 2019 is een bate van € 51.000 opgenomen. Dit betreft echter een inschatting. Bij opmaak van de definitieve jaarrekening kan dit bedrag nog wijzigen.

De definitieve afrekeningen 2020 van SDF inzake de lasten van Gecertificeerde

instellingen, dienstverlening SDF en Crisis zijn nog niet opgemaakt en daarom niet opgenomen in de voorlopige cijfers. De prognoses zijn nu gebaseerd op de bevoorschotting en laten een voordeel van € 50.000 zien.

De definitieve lasten PGB zijn afhankelijk van de rechtmatigheidsverklaring van de SVB, welke in april 2021 verwacht wordt. Voor nu zijn de bestedingen opgenomen, mede op basis van afgegeven prognoses door de SVB. Deze laten een voordeel van € 33.000 zien.

Als bate is een bedrag vanuit de taskforce-project 'Conversiedossiers' opgenomen. Het betrof een vergoeding voor teveel betaalde jeugdzorg over de periode tot 2019. Inmiddels is 90% van de bate ontvangen. De overige 10% is als prognose opgenomen. De totale voordelige bate bedraagt daarmee € 63.000.

Samenvattend is, inclusief een aantal kleinere afwijkingen, per saldo € 134.000 minder uitgegeven voor jeugdzorg dan begroot.

Apparaatslasten:

De totale lasten bedrijfsvoering vallen € 87.000 lager uit dan begroot. Dit wordt enerzijds veroorzaakt doordat vacatures niet op tijd konden worden ingevuld. Aan de andere kant speelt dat de coronacrisis impact heeft gehad op activiteiten die niet, minder of pas in 2021 uitgevoerd zullen worden.

Samenvattend

Per saldo laten de afwijkingen binnen programma 7 een voordelig resultaat zien van € 251.000:

Stelpost WMO	€ 100.000
Bijzondere bijstand en minimabeleid	€ 100.000
BUIG	€ 544.000
TOZO	€ 114.000 -/-
Sociale werkvoorziening, eenmalige bijdrage	€ 391.000-/-
Sociale werkvoorziening, corona compensatie	€ 37.000
Beschermd wonen	€ 24.000
Diverse overige posten	€ 42.000

	€ 342.000
(Voorlopige) jaarrekeningcijfers Dienst SoZaWe:	
Werk, Participatie en Inkomen	€ 151.000 -/-
Armoedebestrijding	€ 41.000
Wmo	€ 202.000 -/-
Jeugdwet	€ 134.000

Apparaatslasten	€ 87.000

	€ 91.000 -/-
	=====
	€ 251.000

Eenmalige kredieten

7661002 Project mienmaatsje: € 0 V

Dit budget is in 2020 volledig besteed (dekking: reserve sociaal domein).

7661080 Revitalisering dorps huis Wijnaldum: € 0 V

Dit budget is in 2020 volledig besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

7661081 Omvorming dienst tot BVO: € 28 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: reserve sociaal domein)

7661002 Wijkcoaching € 26 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: algemene investeringsreserve)..

7662002 Harlingen werkt en verder: € 0 V

Dit budget is in 2019 overeenkomstig de raming uitgegeven (dekking: reserve sociaal domein).

Programma 8	x € 1.000	begroting voor wijzigingen	begroting na wijzigingen	rekening 2020	Saldo 2020
<i>Structurele budgetten</i>	Lasten	4.172	4.267	4.342	-74
	Baten	3.530	3.563	3.618	56
	Saldo	-642	-705	-723	-19
<i>Eenmalige kredieten</i>	Lasten	0	264	18	246
	Baten	0	0	0	0
	Saldo	0	-264	-18	246
<i>Totaal</i>	Lasten	4.172	4.531	4.360	172
	Baten	3.530	3.563	3.618	56
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	Saldo	-642	-969	-741	227
<i>Mutaties reserves</i>	Lasten	0	0	0	0
	Baten	0	3	3	0
	Saldo	0	3	3	0
Gerealiseerd resultaat	Programma 6	-642	-966	-738	227

Structurele budgetten lasten

8771002	Volksgezondheid, invoering wet verplicht GGZ	*30
8771004	Volksgezondheid, jeugdgezondheidszorg	*27
8772002	Riolering, onderhoud riolen en straatkolken	*78
8772002	Riolering, dotatie aan de voorziening riolering	*-115
8772003	Riolering, onderhoud pompen en gemalen	-21
8773002-04	Afval, inzameling en verwerking huishoudelijk afval	*-70
8775002	Begraafplaatsen, kosten begravenissen	*-24
8775004	Begraafplaatsen, toevoeging aan voorziening grafrechten	*22
	Overig	-1
	Totaal	-74

