Zaaknummer: 133860	Behandeld in **raadscommissie en raad**	
	Datum commissie	13 oktober 2021
	Agendanummer	
	Datum raad	27 oktober 2021
	Agendanummer	
	Opsteller	K. Veenstra
	Telefoonnummer	14 0517

Onderwerp:	Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023 t/m 2025

Te besluiten om

1. De programmabegroting 2022 vast te stellen en in te stemmen met de meerjarige uitkomsten tot en met 2025.
2. De kredieten uit het investeringsprogramma beschikbaar te stellen.

Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2022 met ambitie en daarin een financiële doorkijk tot en met 2025. De gepresenteerde uitkomst van de begroting 2022 is positief. Ook de jaren daarna is het verloop positief en dat vraagt om nadere uitleg vanwege de gepresenteerde tekorten in 2023, 2024 en 2025.

Het Rijk heeft voor 2022 besloten extra geld beschikbaar te stellen voor de jeugdzorg. Dit verklaart het positieve beeld van 2022. Ook voor de jaren daarna is het kabinet voornemens om structureel extra geld ter beschikking te stellen voor jeugdzorg. Het definitieve besluit hierover wordt echter overgelaten aan het nieuwe kabinet en dus is hier in onze meerjarenraming nog geen rekening mee gehouden. In deze jaren voegen we bedragen toe uit de reserve Sociaal Domein die speciaal voor dat doel (het aanvullen van het tekorten op het sociaal domein) is gevormd.

Op het moment dat het nieuwe kabinet definitief besluit het extra geld structureel beschikbaar te stellen, wordt het financieel perspectief beduidend gunstiger.

Ook zonder het opnemen van de te verwachte extra middelen voor het sociaal domein is het gelukt om u een sluitend financieel meerjarenperspectief aan te bieden met een begrotingstekort van € 76.000 in 2022, oplopend naar een overschot van € 2.000 in 2025.

In de begrotingssaldi is rekening gehouden met nieuwe beleidswensen. Naast de autonome ontwikkelingen die gunstig uitpakken voor de begroting is ruimte voor nieuw beleid gevonden door de onderstaande maatregelen.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Tariefsverhoging stadparkeren	15.000	15.000	15.000	15.000
OZB verhoging (1% in 2022 en aanvullend 1% in 2024)	38.000	38.000	76.000	76.000
Verhogen toeristenbelasting van € 1,10 naar € 1,20	10.000			
Verhoging tarieven eilandparkeren			84.000	84.000
Totalen	**63.000**	**53.000**	**175.000**	**175.000**

Om het budget voor het onderhoud van de parkeerautomaten te verhogen is de tariefsverhoging voor de stadsparkeeropbrengsten meegenomen in de ramingen. Om ook in de toekomst de begroting sluitend te houden wordt gerekend met een kleine verhoging van de OZB tarieven. De verhoging van de OZB tarieven bedraagt 1% in 2022 en aanvullend 1% in 2024. Deze verhoging van de OZB wordt gecompenseerd door een verlaging van de rioolheffing. Deze verlaging is mogelijk door de voorziening rioolheffing te benutten. De eenmalige verhoging van de toeristenbelasting kan worden beschouwd als dekking van het strategisch citymarketingplan 2022-2026.
Tot slot zijn de structurele extra opbrengsten voor het eilandparkeren verhoogd omdat de inzichten in 2021 hier aanleiding toe geven. Oftewel; het nieuw ingerichte parkeerterrein en de nieuwe manier van exploiteren ten behoeve van het eilandparkeren, leveren meer op dan vooraf geraamd. Het gaat hierbij om een bedrag van € 200.000. Vanaf 2024 worden de tarieven voor het eilandparkeren met € 0,25 verhoogd.

Beoogd effect

1. Een begroting met een sluitend meerjarenperspectief;
2. Een gemeente die financieel gezond is;
3. Investeringen in nieuw beleid mogelijk maken;
4. Lagere lasten voor inwoners.

Argumenten

1.1 Met het vaststellen van de begroting autoriseert de raad het college voor het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen
Het college gaat aan de slag met het uitvoeren van de plannen met het geld dat de raad daarvoor beschikbaar stelt. Ook het investeringsprogramma hoort daarbij en maakt mede daarom onderdeel uit van de begroting.

