

# Halfjaarrapportage 2017





# Inhoudsopgave

Leeswijzer .....	5
Inleiding .....	7
Hoofdstuk 1 - Actuele zaken .....	9
Hoofdstuk 2 - Financiële ontwikkelingen .....	17
Hoofdstuk 3 - Sociaal Domein .....	19
Hoofdstuk 4 - Ontwikkelingen E-vignet.....	23
Hoofdstuk 5 - Financieel .....	25
5.1 Mutaties bestaande budgetten per 1 juli 2017 .....	25
5.2 Tussenstand van de algemene reserve .....	35
5.3 Tussenstand meerjarenraming 2018-2021 .....	37
5.4 Hoe te komen tot een sluitende meerjarenraming 2018-2021 .....	39
5.5 Voortgang in de realisatie van investeringen .....	57
Hoofdstuk 6 - De Bolder .....	61
Hoofdstuk 7 - OSG De Hogeberg .....	65



# Leeswijzer

Het doel van de halfjaarrapportage 2017 is de raad te informeren over de lopende begroting. Conform de afspraken met de begeleidingsgroep P&C worden in de halfjaarrapportage de financiële afwijkingen gerapporteerd. Ook zijn de actuele zaken in deze rapportage meegenomen.

Naast deze rapportage wordt de raad regelmatig via raadsinformatiebrieven op de hoogte gebracht van recente ontwikkelingen op specifieke deelterreinen.

In deze halfjaarrapportage komt aan de orde:

- Hoofdstuk 1: Actuele zaken
- Hoofdstuk 2: Financiële ontwikkelingen
- Hoofdstuk 3: Sociaal Domein
- Hoofdstuk 4: Ontwikkelingen E-vignet
- Hoofdstuk 5: Financiële stand van zaken
  - Mutaties in de bestaande budgetten per 1 juli 2017
  - Tussenstand van de algemene reserve
  - Tussenstand meerjarenraming 2018-2021
  - Hoe te komen tot een sluitende meerjarenraming 2018-2021
  - Voortgang in de realisatie van investeringen
- Hoofdstuk 6: Halfjaarrapportage De Bolder
- Hoofdstuk 7: Halfjaarrapportage OSG De Hogeberg

## Planning halfjaarrapportage

Halfjaarrapport. 2017		
Datum	Onderwerp	Betrokken
19-07-2017	Behandeling concept halfjaarrapportage in MT	MT
26-07-2017	Aanleveren halfjaarrapportage voor college	Advies & Ondersteuning
01-08-2017	Eerste behandeling concept halfjaarrapportage in college	College
08-08-2017	Tweede behandeling concept halfjaarrapportage in college	College
10-08-2017	Verzenden halfjaarrapportage naar raadsfracties	Advies & Ondersteuning
5/6-09-2017	Bespreking halfjaarrapportage in commissie	Commissie
20-09-2017	Vaststelling halfjaarrapportage in raad	Raad



## Inleiding

De gemeentesecretaris heeft per 22 mei 2017 zijn taken neergelegd. Inmiddels is er een interim benoemd voor de periode van één jaar. De interim zal ook de werving van de nieuwe gemeentesecretaris/algemeen directeur begeleiden en zorgen voor een goede overdracht in de periode ná de verkiezingen.

In het eerste halfjaar 2017 is voortgang geboekt op een groot aantal dossiers/zaken/projecten. Een deel van die onderwerpen hebben een meerjarig karakter en zijn gestart in 2016 of eerder. Ook in 2017 zijn een aantal nieuwe zaken opgepakt uit de Lange Termijn Planning, zoals:

De invoering van het nieuwe Texel e-vignet is gerealiseerd. Er is een verbeterplan VTH (Vergunning Toezicht en Handhaving) opgesteld. Na een langdurig traject zal per 1 januari 2018 het heffen, waarden en innen van een aantal belastingen en rechten uitgevoerd gaan worden door de gemeente Leeuwarden. Ook zijn in de programmabegroting 2018 fase 1 mogelijkheden voor beïnvloedbaarheid per programma zowel in tabelvorm als cijfermatig toegevoegd.

Het project 'herstructurering BCF' is afgerond. Met Artex, Bibliotheek, Texels Museum en Texels Welzijn zijn nieuwe BCF (Beleidsgestuurde Contract Financiering)-contracten overeengekomen. Voor de Wmo en Jeugdwet zijn nieuwe beleidsregels opgesteld die bijdragen aan een goede en heldere uitvoering van deze taken. Voor de toekomst van De Bolder en het Sociaal Team is een projectplan opgesteld.

De havenvisie is in uitvoering. Er is een vergunningstelsel voor de haven Oudeschild vastgesteld. De haven vormde dit halfjaar het decor van Pré-Sail te Oudeschild en Sail Den Helder, waarbij zowel diverse organisaties en ondernemers van Texel als de gemeente zelf een actieve rol hebben gespeeld. Er zijn in het eerste halfjaar 2017 een aantal bestemmingsplannen ter inzage gelegd en de uitvoering Planet De Koog vordert gestaag. De Strategische Visie Bedrijventerreinen is in het eerste halfjaar vastgesteld.

In maart 2017 is er een definitief besluit genomen over de doorgang van het Onderwijs Centrum Texel. Voor de OSG is het adviesrapport (bestuurlijke) Toekomst OSG De Hogeberg in voorbereiding. De cultuurvisie is bijna afgerond, alle dorpen zijn hiervoor geraadpleegd. Wij zijn blij mee te kunnen delen dat de pilot onderwaterarcheologie is verlengd. De Speelnota is vastgesteld door de raad. Daarnaast is de beleidsnota sport Texel 2017 'Texel in beweging als sporteiland' aangeboden aan de raad en vastgesteld.

De geplande zonnepanelen op de Beatrixhal zijn gerealiseerd. Voor energieneutrale huizen is de subsidieregeling in uitvoering. Een nieuwe regeling voor beheer en uitbreiding van laadpalen voor elektrische auto's is gerealiseerd.

De Prestatieafspraken 2017 zijn, samen met Woontij en de Bewoners Vereniging Texel, opgesteld en ondertekend. Het project om te komen tot 100 extra sociale huurwoningen in Den Burg Oost loopt. Nog dit jaar gaat de schop in de grond. De Starterslening vindt gretig aftrek en de blijvers lening is ook vastgesteld. De vervanging van de openbare verlichting is afgerond, en van zowel de Provincie Noord-Holland en het Waddenfonds is de maximale subsidie ontvangen. De dijkversterking is in volle gang en de formele procedure voor aanleg van de Prins Hendrik Zanddijk is nagenoeg afgerond.

In het eerste half jaar van 2017 zijn diverse Lean-trajecten gestart (o.a. subsidies en bestuurlijke besluitvorming) en zijn we begonnen met een organisatie breed scholingstraject projectmatig werken. Het zaakgericht werken (via Mozard) raakt steeds verder verankerd in de organisatie. De andere Waddeneilanden hebben inmiddels ook Mozard aangeschaft, dit bevordert de Wadden brede samenwerking. Er is intern meer aandacht voor informatiebeveiliging (privacy). De financiële verordeningen zijn geactualiseerd.

Kortom, op een groot aantal dossiers zijn goede vorderingen gemaakt en een deel van die dossiers konden worden afgerond.

Financieel gezien zijn de mutaties in de halfjaarrapportage fors te noemen. Enkele posten springen er uit, zoals:

- aankoop rij en reisdocumenten € 47.000 nadeel
- bijstelling verwacht verlies grex Den Burg Centrum € 120.000 voordeel
- mutaties Sociaal Domein ad € 95.449 per saldo gedekt uit de egalisatie reserve
- planschade uitbetalingen ruim € 30.000 nadeel
- verhoging bijdrage Stift i.v.m. meer toeristische overnachtingen op Texel € 60.000 nadeel
- diverse voordelen kapitaallasten (wel begroot nog niet uitgegeven) voordeel € 543.839
- verwerken huishoudelijk afval € 175.000 nadeel
- lagere leges Omgevingsvergunning € 200.000 nadeel
- per saldo lagere storting in Mobiliteitsfonds door hogere uitgaven en lager dan begrote inkomsten E-vignet € 1.035.000. Dit op basis van de realisatie tot en met juli 2017.

De meicirculaire van het rijk is door de voortdurende formatiebesprekingen ‘beleidsarm’ te noemen. De verwachting is dat in de Septembercirculaire meer inhoud benoemd zal worden.

Rekening houdende met bovenstaande, zullen wij u in de tweede helft van het jaar een sluitende (meerjaren)begroting presenteren.

Duidelijk zal zijn, mede gebaseerd op deze halfjaarrapportage en de voorliggende programmabegroting 2018 fase 1, dat er géén sluitende (meerjaren)begroting aangeboden kan worden zonder aanvullende maatregelen.

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders van gemeente Texel,  
de secretaris a.i., de burgemeester,

drs. Th.C. van Waes

ir. M.C. Uitdehaag





# Hoofdstuk 1 - Actuele zaken

## Organisatieontwikkeling

De gemeente Texel heeft een lerende organisatie, wat betekent dat zij als onderdeel van het reguliere proces aandacht heeft voor verdere ontwikkeling van de organisatie. Deze ontwikkeling en die van de medewerkers is een standaard onderdeel in het Organisatiejaarplan, de teamjaarplannen, de opleidingsplannen en de gesprekscyclus met individuele medewerkers.

Op organisatieniveau worden in 2017, naast de individuele scholingsbehoefte, een opleiding project-/procesmatig werken aan de medewerkers aangeboden.

Om medewerkers op een gezonde wijze hun pensioengerechtigde leeftijd te laten halen, wordt een projectgroep ingesteld die een uitvoeringsplan maakt dat zich richt op de preventie van ziekteverzuim. Ook wordt de structuur van de organisatie geëvalueerd. De teams “Bedrijfsvoering” en “Ondersteuning” zijn m.i.v. 1 juli 2017 samengevoegd en onder het beheer van één manager gebracht. Het Managementteam heeft de opdracht van het college gekregen de reorganisatie te evalueren. In de tweede helft van 2017 zal deze evaluatie worden opgeleverd.

## Ontwikkelingen per programma

### Programma 1: Voor en door bewoners

#### Dienstverlening

- Door het nieuwe Texel e-vignet kwamen er het afgelopen halfjaar veel vragen per telefoon, aan de balie en via de e-mail. Daarnaast bleek het digitale systeem kinderziektes te hebben en moest het systeem verder worden ontwikkeld. De capaciteit van de gemeentewinkel is hierdoor onder druk komen te staan. Het reguliere werk, de ontwikkeling van de gemeentewinkel (o.a. de kennisbank) en de ontwikkeling van digitale dienstverlening stagneren hierdoor.
- De verkiezingen van 15 maart zijn goed verlopen. Door de nieuwe manier van tellen duurde het langer dan gebruikelijk voordat de uitslagen bekend waren.
- Kwaliteitscriteria vergunningverlening, toezicht en handhaving WABO zijn gedefinieerd. Aan de hand van de vastgelegde kwaliteitscriteria is VTH (Vergunningen Toezicht Handhaving) doorgelicht. Om hieraan te voldoen is een verbeterplan opgesteld. Daarnaast worden achterstanden in juridische handhaving aangepakt door gerichte acties en tijdelijke inzet van personeel.

#### Interne bedrijfsprocessen verbeteren

- In het eerste half jaar van 2017 zijn diverse Lean-trajecten gestart (o.a. subsidies, bestuurlijke besluitvorming, WMO huishoudelijke hulp). Tijdens de leansessies is met veel enthousiasme aan verbeterpunten gewerkt. De verbeterpunten worden uitgewerkt in startnotities en daarna projectmatig uitgevoerd.
- Het zaakgericht werken raakt steeds verder verankerd in de organisatie. De volgende trajecten zijn afgelopen periode gerealiseerd: volledige ondersteuning van projectmatig werken, optimalisatie rond bestemmingsplannen, contractenbank voor de registratie en onderhoud van alle gemeentelijke contracten. Ook hebben de andere Waddeneilanden Mozard aangeschaft, waardoor intensief kan worden samengewerkt om de kennis van Texel te delen met de andere eilanden.
- Er is intern meer aandacht voor informatiebeveiliging. Er worden voorbereidingen getroffen om de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) en de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (Ensia) te implementeren.
- De financiële verordeningen zijn geactualiseerd. Het advies voor vaststelling komt in september in de raad.
- Met de gemeente Leeuwarden is een dienstverleningscontract afgesloten. Per 1 januari 2018 zal het heffen, waarden en innen van een aantal belastingen en rechten uitgevoerd gaan worden door de gemeente Leeuwarden.

- In de Programmabegroting 2018 Fase 1 zijn mogelijkheden voor beïnvloedbaarheid per programma zowel in tabelvorm als cijfermatig toegevoegd.

### Programma 2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde

In het eerste halfjaar van 2017 is de startnotitie ‘herijken van het subsidie-instrument’ gemaakt en vastgesteld. Het project ‘herstructurering BCF’ is afgerond. Met Artex, Bibliotheek, Texels Museum en Texels Welzijn zijn nieuwe BCF-contracten overeengekomen. Met Young 4 Ever wordt het BCF-traject op dezelfde wijze doorlopen.

Voor de Wmo en Jeugdwet zijn nieuwe beleidsregels opgesteld, die bijdragen aan een goede en heldere uitvoering van deze taken. Ten aanzien van de inkoop van Wmo en Jeugdzorg wordt samen met de gemeenten Den Helder en Schagen uitvoering gegeven aan 18 thema's vanuit de inkoopstrategie.

Er is een projectplan opgesteld voor de toekomst van De Bolder en het Sociaal Team. Dit project wordt gedurende het jaar 2017 uitgevoerd. Het projectplan is een uitwerking van de scenariokeuze uit 2016 ten aanzien van De Bolder. Hierbij is gekozen voor ‘scenario 4’: een brede uitvoeringsorganisatie voor het sociaal domein.

De prognose voor het jaarresultaat 2017 voor De Bolder wordt positief bijgesteld wegens meevallers in de subsidiesfeer WSW en Participatiewet en de behaalde toegevoegde waarde in de productie. Optimalisatie van de werkprocessen leiden tot een hogere productiviteit per ingezet uur, daarnaast zijn er sowieso meer uren voor de productie beschikbaar gekomen wegens toename van aanmeldingen van trajecten vanuit het Sociaal Team Texel.

Een uitgebreide inhoudelijke en financiële stand van zaken rond het Sociaal Domein is opgenomen in Hoofdstuk 3.

### Programma 3: Mooi en gastvrij Texel

#### Bestemmingsplan Oudeschild

Het bestemmingsplan Reparatieplan Oudeschild, waarin de in april 2017 vastgestelde visie op de bedrijventerreinen en de verzoeken om extra slaapplekken bij de hotels in Oudeschild worden verwerkt, is in de Lange Termijn Planning verschoven van 2017 naar 2018.

#### Haven Oudeschild

De havenvisie is in uitvoering. Er is een vergunningstelsel vastgesteld. In 2017 zijn voor de duur van vijf jaren vergunningen aan rondvaartschippers afgegeven. Ook is verder gegaan met het onderzoek naar verbetering van de Walstroomvoorzieningen (elektriciteit en water). In plaats van een Maritiem Beleidsplan is een Afwegingskader havens door het college vastgesteld. Aan de hand van dit kader wordt duidelijk waarop met de twee gemeentelijke havens (Oudeschild en NIOZ) wordt ingezet.

Rijkswaterstaat heeft telefonisch aangegeven in 2018 de jaarlijkse vergoedingen af te willen kopen conform de overeenkomst gesloten in 2008.

#### Planet Texel

Planet De Koog vordert gestaag. De uitvoering concentreert zich in eerste instantie op kwaliteitsverbetering van de Dorpsstraat en directe omgeving en de Kop van Zuid met de Brink. Er is hard gewerkt aan de betrokkenheid van de mensen in De Koog en dat heeft tijd gekost. Op 1 juni 2017 heeft de werkgroep een presentatie in het Dorpshuis gehouden.

#### Bestemmingsplannen

Op 23 januari 2017 is het voorontwerp bestemmingsplan De Waal ter inzage gelegd. Op 19 april 2017 is het bestemmingsplan 't Horntje' vastgesteld. Het ontwerp reparatieplan Midden en Zuid Eierland locatie Oorsprongweg 65-67 is als ontwerp op 15 mei 2017 ter inzage gelegd. Het ontwerp bestemmingsplan Den Burg is op 29 mei 2017 ter visie gelegd. Daarnaast is het bestemmingsplan Reparatieplan Buitengebied op 8 juni 2017 in werking getreden.