Structurele budgetten baten

8772002	Riolering, beschikking over de voorziening riolering	*34
8772007	Riolering, opbrengst rioolrechten	-11
8773002	Afval, beschikking over de voorziening afvalstoffenheffing	*30
8773004	Afval, vergoeding nascheiding huishoudelijk afval	*37
8775005	Afval, opbrengst afvalstoffenheffing	15
8775004	Begraafplaatsen, opbrengst begraafrechten	*-52
	Overig	3
	Totaal	56

Eenmalige kredieten

8774082	Duurzaamheidsbeleid	246
8775002	Aanpassen verordening begraafplaats	0
Totaal		246

Structurele budgetten lasten

8771002 Volksgezondheid, invoering wet verplicht GGZ: € 30 V

Van het budget van € 42.000 is € 30.000 niet uitgegeven. In de raming is ook een bedrag begrepen voor de inzet van het gebiedsteam voor casussen. Deze hebben zich in 2020 niet voorgedaan.

8771004 Volksgezondheid, jeugdgezondheidszorg: € 27 V

Als gevolg van de coronapandemie is slechts in geringe mate een beroep gedaan op het uitvoeringsbudget JOGG (Jongeren Op Gezond Gewicht).

8772002 Riolering, onderhoud riolen en straatkolken: € 78 V

Op diverse onderhoudskosten is geld overgehouden: er zijn minder inspecties uitgevoerd, de mutaties in het beheerbestand zijn minimaal uitbesteed en veel in eigen beheer gedaan en er waren weinig calamiteiten.

8772002 Riolering, dotatie aan de voorziening rioolheffing: € 115 V

Het positieve saldo in de exploitatie op de lasten en baten van riolering was € 115.000 hoger dan geraamd. Deze hogere opbrengst is in de voorziening rioolheffing gestort.

8773002-04 Afval, inzameling en verwerking huishoudelijk afval: € 70 N

Er is meer afval ingezameld en verwerkt dan geraamd. Er is vooral meer grofvuil afgevoerd (opruimen tijdens de coronapandemie).

8775002 Begraafplaatsen, kosten begravenissen: € 24 N

Door meer algemene begravenissen is en opwaardering van de oorlogsgraven zijn de kosten hoger uitgevallen dan de geraamd.

8775004 Begraafplaatsen, toevoeging aan voorziening grafrechten: € 22 V

Minder opbrengst begraafrechten heeft ook geleid tot een lagere dotatie aan de voorziening grafrechten (afkopen voor 10 of 20 jaar).

Structurele budgetten baten

8772002 Riolering, beschikking over de voorziening riolering: € 34 V

Deze beschikking is overeenkomstig het raadsbesluit in de kadernota om een korting van 4 euro te geven op de aanslag rioolheffing.

8773002 Afval, beschikking over de voorziening afvalstoffenheffing: € 30 V

Ter dekking van het tekort op de exploitatie van afval is over het in de voorziening afvalstoffenheffing nog beschikbare bedrag beschikt.

8773004 Afval, vergoeding nascheiding huishoudelijk afval: € 37 V

Als vergoeding voor nascheiding verpakkingsmateriaal en zwerfafval is € 238.000 ontvangen, € 37.000 meer dan geraamd.

8775004 Begraafplaatsen, opbrengst begraafrechten: € 52 N

Er waren in 2020 minder uitgiftes en verlengingen van graven dan begroot.

Eenmalige kredieten

8774082 Milieu, klimaatmiddelen: € 246 V

Voor de toelichting, zie paragraaf I, nog uit te voeren werken.

8775002 Begraafplaatsen, aanpassen verordening begraafplaats: € 0 V

Dit project is in 2020 afgerond (dekking: algemene investeringsreserve).