1.2 De meerjarenraming is een voorgeschreven onderdeel van de begroting.
De begrotingsregels uit het BBV (Besluit Begroten en Verantwoorden) vereisen dat de begroting inzicht geeft in het komende begrotingsjaar maar ook het verloop van de drie jaren daarna moeten worden opgenomen.
In deze begroting zijn de uitkomsten tot en met de meicirculaire 2021 verwerkt. Met de financiële gevolgen vanwege een andere verdeling van het gemeentefonds, die het Rijk binnenkort wil gaan introduceren, is in deze begroting geen rekening gehouden. Het advies van de provincie is ook om dit niet te doen en af te wachten tot er meer duidelijkheid is over

de definitieve effecten. De definitieve invoering is nu gepland op 1 januari 2023. De eerste voorlopige uitkomsten laten overigens zien dat de financiële effecten voor de gemeente Harlingen gering zijn.
Verder is in deze begroting met betrekking tot de kosten voor het sociaal domein, een reële (meerjaren)raming opgenomen op basis van de prognoses van de dienst SoZaWe. Deze ramingen zijn terug te vinden in programma 7 en in de paragraaf verbonden partijen van de programmabegroting 2022.
Voor 2022 heeft het kabinet in 2021 een extra toezegging gedaan van € 1,3 mld. voor Jeugdzorg. Het aandeel van Harlingen in dit bedrag is € 1,483 mln. Omdat, zonder gebruik te maken van dit bedrag, de begroting voor Jeugdzorg op basis van de prognoses van de Dienst binnen de begroting past, is het niet nodig gebleken dit bedrag toe te voegen aan programma 7 Jeugdzorg, maar is het gestort in de reserve Sociaal Domein als buffer voor toekomstige kostenstijgingen.
Het gaat in de jaren 2023 en verder waarschijnlijk om extra bijdragen van het Rijk in de Jeugdzorg die in dezelfde orde van grootte als hierboven genoemd zullen liggen, substantieel derhalve. Door de toezichthouder, de provincie Fryslân, is het toegestaan om 75% van deze bedragen als stelpost op te nemen in de meerjarenbegroting. Hoewel het meerjarenperspectief dan aanmerkelijk gunstiger zou zijn is ervoor gekozen om eerst de reserves aan te spreken in plaats van een stelpost op te nemen waarvan de invulling nog niet 100% zeker is: de bedragen en de verdeling ervan voor 2023 en verder zijn nog niet definitief vastgesteld. Het nieuwe kabinet zal daar uitsluitsel over geven.

Zowel in de begroting als in de meerjarenraming zijn geen middelen opgenomen met betrekking tot de corona-crisis. Hiervoor ontvangt Harlingen voldoende compensatie door het Rijk. Daarnaast heeft de gemeente voldoende buffer om incidentele nadelige effecten op te vangen. De maatschappelijke- en financieel-economische gevolgen van de coronacrisis blijven onzeker. Net zoals onzeker is in hoeverre en in welke mate het Rijk doorgaat met compenserende maatregelen. De ontwikkelingen op dit punt zullen op de voet gevolgd worden. Als er aanleiding is tot bijsturen zal uw raad daarover worden geïnformeerd en of raadvoorstellen ontvangen.

Rekening houdende met bovengenoemde uitgangspunten is de uitkomst van de begroting en meerjarenraming als volgt:

(bedragen X € 1.000)

Begrotingsjaar	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Saldo baten en lasten	-537	-1.126	-1.019	-952
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	461	1.138	1.007	954
Begrotingssaldo*	**--76**	**12**	**-12**	**2**
Incidentele baten en lasten (saldo) **	1.073	-498	-553	-552
Structureel begrotingssaldo	**997**	**-486**	**-541**	**-550**

**in de jaren 2022 en 2024 wordt het tekort gedekt uit de algemene investeringsreserve.*

***In het saldo van incidentele baten en lasten is de toevoeging van plm. € 1.1 miljoen aan de reserve sociaal domein verwerkt. Deze reserve zal worden ingezet om de tekorten in het sociaal domein in de jaren 2023 tot en met 2025 te dekken.*

2.1 Deze nieuwe beleidswensen zijn het meest passend bij de maatschappelijke doelen die het college heeft gesteld.

De onderstaande nieuwe wensen zijn structureel in de voorliggende begroting opgenomen.