#### **Programma 4: Texel werkt!**

In 2017 is de inventarisatie naar regionale Haven-samenwerkingsvormen aangeboden aan de Stuurgroep De Kop Werkt. Het vervolg is met betrokkenen te kijken hoe vormgegeven kan worden aan de samenwerking in praktische vorm.

Dit eerste half jaar stond ook in het teken van Pre-Sail te Oudeschild en Sail Den Helder. Texel heeft zich nadrukkelijk geprofileerd tijdens dit Sail evenement: zowel diverse organisaties en ondernemers van Texel als de gemeente zelf hebben een actieve rol gespeeld.

Ecomare is gevraagd een rol te vervullen in de promotie van de status Werelderfgoed Waddenzee. Zij hebben een plan beschreven voor uitbreiding van hun bezoekerscentrum voor dit onderwerp en het ontwikkelen van een educatief pakket voor de scholen. Besloten is de geplande € 50.000 voor Werelderfgoed Waddenzee hiervoor beschikbaar te stellen.

Regionaal is een inventarisatie gedaan naar de huidige situatie en plannen voor de Verblijfsrecreatie (rapportage ZKA). In 2017 is ingezet op het vervolgtraject van visievorming per marktregio. Texel is hier zijdelings bij betrokken aangezien we enerzijds een eigen marktregio zijn (zonder afstemmingsverplichting) en anderzijds in 2016 onze visie op verblijfsrecreatie hebben vastgesteld.

In het eerste half jaar is de Strategische Visie Bedrijventerreinen vastgesteld. Hierin is aangegeven welke functies vanaf heden op bedrijventerreinen zijn toegestaan. Tevens is berekend hoeveel en waar extra ruimte voor bedrijvigheid gecreëerd moet worden.

De vier Kopp gemeenten maken gezamenlijk een regionale Retailvisie. In 2016 hebben wij de Texelse Retailvisie vastgesteld; dat beleid wordt overgenomen in de regionale visie. Als regio hebben we ook geparticipeerd in het Koopstromenonderzoek van de drie provincies Noord-Holland, Zuid-Holland en Utrecht. Dit is ook input voor de regionale visie.

Op het terrein van Noord-Holland-Noord heeft de gemeenteraad ingestemd met de vervolg-overeenkomsten met het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland-Noord.

#### **Programma 5: Toekomst voor de Jeugd**

##### **Onderwijs Centrum Texel**

In maart 2017 is er een definitief besluit genomen over de doorgang van het Onderwijs Centrum Texel. De betrokken schoolbesturen zijn nu als 'bouwheer' verantwoordelijk voor de realisatie. Eerste stap is nu het ontwerpproces. Naar verwachting is de ingebruikname van het Onderwijs Centrum Texel in schooljaar 2019-2020.

##### **OSG De Hogeberg**

Voor de OSG is het adviesrapport (Bestuurlijke) Toekomst OSG De Hogeberg in voorbereiding. Het betreft een verdieping van de Nota Toekomstvisie voor de periode 2020 - 2025. Daarnaast omvat het rapport een advies omtrent de bestuurlijke inrichting. Het rapport wordt in het 3e kwartaal 2017 afgerond.

## Programma 6: Samen beleven en bewegen

Voor de cultuurvisie zijn alle dorpen geraadpleegd. De definitieve visie is in de maak.

De pilot onderwaterarcheologie is verlengd, op Texel wordt de inzet van de gemeentearcheoloog (vanuit gemeente Hoorn) gewaardeerd en blijft deze de Texelse partijen ondersteunen (Duikclub Texel, Kaap Skil en gemeente).

De speelnota is vastgesteld. Na definitieve besluitvorming over de begroting zal er in overleg getreden worden met dorpscommissies over de verdere invulling van speelvoorzieningen en speelaanleidingen.

De erfgoednota is door het college aangeboden aan de raad om deze vast te stellen. Hierbij is ook een publieksvriendelijke samenvatting gemaakt, waarin de visie en het uitvoeringsprogramma duidelijk in beeld wordt gebracht.

De beleidsnota sport Texel 2017 'Texel in beweging als sporteiland' is door het college aangeboden aan de raad en vastgesteld. Evenals bij de erfgoednota is een publieksvriendelijke samenvatting gemaakt.

## Programma 7: Duurzaam, schoon en innovatief

De zonnevijver op Evertse Koog functioneert technisch prima. De beoogde energie-neutraliteit in relatie tot de Openbare Verlichting is gerealiseerd. In financiële zin zijn de beoogde doelstellingen niet geheel gehaald. Opschaling in samenwerking met HHNK en TexelEnergie is in voorbereiding. Bovendien is het geheel onderdeel geworden van een EU-Interregproject. Zonnepanelen op Beatrixhal zijn gerealiseerd en overige gemeentelijke gebouwen aanbesteed. Subsidieregeling op energieneutrale huizen is in uitvoering. In opdracht van de gemeente heeft Innofund het eerste dak via de 'Postcoderoosregeling' met ruim 220 PV-panelen vol laten leggen: particulieren gebruiken daken van boerderijen om zonnepanelen kwijt te kunnen. Econnetic doet iets soortgelijks (via de Subsidieregeling Duurzame Energie+) voor bedrijven. Een nieuwe regeling voor beheer en (kosteloos!) uitbreiding van laadpalen voor elektrische auto's is gerealiseerd. De kopgemeenten zetten hun goede samenwerking op het terrein van water en riool voort. Naast de ondertekening van de Intentieverklaring Ruimtelijke Adaptatie, waarbij de gemeenten uitspreken zich in te spannen om te komen tot een duurzaam waterbeheer, is er verder gewerkt aan het eerste gezamenlijk Gemeentelijk Rioleringsplan.

### Afvalinzameling

De hoeveelheid ingezameld plastic, blik en drankpakken is na de invoering van de extra container meer dan verdubbeld.

Er wordt ingezet op extra communicatie over het belang van goed afval scheiden, met name ook voor andere grondstofstromen zoals o.a. GFT en papier.

De hoeveelheid grof vuil neemt nog steeds toe. In 2018 wordt in overleg met de HVC een voorstel ontwikkeld om hierop meer grip te krijgen.

## Programma 8: Goed wonen, goede bereikbaarheid

### Wonen

De prestatieafspraken 2017 zijn, samen met Woontij en de Bewoners Vereniging Texel opgesteld en ondertekend. Het onderzoek naar de behoefte aan middeldure huurwoningen is afgerond door het bureau de Stec groep en ter informatie toegezonden aan de raad. De uitkomsten worden meegenomen in de woningbouwprogrammering. Met de regio is het nieuwe Regionale Actie Programma (RAP) 2.0 gemaakt. Dit geeft invulling aan de opdracht die elke regio van de provincie krijgt, om regionale afspraken te maken over het thema 'wonen'. Huisvesting van personeel is nog een aandachtspunt. De gemeente is daarover in gesprek met het Texels Ondernemers Platform (TOP) en Woontij.

Het project om te komen tot 100 extra sociale huurwoningen in Den Burg Oost loopt. Nog dit jaar gaat de schop in de grond.

De Starterslening vindt gretig aftrek. De blijverslening is in werking, er is nog niet heel veel gebruik van gemaakt.

### Openbare verlichting

De vervanging van de openbare verlichting is afgerond en van zowel de Provincie Noord-Holland en het Waddenfonds is de maximale subsidie ontvangen. De vervanging van de openbare verlichting is binnen beschikbaar budget gerealiseerd.

De evaluatie van de openbare verlichting is gestart, inmiddels hebben de eerste gesprekken met de dorpscommissies plaatsgevonden.

Afgelopen jaar zijn er een groot aantal actieve markering units van het wegdek verdwenen. Deze kosten zijn niet voorzien in het reguliere onderhoud.

De verlichting op de veerhaven wordt waarschijnlijk nog in 2017 vervangen in opdracht van de gemeente Texel. Rijkswaterstaat en de gemeente sluiten hiervoor nog dit jaar een overeenkomst die de realisatie en het onderhoud voor de komende 15 jaar regelt. Deze overeenkomst regelt de afspraken tussen Rijkswaterstaat en de gemeente, zodat de gemeente budget neutraal deze werkzaamheden uitvoert.

### Dijkverzwaring

De dijkversterking is in volle gang. Combinatie Tessel werkt in opdracht van HHNK op verschillende plaatsen op het eiland, met als zwaartepunt Oudeschild. Afstemming van wensen en meekoppelkansen vergt veel energie. In Oudeschild is gekozen voor een extra, nieuwe dijkovergang in plaats van een coupure. Het NIOZ komt binnendijks te liggen, omdat uiteindelijk de voorlanddijk versterkt gaat worden. De formele procedure voor aanleg van de Prins Hendrik Zanddijk is nagenoeg afgerond, de aanbesteding is gaande. Het gebied wordt ontsloten met een wandelroute en fietspad. Over de inpassing van de nieuwe gemalen wordt nog intensief overlegd.

## Paragraaf A: Verbonden partijen

### Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord

De heer Rob van Doorn is per 3 april 2017 door het bestuur van de Regionale Uitvoeringsdienst Noord-Holland Noord (RUD NHN) aangesteld als interim-directeur.

De RUD NHN staat in 2017 voor het bepalen van een nieuwe koers en visie voor de komende jaren. Hierbij spelen outputgerichte financiering, inzet taken door deelnemers en Omgevingswet een belangrijke rol. De heer Van Doorn heeft hiervoor een 100-dagenplan opgesteld.

In het 100-dagenplan worden 4 masterplannen voorgesteld op de gebieden:

- Bedrijfsvoering;
- Financiën;
- Communicatie;
- ICT.

Het 100 dagenplan is inmiddels besproken en het DB van de RUD NHN en mondeling toegelicht in het AB. In het periodieke overleg tussen de gemeente en de RUD NHN is aangegeven dat de masterplannen 1 t/m3 geen extra geld kosten voor de deelnemers. Voor de uitvoering van het masterplan ICT zal aan de deelnemers een extra bijdrage gevraagd worden. Gesuggereerd is om hier de toegezegde 5% korting per deelnemer van 2018 op de vaste lumpsumbijdrage voor te vragen.

### GGD Hollands Noorden

De GGD heeft in juni 2017 aangegeven in 2017 extra kosten te maken voor Veilig Thuis. Veilig Thuis maakt geen onderdeel uit van de verbonden partij, maar wordt in opdracht van de gemeenten in Noord-Holland Noord wel door de GGD uitgevoerd. Om meer grip op Veilig Thuis te krijgen wordt een dienstverleningsovereenkomst over de uitvoering van Veilig Thuis opgesteld. De gemeenteraad is hierover geïnformeerd met een afschrift van een brief van de portefeuillehouders Kop van Noord-Holland aan het algemeen bestuur van de GGD op 6 juli 2017 (zaaknr 1417771).

### Liquidatie NV Houdstermaatschappij GKNH (GKNH)

Op 21 juni 2017 heeft de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van NV Houdstermaatschappij GKNH unaniem besloten de maatschappij te liquideren. De reden voor de liquidatie is de invoering van de Vennootschapsbelastingplicht (Vpb) voor overheden. Als gevolg van de invoering van deze wet moeten gemeenten vennootschapsbelasting betalen over de winstuitkering van GKNH. De directie heeft verschillende mogelijkheden verkend. Het is echter niet gelukt om tot een fiscaal gunstige oplossing te komen.

De aandelen GKNH worden omgezet in aandelen Alliander. Voor de gemeente Texel heeft deze liquidatie geen financiële gevolgen. De gemeente bezit één aandeel GKNH met uitsluitend stemrecht. Het aandeel van de gemeente deelt niet mee in de winst.

### Garantstelling HVC

Tot nu toe kon elke aandeelhouder van de NV Huisvuilcentrale (HVC) hoofdelijk aansprakelijk worden gesteld voor de volledige schuld indien de HVC niet aan haar verplichtingen zou voldoen. Dit is nu veranderd. Elke aandeelhouder is nu naar rato van het aantal aandelen aansprakelijk.

## Paragraaf C: Onderhoud openbare ruimte en gebouwen

### Schoon

De aanbesteding van een aantal reinigingscombinaties is voorbereid.

### Gebouwen

De aanbesteding voor de verbetering van het binnenklimaat van het gemeentehuis is afgerond. Daarnaast wordt er gewerkt aan de verduurzaming van de gemeentelijke gebouwen, de nieuwbouw van de sporthal en de herstructurering van de gemeentewerf. De raad heeft voor het eerst een nota Rationaal Gebouwenbeheer vastgesteld. Het gebouwenbeheer is sterk vernieuwd; resteert de inhaalslag technisch dossier.

### Integraal Beheer Openbare Ruimte

Najaar 2016 heeft de Raad het IBOR plan vastgesteld. Van de 6 door de raad gevraagde beheer- en investeringsplannen openbare ruimte zijn het plan kunstwerken en spelen gereed. Het GRP en het Groenplan worden naar verwachting in september aan de raad aangeboden. Het beheer- en investeringsplan wegen, straten en pleinen zal niet in 2017 worden afgerond.





## Hoofdstuk 2 - Financiële ontwikkelingen

### Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) - laatste loodjes

Per 1 januari 2017 zijn de administratieve voorschriften voor gemeenten (BBV) ingrijpend gewijzigd. In de begroting zijn deze wijzigingen inmiddels doorgevoerd. De wijzigingen zijn ook in het financiële systeem doorgevoerd. Voor het aankomende jaar is het maken van de jaarrekening volgens de nieuwe voorschriften nog een uitdaging.

Begrotingstechnisch moet voor 2018 de nieuwe manier van rentetoerekening worden doorgevoerd.

### Stand van zaken Invoering vennootschapsbelasting (vpb) voor gemeenten

Vanaf 1 januari 2016 zijn gemeenten vpb-plichtig geworden. De gemeente is vpb-plichtig voor alle bedrijfsmatige activiteiten. In maart 2015 is gezamenlijk met de gemeente Vlieland de inventarisatie van mogelijk vpb-plichtige activiteiten uitgevoerd. Uit de inventarisatie blijkt dat de gemeente op dit moment alleen voor de activiteiten grondexploitatie en inzamelen bedrijfsafval vpb-plichtig is. Bedrijfsafval wordt sinds 1 januari 2015 nog slechts beperkt ingezameld. Daarnaast kan mogelijk vpb-plicht ontstaan bij de exploitatie van havens.

In het tweede halfjaar worden de gevolgen van de vpb-plicht verder opgepakt. Bij de Belastingdienst is uitstel gevraagd voor het doen van de vpb-aangifte tot 1 november 2017. De Belastingdienst heeft dit uitstel inmiddels verleend.

### Gemeentelijke belastingen

De aanpassing van de gemeentelijke belastingen wordt gebaseerd op de inflatie 2018 zoals die is opgenomen in de Meicirculaire. Het Centraal Planbureau verwacht voor 2018 een inflatie van 1,4%. Dat betekent dat de gemeentelijke belastingen per 1 januari 2018 met 1,4% zullen stijgen.

Er moet rekening gehouden worden met een extra verhoging van de afvalstoffenheffing. Zowel in 2015 (€ 145.000 nadelig) als in 2016 (€ 174.000) was de afvalstoffenheffing niet kostendekkend. Voor 2017 wordt een tekort verwacht van € 175.000. De oorzaken zijn vooral de hogere verwerkingskosten grof huisvuil, meerkosten gescheiden inzameling en hogere maninzet gemeentewerken. Uitgaande van het tekort van 2016 en het verwachte tekort over 2017 zal dit leiden tot een meer dan trendmatige tariefstijging van circa € 16 voor een éénpersoons huishouden en € 25 voor een meer-persoonshuishouden. Een nadere uitwerking hiervan zal plaatsvinden in het tweede halfjaar van 2017.

### Hervorming Gemeentelijk Belastinggebied

Het kabinet heeft eind juni 2016 een brief naar de Tweede Kamer der Staten-Generaal gestuurd, waarin een schets wordt gegeven hoe een verschuiving van rijksbelastingen naar gemeentebelastingen vormgegeven zou kunnen worden.