Programma 9	x € 1.000	begroting voor wijzigingen	begroting na wijzigingen	rekening 2020	Saldo 2020
<i>Structurele budgetten</i>	Lasten	856	892	757	135
	Baten	194	185	248	63
	Saldo	-662	-708	-509	198
<i>Eenmalige kredieten</i>	Lasten	0	638	466	171
	Baten	0	0	5	5
	Saldo	0	-638	-461	176
<i>Totaal</i>	Lasten	856	1.530	1.223	307
	Baten	194	185	253	68
Gerealiseerd totaal van baten en lasten	Saldo	-662	-1.345	-970	375
<i>Mutaties reserves</i>	Lasten	0	0	0	0
	Baten	0	638	496	-142
	Saldo	0	638	496	-142
Gerealiseerd resultaat	Programma 9	-662	-707	-474	233

Structurele budgetten lasten

9881001	Ruimtelijke ordening, salarissen	-11
9881002	Ruimtelijke ordening, ontwikkelen/herzien bestemmingsplan- nen	*24
9883003	Wonen en bouwen, kosten omgevingsvergunningen	*28
9883006	Wonen en bouwen, projecten streekagenda	*79
9883006	Wonen en bouwen, bijdrage provincie plattelandsprojecten	15
	Overig	-6
	Totaal	135

Structurele budgetten baten

9881002	Ruimtelijke ordening, bijdragen gebiedsontwikkeling	*47
9883004	Wonen en bouwen, vergoeding programma Harlingen	15
	Overig	1
	Totaal	63



Eenmalige kredieten

9881080	Implementatie omgevingswet	116
9883080	Ontwikkelen herstructurering plan Zuid	25
9883083	Vorbereiding Spaansen/Perseverantia	35
9883085	Vorbereidingskrediet Westerzeedijk	0

Totaal	176
--------	-----

Structurele budgetten lasten

9881002 Ruimtelijke ordening, ontwikkelen/herzien bestemmingsplannen: € 24 V

Het budget ad € 48.000 voor het opstellen en herzien van bestemmingsplannen is niet helemaal aangesproken.

9883003 Wonen en bouwen, kosten omgevingsvergunningen: € 28 V

Met name lagere kosten adviezen Hûs en Hiem (met als gevolg ook een lagere legesopbrengst) en lagere automatiseringskosten hebben geleid tot dit voordeel.

9883006 Wonen en bouwen, projecten streekagenda: € 79 V

Grotendeels wordt dit overschot via 'nog uit te voeren werken' overgeheveld naar 2021. Van het reguliere budget voor projecten streekagenda is ca. € 20.000 van het beschikbare budget ad € 56.500 niet besteed.

Structurele budgetten baten

9881002 Ruimtelijke ordening, bijdragen gebiedsontwikkeling: € 47 V

Van twee particuliere gebiedsontwikkelaars zijn op basis van anterieure overeenkomsten vergoedingen gekregen voor de gemeentelijke kosten van deze gebiedsontwikkelingen.

Eenmalige kredieten

9881080 Implementatie omgevingswet: € 116 V

Dit budget wordt in 2021 verder besteed (dekking: algemene investeringsreserve).

9883080 Ontwikkelen herstructurering plan Zuid: € 25 V

Dit in 2016 door de gemeenteraad beschikbaar gestelde krediet wordt in 2021 afgerond (dekking: reserve sociaal domein).

9883083 Vorbereiding Spaansen/Perseverantia: € 35 V

Dit krediet is in 2020 niet aangesproken en wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. De reserve Spaansen/Perseverantia valt vrij in de jaarrekening.

9883085 Vorbereidingskrediet Westerzeedijk: € 0 V

Dit in 2020 beschikbaar gestelde krediet van € 380.000 is in 2020 volledig besteed (dekking reserve Westerzeedijk). In 2021 wordt een vervolgkrediet beschikbaar gesteld.

Toelichting balansinvesteringen

Hierna wordt een toelichting gegeven op de stand van zaken van de kredieten voor balansinvesteringen die in 2020 liepen. Van de investeringen nog niet waren afgerond op 31 december 2020 worden de restantkredieten doorgeschoven naar het volgende begrotingsjaar.

De kredieten worden zo nodig kort inhoudelijk toegelicht. Voorts wordt de financiële stand van zaken toegelicht: het restantkrediet dat wordt doorgeschoven en bij afwikkeling in 2020 de gevolgen voor de exploitatie ingaande 2021. Aan het slot wordt een resumé gegeven van de structurele effecten ingaande 2021 van de per 31 december 2020 afgewikkelde kredieten.

Programma 1 Bestuur en ondersteuning

Krediet: aankoop bedrijfsground Westergo (703003)

20e begrotingswijziging 2020.

