Toelichting 33e begrotingswijziging 2023

Programma 1 Bestuur en ondersteuning

1. Dividend NV Port of Harlingen: € 180.690 N

De begroting 2023 van de NV Port of Harlingen resulteert in een geraamde winst na aftrek van vennootschapsbelasting van € 251.506. Dit is € 542.494 lager dan het in de gemeentebegroting 2023 geraamde dividend.
De geraamde lagere winst is nagenoeg volledig het gevolg van het feit dat Levvel per 1 januari is gestopt met de activiteiten en de 10 hectare op de Industriehaven niet meer tijdelijk wordt verhuurd.
Tot een bedrag van € 361.804 wordt deze lagere inkomst gedekt uit het nog aanwezige bedrag in de reserve havenverzelfstandiging, zodat voor de exploitatie een geraamd nadeel van € 180.690 resulteert.

2. Automatisering: € 400.000 N

Door steeds meer ICT-aanschaffingen en door een forse toename van het aantal licenties, met name door uitbreiding van vast en tijdelijk personeel, zijn de automatiseringskosten in 2022 fors hoger uitgevallen dan geraamd. Aangezien deze kosten een structureel karakter hebben, is een verhoging van het automatiseringsbudget met € 150.000 ingaande 2023 noodzakelijk.
Voorts wordt ingaande 2023 een nieuwe SLA (Service Level Agreement) aangegaan met de gemeente Sûdwest-Fryslân voor de door haar verleende de dienstverlening ICT. Deze nieuwe overeenkomst resulteert in een verwachte structurele kostentoename van € 250.000.

3. loonstijging als gevolg van de nieuwe cao voor de gemeenten: € 739.000 N

In de nieuwe cao 2023 van de gemeenten is een salarisstijging per maand van € 240 voor alle salarisschalen met daaroverheen een procentuele verhoging van 2% overeengekomen. Voor de gemeente betekent die een structurele salarisstijging van € 739.000.

4. Reiskosten woon-werkverkeer: € 79.000 N

Per 1 januari 2023 ontvangen medewerkers van de gemeente Harlingen een reiskostenvergoeding woon-werk en een thuiswerkvergoeding. In de begroting is hiervoor een bedrag van € 116.000 geraamd. Op basis van de uitgekeerde vergoedingen in de eerste 4 maanden van 2023 dient het geraamde bedrag met € 79.000 verhoogd te worden naar € 195.000.

5. Onvoorzien structureel: € 12.000 V

In de primitieve begroting 2023 is naast de raming voor 2023 ook de raming 2022 per 1 juli 2021 verwerkt. De reden hiervan is dat er op het moment van opmaken van de nieuwe begroting nog geen zicht is op de uitputting van deze post in het 2e halfjaar 2022.
Gebleken is dat er geen beslag meer op het op 1 juli 2022 nog aanwezige budget ad € 12.000 is gedaan, waardoor dit bedrag structureel vrijvalt.

6. Algemene uitkering gemeentefonds: € 491.000 V

Bij deze 1e 4-maands rapportage vindt de financiële verwerking plaats van de mutaties uit de september- en decembercirculaire 2022 voor wat betreft jaarschijf 2023. Al met al is hierbij sprake van een positieve bijstelling van de algemene uitkering van € 491.000. Voor een toelichting op de samenstelling van dit voordeel wordt verwezen naar de raasinformatiebrief over de septembercirculaire 2022 en decembercirculaire 2022.

7. Opleidingsbudget sociaal domein: € 41.500 N
Er wordt dit jaar (extra) ingezet op het vorm geven en professionaliseren van het beleidsteam en het verbeteren van de kwaliteit binnen het sociaal domein. Hierdoor wordt het opleidingsbudget dit jaar overschreden.

Programma 3 Verkeer, vervoer en waterstaat

8. Brugbediening Franekerpoortsbrug: € 10.000 N
Met de Harlinger Watersportvereniging (HWSV) is de afspraak gemaakt in 2023 de helft van de brugbedieningskosten Franekerpoortbrug voor rekening van de gemeente te laten komen. De kosten hiervan bedragen in 2023 € 10.000.