De lasten op arbeid moeten omlaag in Nederland. Door de inkomstenbelasting te verlagen met 4 miljard euro wordt arbeid goedkoper. Deze 4 miljard haalt het kabinet uit het Gemeentefonds, waarna de gemeenten deze 4 miljard terugontvangen door de herintroductie van het gebruikersdeel OZB op woningen en de "ingezetenenheffing". Deze ingezetenenheffing is een bedrag per volwassen inwoner en kan per gemeente verschillen. Het rijk lijkt allerlei voorwaarden aan deze ingezetenenbelasting te willen verbinden.

Het kabinet wil tegelijkertijd een aantal andere belastingen, zoals hondenbelasting, precario op kabels en leidingen, reclamebelasting, baatbelasting en forensenbelasting afschaffen. Met name het afschaffen van forensenbelasting heeft voor Texel grote gevolgen. Het wegvallen van deze inkomstenbron van ruim € 1.000.000 zal - zoals het nu lijkt - niet door het Rijk worden gecompenseerd.

Het is belangrijk dat deze problematiek tijdig onder de aandacht van de rijksoverheid worden gebracht. De Waddeneilanden trekken in dit dossier gezamenlijk op en worden ondersteund door een externe deskundige. De verdere ontwikkelingen op dit gebied worden actief gevolgd.

#### **Herijking financiering voortgezet onderwijs**

Het Ministerie van OCW studeert op een nieuwe financieringswijze voor het openbaar voortgezet onderwijs. Op dit moment valt niet in te schatten wat de financiële gevolgen zouden kunnen zijn.

## Hoofdstuk 3 - Sociaal Domein

### Wat hebben we tot nu toe gedaan in 2017?

Het sociaal domein beslaat een breed spectrum aan beleidsvelden en onderwerpen: zorg, jeugd, welzijn, inkomen, schulden, maatschappelijke ondersteuning, gezondheid etc. Hieronder wordt voor een aantal inhoudelijke thema's weergegeven welke resultaten in de eerste helft van 2017 zijn bereikt.

### De Bolder en het Sociaal Team: samenwerking en doorontwikkeling

In 2016 heeft het college zich uitgesproken voor het zogenaamde 'scenario 4': een brede uitvoeringsorganisatie voor het sociaal domein, waarbij de werkzaamheden van De Bolder en het Sociaal Team worden geïntegreerd. Om te komen tot een uitwerking van 'scenario 4' is in februari 2017 een startnotitie door het college vastgesteld. De opdracht van het college is om een visie op te stellen, de leidende principes (kernwaarden) te formuleren en een basisstroomschema (werkprocessen) op te stellen. Op basis hiervan worden twee inrichtingsvarianten voor de uitvoeringsorganisatie beschreven, waar het college een keuze uit zal maken.

Inmiddels is er een projectteam voortvarend van start gegaan met dit project en is ook de stuurgroep gestart. In september 2017 wordt de eerste fase van dit project afgerond. Vervolgstep is het opstellen van een implementatieplan.

Parallel aan dit project, blijft het Sociaal Team werken aan haar eigen doorontwikkeling. Hiervoor is in het voorjaar van 2017 een interim manager voor het Sociaal Team aangesteld. De opdracht van de interim manager is een plan van aanpak op te stellen en uit te voeren waarmee het Sociaal Team zich kan doorontwikkelen tot de beoogde lokale regisseur en opdrachtgever van noodzakelijke (preventieve) zorg en ondersteuning aan die inwoners die het op eigen kracht (tijdelijk) niet redden.

### Inkoopsamenwerking

In het najaar van 2016 is de inkoopstrategie voor 2017-2019 vastgesteld. Hierin zijn 18 thema's opgenomen waarin de gemeenten Den Helder, Schagen en Texel (regio Kop3) samenwerken op het gebied van (de inkoop van) hulp en ondersteuning vanuit de Wmo en Jeugdwet. De strategie bevat zowel inhoudelijke als procesmatige thema's. Voorbeeld van een inhoudelijk thema is het innovatieproject Wmo 'NetWERKT versterkt', gericht op het beter benutten van de eigen mogelijkheden en het netwerk van de inwoner.

Het thema 'keuze uitvoeringsvarianten' heeft een procesmatige insteek en heeft tot doel per product of productgroep inzichtelijk te maken en te motiveren voor welke vorm van financiering wordt gekozen (bijvoorbeeld financiering gericht op inspanning of financiering gericht op resultaat). Deze keuze wordt vervolgens gekoppeld aan de landelijke standaarden van i-Sociaal Domein voor de administratieve en financiële afhandeling. De drie gemeenten zijn in 2015-2016 gestart met het gebruik van de landelijke standaarden in het kader van uniformiteit en de administratieve lastenverlichting voor aanbieders. In mei 2017 zijn alle jeugdzorgregio's beoordeeld op het gebruik van de landelijke standaarden en de regio Kop3 heeft in juni 2017 de A-status ontvangen van i-Sociaal Domein voor de mate van toepassing van de standaarden en voorzieningen in het proces van contract tot controle. Hiermee wordt bevestigd dat de regio Kop3 haar zaken goed op orde heeft.

In maart 2017 heeft een interne en externe inkoopdag plaatsgevonden waar in workshops met wijkteams, zorgaanbieders, raadsleden en adviesraden over diverse thema's is gesproken. Onder andere de thema's 'van 18- naar 18+', 'sturen op kwaliteit' en 'respijtzorg' zijn behandeld. Deze inkoopdag is positief ontvangen en heeft input opgeleverd voor de verdere uitvoering van de projecten uit de inkoopstrategie.

### Huishoudelijke ondersteuning

Sinds 2017 wordt gewerkt met vernieuwde vormen van huishoudelijke ondersteuning. De producten 'Huishoudelijke Hulp 1' en 'Huishoudelijke Hulp 2' zijn vervangen door respectievelijk 'Schoonmaakondersteuning en signalering' en 'Praktische thuisondersteuning'. Belangrijkste wijziging in de producten is de aanscherping van de signaleringsfunctie bij de schoonmaakondersteuning en de sterkere focus op zelfredzaamheid en eigen regie van de cliënt - waarbij wordt toegewerkt naar het structureren en op orde houden van het eigen huishouden - bij de praktische thuisondersteuning.

Met de introductie van de nieuwe producten huishoudelijke ondersteuning heeft ook een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden. Dit heeft ertoe geleid dat een aantal nieuwe aanbieders heeft ingeschreven voor de Kop van Noord-Holland. De reeds actieve aanbieders op Texel hebben opnieuw de opdracht gegund gekregen, waardoor er voor de bestaande cliënten geen directe gevolgen waren.

### Schuldhelpverlening

In februari 2017 is het Beleidsplan Schuldhelpverlening 2017-2020 vastgesteld. Het beleidsplan bevat de kaders voor de komende 4 jaar, en geeft richting aan integraal beleid op het gebied van schuldhelpverlening. In het beleidsplan wordt aandacht besteed aan preventie, nazorg en integrale helpverlening.

Het beleidsplan wordt uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma met concrete acties voor de komende vier jaar. Het uitvoeringsprogramma wordt samen met partners op het gebied van schuldhelpverlening opgesteld en in het vierde kwartaal door het college vastgesteld.

### Toezichthouder Wmo en Jeugd

De gemeente heeft als taak om toezicht te houden op de uitvoering van de Wmo. Het gaat dan zowel om de kwaliteit van de voorzieningen als de rechtmatigheid van de verstrekte voorzieningen (voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik). Voor de uitvoering van deze taken is een toezichthouder aangewezen. De toezichthouder houdt ook toezicht op de naleving van de Jeugdwet. Dit is geen verplichte taak van de gemeente, omdat het toezicht landelijk is geregeld. Texel vindt het belangrijk om ook op lokaal niveau het toezicht te organiseren. De toezichthoudende taken worden uitgevoerd door een medewerker van de gemeente.

### Nadere regels Wmo en Jeugd

Om te zorgen voor een goede uitvoering van de verordeningen op het gebied van maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp, zijn nadere regels opgesteld. Uitgangspunt van de nadere regels blijft het bieden van maatwerk: per individuele situatie wordt bekeken welke ondersteuning het beste aansluit bij de hulpvraag. Daarnaast bevatten de nadere regels concrete handvatten voor het Sociaal Team wanneer en op welke wijze een voorziening ingezet kan worden. Dit vraagt om een goede balans tussen heldere richtlijnen enerzijds en ruimte voor maatwerk anderzijds.

### Gezondheidsbeleid

Eind 2017 wordt het nieuwe gezondheidsbeleid vastgesteld. Hiervoor is in april 2017 een startnotitie vastgesteld, welke de tweede helft van het jaar uitgewerkt gaat worden. Het gezondheidsbeleid heeft als doel om bij te dragen aan de gezondheid en kwaliteit van leven van alle Texelaars. Om dit te bereiken wordt het beleidsplan opgesteld in de vorm van een actieplan vanuit de pijlers van positieve gezondheid: mentaal welbevinden, lichaamsfuncties, dagelijks functioneren, sociaal maatschappelijk participeren, kwaliteit van leven en zingeving.

### Bcf-overeenkomsten Stichting Texels Welzijn en Young4Ever

Voor Stichting Texels Welzijn is een nieuwe Bcf-overeenkomst (Beleidsgestuurde contractfinanciering) opgesteld. De overeenkomst is door het college vastgesteld en voor de uitvoering in 2018 is door de gemeenteraad een aanvullend budget ter beschikking gesteld. Onderdeel van de nieuwe overeenkomst zijn een nieuwe inhoudelijke opdracht, een meerjarige overeenkomst en prestatiedoelstellingen en -indicatoren om de effecten van de subsidiëring te meten. Een belangrijke wijziging van de inhoudelijke opdracht is de verschuiving van focus op het (kwetsbare) individu naar het collectief: alle Texelaars.

Ook voor Young4Ever zijn stappen gezet in het opstellen van een nieuwe Bcf-overeenkomst voor de periode 2018-2021. Deze wordt in het tweede halfjaar van 2017 nader uitgewerkt zodat vanaf 2018 volgens de nieuwe overeenkomst kan worden gewerkt.

### Vakantiekaart

De vakantiekaart, waarmee Texelse jongeren in de zomerperiode kunnen deelnemen aan sportieve en culturele activiteiten is uitgebreid door middel van een subsidie. De uitbreiding vormt een alternatief op het organiseren van zomerkampen, en is daarmee een uitwerking van een initiatiefvoorstel van de raad. Naar aanleiding van het initiatiefvoorstel van de raad is een behoefteonderzoek uitgevoerd onder jongeren en hun ouders. Op basis van de resultaten van dit onderzoek is samen met maatschappelijke partners gekeken naar concrete mogelijkheden voor Texel, wat heeft geleid tot uitbreiding van de vakantiekaart. De vakantiekaart kan voor gezinnen met een laag inkomen worden bekostigd vanuit het kindpakket.

### Hoe staan we er in het sociaal domein financieel voor?

Uit de financiële analyse op de budgetten binnen het sociaal domein blijkt dat er op meerdere budgetten een overschrijding wordt verwacht. Dit leidt tot een aanpassing van verschillende budgetten. Voor het gehele sociaal domein wordt een overschrijding van € 305.000 verwacht. Deze extra uitgaven worden onder andere veroorzaakt door hogere uitgaven voor ondersteuning in het huishouden vanuit de Wmo (€ 110.000) en de nieuwe taken Wmo, zoals begeleiding en dagbesteding (€ 130.000). Ook de lagere ontvangsten vanuit de eigen bijdrage (€ 85.000 minder ontvangsten), hebben hier invloed op.

De overschrijdingen worden grotendeels opgevangen door aanvullende inkomsten vanuit de algemene uitkering voor het sociaal domein (totaal: € 209.551). De resterende overschrijding wordt gedekt door een extra onttrekking uit de reserve sociaal domein van € 95.449.

### Algemeen

Voor het hele sociaal domein geldt dat met maatschappelijke partners en (zorg)aanbieders een ontwikkeling is ingezet om meer te investeren op de zogenaamde 'voorkant': door het bieden van een goed stelsel aan algemene (welzijns)voorzieningen en informele ondersteuning, kunnen vragen van inwoners vroegtijdig worden beantwoord waardoor er uiteindelijk minder (zware) zorg en ondersteuning nodig is. Deze transformatie van het sociaal domein vertaalt zich onder meer in de nieuwe Bcf-overeenkomst die met Stichting Texels Welzijn is afgesloten en in de nieuwe overeenkomst die wordt voorbereid met Young4Ever. Maar ook in innovatieprojecten gericht op het inzetten van informele hulp (NetWERKT versterkt). Daarnaast is ook het nieuwe gezondheidsbeleid erop gericht om gezondheidsproblemen - in de breedste zin van het woord - zoveel mogelijk te voorkomen.

Het zijn echter ontwikkelingen waarin de 'kost voor de baat uitgaat': de effecten van de inzet gaan pas op langere termijn hun vruchten afwerpen. Op termijn zal dit naar verwachting ook een positief financieel effect hebben.

Met de verwachte overschrijdingen in 2017, sluit de gemeente Texel aan bij het landelijke beeld dat veel gemeenten te maken krijgen met tekorten binnen het sociaal domein. Dit blijkt onder meer uit de quickscan 'Blijvend vernieuwen in het sociaal domein' (Andersson Elffers Felix, april 2017). Naast de transformatie worden hierin onder meer de kortingen op de rijksbudgetten en het beperkte zicht op het aantal cliënten waarvoor de gemeente verantwoordelijk is, als oorzaken van de tekorten genoemd. Deze oorzaken zijn ook op de gemeente Texel van toepassing.

### Wmo oud

Hieronder vallen budgetten voor onder andere ondersteuning in het huishouden (voorheen: huishoudelijke hulp), woningaanpassingen en vervoersvoorzieningen. De verwachting is dat de budgetten voor deze voorzieningen niet geheel toereikend zullen zijn. Er lijkt in de begroting nog onvoldoende rekening gehouden te zijn met een aantal maatschappelijke ontwikkelingen. Doordat inwoners steeds langer zelfstandig blijven wonen, steeds ouder worden en er ook steeds meer ouderen komen, zien we een stijging in de vraag naar Wmo-voorzieningen. Bij de ondersteuning in het huishouden speelt daarnaast mee dat de nieuwe aanbesteding per 2017 heeft geleid tot hogere uurtarieven en dat er de inzet van de huishoudelijke hulp toelage (HHT) in 2016 meer inwoners in beeld zijn gekomen die ondersteuning in het huishouden nodig bleken te hebben.

### Wmo nieuw

De nieuwe Wmo taken bestaan uit begeleiding en dagbesteding. Er is een cijfermatige prognose gemaakt op basis van de gedeclareerde kosten tot nu, de rapportage van aanbieders over het eerste kwartaal en het resultaat 2016. Dit leidt tot de verwachting dat er meer kosten voor deze voorzieningen gemaakt zullen worden dan vooraf begroot. Een deel van deze stijging kan verklaard worden door het langer thuis blijven wonen en de vergrijzing. Daarnaast zien we dat een aantal nieuwe cliënten een hoge zorgindicatie heeft. Dit leidt ook tot hogere kosten.

### Jeugdwet

Voor de zorg en ondersteuning aan jeugdigen geldt dat de prognose is dat het begrote budget voor 2017 net toereikend zal zijn. In de prognose is een financiële onzekerheid ingecalculleerd vanwege het open-einde karakter van de regeling. Ten aanzien van de kosten voor de uitvoering van de Jeugdwet is het besef dat één of meer nieuwe trajecten voor intensieve zorg en ondersteuning alsnog voor een overschrijding kan zorgen, van belang.

### Eigen bijdrage

Per 2017 is de berekening van de eigen bijdrage veranderd. Dit is een gevolg van besluiten van het Rijk om de zorgkosten te verlagen. De nieuwe werkwijze heeft ertoe geleid dat voor bijna iedereen de eigen bijdrage is verlaagd, en voor sommige doelgroepen zelfs is komen te vervallen.

Dit leidt er ook toe dat de ontvangsten die de gemeente krijgt vanuit de eigen bijdrage terugloopt. Deze effecten waren nog niet verwerkt in de begroting 2017.

### Reserve Sociaal Domein

Op 31 december 2016 bedroeg het saldo van de egaliseringsreserve sociaal domein € 2.699.820<sup>1</sup>. In de begroting 2017 is reeds uitgegaan van een onttrekking van de reserve van € 513.631. Als gevolg van de geconstateerde afwijkingen bij deze halfjaarrapportage, is een extra onttrekking van € 95.449 verwerkt.