Geraamde bedrag:	€ 3.005.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020:	€ 3.005.000
Restantbedrag op 31-12-2020:	€ 0

Toelichting: De aankoop is gedaan en het krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld.

Krediet: werkplekken op basis van het nieuwe werken (704008)

59e begrotingswijziging 2016.

Geraamde bedrag:	€ 86.360
Uitgegeven tot en met 31-12-2020:	€ 64.739
Restantbedrag op 31-12-2020:	€ 16.891

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: archiefbewaarplaats (704014)

18e begrotingswijziging 2019.

Geraamde bedrag:	€ 55.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020:	€ 18.225
Restantbedrag op 31-12-2020:	€ 36.775

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: auto bodedienst (704015)

23e begrotingswijziging 2019.

Geraamde bedrag:	€ 35.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020:	€ 25.321
Restantbedrag op 31-12-2019:	€ 9.679

Toelichting: De auto is aangeschaft en het krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. Er is € 9.679 minder uitgegeven dan geraamd, hetgeen ingaande 2021 resulteert in een lagere kapitaallast van € 1.659.

Krediet: alarmeringsapparatuur BHV (704016)

3e begrotingswijziging 2020.

Geraamde bedrag:	€ 14.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020:	€ 0
Restantbedrag op 31-12-2020:	€ 14.000

Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: voorbereiding ambtelijke huisvesting (704017)

15 begrotingswijziging 2020.

Geraamde bedrag:	€ 250.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020:	€ 131.791
Restantbedrag op 31-12-2020:	€ 118.209

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat

Krediet: uitstapplaats voor toeristenbussen (721002)

32e begrotingswijziging 2017

Geraamde bedrag:	€ 15.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020:	€ 0
Restantbedrag op 31-12-2020:	€ 15.000

Toelichting: Op dit krediet wordt geen beroep gedaan en het wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. De in 2021 geraamde kapitaallast ad € 1.572 valt vrij.

Krediet: laadpalen elektrische voertuigen (721003)

33e begrotingswijziging 2017

Geraamde bedrag: € 12.500
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 13.552
 Restantbedrag op 31-12-2020: € -1.052
 Toelichting: Dit krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. Er is € 1.052 meer uitgegeven dan geraamd, hetgeen ingaande 2021 resulteert in een hogere kapitaallast van € 137.

Krediet: fietspad Wijnaldum-Midlum (721004)

34e begrotingswijziging 2017/17e 2020

Geraamde bedrag: € 678.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 195.828
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 482.172

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: verbeteren stadsentree Spoorstraat (721009)

38e begrotingswijziging 2018

Geraamde bedrag: € 650.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 146.051
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 503.949

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: campus RSG Julianastraat (721010)

begrotingswijziging 2019

Geraamde bedrag: € 250.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 14.900
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 235.100

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: entree Harlingen vanaf Zurich (721013)

18e begrotingswijziging 2019/34e 2020

Geraamde bedrag: € 109.110
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 109.110
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 0

Toelichting: Dit krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld.

Krediet: verkeersmaatregelen nabij Singelbrug (721014)

18e begrotingswijziging 2019

Geraamde bedrag: € 30.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 30.000

Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: tunnel fietspad Wijnaldum-Midlum (721015)

18e begrotingswijziging 2019

Geraamde bedrag: € 900.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 336.562
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 563.438

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: herinrichting straten Havenkwartier (721016)

9e begrotingswijziging 2020

Geraamde bedrag: € 136.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 2.181
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 133.819

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: inrichting Frittemastraat/Fonteinstraat Midlum (721017)

22e begrotingswijziging 2020

Geraamde bedrag: € 135.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 72.069
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 62.931

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: wandelpad Westerzeedijk – Bynia State (721018)

15e begrotingswijziging 2020

Geraamde bedrag: € 343.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 343.000

Toelichting: Het krediet overgeheveld naar 2021.

Krediet: inrichting Andreasstrjitte.Van der Ploegstrjitte Wijnaldum (721019)

23e begrotingswijziging 2020

Geraamde bedrag: € 118.575
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 74.350

Restantbedrag op 31-12-2020: € 44.225
Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: herinrichting plan Zuid, fase 3 (721020)

23e begrotingswijziging 2020
Geraamde bedrag: € 600.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
Restantbedrag op 31-12-2020: € 600.000
Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: uitwerken definitief scenario parkeren (722004)

23e begrotingswijziging 2020
Geraamde bedrag: € 100.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 143.479
Restantbedrag op 31-12-2020: € -43.479
Toelichting: Dit krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. Er is € 43.479 meer uitgegeven dan geraamd, hetgeen ingaande 2021 resulteert in een hogere kapitaallast van € 8.905.
De overschrijding is een gevolg van het feit dat de overgang van de exploitatie van de parkeerterreinen in de loop van 2020 in een stroomversnelling kwam, waardoor meer kosten (met name inhuur externe specialist) moesten worden gemaakt.