9. Uitbesteed parkeerbeheer: € 50.500 N
Contractueel is vastgelegd dat de vergoeding voor het beheer van de drie door de gemeente geëxploiteerde parkeerlocaties jaarlijks wordt geïndexeerd met het CBS consumentenprijsindexcijfer (CPI) . Deze index is in 2022 fors gestegen hetgeen heeft geleid tot een hogere stijging van de vergoeding voor het parkeerbeheer dan de in de gemeentebegroting 2023 geraamde stijging (3%).
Uitgangspunt is dat deze hogere last in 2024 wordt doorberekend in de parkeertarieven, zodat het een eenmalig nadeel is in 2023.

10. Parkeeropbrengst eilandparkeren: € 137.000 V
Op basis van de werkelijke opbrengsten 2022 van de sinds 2021 door de gemeente zelf geëxploiteerde parkeerterreinen (Harlingerstraatweg, parkeergarage Waddenpromenade, Westerzeedijk) kunnen de ramingen naar boven worden bijgesteld. Rekening houdend met de verschuldigde vennootschapsbelasting wordt een meeropbrengst van € 137.000 geraamd.

11. Nautisch/technisch beheer maatschappelijke havens door Port of Harlingen: € 69.496 N
Contractueel is vastgelegd dat de vergoeding voor het technisch en nautisch beheer van de maatschappelijke havens door Port of Harlingen jaarlijks wordt geïndexeerd met het CBS consumentenprijsindexcijfer (CPI) . Deze index is in 2022 fors gestegen hetgeen heeft geleid tot een hogere stijging van de vergoeding voor dit beheer dan de in de gemeentebegroting 2023 geraamde stijging (3%).

Programma 5 Onderwijs

12. Actualiseren IHP: geen gevolgen voor de exploitatie
Het huidige Integraal Huisvestingsplan Onderwijshuisvesting liep tot en met 2022 en dient geactualiseerd te worden. De kosten van deze actualisatie bedragen € 35.000. Deze worden gedekt uit de reserve onderwijshuisvesting.

13. Cofinanciering beweegteam door onderwijsinstellingen: € 33.000 V
De jaarlijkse bijdrage van 3 scholen in de kosten voor uitvoering van sport en bewegen 2023-2025 door Sport Fryslân, met behulp van het beweegteam Harlingen, was (nog) niet begroot. Bij deze 1e 4-maands gebeurt dat voor 2023, in de begroting 2024 voor de jaren daarna.

14. Herziene subsidieaanvraag Conexxa: € 8.274 V
Zie toelichting bij programma 7.

Programma 6 Sport, cultuur en recreatie

15. Evenement The Passion: geen gevolgen voor de exploitatie.
In de raadsvergadering van 23 februari 2023 is een budget van € 325.000 beschikbaar gesteld voor de organisatie van het evenement The Passion dat op donderdag 6 april heeft plaatsgevonden. Als dekking van dit budget is de algemene investeringsreserve aangewezen. Omdat de provincie € 100.000 beschikbaar heeft gesteld voor dit evenement, wordt de beschikking over de algemene investeringsreserve € 100.000 lager.

16. Bestrijding roekenoverlast: € 5.000 N
In 2022 was het een aantal jaren geleden beschikbaar gestelde eenmalige budget voor het bestrijden van roeken (roekenbeheerplan) volledig besteed. Om structureel in het beheer van roeken te kunnen voorzien heeft de buitendienst structureel een budget van € 5.000 nodig ingaande 2023. Dit budget was nog niet geraamd in de begroting 2023.

17. Hulpverleningsdag: geen gevolgen voor de exploitatie
Het college heeft in maart besloten een éénmalige subsidie te verlenen van € 13.450 aan Ondernemend Harlingen en EHBO Harlingen voor het organiseren van een hulpverleningsdag in mei 2023. Deze dag heeft inmiddels op 13 mei plaatsgevonden. Omdat de tijd voor een regulier raadsproces te kort was voor 13 mei, is besloten de financiële verwerking mee te nemen in de 1e 4-maands rapportage over 2023. Voorgesteld wordt dit bedrag te dekken uit de algemene investeringsreserve.