Gesteld is dat de positieve financiële effecten van de transformatie pas op termijn goed zichtbaar worden. Dit betekent dat het aannemelijk is dat de komende twee à drie jaar ook sprake kan zijn van knelpunten in de budgetten sociaal domein en dat een beroep op de reserve gedaan moet worden. Dit kan leiden tot een versnelde afname van de omvang van de reserve.

Afgesproken is de egaliseringsreserve sociaal domein na drie jaar te evalueren. Deze evaluatie vindt plaats bij de jaarrekening 2017.

---

<sup>1</sup> In dit bedrag van € 2.699.820 zijn ook de resterende middelen HHT ad € 713.614 opgenomen. Het is de bedoeling dat deze middelen beschikbaar blijven binnen het sociaal domein voor de doelen van de HHT-regeling: reguliere werkgelegenheid, fatsoenlijke arbeidsvoorwaarden en de kwaliteit voor maatschappelijke ondersteuning (decembercirculaire gemeentefonds 2015).

## Hoofdstuk 4 - Ontwikkelingen E-vignet

### *Inleiding*

In 2015 heeft de Raad de Mobiliteitsvisie 2015 - 2020 vastgesteld. Vervolgens is in 2016 een actieplan Mobiliteit opgesteld. Besloten is om de extra inkomsten ten behoeve van het uitvoeren van de benodigde mobiliteitsmaatregelen uit parkeren te genereren. Door het uitbreiden van betaald parkeren in alle kernen en op de strandlagen is uniformiteit in het parkeerbeleid gebracht. Met daarbij de logica: als er op Texel geparkeerd wordt is er een Texelvignet nodig. Het nieuwe parkeerbeleid is in 2017 als pilot gestart, waarbij de gemeente is overgestapt van enkele sterk verouderde muntautomaten naar een modern systeem in combinatie met een unieke Texelse keuze voor e-vignetten. In 2017 wordt ervaring opgedaan met de nieuwe systemen, nieuwe betaalwijzen en een nieuwe wijze van controle. De organisatie wordt hierop ingericht in 2017. De ervaringen uit 2017 zullen dit najaar worden verwerkt in een nader voorstel voor de inrichting van het parkeerbeleid en -beheer.

### *Inkomsten*

De inkomsten parkeren zijn fors gestegen ten opzichte van 2016. In de aanloop van het nieuwe parkeerbeleid is een raming opgesteld van de verwachte extra inkomsten uit de verkoop van Texelvignetten. Op basis van een aantal scenario's, waarbij als uitgangspunt het aantal 'vreemde kentekens' bij de TESO is genomen, is gekozen voor een zogenaamd 'midden-midden' opbrengsten scenario. Dat blijkt voornamelijk te optimistisch.

De inkomsten uit parkeren worden maandelijks gemonitord. Daaruit ontstaat de komende jaren een redelijk betrouwbaar beeld van de verwachte bruto inkomsten. Op basis van de werkelijk inkomsten per maand in 2016 is in 2017 per maand geraamd wat de inkomsten zouden moeten zijn. Op basis van de cijfers tot en met de maand juli wordt verwacht dat in 2017 een bedrag van € 2.760.000 aan parkeeropbrengsten wordt gerealiseerd. Ten opzichte van de begroting betekent dit op jaarbasis een tegenvaller van € 640.000.

### *Uitgaven*

In dit pilotjaar worden ook de uitgaven duidelijk voor het beheren van de 45 gedigitaliseerde in plaats van de 18 oude automaten. Het digitale betalingsverkeer brengt meer kosten met zich mee. Dit geldt zowel voor de afhandeling van de transacties op de parkeerautomaten op straat (inclusief bel-parkeren), als voor de kosten van de webwinkel. De meerkosten voor webwinkel en betalingstransacties zijn € 135.000.

Daarnaast zijn de onderhoudskosten van parkeerautomaten hoger. De structurele extra kosten voor onderhoud van de automaten zijn € 60.000. De totale meerkosten voor parkeren zijn derhalve vanaf 2017 € 195.000 structureel hoger.

De nieuwe opzet van het parkeren vraagt ook een andere personele inzet. Dit geldt voor capaciteit voor parkeermanagement, de parkeerhandhaving en een nieuwe opzet van het onderhoud van parkeerapparatuur. Het aantal te controleren parkeerplaatsen is toegenomen van 2.000 naar circa 6.000. Maar ook van het klantcontactcentrum wordt extra inzet verwacht. Bezoekers stellen veel vragen over het parkeerbeleid, dienen verzoeken in voor het wijzigen en annuleren van parkeerkaarten en het wijzigen van kentekens. Deze extra lasten worden geschat op € 100.000 structureel.

*Resultaat parkeerexploitatie*

Gelet op de verwachte tegenvallers in de inkomsten en de extra uitgaven voor de uitvoering van het parkeerbeleid is de verwachting dat het resultaat van de parkeerexploitatie 2017 afgerond € 1.035.000 lager wordt dan de raming. Dit is gebaseerd op een extrapolatie van de realisatie tot en met de maand juli 2017. Wij hopen u tijdens de behandeling van dit stuk in de commissie op 5/6 september óók de realisatie van de maand augustus te kunnen geven.

Het negatieve resultaat heeft als gevolg dat er minder in het Mobiliteitsfonds wordt gestort. In plaats van de in de begroting opgenomen storting van € 1.506.000 (inclusief verhoging e-vignet) komt de verwachte storting rekening houdend met het bovenstaande uit op circa € 470.000. In het najaar 2017 zal het college nadere voorstellen doen aan de raad voor bijstelling van het parkeerbeleid.



## Hoofdstuk 5 - Financieel

### 5.1 Mutaties bestaande budgetten per 1 juli 2017

In onderstaande overzichten worden per programma de financiële afwijkingen over het jaar 2017 en verder aangegeven. Deze afwijkingen hebben uitsluitend betrekking op de beïnvloedbare inkomsten en uitgaven. Uren, kapitaallasten en reserveringen zijn in dit overzicht niet opgenomen.

#### Programma 1: Voor en door bewoners

Kostenplaats	Begroot Budget	Afwijking N = Nadeel V = Voordeel	Toelichting	I/S Incidenteel Structureel
410000/ div. Overige gronden verkoop/verkoop gronden	0	2.612 V	<b>Collegebesluit 14/3/2017 en 18/4/2017</b> Verkoop snippergroen/ restgrond de Wittstraat 13 Oudeschild (632) en Gravenstraat Den Burg (1.980)	I
410000/div Overige gronden aankoop	16.579	8.119 N	<b>Collegebesluit 4/4/2017</b> Vereffening grondbalans met Staatsbosbeheer(SBB): overdracht van 12 percelen van SBB aan de gemeente en 2 percelen van de gemeente naar SBB	I
310000 Voorziening grondexploitatie Den Burg Centrum	854.334	120.000 V	Het verwachte verlies is nu € 733.106, de huidige stand van de voorziening is € 854.334. Het verwachte resultaat is gunstiger als gevolg van hogere inkomsten. Daarom kan € 120.000 van deze voorziening vrijvallen.	I
504000 inh. pers. vervangings ziekte	114.154	230.000 N	Ons gemiddelde ziekteverzuim bedraagt op dit moment 7,6%. Het ziekteverzuimpercentage wordt veroorzaakt door een aantal langdurig zieke medewerkers. Op het kort- en middellang verzuim ligt het ziekteverzuimpercentage onder het landelijk gemiddelde, op het lang en extra lang verzuim 2% boven het landelijk gemiddelde. Conform CAO dient het salaris van medewerkers gedurende de eerste twee jaar van ziekte doorbetaald te worden. Gemeenten zijn hiervoor eigen risicodragers. Om onze dienstverlening op het afgesproken niveau te behouden is de organisatie genoodzaakt in sommige gevallen bij ziekte vervanging in te huren. Het inhuren van personeel is duurder dan de loonkosten van het eigen personeel. We verwachten in 2017 in totaal € 380.000 te overschrijden op het budget ziektevervangings. Om de totale overschrijding te beperken probeert de organisatie op andere plekken vacatures aan te houden. In 2017 verwacht de gemeente dat € 150.000,- aan vacatureruimte niet wordt ingezet. Deze ruimte zetten we in om te compenseren op inhuur bij vervanging ziekte. Per saldo verwachten we dan een overschrijding van €230.000 in 2017.	I

513024/434320 Opleidingskosten organisatiebreed/studie kosten	152.588	10.000 N	De uitgaven inclusief nog te verwachten kosten komen uit op een overschrijding van € 10.000. De doorontwikkeling van de organisatie en een verschuiving van geplande opleidingen van 2016 naar 2017 zijn de voornaamste oorzaak.	I
513200/434330 Werving en selectie/wervingskosten	11.530	22.500 N	Door het aantal vacatures én de inzet van een wervingsbureau om bepaalde vacatures vervuld te krijgen is meer budget nodig dan voorzien.	I
600101/434491 Arbeidsongeschiktheids- verzekering	7.790	10.000 N	De vorige burgemeester was (in overleg) niet verzekerd omdat zij terug kon vallen op de regelingen die gelden voor (voormalige) Kamerleden. Mede daardoor moet het budget worden bijgesteld, naast het feit dat het al te laag was begroot gerelateerd aan de werkelijke uitgaven.	S
CAO akkoord	0	45.000 N	Op basis van het nieuw gesloten CAO akkoord is er sprake van 1% loonsverhoging per 1 augustus 2017 en 0,5% verhoging van het IKB per 1 december 2017.	S
513160/434320 Bedrijfs hulpverlening 513101/434394 Arbo		20.000 N 20.000 V	Door onder andere de inzet van een extern adviseur voor de arbeidsongeschiktheidsdossiers is er sprake van een overschrijding van € 20.000 op het budget bedrijfsmaatschappelijke activiteiten. Doordat op de budgetten van de bedrijfs hulpverlening naar verwachting € 20.000 overblijft wordt deze overschrijding gedekt. Het budget Arbo blijft hiermee kostenneutraal.	I I
503110/400000 Gereedschap	4.841	4.841 V	Sommige gereedschappen gaan langer mee dan verwacht. Per saldo levert dit een incidenteel voordeel op.	I
505xxx Vrijval kapitaallasten		92.839 V	Vrijval kapitaallasten tractie (€ 64.910) en automatisering (€ 27.929).	I
505400 Onderhoud kolkenzuiger	30.000	15.000 N	Er moet een hydro pomp vervangen worden en er is gedurende de herstelperiode ( 3 weken )huur van een ander voertuig noodzakelijk om de werkzaamheden uit te voeren.	I
514000/434355 WA verzekering	24.870	10.000 N	Centraal Beheer heeft aangegeven dat de premie van onze (en van alle andere gemeenten) niet meer "marktconform" is. Als reden is aangegeven dat het risicoprofiel van de Nederlandse gemeente is veranderd. Op basis van ons schadeverloop in de afgelopen jaren is onze jaarpremie verhoogd met 48%.	S
515500/434305 archief	47.537	5.000 N	De bijdrage per inwoner aan het regionaal archief is in 2017 gestegen van € 3,50 naar € 3,85. In de begroting van 2017 is hiermee geen rekening gehouden.	S
515300/434304 Portokosten/porto	44.287	5.000 N	Post.nl heeft de portokosten in 2017 verhoogd.	S
600320/434353 Aankoop rijks- documenten/reisdocu- menten	33.602	47.000 N	Uit de analyse van de jaarrekening is gebleken dat er een tekort is op dit budget.	S
600403 leges burgerlijke stand	14.068	6.000 V	Leges burgerlijke stand: de binnengekomen leges blijken in de praktijk hoger te liggen dan geraamd. Het aantal huwelijken fluctueert door de jaren heen; ten opzichte van voorgaande jaren is er nu een stijging te zien.	S
600400 leges rijbewijzen	41.069	5.000 V	Leges rijbewijzen: de binnengekomen leges blijken in de praktijk hoger te liggen dan geraamd. Op basis van het aantal verwachte rijbewijz vernieuwingen is een verhoging voor de komende vier jaar gerechtvaardigd.	S

600600 / 434321 Gemeenteraad en griffie/ scholingsgelden	7.500	3.000 N	Trainingen van raadsleden die betrekking hadden op 2016 maar vanwege volle agenda's in januari 2017 zijn gehouden.	I
600600 bestuurlijke uitwisseling	0	10.000 N	Sinds de samenwerking tussen de 4 KOP-gemeenten geïntensiveerd is, is de traditionele bestuurlijke uitwisseling (colleges en raden) tussen Den Helder en Texel, die al vele jaren plaatsvonden, uitgebreid met Schagen en Hollands Kroon. Nadat Schagen (2015), Hollands Kroon (2016) en Den Helder (2017) deze uitwisseling hebben georganiseerd, is het in 2018 de beurt aan Texel. De inschatting is dat (afhankelijk van de kosten van het inhoudelijke programma, benodigd vervoer et cetera) de kosten € 10.000 zullen bedragen.	I
693900 opbrengst precario		47.000 V 38.000 N	Meeropbrengst door extra handhaving over heel Texel. Kosten voor de controles, verwerking etc.	S I
692100/841100 Algemene uitkering	-15.553.696	98.202 V	De meicirculaire levert een incidenteel voordeel voor 2017 op van in totaal € 98.202.	I
692100/841100 Algemene uitkering	-15.553.696	49.607 V	Over 2016 is een voordelige afrekening ontvangen.	I
692100/841100 Algemene uitkering	-15.553.696	105.186 V	In de meicirculaire worden integratie-uitkeringen ontvangen voor asielzoekers, en armoedebestrijding voor kinderen. Daarnaast is de uitkering voor de combinatiefunctie iets verlaagd. Dit geld is gelabeld en toegevoegd aan diverse budgetten. Zie programma 2	I
692100/841100 Algemene uitkering	-15.553.696	6.538 N	In de meicirculaire is per saldo sprake van een nadeel voor gelabelde uitkeringen. Dit bedrag wordt met bestaande budgetten verrekend.	I
692100/841100 Diversen		6.538 V	In de meicirculaire zijn een aantal gelabelde uitkeringen toegekend of aangepast. Deze gelabelde uitkeringen worden conform bestaand beleid verrekend met de hiervoor bestemde budgetten.	I
<b>Totaal programma 1</b>		136.668 V 64.000 N	Incidenteel Structureel vanaf 2017	