Krediet: parkeren bij Zeerobben en Fc Harlingen (722006)

18e begrotingswijziging 2019
Geraamde bedrag: € 50.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 22.742
Restantbedrag op 31-12-2020: € 27.258
Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: aankoop woning Harlingerstraatweg 92 (722007)

19e begrotingswijziging 2020
Geraamde bedrag: € 540.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
Restantbedrag op 31-12-2020: € 540.000
Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: aankoop loods Harlingerstraatweg 92 (722008)

19e begrotingswijziging 2020
Geraamde bedrag: € 375.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
Restantbedrag op 31-12-2020: € 375.000
Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: aankoop zonnepanelen loods Harlingerstraatweg 92 (722009)

19e begrotingswijziging 2020
Geraamde bedrag: € 110.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
Restantbedrag op 31-12-2020: € 110.000
Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: aankoop grond Harlingerstraatweg 92 (722010)

19e begrotingswijziging 2020
Geraamde bedrag: € 1.225.000
Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
Restantbedrag op 31-12-2020: € 1.225.000
Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: aankoop grond maatschap D.W. de Jong (722011)

19e begrotingswijziging 2020
Geraamde bedrag: € 417.500
Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 7.511
Restantbedrag op 31-12-2020: € 409.989
Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: inrichting locatie De Witte Kas (722012)

31e begrotingswijziging 2020
Geraamde bedrag: € 1.681.164
Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 16.621
Restantbedrag op 31-12-2020: € 1.664.543
Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: herinrichting parkeerterrein P1 (722013)

32e begrotingswijziging 2020
Geraamde bedrag: € 2.000.000

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 50.624
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 1.949.376
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: renovatie parkeerkelder Waddenpromenade (722014)

23e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 270.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 31.900
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 238.100
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: overname inventaris/materieel Van Meurs (722015)

36e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 225.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 225.000
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 0
 Toelichting: De overname heeft in 2020 plaatsgevonden en het krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld.

Krediet: website lang parkeren (722016)

36e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 20.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 18.996
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 1.004

Toelichting: Dit krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. Er is € 1.004 minder uitgegeven dan geraamd, hetgeen ingaande 2021 resulteert in een lagere kapitaallast van € 1.006.

Krediet: aanschaf parkeermanagementsysteem (722017)

36e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 320.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 89.148
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 230.852
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: aanleg infrastructuur parkeermanagementsysteem (722018)

36e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 350.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 111.081
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 238.919
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: ondergrondse afvalcontainers(724003)

43e begrotingswijziging 2013
 Geraamde bedrag: € 50.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 12.805
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 37.195

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: afmeervoorzieningen cruises (724004)

1e begrotingswijziging 2014
 Geraamde bedrag: € 2.932.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 2.788.635
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 149.960
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: vernieuwen damwand Vluchthaven (724008)

64e begrotingswijziging 2015
 Geraamde bedrag: € 1.600.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 1.291.232
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 308.768
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: damwand Bolswardervaart (724013)

10e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 55.450
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 42.272
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 13.178
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: walbeschoeiing Achlumerdijk (724014)

10e begrotingswijziging 2020

Geraamde bedrag: € 27.070
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 22.510
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 4.560
 Toelichting: Dit krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. Er is € 4.560 minder uitgegeven dan geraamd, hetgeen ingaande 2021 resulteert in een lagere kapitaallast van € 326. Dit voordeel komt ten gunste van de voorziening damwanden binnenwater.

Krediet: verbouw loods Nieuwe Willemshaven 5 (724015)

18e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 190.850
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 190.850
 Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: aankoop openbare kade Westergo CV (724016)

20e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 202.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 202.000
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 0
 Toelichting: De aankoop heeft in 2020 plaatsgevonden en het krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld.

Programma 5 Onderwijs

Krediet: uitbreiding 1e inrichting en onderwijsleerpakket Michaelschool (742004)

3e begrotingswijziging 2019
 Geraamde bedrag: € 56.959
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 56.959
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 0
 Toelichting: De uitbreiding is gerealiseerd en het krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld.