18. Energiecompensatie maatschappelijke instellingen en (sport)verenigingen: geen gevolgen voor de exploitatie
In maart heeft het college besloten maatschappelijke instellingen en verenigingen, waarvoor de ondersteuning vanuit het Rijk niet voldoende is, extra te ondersteunen d.m.v. het vaststellen van de “tijdelijke subsidieregeling compensatie hogere energielasten in 2022 en/of 2023” en de kosten hiervan (€ 210.000) te verwerken in de 1e 4-maands rapportage 2023.
Gemeenten zullen bij de meicirculaire 2023 een bedrag ontvangen om maatschappelijke en culturele organisaties te compenseren voor gestegen (energie)prijzen vanaf 2022. Voor Harlingen is dat waarschijnlijk ca €300.000. Hieruit kunnen de kosten voor de uitvoering van de regeling gedekt worden.

19. SPUK Sport: € 20.000 V
In februari heeft de gemeente de (jaarlijkse) aanvraag ingediend in het kader van de regeling Specifieke Uitkering Sport. Deze viel dit jaar € 20.000 hoger uit begroot.

Programma 7 Sociaal domein

20. Dienst Noardwest-Fryslân: € 202.151 V
De 1e burap 2023 van de Dienst NWF met daarin een prognose voor de uitgaven en inkomsten over 2023 laat per saldo een voordeel zien van € 202.451 t.o.v. de herziene begroting 2023 van de Dienst. Dit voordeel is kort samengevat als volgt opgebouwd:

Totaal Werk, Participatie & Inkomen	€ 99.151 N
Totaal Armoedebestrijding	€ 1.081.692 V
Totaal WMO	€ 82.714 N

Totaal Jeugdzorg	€ 200.000 V
Totaal Bedrijfsvoering	€ 2.164 V
Totaal	**€ 1.101.991 V**
Waarvan dekking door Rijksbijdragen:	
Hogere BUIG uitkering o.b.v. Nader Voorlopig Budget 2023	€ 164.628 V
Hogere lasten inburgering, dus hogere vergoeding Rijk	€ 96.338 V
Lagere lasten opvang Oekraïners, dus lagere vergoeding Rijk	€ 178.506 N
Lagere lasten energietoeslag, dus lagere vergoeding Rijk (via AU)	€ 982.300 N
Totaal Generaal	**€ 202.151 V**

De hogere lasten bij Werk, Participatie en Inkomen betreffen een saldo van hogere lasten bijstand, lagere lasten opvang Oekraïners en hogere lasten inburgering. De hogere lasten bijstand worden gedekt door een hogere BUIG uitkering, de lagere lasten opvang Oekraïners betekenen dan ook een lagere rijksvergoeding en de hogere lasten inburgering worden gedekt door een hogere rijksbijdrage. Hierdoor zijn deze drie mutaties min of meer budgetneutraal.
Het grote voordeel bij Armoedebestrijding wordt veroorzaakt door lagere lasten voor de verstrekking van de energietoeslag: in de begroting is er rekening gehouden met de € 1.300 die in 2022 ook is uitbetaald voor de energietoeslag. De nabetaling in februari 2023 is € 500. Het kabinet heeft inmiddels besloten om na de zomer te bepalen of de overige € 800 ook nog wordt uitbetaald in 2023. Daarom zijn de begrote lasten voor 2023 vooralsnog verlaagd. Tegelijkertijd betekent dit ook een lagere rijksvergoeding, waardoor ook deze mutatie min of meer budgetneutraal verloopt.
Voor een uitgebreidere toelichting wordt verwezen naar de 1e burap 2023 van de dienst die inmiddels naar de raad is verstuurd.

21. Subsidie Stjoer € 8.000 N

In november 2022 heeft het college besloten € 8.000 extra subsidie toe te kennen aan Stjoer waarmee ze extra in kunnen zetten op sociale inloop en reguliere activiteiten. Binnen de begroting is € 10.500 begroot, de extra subsidie wordt bij deze eerste viermaandelijkse rapportage meegenomen.