**Programma 2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde**

Kostenplaats	Begroot Budget	Afwijking N = Nadeel V = Voordeel	Toelichting	I/S Incidenteel Structureel
612021 Brandweer algemeen/overige bijdrage	0	0	<b>Herschikking budgetten brandweer</b> Risicobeheersing (uren VR uit basispakket) 17.000 Bevolkingszorg 6.500 Verzekering opruimingskosten verontr. Stoffen 5.600 Bijdrage digitaal oefenprogramma Teso 5.000	S S S I
612028 Huisvesting brandweer			Voordeel VVE (te hoog begroot) -/- 24.181 Voordeel overige kosten (te hoog begroot) -/- 9.919 Financiële consequenties 2017 neutraal 0 Financieel voordeel v.a. 2018 (wordt meegenomen in programmabegroting 2018) 5.000	S S S
614030/834014 Uitvoering bijzondere wetten/leges drank en horecawet	22.202	6.000 V	Door actievere controle door de gemeente en betere melding van wijziging door ondernemers worden er meer leges ontvangen uit de Drank- en Horecawet.	S
614030/834019 Uitv. bijzondere wetten/leges ontheffing inrijverbod	7.283	6.000 V	Meer inkomsten doordat de ontheffingen inrijverbod strandslagen van Rijkswaterstaat naar de gemeente zijn overgeheveld.	S
662100/434343 Inburgering nieuwkomers	0	48.732 N	In de meicirculaire 2017 gemeentefonds is een bedrag toegekend vanwege verhoogde asielinstream (partieel effect en participatie en integratie).	I
661410/434500 Armoedebestrijding kinderen	0	56.905 N	In de meicirculaire 2017 gemeentefonds is een decentralisatie-uitkering voor armoedebestrijding aan kinderen opgenomen.	I
661410/434466 en 434437 Schuldhulpverlening/ bewindvoeringskosten en bijdragen aan derden	62.885	20.000 V (I) 12.885 V (S)	Er zijn lagere kosten voor de uitvoering van schuldhulpverlening dan begroot. Dit is in lijn met de tendens 2014-2016. In het najaar van 2017 wordt het uitvoeringsplan schuldhulpverlening vastgesteld. De verwachting is dat dit leidt tot een intensivering van de dienstverlening en daarmee tot hogere kosten. Om die reden wordt voorgestelde de budgetten als volgt te verlagen: Bewindvoeringskosten: Bijdragen aan derden: € 10.000 incidenteel € 10.000 incidenteel € 5.000 structureel € 7.885 structureel	I S
667000/442500 Maatschappelijk werk/Budgetsubsidie	126.366	20.000 N	De extra bijdrage aan Texels Welzijn voor het ontwikkeltraject was nog niet verwerkt in de begroting. Dit leidt tot een incidenteel nadeel van € 20.000.	I
665001/434437 Vroeg- en voorschoolse educatie/bijdrage aan derden	24.986	20.000 V	De gemeente ontvangt extra middelen om de voorschoolse voorzieningen voor alle peuters toegankelijk te maken, vooral als er geen aanspraak gemaakt kan worden op kinderopvangtoeslag van de belastingdienst. Omdat de gemeente Texel al een goede regeling heeft om deze ouders tegemoet te komen, is hier nog geen nieuw beleid op ontwikkeld. Dit wordt meegenomen in het nieuwe beleidsplan voorschoolse voorzieningen.	I
667050/434437 Algemene voorzieningen WMO en jeugd/bijdrage aan derden	110.000	16.500 V	In 2017 is de subsidie voor de inloop GGZ niet aangevraagd. Hiervoor worden ook geen kosten meer verwacht in 2017. Omdat er in 2018 wel kosten voor een dergelijke voorziening verwacht wordt, is het voorstel het budget incidenteel af te ramen.	I
Diversen		12.230 N	Het gemeentefonds is voor enkele specifieke gelabelde budgetten verhoogd. Deze budgetten worden met dit bedrag verhoogd,.	I
667113/442407 Centrum Jeugd en gezin /budgetsubsidie jeugd	38.000	10.000 V	Omdat het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) steeds meer integraal onderdeel is van het Sociaal Team, nemen specifieke uitgaven voor het CJG af. Voorgesteld wordt € 10.000 incidenteel af te ramen.	I

			Op het moment dat er duidelijkheid is over de definitieve positie van het CJG t.o.v. het Sociaal Team, kunnen ook de budgetten geherstructureerd worden.	
667101/442402 GGD/bijdragen gemeenschappelijke regeling	246.215	11.000 N	De kwartaalbijdrage voor de uitvoering van de gemeenschappelijke regeling GGD is hoger dan begroot. De kwartaalbijdrage is conform de vastgestelde begroting van de GGD voor 2017. Dit leidt tot een structureel nadeel van € 11.000	S
666101/442307 WMO woningaanpassing/verstr ekkingen in natura	50.000	15.000 N	Omdat van inwoners wordt verwacht dat zij langer thuis blijven wonen, worden er meer aanvragen gedaan voor woningaanpassingen. Doordat de kosten voor een woningaanpassing sterk uiteen lopen, kunnen de kosten per jaar sterk fluctueren. In 2017 zijn er enkele voorzieningen verstrekt met hoge kosten (ca. € 10.000 en ca. € 20.000). Dit drukt zwaar op het budget. Om die reden wordt het budget incidenteel verhoogd met € 15.000.	I
666102/442307 WMO vervoer in en om de woning/ verstrekkingen in natura	55.000	10.000 V	Hoewel er sprake is van een stijging van het aantal aanvragen voor vervoer in en om de woning, zijn de kosten per voorziening - en daarmee ook de totale kosten - gedaald. Dit ligt in lijn met de realisatie 2016. Het budget wordt structureel met €10.000 verlaagd.	I
666202/442308 WMO huishoudelijke verzorging/bruto hhv	784.000	110.000 N	Diverse ontwikkelingen leiden ertoe dat de kosten voor huishoudelijke ondersteuning stijgen: de nieuwe aanbesteding heeft geleid tot hogere uurtarieven, de inzet van HHT in 2016 tot meer aanvragen, evenals het langer thuis blijven wonen van ouderen. Dit leidt tot een verwachte structurele overschrijding van € 110.000.	I
666203/442301 WMO vervoersvoorziening/kilo meter-/taxivergoeding	130.000	15.000 N	De verwachting is dat de kosten voor vervoersvoorzieningen vergelijkbaar zullen zijn met 2016. Dit leidt tot een incidenteel nadeel van € 15.000.	I
666200/442307 WMO nieuw/verstrekkingen in natura	738.000	130.000 N	De prognose op basis van de eerste kwartaalrapportage 2017, reeds gedeclareerde kosten en realisatie 2016 leidt ertoe dat er een verwacht incidenteel nadeel is van € 130.000. Een deel van deze stijging kan verklaard worden door een aantal nieuwe cliënten met een hoge zorgvraag.	I
666700/834902 Eigen bijdrage WMO/diverse opbrengsten	- 285.000	85.000 N	Sinds 2017 zijn de eigen bijdragen (inning door het CAK) fors verlaagd. Voor sommige doelgroepen is deze zelfs komen te vervallen. Dit was nog niet verwerkt in de begroting. Er wordt incidenteel € 85.000 minder inkomsten verwacht.	I
666205/43000 en 434437 Uitvoeringskosten SD beleid/inhuur personeel	195.000	40.000 V	Door het invullen van een formatieplaats binnen het Sociaal Domein in de tweede helft van 2017 hoeft er minder personeel ingehuurd te worden. Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel van € 40.000.	I
698027/860050 Sociaal domein/reserve SD	- 513.631	95.449 V	Extra onttrekking aan reserve Sociaal Domein als gevolg van de bijstellingen van de budgetten. De algemene uitkering is voor het Sociaal Domein en WMO oud met € 209.551 verhoogd. Hierdoor kan de extra onttrekking beperkt blijven tot € 95.449 (totaal van de bijstellingen SD is € 305.000 nadelig).	I
692300/841100 Algemene uitkering onderdeel sociaal domein	-6.847.073	194.998 V	In de meicirculaire is de uitkering voor het sociaal domein in totaal met € 194.998 verhoogd. Het betreft de verhoging van WMO 2015, Jeugdwerk en Participatie.	I
692100/841100 Algemene uitkering, onderdeel WMO oud	-15.553.696	33.321 V	In de meicirculaire is de uitkering WMO - oud met € 33.321 verhoogd. Dit bedrag wordt verrekend via het sociaal domein	I
<b>Totaal programma 2</b>		52.599 N 13.885 V	Incidenteel Structureel vanaf 2017	

**Programma 3: Mooi en gastvrij Texel**

Kostenplaats	Begroot Budget	Afwijking N = Nadeel V =Voordeel	Toelichting	I/S Incidenteel Structureel
681060/434343 Planschade	0	30.283 N	<b>Collegebesluit 04-04-2017</b> Tegemoetkoming planschade Dorpsstraat 21 De Koog in de vorm van kosten voor geluidsisolatie	I
656401/434376 Materiaal Noordzeestrand	463	16.295 N	Door uitlopen zandsuppletie zijn er gedeelde kosten voor het maken van het banket. Daarnaast is er een tegoedbon afgegeven aan gedupeerde strandhuisjeseigenaren. (7.055). Naast de gemaakte kosten voor de verhoging van het zandpakket onder de strandhuisjes bij paal 9 zijn er veel ambtelijke uren besteed aan de uitvoering hiervan. Deze uren zijn niet begroot.	I
656407/434376 Onderhoud parkeer- terrein strandafslag	2.010	2.000 N	Verwacht wordt dat door het extra opruimen van parkeerterrein paal 15 extra budget benodigd is.	I
656400/434364 Bewakingskosten Noordzeestrand	42	11.960 N  1.000 N	Voor elke strandbewakingspost is een AED aangeschaft, zodat hulpverlening sneller kan plaatsvinden.  Jaarlijkse inspecties AED.	I  S
656414/832100 Huurinkomsten Noordzeestrand	-180.024	18.000 V	Op basis van de jaarrekening 2016 is de raming bijgesteld.	S
<b>Totaal programma 3</b>		60.538 N 17.000 V	Incidenteel Structureel vanaf 2017	

**Programma 4: Texel werkt!**

Kostenplaats	Begroot Budget	Afwijking N = Nadeel V =Voordeel	Toelichting	I/S Incidenteel Structureel
622109/832100 Opbrengst haven/huuropbrengst	142.370	1.387 V	<b>Collegebesluit 18-4-2017</b> Tijdelijke huurovereenkomst van deel van de gemeentewerf aan de Laagwaalderweg ivm. dijkversterkingsproject	I
631005/434394 Maritiem Beleidsplan/advieskosten derden	13.961	24.000 V	<b>Collegebesluit 16-05-2017</b> Door vaststellen van afwegingskader voor havens Oudeschild en NIOZ is Maritiem beleidsplan overbodig.	I
656550/442100 Bijdrage Stift/subsidie aan marktproducenten	375.000	60.000 N	Verhoging bijdrage door toename toeristische overnachtingen.	S
622100/434385 Huisvestingskosten haven	0	6.350 N	De olievertreiniging van de waterbodem is in 2016 verwijderd. In 2016 zijn kosten gemaakt: € 172.611. De verzekering van de gemeente betaald waarschijnlijk € 166.253 uit. Nadeel dus € 6.350 .	I
622106/434394 Onderhoud infrastructuur haven	55.000	5.000 N	Door verhoging prioriteit tot komen tot een meerjarenonderhoudsprogramma.	I
<b>Totaal programma 4</b>		14.037 V 60.000 N	Incidenteel Structureel vanaf 2017	

**Programma 5: Toekomst voor de jeugd**

Kostenplaats	Begroot Budget	Afwijking N = Nadeel V = Voordeel	Toelichting	I/S Incidenteel Structureel
642000/400001 Scholencentrum Den Burg	276.000	276.000 V	Het nieuwe scholencentrum moet nog worden gebouwd. De kapitaallasten zijn wel meegenomen in de begroting. Voor 2017 betekent dit een incidenteel voordeel.	I
648076/434437 Onderwijshuisvesting	0	17.005 N	<b>Collegebesluit 23/1/2017</b> Overschrijdingsbedrag ex. Art 144 Wet op het primair onderwijs periode 2001-2005.	I
648052/442320 Vervoerskosten leerlingen	119.309	28.000 N	Het vervoer van de leerlingen fluctueert jaarlijks.	S
648054/430006 Leerlingenbegeleiding de Pijler	28.000	28.000 V	Voor het schooljaar 2016/2017 is geen gebruik gemaakt van een leerlingbegeleider.	S
648076/434376 Onderwijshuisvesting		937 N 937 V 7.832 N	Uitvoering huisvestingsprogramma 2014 Stichting Kopwerk. Kosten voor bbs De Fontein worden ten laste gebracht van de reserve Onderhoud scholen. Bedrag aan Stichting Schooltij voor het herstel van constructiefouten.	I I I
<b>Totaal programma 5</b>		251.163 V	Incidenteel Structureel vanaf 2017	

**Programma 6 Samen beleven en bewegen**

Kostenplaats	Begroot Budget	Afwijking N = Nadeel V = Voordeel	Toelichting	I/S Incidenteel Structureel
653012/434394 Combinatiefunctie	7.308	451 V	De algemene uitkering voor de combinatiefunctie is verlaagd. Conform bestaand beleid wordt dit in mindering gebracht op het budget voor dit onderdeel	S
653040 Emmalaan 51/ Sporthal Ons Genoegen 400000	175.000	175.000 V	De nieuwe sporthal is nog niet gebouwd. In de begroting is wel rekening gehouden met de hogere lasten van het nieuwe gebouw. Voor 2017 betekent dit een incidenteel voordeel.	I
653080/832500 Zwembad Molenkoog	55.080	20.000 V	De inkomsten uit entreegelden van het zwembad zijn de laatste jaren structureel hoger.	S
653080/834902 Zwembad de Molenkoog	11.602	1.000 V	<b>Collegebesluit 30/5/2017</b> Bruikleenovereenkomst kiosk Zwembad Molenkoog.	I
653006 Onderhoud atletiekbaan	-8.473	15.000 N	Er is groot onderhoud nodig. De loszittende delen aan de zijkant van de baan moeten worden hersteld, anders wordt de baan afgekeurd voor wedstrijdgebruik. De jaarlijkse boeking in het vervangingsfonds is niet toereikend voor vervanging van de toplaag.	I
653053 Vergoedingen gymonderwijs	42.982	5.000 N	Het aantal gym uren is enerzijds gestegen en anderzijds worden de vergoedingen geïndexeerd.	S
654130/832100 de ouwe ulo	-194.100	25.000 N	De huuropbrengsten voor de Ouwe ULO worden niet gerealiseerd. Aanpassing op basis van de jaarrekening 2016	S
653002 Sportstimulering		20.000 N 20.000 V	Op 18 juli 2017 heeft de raad de 'Beleidsnota sport Texel 2017' vastgesteld. In de beleidsnota zijn een tweetal maatregelen/actiepunten met financiële consequenties opgenomen. Voor 2017 Texel op de kaart zetten als sporteiland en voor 2018 het actiepunt sportstimulering en communicatietechnologie. De aangegeven dekking van tweemaal € 10.000 ten laste van het sportinvesteringsfonds wordt hierbij financieel geregeld.	I I
<b>Totaal programma 6</b>		161.000 V 9.549 N	Incidenteel Structureel vanaf 2017	

**Programma 7: Duurzaam, schoon en innovatief**

Kostenplaats	Begroot Budget	Afwijking N = Nadeel V = Voordeel	Toelichting	I/S Incidenteel Structureel
672350/434450 Geluidshinder /werkzaamheden derden	0	10.000 N	<b>Collegebesluit 25/4/2017</b> Offerte Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) voor geluidmetingen bij evenementen in de periode april-augustus 2017.	I
620812/434450 Verkeersveiligheid/werkzaamheden derden	10.000	5.000 N	<b>Collegebesluit 21/2/2017</b> Inhuur verkeersregelaars voor 3 jaar om de toeleiding van verkeer van de Pontweg naar het overloop terrein van de TESO verkeersveilig te regelen.	S
621071 Opruimen zwerfvuil	25.500	7.000 N	De bijdrageregeling is herzien in 2017.	I
672140/434389 Verwerken Grof huishoudelijk afval	126.867	60.000 N	Er wordt structureel meer grof vuil aangeleverd dan voorzien. Deze kosten werken vanaf 2017 structureel door en worden vanaf 2018 meegenomen in de afvalstoffenheffing.	S
672141/834902 Inzamelen glas	-50.000	35.000 N	De opbrengst voor ingezameld glas is door ongunstige marktprijzen lager dan voorzien. Deze kosten werken vanaf 2017 structureel door en worden vanaf 2018 meegenomen in de afvalstoffenheffing.	S
672142/434376 Oud papier	57.600	20.000 N	De kosten voor inzameling van oud papier zijn hoger dan verwacht. Deze kosten werken vanaf 2017 structureel door en worden vanaf 2018 meegenomen in de afvalstoffenheffing.	S
672144/434376 Inzameling kunststof	71.281	60.000 N	De kosten voor inzameling van kunststof vallen aanzienlijk hoger uit dan de raming. Deels wordt dit veroorzaakt door grotere hoeveelheden. Deze kosten werken vanaf 2017 structureel door en worden vanaf 2018 meegenomen in de afvalstoffenheffing.	S
<b>Totaal programma 7</b>		17.000 N 180.000 N	Incidenteel Structureel vanaf 2017	