Programma 6 Sport, cultuur en recreatie

Krediet: voorzieningen buitensportaccommodaties (752007)

23e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 369.050

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 369.050
 Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: uitbreiding pupillenveld Zeerobben (752008)

23e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 60.500
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 606
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 59.894
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: nieuwe toplaag hoofdveld Fc Harlingen (752009)

23e begrotingswijziging 2020
 Geraamde bedrag: € 54.450
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 5.827
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 48.623
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: aanleg kaatsmuur/kaatswand (757004)

35e begrotingswijziging 2018
 Geraamde bedrag: € 15.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 7.113
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 7.887
 Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: sportvoorzieningen in de buitenlucht (757005)

36e begrotingswijziging 2018
 Geraamde bedrag: € 25.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 15.789
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 9.211
 Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: sporten in de openbare ruimte (757006)

36e begrotingswijziging 2018
 Geraamde bedrag: € 120.000
 Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0
 Restantbedrag op 31-12-2020: € 120.000

Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Programma 8 Volksgezondheid en milieu

Krediet: hartveilig Fryslân (771001)

15e begrotingswijziging 2018

Geraamde bedrag: € 15.000

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 12.710

Restantbedrag op 31-12-2020: € 2.290

Toelichting: Dit krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. Er is € 2.290 minder uitgegeven dan geraamd, hetgeen ingaande 2021 resulteert in een lagere kapitaallast van € 470.

Krediet: reguliere rioolvervangingen n.a.v. inspecties (772009)

25e begrotingswijziging 2015

Geraamde bedrag: € 109.675

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 89.158

Restantbedrag op 31-12-2020: € 20.517

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: verbeteren waterhuishouding Harlingen-Zuid (772010)

46e begrotingswijziging 2016

Geraamde bedrag: € 82.500

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 68.079

Restantbedrag op 31-12-2020: € 14.421

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: rioolvervangning Westerzeedijk/gemeentewerf (772012)

7e begrotingswijziging 2018

Geraamde bedrag: € 200.000

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 140.882

Restantbedrag op 31-12-2020: € 59.118

Toelichting: Dit krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. Er is € 59.118 minder uitgegeven dan geraamd, hetgeen ingaande 2021 resulteert in een lagere kapitaallast van € 1.275. Dit bedrag komt ten gunste van de rioolheffing.

Krediet: rioolreconstructie Kanaalweg (772013)

7e begrotingswijziging 2018

Geraamde bedrag: € 260.000

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 251.689

Restantbedrag op 31-12-2020: € 8.311

Toelichting: Dit krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. Er is € 8.311 minder uitgegeven dan geraamd, hetgeen ingaande 2021 resulteert in een lagere kapitaallast van € 179. Dit bedrag komt ten gunste van de rioolheffing.

Krediet: rioolvervangning plan Zuid fase 3 (772014)

4e begrotingswijziging 2020

Geraamde bedrag: € 1.000.000

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 59.946

Restantbedrag op 31-12-2020: € 940.054

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Krediet: rioolvervangning Anjelierstraat (772015)

4e begrotingswijziging 2020

Geraamde bedrag: € 320.000

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 320.000

Restantbedrag op 31-12-2020: € 0

Toelichting: De rioolvervangning is gerealiseerd en het krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld.

Krediet: vervanging overstort Vaartweg (772016)

4e begrotingswijziging 2020

Geraamde bedrag: € 320.000

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 338.927

Restantbedrag op 31-12-2020: € -18.927

Toelichting: Dit krediet wordt per 31 december 2020 afgewikkeld. Er is € 18.927 meer uitgegeven dan geraamd, hetgeen ingaande 2021 resulteert in een hogere kapitaallast van € 408. Dit bedrag komt ten laste van de rioolheffing.

Krediet: biodiversiteit (774001)

18e begrotingswijziging 2019

Geraamde bedrag: € 100.000

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 26.780

Restantbedrag op 31-12-2020: € 73.220

Toelichting: Het restantkrediet wordt overgeheveld naar 2021.

Programma 9 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Krediet: update squirt XO 2020 (783003)

35e begrotingswijziging 2019

Geraamde bedrag: € 49.600

Uitgegeven tot en met 31-12-2020: € 0

Restantbedrag op 31-12-2020: € 49.600

Toelichting: Het krediet wordt overgeheveld naar 2021.