22. Energietoeslag: € 290.000 N

Begin 2022 kondigde het Rijk de eenmalige energietoeslag aan voor huishoudens met een inkomen tot 120% van de toepasselijke bijstandsnorm. In Harlingen is de energietoeslag beschikbaar gekomen voor huishoudens met een inkomen tot 130% van de toepasselijke bijstandsnorm. Als gevolg van deze verruiming verwachten wij, net als in 2022, meer aanvragen voor de energietoeslag 2023. Dit leidt tot een nadeel van € 290.000

23. Extra formatie Conexxa: € 60.000 N

Het college heeft in april besloten een bedrag van € 60.000,00 beschikbaar te stellen om de formatie van Connexa in Nieuw Zuid tijdelijk uit te breiden tot 1 januari 2024 met 24 uur per week, totdat het project Doorontwikkeling Nieuw Zuid in december 2023 is afgerond.
De verwerking van deze extra subsidie vindt bij deze 1e 4-maands rapportage plaats.

24. Herziene subsidieaanvraag Conexxa: € 358 N
De reguliere subsidie aanvraag van Conexxa voor 2023 is herzien en geheralloceerd. Uiteindelijk heeft dit een klein voordeel van € 7.916 opgeleverd, waarvan € 358 nadeel binnen programma 7 en € 8.274 voordeel binnen programma 5.

Programma 9 Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

25. opbrengst leges bouwvergunningen: € 100.000 V
Op basis van de werkelijke opbrengsten leges bouwvergunningen van de afgelopen jaren wordt de geraamde opbrengst ingaande 2023 met € 100.000 verhoogd naar € 311.000.

26. Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb): € 11.000 N
Voor de uitvoering van de Wkb is bij de septembercirculaire 2022 via de algemene uitkering binnen programma 1 structureel € 11.000 beschikbaar gesteld. In deze 1e 4-maands rapportage wordt de uitgaaf van dat bedrag begroot binnen programma 9.

27. Wet Goed Verhuurderschap (WGH): € 14.000 N
Voor de uitvoering van de WGH is bij de decembercirculaire 2022 via de algemene uitkering binnen programma 1 structureel € 14.000 beschikbaar gesteld. In deze 1e 4-maands rapportage wordt de uitgaaf van dat bedrag begroot binnen programma 9.

Recapitulatie 33e begrotingswijziging 2023

1.	Dividend NV Port of Harlingen	€ 180.690 N
2.	Automatisering	€ 400.000 N
3.	Nieuwe cao gemeenten	€ 739.000 N
4.	Reiskostenvergoeding woon-werk/thuiswerkvergoeding	€ 79.000 N
5.	Onvoorzien structureel	€ 12.000 V
6.	Algemene uitkering gemeentefonds	€ 491.000 V
7.	Extra opleidingsbudget sociaal domein	€ 41.500 N
8.	Brugbediening Franekerpoortsbrug	€ 10.000 N
9.	Parkeerbeheer InPublic (indexering)	€ 50.500 N
10.	Parkeeropbrengst eilandparkeren	€ 137.000 V
11.	Nautisch/technisch beheer maatschappelijke havens PoH	€ 69.496 N
13.	Cofinanciering beweegteam onderwijsinstellingen	€ 33.000 V
14.	Herziene subsidieaanvraag Conexxa	€ 8.274 V
16.	Roekenbeheerplan	€ 5.000 N
19.	SPUK Sport	€ 20.000 V
20.	Dienst NWF	202.151 V
21.	Eenmalige subsidie Stjoer	€ 8.000 N
22.	Energietoeslag	€ 290.000 N
23.	Extra formatie Conexxa	€ 60.000 N
24.	Herziene subsidieaanvraag Conexxa	€ 358 N
25.	Leges bouwvergunningen	€ 100.000 V
26.	Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb)	€ 11.000 N
27.	Wet Goed Verhuurderschap (WGH)	€ 14.000 N
	Totaal:	**€ 955.119 N**