**Programma 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid**

Kostenplaats	Begroot Budget	Afwijking N = Nadeel V = Voordeel	Toelichting	I/S Incidenteel Structureel
682200 /834026 Volkshuisvesting/leges woonruimtevergunning	1.203	1.203 N	De huisvestingsvergunning die als proef ingesteld was is buiten werking gesteld met de inwerkingtreding van de nieuwe huisvestingswet.	S
682221/834028 Leges omgevings- vergunning/ leges activiteit bouw	693.018	200.000 N	In 2016 is er voor gekozen deze leges incidenteel te verlagen. Ook dit jaar worden er wel veel bouwvergunningen verstrekt, maar het gaat vooral om kleinere bouwwerken.	S
621402/434303 Kosten administratieve afhandeling/contributies en bijdragen 698055/460050	0 1.506.000	195.000 N 100.000 N 295.000 V	Hogere kosten parkeren door kosten digitaal platform e-vignettes, transactiekosten PIN, belparkeren en creditcards via parkeerautomaten, kosten PayPal en meerkosten onderhoud parkeerautomaten. Hogere kosten voor de capaciteit parkeermanagement, parkeerhandhaving en administratieve afwikkeling. Door de hogere uitgaven wordt er minder geld gestort in het mobiliteitsfonds.	S S
621530/834000 Opbrengst Texels parkeervignet	3.200.000	640.000 N	De geraamde parkeerinkomsten blijven achter bij de raming. Op basis van de inkomsten tot en met juni 2017 wordt verwacht dat er € 640.000 minder wordt ontvangen dan voorzien.	S
698055/460050 Reserve mob.plan	1.506.000	640.000 V	Als gevolg van de verwachte lagere inkomsten voor parkeren wordt er minder geld gestort in het mobiliteitsfonds.	S
621030/434376 Aankoop/onderhoud lichtmasten	80.253	35.000 N	Door prioriteitstelling is gekozen voor externe contractbegeleiding (€ 25.000). Door veel diefstal van actieve markeringsunits en schaderijdingen is extra budget benodigd (€ 10.000).	S
<b>Totaal programma 8</b>		236.203 N	Incidenteel Structureel vanaf 2017	

**Incidenteel 2017**

	Voordeel	Nadeel	Totaal	
Programma 1	499.825	363.157	136.668	Voordeel
Programma 2	440.268	492.867	52.599	Nadeel
Programma 3	0	60.538	60.538	Nadeel
Programma 4	25.387	11.350	14.037	Voordeel
Programma 5	276.937	25.774	251.163	Voordeel
Programma 6	196.000	35.000	161.000	Voordeel
Programma 7	0	17.000	17.000	Nadeel
Programma 8	0	0	0	
<b>Totaal</b>	<b>1.438.417</b>	<b>1.005.686</b>	<b>432.731</b>	<b>Voordeel</b>

**Structureel vanaf 2017**

	Voordeel	Nadeel	Totaal	
Programma 1	58.000	122.000	64.000	Nadeel
Programma 2	24.885	11.000	13.885	Voordeel
Programma 3	18.000	1.000	17.000	Voordeel
Programma 4	0	60.000	60.000	Nadeel
Programma 5	28.000	28.000	0	
Programma 6	20.451	30.000	9.549	Nadeel
Programma 7	0	180.000	180.000	Nadeel
Programma 8	935.000	1.171.203	236.203	Nadeel
<b>Totaal</b>	<b>1.084.336</b>	<b>1.603.203</b>	<b>518.867</b>	<b>Nadeel</b>

**Dekking en begrotingswijzigingen**

- Incidenteel voordeel 2017**  
 Voorstel is om het incidentele voordeel van € 432.731 in 2017 ten gunste van de algemene reserve te brengen.
- Structureel nadeel 2017**  
 Voorstel is om het structurele nadeel van € 518.867 in 2017 incidenteel ten laste van de algemene reserve te brengen en vanaf 2018 structureel mee te nemen in de begroting.

## 5.2 Tussenstand van de algemene reserve

Onderstaand worden de incidentele mutaties, de stand van de algemene reserve en een opsomming van de raads- en collegebesluiten weergegeven. Collegebesluiten t/m 8 augustus 2017/raad 19 juli 2017 zijn hierin meegenomen.

		<b>Stand per jaarrekening 2016</b>	<b>3.947.223</b>
1	Raad 10-11-2016	Diverse onttrekkingen begroting 2017	-1.114.036
1	Raad 10-11-2016	Diverse onttrekkingen begroting 2018	-69.036
2	Raad 10-11-2016	Aanleg breedband buitengebied	-640.000
	Raad 10-11-2016	Aanleg breedband buitengebied	640.000
3	Raad 19-04-2017	Samenwerking belastingen Leeuwarden Texel	-277.885
4	Raad 24-05-2017	Verhoging subsidie Stichting Texels Welzijn 2018	-39.181
5	Raad 12-07-2017	Rekeningresultaat 2016	210.129
6	Raad 19-07-2016	Nota onderhoud gemeentelijk gebouwen per saldo	213.000
7	Halfjaarrapportage	Incidenteel voordeel 2017 budgetten programma's (spec. 5.1)	432.731
7	Halfjaarrapportage	Structureel nadeel 2017 budgetten programma's (spec. 5.1)	-518.867
		<b>Stand algemene reserve halfjaarrapportage</b>	<b>2.784.078</b>
8	Raad 12-07-2017	Voorstellen programmabegroting 2018 fase 1	-120.000
		<b>Tussenstand algemene reserve</b>	<b>2.664.079</b>

De stand van de algemene reserve inclusief incidentele voorstellen van de programmabegroting fase 1 is € 664.079 boven de ondergrens van € 2.000.000.

## Toelichting

- 1) Voor de specificatie wordt verwezen naar de programmabegroting 2017, pagina 123.
- 2) In de programmabegroting 2017 is € 640.000 gereserveerd voor een bijdrage voor de aanleg van een glasvezelnet in het buitengebied onder voorwaarde dat de Provincie een bijdrage zou leveren. De Provincie heeft toen geen bijdrage geleverd waardoor de gereserveerde middelen weer vrijgevallen zijn. De Stichting Glasvezel is voornemens een nieuwe aanvraag in te dienen. T.z.t. zal hierover geadviseerd worden.
- 3) Voor transitiekosten t.b.v. de samenwerking belastingen Leeuwarden Texel heeft de gemeenteraad € 277.885 beschikbaar gesteld.
- 4) Voor 2018 heeft de gemeenteraad eenmalig de subsidie voor de uitvoering van WMO taken met € 39.181 verhoogd.
- 5) Via resultaatbestemming 2016 is besloten om € 210.129 in de algemene reserve te storten.
- 6) Periodiek wordt het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen en het voorzieningenniveau geëvalueerd. Als gevolg van het herschikken van voorzieningen kan € 340.000 vrijvallen ten gunste van de algemene reserve. Daarnaast is structureel € 127.000 nodig voor meerkosten onderhoud als gevolg systeemwijziging (10 naar 20 jaar).
- 7) Voor een specificatie wordt verwezen naar hoofdstuk 5.1.
- 8) De geaccordeerde incidentele voorstellen programmabegroting fase 1 bedragen € 120.000. Voor een specificatie wordt verwijzen naar hoofdstuk 2 B van de programmabegroting, financiële vertaling voorstellen.

### 5.3 Tussenstand meerjarenraming 2018-2021

Het concept-meerjarenbeeld (besluitvorming college t/m 8 augustus 2017 en raad t/m 19 juli 2017 en stand algemene uitkering na meicirculaire) ziet er inclusief de mutaties in deze halfjaarsrapportage als volgt uit:

2018	2019	2020	2021
€ 1.034 nadeel	€ 914 nadeel	€ 776 nadeel	€ 637 nadeel

Bedragen x € 1.000

#### Ontwikkelingen

Er zijn nog een aantal ontwikkelingen die incidentele én/of structurele lasten met zich kunnen meebrengen. Met deze ontwikkelingen is nog geen rekening gehouden omdat de financiële consequenties nog niet in kaart zijn gebracht.

- a) Bijdrage aanleg glasvezel (mogelijk nieuwe aanvraag);
- b) Herijking gemeentelijk belastinggebied;
- c) Kwaliteitsslag I.B.O.R.;
- d) Herinrichting Den Burg Centrum (in relatie tot grondexploitatie Den Burg Centrum);
- e) Meerjarig onderhoudsplan in relatie tot een mogelijke afkoopsom van het Rijk voor de haven Oudeschild;
- f) Ontwikkelingen Den Burg Zuid en Oost;
- g) Planet de Koog

Het college komt met de behandeling van de programmabegroting 2018 fase 2 met voorstellen om tot een sluitende meerjarenraming te komen.



## 5.4 Hoe te komen tot een sluitende meerjarenraming 2018-2021

Het indicatief financieel meerjarenbeeld op basis van de halfjaarrapportage, geeft aan dat er een forse inspanning geleverd moet worden om de begrotingsschijf 2018 in evenwicht te brengen. Op dit moment is het geprognostiseerd tekort ruim € 1.034 miljoen.

Als college zullen wij u in de novemberraad een sluitende begroting aanbieden. Om te komen tot een sluitende begroting zullen een aantal uitgaven verlagende en inkomsten verhogende maatregelen genomen moeten worden. Ook heeft u als raad aangegeven, op basis van uw kader stellende rol, graag in een vroegtijdig stadium betrokken te willen worden bij de mogelijke keuzes. Voor het maken van keuzes kan het in beeld brengen van de beïnvloedbaarheid een hulpmiddel zijn.

Wij hebben de beïnvloedbaarheid van de begroting in kaart gebracht. Met dit traject is tegemoetgekomen aan een langer bestaande wens van de raad om meer zicht te krijgen over beïnvloedbaarheid, oftewel: ‘aan welke knoppen kunnen we draaien?’

Er is uiteindelijk voor gekozen om de beïnvloedbaarheid van de begroting in kaart te brengen op basis van de volgende elementen:

- beïnvloedbaarheid van baten en lasten;
- indeling naar de mate van beïnvloedbaarheid (niet, beperkt, volledig);
- indeling naar de termijn van beïnvloedbaarheid (korte termijn, middellange termijn, lange termijn).

In de programmabegroting 2018 fase 1 (vastgesteld op 12 juli jongstleden) zijn per programma de beïnvloedbaarheid in beeld gebracht, zowel cijfermatig als visueel. Hiermee wordt per programma in één oogopslag duidelijk wat de beïnvloedbaarheid is. Per programma zijn beheerstaken benoemd die voor de raad op korte termijn (0-2 jaar) of middellange termijn (2-5 jaar) beïnvloedbaar zijn.

Met het inzichtelijk maken van deze rubrieken qua baten en lasten ontstaat een duidelijk beeld van de ‘knoppen’ waar de raad voor een komend begrotingsjaar of de meerjarenraming kan draaien qua baten en lasten.

Wij vragen u aan te geven, op basis van de beïnvloedbaarheid per programma/taakveld, waar de accenten moeten komen te liggen in het kader van nader onderzoek, voor inkomsten verhogende en/of uitgaven verlagende maatregelen. Het resultaat van die nadere uitwerking wordt dan meegenomen in de voorstellen die wij zullen moeten maken om een sluitende begroting te kunnen presenteren.

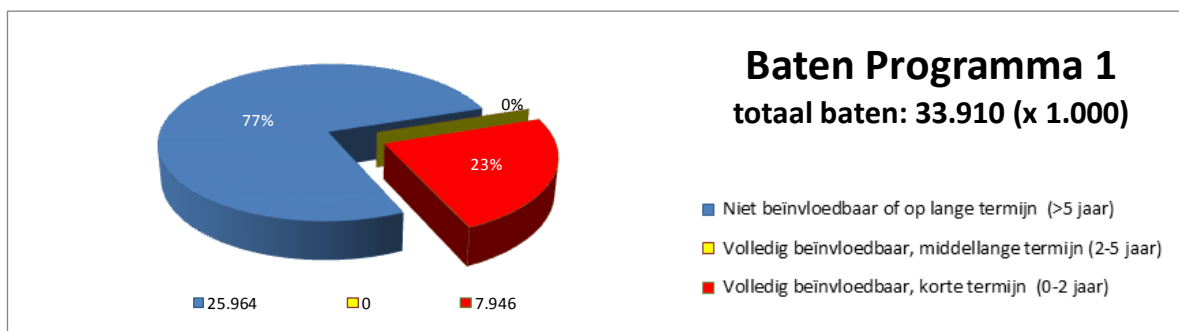
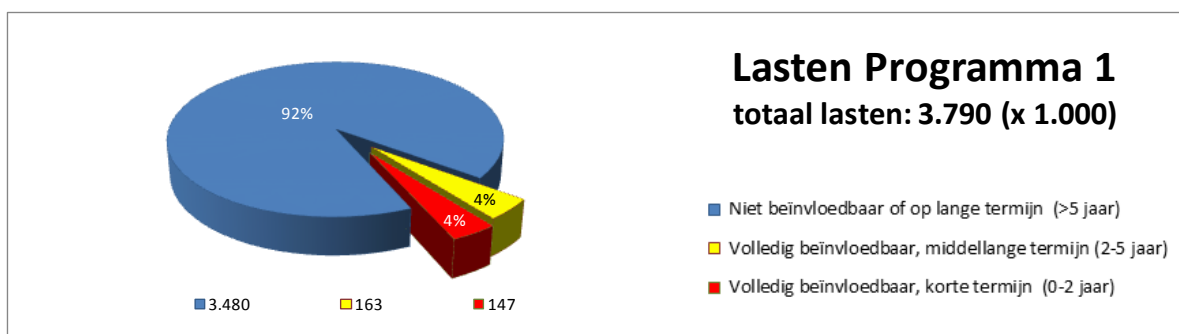
Met de inzichten die verkregen worden, vertrouwen wij erop een bijdrage te leveren aan de behoefte van de raad om de kaderstellende rol nog beter te kunnen invullen en tevens een toegevoegde waarde te leveren voor de uitvoering en beheersing van budgetten binnen de gemeentelijke organisatie.

## Programma 1 Beïnvloedbaarheid

### Indicatief beeld via taartdiagrammen

In de taartdiagrammen worden de categorieën 'beïnvloedbaar kort' en 'beïnvloedbaar middellang' getoond ten opzichte van het totaal van het programmabudget qua baten en lasten:

### Taartdiagram lasten en baten programma 1





### Beïnvloedbaar op korte termijn (0-2 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Kwaliteitszorg	25
Bestuursondersteuning	15
Gemeentelijke basisadministratie	6
Rij- en reisdocumenten	
Burgerlijke stand	
Gewestelijke samenwerking	1
GR De Waddeneilanden	2
Festiviteiten	56
Wonen en bouwen	1
Handhaving	8
Algemene baten en lasten	33
Onroerende zaakbelasting	
Woonforensenbelasting	
Toeristenbelasting	
Precariorechten	
<b>Totaal</b>	<b>147</b>

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Baten</b>	
Kwaliteitszorg	
Bestuursondersteuning	
Gemeentelijke basisadministratie	
Rij- en reisdocumenten	207
Burgerlijke stand	85
Gewestelijke samenwerking	
GR De Waddeneilanden	
Festiviteiten	46
Wonen en bouwen	
Handhaving	
Algemene baten en lasten	
Onroerende zaakbelasting	1.837
Woonforensenbelasting	1.072
Toeristenbelasting	4.596
Precariorechten	103
<b>Totaal</b>	<b>7.946</b>

### Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Burgerlijke stand	10
GR De Waddeneilanden	152
Wonen en bouwen	1
<b>Totaal</b>	<b>163</b>

(bedragen in duizenden euro's)

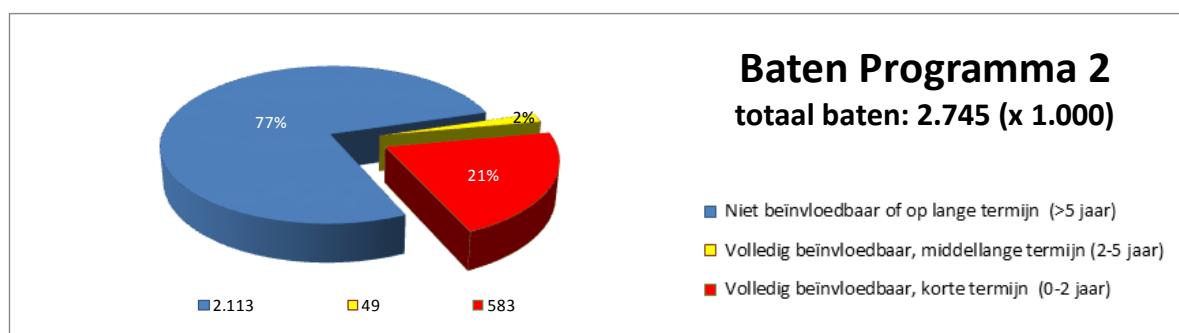
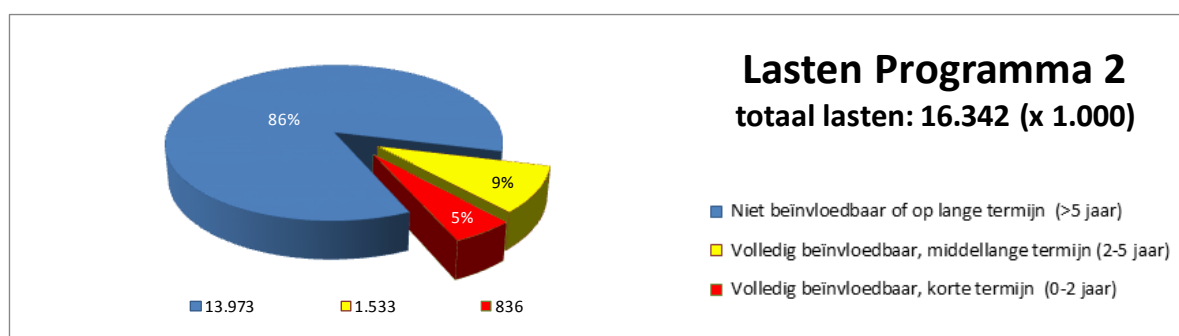
<b>Baten</b>	
Geen baten in deze categorie	
<b>Totaal</b>	