Resumé financiële gevolgen voor de exploitatie vanaf 2021 van de per 31 december 2020 afgewikkelde kredieten:

1. Een structureel lagere doorberekening in de tarieven rioolrechten: € 1.046.
2. Een hogere structurele kapitaallast ten laste van de exploitatie: € 4.335.
3. Een lagere structurele kapitaallast ten gunste van de voorziening damwanden binnenwater: € 326.



Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Gemeenten					
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 393.955	€ 0	€ 0	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08		
			1					
			2					
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Provincies en Gemeenten					
			Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
			1 deel II	Nee	22	start project 2021		
			2 deel III	Nee	60	start project 2021		
			3					
			4					

IenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SISa tussen medeoverheden) Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01	Aard controle R Indicator: E27B/02	Aard controle R Indicator: E27B/03	Aard controle R Indicator: E27B/04	Aard controle R Indicator: E27B/05	
			1 1301244	€ 4.953	€ 4.953			
			2					
			Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10	
			1 1301244	€ 13.472	€ 13.472		Ja	
			3					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/02</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/03</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/04</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/05</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2A/06</i>
			1 060072 Gemeente Harlingen	€ 6.772.699	€ 148.463	€ 528.869	€ 649	€ 16.610
			2					
			3					
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>
			1 060072 Gemeente Harlingen	€ 0	€ 62.611	€ 13.677	€ 0	€ 164.140
			2					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>				
			1 060072 Gemeente Harlingen	€ 0				

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07 Nee					
SZW	G3A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2019 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Aard controle R Indicator: G3A/02	Aard controle R Indicator: G3A/03	Aard controle R Indicator: G3A/04	Aard controle R Indicator: G3A/05	Aard controle R Indicator: G3A/06
			1 060072 Gemeente Harlingen	€ 50.328	€ 85.500	€ 7.252	€ 70.450	€ 12.664
			2					
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004			
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
			Aard controle R Indicator: G3A/08	Aard controle R Indicator: G3A/09	Aard controle R Indicator: G3A/10			
		1 060072 Gemeente Harlingen	€ 0	€ 0	€ 0			

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle R Indicator: G4/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	€ 0	Nee	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0		Nee	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	0	0		Nee	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
			Aard controle R. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 103.616	-€ 119.686				
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 6552005 Sportveldencomplex Vierkantsdijk (toplaag hoofdveld FC harlingen)	€ 0	€ 0			Renovatie investering doorgeschoven. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			2 6552006 Sportveldencomplex Oostersportpark(voorzieningen buitensportaccommodaties)	€ 0	€ 0			Renovatie investering doorgeschoven. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			3 6552006 Sportveldencomplex Oostersportpark(uitbreiding pupillenveld Zeerobben)	€ 0	€ 0			Nieuwbouw investering doorgeschoven. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			4 6552002 Zwembad 't derde haad	€ 37.310	€ 37.310			Onderhoud. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			5 6552005 Sportveldencomplex Vierkantsdijk	€ 4.330	€ 4.330			Onderhoud. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			6 6552006 Sportveldencomplex Oostersportpark	€ 11.683	€ 11.683			Onderhoud. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			7 6552008 Kunstgras hockeyveld Balkland	€ 1.285	€ 1.285			Onderhoud. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			8 6552010 Materieel groenvoorziening sportaccommodaties	€ 11.381	€ 11.381			Onderhoud. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			9 6552011 Sportzalen ('t Wad, Noorderlicht)	€ 22.253	€ 22.253			Onderhoud. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			10 6552012 Waddenhal	€ 51.817	€ 51.817			Onderhoud. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
			11 6552013 Gymnastieklokaal Het Vierkant	€ 54.871	€ 54.871			Onderhoud. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.
12 6552010 Materieel groenvoorziening	€ 0		€ 0		Aankoop doorgeschoven. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.			
13 6552010 Materieel groenvoorziening	€ 0		€ 0		Aankoop doorgeschoven. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.			
14 6552012 Waddenhal	€ 0		€ 0		Aankoop doorgeschoven. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.			
15 Mengpercentage	€ 28.372			€ 28.372	Extra last a.g.v. meer kostprijsverhogende btw. Ingevuld conform de notitie van DUS-I.			