Omschrijving	Investering	2022	2023	2024	2025
Beter en veiliger gebruik ICT applicaties		99.000	99.000	99.000	99.000
Uitbreiding formatie PR en communicatie		60.000	60.000	60.000	60.000
Versterken continuïteit organisatie		213.000	213.000	213.000	213.000
Budget opleiding en vorming raad		15.000	10.000	10.000	10.000
Uitbreiding formatie adviseur haven/Wadden		16.000	16.000	16.000	16.000
Stroom- en watervoorzieningen maatschappelijke havens, investering	55.000	275	6.050	5.995	5.940
Stroom- en watervoorzieningen maatschappelijke havens, exploitatielasten		20.000	20.000	20.000	20.000
Aanvullende werkzaamheden loodsen 5 en 7	65.000	325	2.275	2.259	2.243
Duurzame verwarmingsinstallatie loods 5	120.000	600	9.200	9.120	9.040
Duurzame verwarming entrepot *	65.000	325	4.983	4.940	4.897
Aanleg vuilwaterinnamepunt voor schepen in Willemshaven	20.000	100	1.533	1.520	1.507
Ophogen budget onderhoud parkeerautomaten		15.000	15.000	15.000	15.000
Verhogen stadsparkeeropbrengsten		-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Verbeteren openbare toiletvoorziening in Harlingen	75.000	375	3.750	3.720	3.690
Meerkosten sportattributen	131.500	225	3.883	10.052	9.964
Uitbreiding Waddenhal met 2 zaaldelen *	2.000.000		30.000	30.000	30.000
Vervangen vloer bordes zwembad	60.000	300	4.600	4.560	4.520
Bijdrage Great Bubble Barrier, exploitatiebijdrage		4.000	4.000	4.000	4.000
Totalen	**2.591.500**	**429.525**	**488.274**	**494.166**	**493.801**

*De beschikking over deze gelden wordt via een afzonderlijk voorstel aan de raad voorgelegd.

Verder zijn voor diverse activiteiten/projecten eenmalige kredieten in de begroting verwerkt, te weten:

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Activiteiten:				
Privacy en gegevensbescherming	20.000			
Aanschaf Ipads raad	15.000			
Incidentele capaciteitsuitbreiding aanpak ondermijning	35.000			
Aanlegvoorzieningen Nieuwe Willemshaven *	30.000			
Monitoring straatparkeren	10.000	10.000		
Onderzoek extra parkeercapaciteit randen binnenstad	20.000			
Uitbreiding formatie citymarketing	33.000	33.000		
Recreatie& toerisme, nieuwe beleidsnotitie en ondersteuningsbudget	95.000			
Opstellen strategisch citymarketingplan 2022-2026	10.000			
Aanvullende middelen actieplan economie	25.000	25.000		
Verhogen toeristenbelasting van 1,10 naar 1,20	-10.000			
Bijdrage herinrichting schoolpleinen	30.000			
Uitbreiding formatie educatie Hannemahuis	20.130			
Revitalisering bomen Rozengracht, Schritsen, Brouwersstraat en Zuiderhaven	100.000	100.000	100.000	
Cultuurfunctie entrepotgebouw *	200.000			
Verbetering ketensamenwerking (opgroeien in Harlingen)	96.000			
Verlenging pilot preventieve inzet jeugdteam (formatie)	75.000			
Pilot verbetering mobiliteit i.h.k.v inclusie	35.000			
Inzet energiecoach	30.000	30.000		

Bijdrage Great Bubble Barrier, investeringsbijdrage	25.000			
Bijdrage reserve Westerzeedijk	675.000	125.000		
Invoering Omgevingswet	227.000			
Stads- en dorpsvernieuwingsfonds	200.000	200.000		
Totalen	**1.996.130**	**523 .000**	**100.000**	**0**

* De beschikking over deze gelden wordt via een afzonderlijk voorstel aan de raad voorgelegd.

Kanttekeningen
N.v.t.

Financiën
N.v.t.

Juridisch
N.v.t.

Communicatie
Na vaststelling verzorgt de communicatieadviseur een persbericht en wordt de BIEO (Begroting In Een Oogopslag) op de gemeentelijke website gezet.

Uitvoering
Na vaststelling van de programmabegroting 2022 door de gemeenteraad wordt deze naar GS gestuurd. Vervolgens gaat het college voortvarend aan de slag met de uitvoering van de begroting.

Relevante documenten

Eerder genomen besluiten:	*Kadernota 2022*
Intrekken beleidsnota's:	*N.v.t.*
Gevolgen ander beleid:	*N.v.t.*

Bijlagen

1. Programmabegroting 2022 gemeente Harlingen.

Harlingen, 27 oktober 2021

Burgemeester en wethouders van Harlingen,

de secretaris,	de burgemeester,
S.C. van Gent	C.M. Sjerps

GEMEENTE HARLINGEN

Voorstel aan de gemeenteraad van Harlingen

Besluit van de gemeenteraad van Harlingen

Onderwerp:	Programmabegroting 2022 en meerjarenraming 2023 t/m 2025

DE RAAD VAN DE GEMEENTE HARLINGEN

Gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 21 september 2021

Besluit

1. De programmabegroting 2022 vast te stellen en in te stemmen met de meerjarige uitkomsten tot en met 2025.
2. De kredieten uit het investeringsprogramma beschikbaar te stellen.

Besluit aangepast

Vastgesteld door de raad in zijn
vergadering van 27 oktober 2021

, de voorzitter

, de raadsgriffier