## Programma 2 Beïnvloedbaarheid

### Indicatief beeld via taartdiagrammen

In de taartdiagrammen worden de categorieën 'beïnvloedbaar kort' en 'beïnvloedbaar middellang' getoond ten opzichte van het totaal van het programmabudget qua baten en lasten:

### Taartdiagram lasten en baten programma 2



**Beïnvloedbaar op korte termijn (0-2 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Brandweer pro-actie en preparatie	20
Openbare orde en veiligheid	4
Uitvoering bijzondere wetten	
Subsidie MO	13
Gebundelde uitkeringen	
WSW - Werkbedrijf De Bolder	-1
Algemene voorzieningen Wmo-jeugd	19
Eerstelijnsloket WMO en jeugd	582
Wmo uitvoeringskosten	184
Openbare gezondheidszorg	15
<b>Totaal</b>	<b>836</b>

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Baten</b>	
Brandweer pro-actie en preparatie	
Openbare orde en veiligheid	
Uitvoering bijzondere wetten	34
Subsidie MO	
Gebundelde uitkeringen	21
WSW - Werkbedrijf De Bolder	15
Algemene voorzieningen Wmo-jeugd	513
Eerstelijnsloket WMO en jeugd	
Wmo uitvoeringskosten	
Openbare gezondheidszorg	
<b>Totaal</b>	<b>583</b>

**Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Brandweer pro-actie en preparatie	101
Rampenbestrijding	5
Openbare orde en veiligheid	67
Uitvoering bijzondere wetten	13
Subsidie MO	7
Subsidie Kinderopvang	50
Subsidie Jeugdwerk	208
Gebundelde uitkeringen	12
Participatiebudget	32
Minimabeleid	48
Welzijn	365
Inkomensregelingen	72
Peuterspeelzalen	157
Algemene voorzieningen Wmo-jeugd	314
Eerstelijnsloket WMO en jeugd	34
Wmo uitvoeringskosten	32
Openbare gezondheidszorg	16
<b>Totaal</b>	<b>1.533</b>

(bedragen in duizenden euro's)

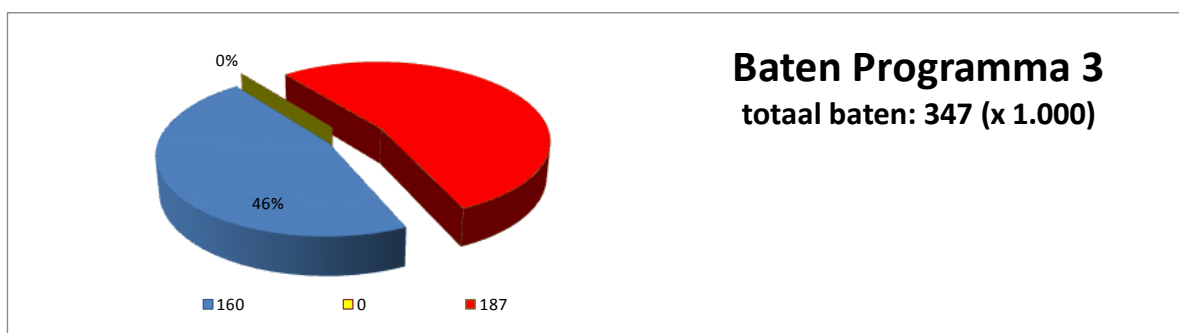
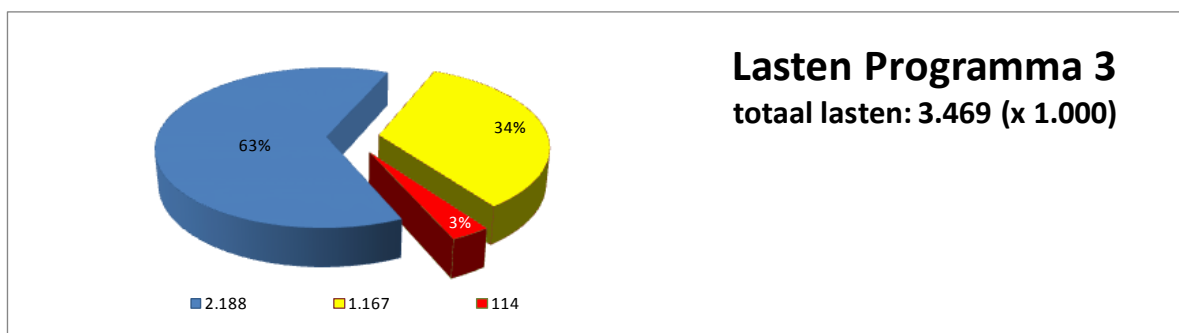
<b>Baten</b>	
Brandweer pro-actie en preparatie	45
Rampenbestrijding	
Openbare orde en veiligheid	
Uitvoering bijzondere wetten	
Subsidie MO	
Subsidie Kinderopvang	
Subsidie Jeugdwerk	
Gebundelde uitkeringen	
Participatiebudget	
Minimabeleid	
Welzijn	
Inkomensregelingen	4
Peuterspeelzalen	
Algemene voorzieningen Wmo-jeugd	
Eerstelijnsloket WMO en jeugd	
Wmo uitvoeringskosten	
Openbare gezondheidszorg	
<b>Totaal</b>	<b>49</b>

## Programma 3 Beïnvloedbaarheid

### Indicatief beeld via taartdiagrammen

In de taartdiagrammen worden de categorieën 'beïnvloedbaar kort' en 'beïnvloedbaar middellang' getoond ten opzichte van het totaal van het programmabudget qua baten en lasten:

### Taartdiagram lasten en baten programma 3



**Beïnvloedbaar op korte termijn (0-2 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Natuur en landschap	25
Noordzeestrand	66
Groen en recreatie	23
<b>Totaal</b>	<b>114</b>

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Baten</b>	
Buitenrecreatie	5
Noordzeestrand	182
<b>Totaal</b>	<b>187</b>

**Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Natuur en landschap	282
Openbaar groen	10
Noordzeestrand	198
VVV	221
Stift	375
Ruimtelijke ordening lokaal	81
<b>Totaal</b>	<b>1.167</b>

(bedragen in duizenden euro's)

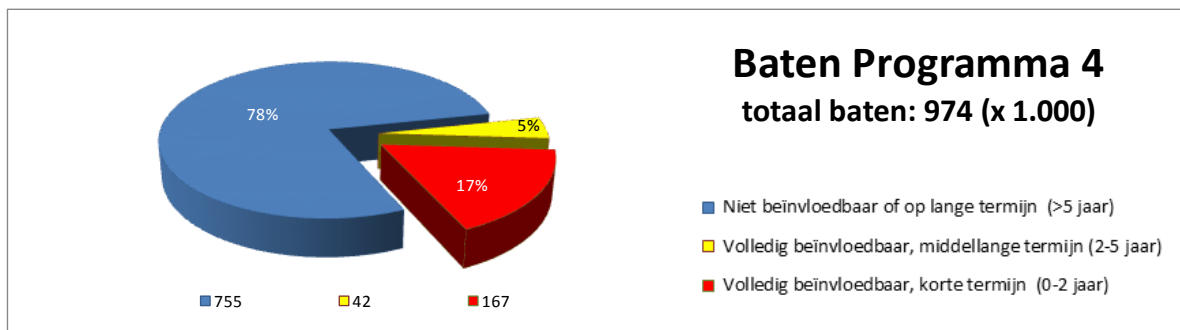
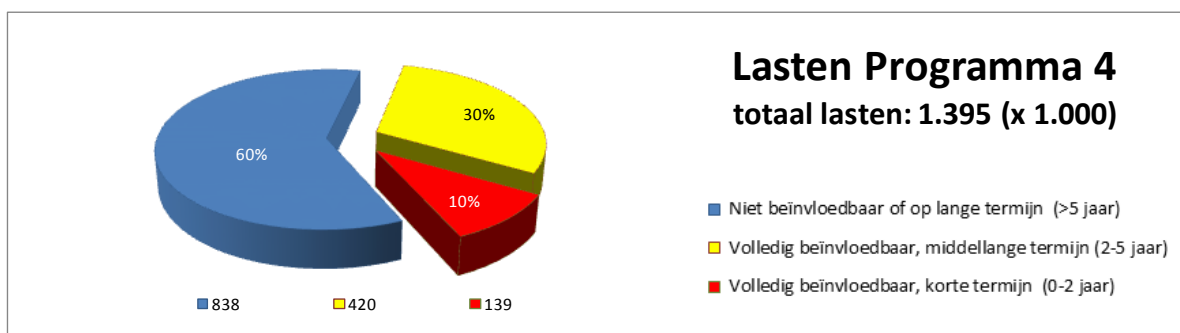
<b>Baten</b>	
Geen baten in deze categorie	

## Programma 4 Beïnvloedbaarheid

### Indicatief beeld via taartdiagrammen

In de taartdiagrammen worden de categorieën 'beïnvloedbaar kort' en 'beïnvloedbaar middellang' getoond ten opzichte van het totaal van het programmabudget qua baten en lasten:

### Taartdiagram lasten en baten programma 4



**Beïnvloedbaar op korte termijn (0-2 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Haven Oudeschild	80
Economie Algemeen	56
Maandagmarkt	3
<b>Totaal</b>	<b>139</b>

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Baten</b>	
Haven Oudeschild	142
Economie Algemeen	2
Maandagmarkt	23
<b>Totaal</b>	<b>167</b>

**Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Haven Oudeschild	269
Economie algemeen	122
Destructie	24
Volwasseneducatie	5
<b>Totaal</b>	<b>420</b>

(bedragen in duizenden euro's)

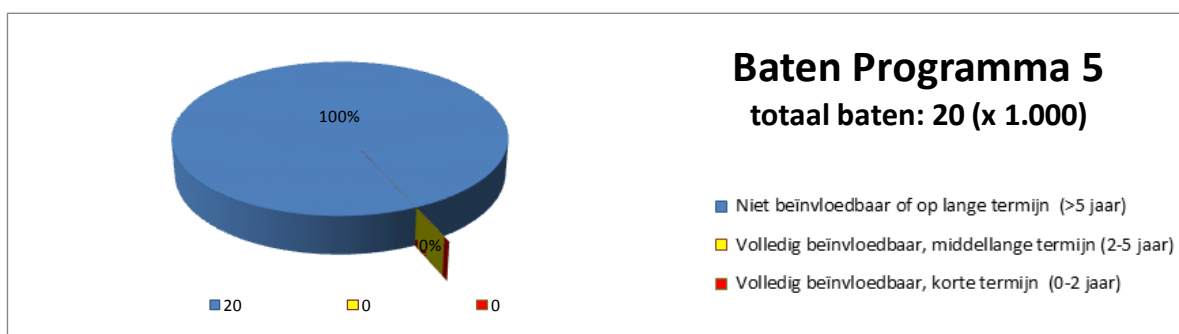
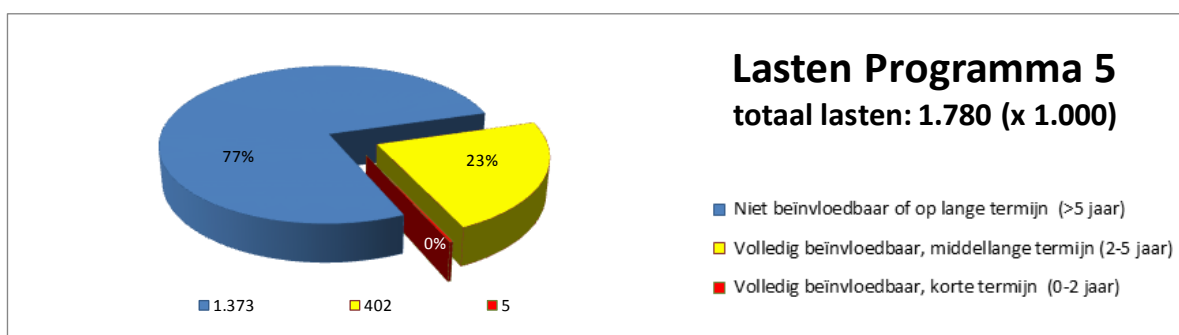
<b>Baten</b>	
Haven Oudeschild	42
<b>Totaal</b>	<b>42</b>

## Programma 5 Beïnvloedbaarheid

### Indicatief beeld via taartdiagrammen

In de taartdiagrammen worden de categorieën 'beïnvloedbaar kort' en 'beïnvloedbaar middellang' getoond ten opzichte van het totaal van het programmabudget qua baten en lasten:

### Taartdiagram lasten en baten programma 5





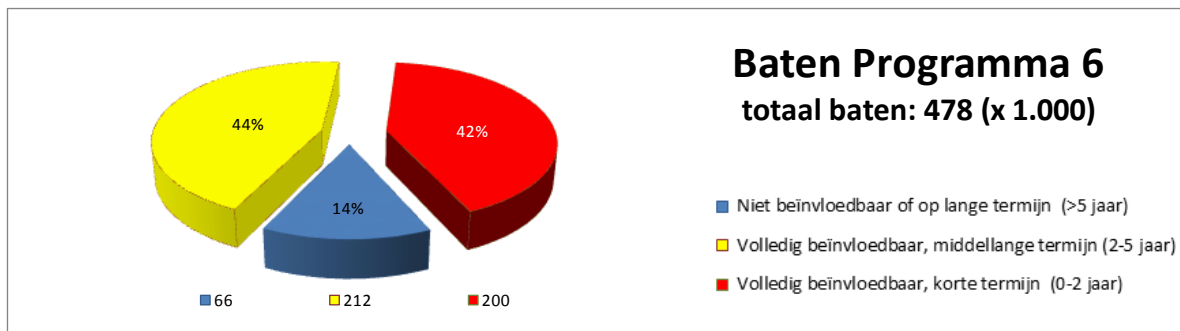
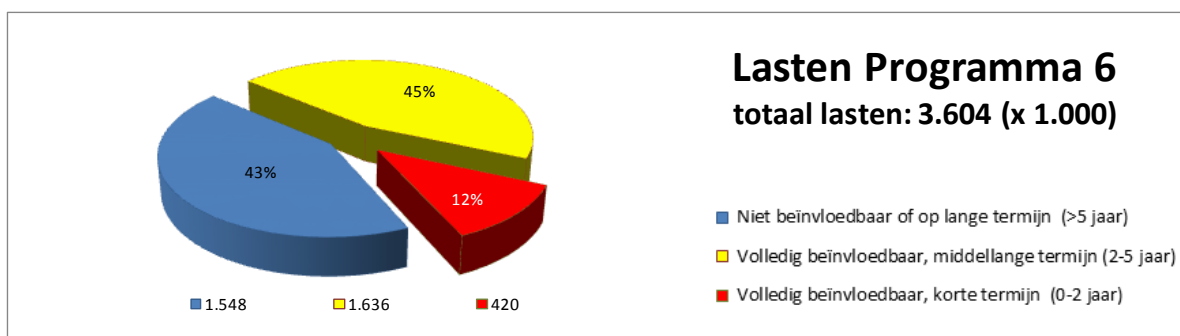