			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/11</i>				
			1 6552005 Sportveldencomplex Vierkantsdijk (toplaag hoofdveld FC harlingen)		0%				
			2 6552006 Sportveldencomplex Oostersportpark(voorzieningen buitensportaccommodaties)		0%				
			3 6552006 Sportveldencomplex Oostersportpark(uitbreiding pupillenveld Zeerobben)		0%				
			4 6552002 Zwembad 't derde haad	€ 37.310	36%				
			5 6552005 Sportveldencomplex Vierkantsdijk	€ 4.330	4%				
			6 6552006 Sportveldencomplex Oostersportpark	€ 11.683	11%				
			7 6552008 Kunstgras hockeyveld Balkland	€ 1.285	1%				
			8 6552010 Materieel groenvoorziening sportaccommodaties	€ 11.381	11%				
			9 6552011 Sportzalen ('t Wad, Noorderlicht)	€ 22.253	21%				
			10 6552012 Waddenhal	€ 51.817	50%				
			11 6552013 Gymnastieklokaal Het Vierkant	€ 54.871	53%				
			12 6552010 Materieel groenvoorziening		0%				
			13 6552010 Materieel groenvoorziening		0%				
			14 6552012 Waddenhal		0%				
			15 Mengpercentage	€ 28.372	27%				
			16						
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/01</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>		
			€ 15.000	€ 10.000	€ 15.000	€ 10.000	Ja		

Baten en lasten per taakveld 2020

		lasten 2020	baten 2020
1.0010	bestuur	1.508.122	-112.406
1.0020	burgerzaken	277.623	-146.160
1.0030	beheer overige gebouwen en gronden	526.896	-3.736.918
1.0040	overhead	7.981.474	-530.247
1.0050	treasury	235.478	-4.118.938
1.0061	OZB woningen	121.524	-1.642.971
1.0062	OZB niet-woningen	75.928	-2.104.863
1.0063	parkeerbelasting	39.469	-661.605
1.0064	belastingen overig	32.000	-879.514
1.0070	alg uitkeringen en overige GF	0	-32.116.788
1.0080	overige baten en lasten	40.055	-8.233
1.0090	vennootschapsbelasting	225.823	0
1.0100	mutatie reserves	6.898.436	-7.368.698
1.0110	resultaat van rekening van baten en lasten	3.575.371	0
2.1110	crisisbeheersing en brandweer	994.025	-41.809
2.1120	openbare orde en veiligheid	477.352	-2.208
3.2210	verkeer en vervoer	3.936.794	-1.183.607
3.2220	parkeren	254.837	-990.270
3.2230	recreatieve havens	577.186	-79.281
3.2240	economische havens en waterwegen	1.406.875	-404.172
4.3310	economische ontwikkelingen	140.312	-17.813
4.3330	bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	181.441	-3.669
4.3340	economische promotie	217.657	-135.655
5.4410	openbaar basisonderwijs	49.706	0
5.4420	onderwijshuisvesting	995.112	-95.684
5.4430	onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.071.227	-328.752
6.5510	sportbeleid en activering	70.432	-25.000
6.5520	sportaccommodaties	1.907.290	-528.793
6.5530	cultuurpresentatie-productie en -participatie	584.129	-64.514
6.5540	musea	436.769	-39.496

6.5550	cultureel erfgoed	231.427	0
6.5560	media	469.636	-57.210
6.5570	openbaar groen en (openlucht)recreatie	1.394.712	-1.825
7.6610	samenkracht en burgerparticipatie	1.308.103	-24.231
7.6620	wijkteams	2.262.488	0
7.6630	inkomensregelingen	12.145.145	-10.415.248
7.6640	begeleide participatie	3.730.906	-105.229
7.6650	arbeidsparticipatie	534.033	0
7.6660	maatwerkvoorzieningen (WMO)	377.340	-1.994
7.6671	maatwerkdienstverlening 18+	3.774.090	-91.500
7.6672	maatwerkdienstverlening 18-	4.729.250	0
7.6681	geëscaleerde zorg 18+	110.420	0
7.6682	geëscaleerde zorg 18-	445.776	0
8.7710	volksgezondheid	763.476	0
8.7720	riolering	963.237	-1.561.284
8.7730	afval	1.758.949	-1.999.698
8.7740	milieubeheer	707.397	0
8.7750	begraafplaatsen en crematoria	166.616	-57.452
9.8810	ruimtelijke ordening	207.083	-46.960
9.8830	wonen en bouwen	1.016.246	-206.137
		71.936.832	-71.936.832



Aldus vastgesteld door de gemeenteraad van Harlingen op 7 juli 2021.