## Programma 6 Beïnvloedbaarheid

### Indicatief beeld via taartdiagrammen

In de taartdiagrammen worden de categorieën 'beïnvloedbaar kort' en 'beïnvloedbaar middellang' getoond ten opzichte van het totaal van het programmabudget qua baten en lasten:

### Taartdiagram lasten en baten programma 6



**Beïnvloedbaar op korte termijn (0-2 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Muziek- en dansonderwijs	8
Sport algemeen	55
Sportaccommodaties	2
Zwempark Molenkoog	160
Buitensport accommodaties groen	55
Kunst en theater	0
Overige cultuur en oudheid-kunde	34
Monumenten	106
<b>Totaal</b>	<b>420</b>

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Baten</b>	
Muziek- en dansonderwijs	
Sport algemeen	
Sportaccommodaties	79
Zwempark Molenkoog	88
Buitensport accommodaties groen	33
Kunst en theater	
Overige cultuur en oudheid-kunde	
Monumenten	
<b>Totaal</b>	<b>200</b>

**Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Bibliotheek	270
Muziek- en dansonderwijs	298
Sport algemeen	230
Sportaccommodaties	124
Zwembad Molenkoog	12
Kunst en theater	10
Musea	305
Overige cultuur en oudheid-kunde	302
Torens	15
Subsidies, leningen en uitvoeringskosten	32
Speelplaatsen	38
<b>Totaal</b>	<b>1.636</b>

(bedragen in duizenden euro's)

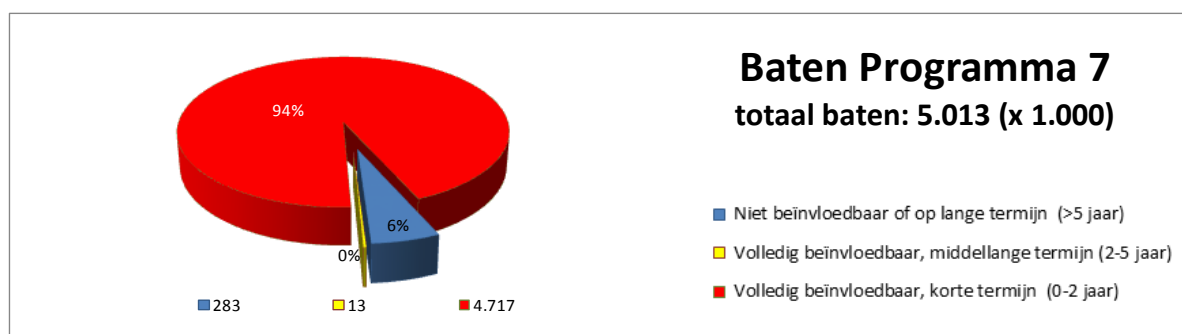
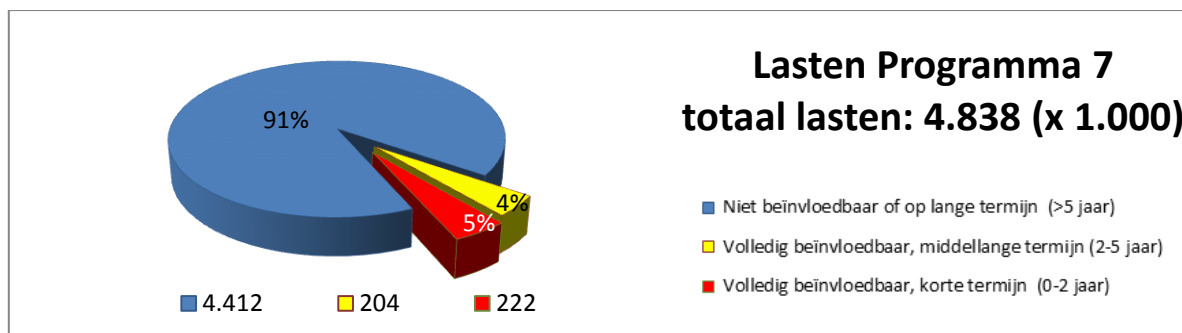
<b>Baten</b>	
Sport algemeen	17
Overige cultuur en oudheid-kunde	195
<b>Totaal</b>	<b>212</b>

## Programma 7 Beïnvloedbaarheid

### Indicatief beeld via taartdiagrammen

In de taartdiagrammen worden de categorieën 'beïnvloedbaar kort' en 'beïnvloedbaar middellang' getoond ten opzichte van het totaal van het programmabudget qua baten en lasten:

### Taartdiagram lasten en baten programma 7



**Beïnvloedbaar op korte termijn (0-2 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Inzameling huishoudelijk afval	5
Milieubeheer	35
Duurzame ontwikkeling	173
Afval	9
<b>Totaal</b>	<b>222</b>

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Baten</b>	
Straatreiniging	16
Inzameling huishoudelijk afval	1.637
Inzameling bedrijfsafval	55
Beerputten / Vetvangers	31
Rioleringen	2.978
<b>Totaal</b>	<b>4.717</b>

**Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Straatreiniging	92
Afvalstoffenbeleid	15
Inzameling huishoudelijk afval	69
Ongediertebestrijding	22
Openbare toiletten	4
Duurzame ontwikkeling	2
<b>Totaal</b>	<b>204</b>

(bedragen in duizenden euro's)

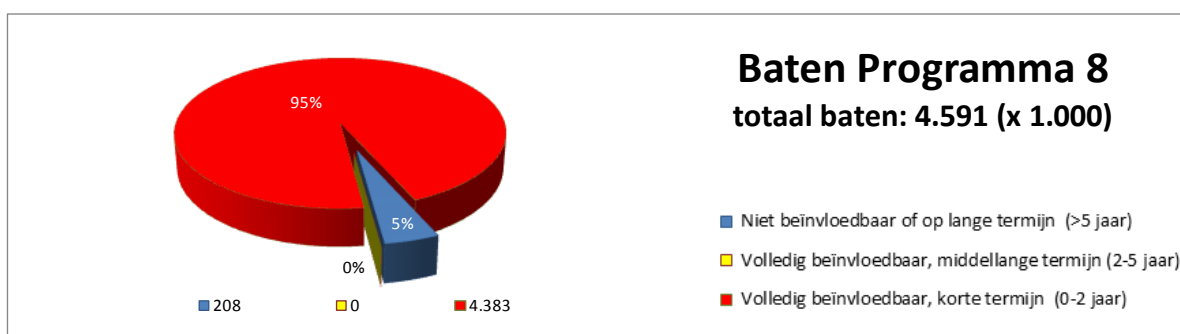
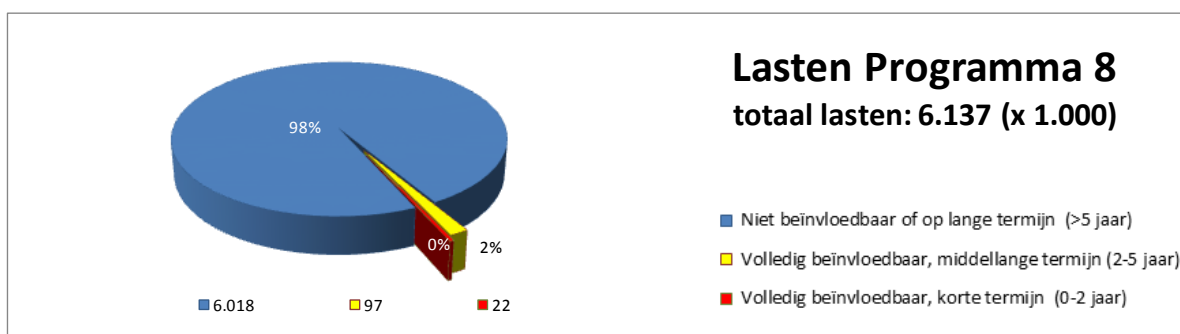
<b>Baten</b>	
Straatreiniging	5
Afvalstoffenbeleid	
Inzameling huishoudelijk afval	
Ongediertebestrijding	8
Openbare toiletten	
Duurzame ontwikkeling	
<b>Totaal</b>	<b>13</b>

## Programma 8 Beïnvloedbaarheid

### Indicatief beeld via taartdiagrammen

In de taartdiagrammen worden de categorieën 'beïnvloedbaar kort' en 'beïnvloedbaar middellang' getoond ten opzichte van het totaal van het programmabudget qua baten en lasten:

### Taartdiagram lasten en baten programma 8



**Beïnvloedbaar op korte termijn (0-2 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Onderhoud wegen wel rationeel wegbeheer	1
Verkeer algemeen	
Openbaar vervoer	
Fiscaliseren parkeren	21
Uitvoering woningwet	
Bouw- en woningtoezicht	
<b>Totaal</b>	<b>22</b>

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Baten</b>	
Verkeer algemeen	6
Openbaar vervoer	10
Fiscaliseren parkeren	3.506
Uitvoering woningwet	847
Bouw- en woningtoezicht	14
<b>Totaal</b>	<b>4.383</b>

**Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)**

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Lasten</b>	
Verkeer en vervoer	23
Fiscaliseren parkeren	56
Uitvoering woningwet	18
<b>Totaal</b>	<b>97</b>

(bedragen in duizenden euro's)

<b>Baten</b>	
Geen baten in deze categorie	





## 5.5 Voortgang in de realisatie van investeringen

	Beschikbaar gesteld krediet	Jaar	Werkelijk Uitgegeven	Stand van zaken en bijzonderheden	gereed
700211 Basisregistratie grootschalige topografie(zie ook 793093)	96.639 <u>-/- 9.000</u> 87.639	2012	36.620	De realisatie van de BGT is op 1-1-2020 afgerond. Tot die tijd is het krediet nodig om de kwaliteit te verbeteren en de nog ontbrekende attributen in de Basisregistratie op te nemen.	Nee
700213 Inrichting gemeentelijke website	10.642	2016	7.000	Wordt in de 2de helft van 2017 besteed.	Nee
712025 8 geboorde brandputten in dorpskernen	123.967	2013	0	Naast de brandputten worden meegenomen de ontwikkelingen van de brandkranen en de 'slootwater' voorzieningen in een nog op te stellen plan van aanpak. Voorgesteld wordt om dit plan uit het beschikbaar gestelde krediet te dekken.	Nee
720100 3 houten bruggen aanleggen/vervangen	45.454	2017	0	Tweede helft 2017 wordt opdracht gegeven.	Nee
720103 herinrichting Waalderstraat	308.000 <u>-/- 184.033</u> 123.967	2016	226.327	Voor de afvoer van vervuilde slakken en asfalt is een extra budget nodig van € 78.279. Deze vervuiling was op de voorhand niet te voorzien. De afwerking onderhoudsfase loopt nog en de verrekening met het onderhoudsbudget moet nog plaatsvinden.	Nee
720104 Herinrichting Bernhardlaan (minus BDU)	180.579 <u>-/- 50.000</u> 130.579	2016	291.615 <u>-/- 124.800</u> 166.815	De herinrichting van de Bernhardlaan is nagenoeg afgerond. De afrekening van de BDU subsidie (€ 24.960) moet nog van de provincie worden ontvangen. Per saldo is sprake van een overschrijding van € 36.000 door meerkosten verontreinigde grond.	Nee
720105 Herinrichting Kogerstraat (minus BDU)	196.994 <u>-/- 111.250</u> 85.744	2016	18.030	Project is in voorbereiding.	Nee
720106 Herinrichting Epelaan (minus bijdrage onderhoud wegen)	245.909 <u>-/- 155.000</u> 90.909	2016	95.227	De afwerking loopt nog.	Nee
720107 herinrichten De Naal	62.354	2017	0	Er is niet gestart met de herinrichting omdat er nog geen overeenkomst is bereikt over de afkoop van de erfpacht op een deel van het opnieuw in te richten terrein. De riolering is inmiddels wel vervangen.	Nee
721006 Duurzame openbare verlichting	3.486.969 <u>-/- 1.649.848</u> 1.837.018	2013	3.482.294 <u>-1.649.848</u> 1.832.446	Het project wordt binnen het beschikbare budget afgesloten. De volledige subsidie van zowel de Provincie als van het Waddenfonds is inmiddels ontvangen.	Ja
721008 Vervangen prullenbakken door ondergrondse (zie ook 2015)	33.058	2016	33.058	Vervanging 2016 is uitgevoerd.	Ja
721009 ondergrondse prullenbakken plaatsen	33.057	2017	31.612	Vervanging in 2017 is in uitvoering. Bakken zijn aangeschaft, plaatsing volgt.	Nee
721202 betonplaten invaliden voorziening strand	15.289	2017	7.076	Door vertraagde uitvoering suppletie zal de aanschaf later in 2017 plaatsvinden.	Nee
742343 Ontwikkeling Onderwijscentrum Texel	6.037.000	2017	0	Het voorbereidingskrediet wordt op korte termijn overgemaakt naar de schoolbesturen.	Nee
753054 Voorbereidingskrediet sporthal Den Burg Zuid	400.000	2016	171.890	De voorbereiding van de sporthal is in volle gang.	Nee

753055 binnensportaccommodatie Den Burg Zuid	7.100.000	2017	0	Zie 753054 voorbereidingskrediet sporthal Den Burg Zuid. In 2018 komen de eerste uitgaven op dit krediet.	Nee
756009 bewakingsposten vervangen	60.000	2017	0	De procedure aanschaf is gestart.	Nee
772122 Ondergrondse glasbakken	198.347	2015	51.718	Een deel van de glasbakken is gelijktijdig met de uitvoering van andere werkzaamheden vervangen. De vervanging van de nog resterende bakken wordt opgenomen in een totale aanbesteding samen met de ondergrondse bakken voor restafval, vanaf 2018.	Nee
772124 vervangen ontwateringscontainer	19.834	2017	16.197	Uitvoering moet nog starten.	Nee
772311 Zonnepanelen gemeentelijke gebouwen	135.077	2016	78.543	Aanbesteding is afgerond.	Nee
772312 Zonnepanelen (omvormers) gem.gebouwen	42.423	2016	2.616	Zie ook 772311. Krediet omvormers staat apart in verband met kortere afschrijvingstermijn.	Nee
781002 Revitalisering bedrijventerrein Wezenland	74.380	2016	30.438	Voorbereiding is afgerond.	Nee
781003 Terrein Gemeentewerken herstructureren	90.000	2017	0	Voorbereiding is gestart.	Nee
783001 vervangen landmeetapparatuur	24.793	2017	0	Krediet kan vervallen.	Nee
790050 Trilplaat	12.924	2014	0	Wordt meegenomen in plan bedrijfsmiddelen gemeentewerken.	Nee
790051 Bedrijfsauto groenbeheer	37.856	2015	0	Aanbestedingsprocedure loopt.	Nee
790052 Vervangen kantonniersauto	55.491	2016	0	Aanbestedingsprocedure loopt.	Nee
790053 Vervangen multi-inzetbare combiwagen	247.645	2016	0	Aanbestedingsprocedure loopt.	Nee
790054 Vervangen kolkenzuiger	298.091	2016	0	Er wordt een tekort op de aanschafprijs voorzien van € 80.000. Er komt een tractieplan met een totaaloverzicht van de bedrijfsmiddelen, waarin hiervoor een oplossing wordt geboden.	Nee
791027 Veegauto incl. oliebestrijdingsapparatuur	233.720	2015	182.244	Veegauto is aangeschaft. Nog enkele aanpassingen noodzakelijk om de veegauto beter geschikt te maken voor het bestrijden van onkruid op verhardingen ( vanwege spuitverbod).	Nee
791028 Hefbrug in de garage	37.856	2015	0	Wordt meegenomen in voorbereidingsplan herstructurering terrein gemeentewerken	Nee
791030 vervangen tractor 2017	66.705	2017	0	Aanbestedingsprocedure loopt.	Nee
791031 vervangen gazonmaaier	75.044	2017	0	Aanbestedingsprocedure loopt.	Nee
791032 vervangen draaibank	15.008	2017	4.000	Draaibank OSG overgenomen.	Ja
793093 Basisregistratie grootschalige topografie(zie ook 700211)	97.547	2011	20.745	De realisatie van de BGT is op 1-1-2020 afgerond en tot die tijd is het krediet benodigd om de kwaliteit te verbeteren en de nog ontbrekende attributen in de Basisregistratie op te nemen.	Nee
793118 Gouw belastingen taxatie	8.347	2014	0	Er worden geen kosten meer gemaakt in verband met de belastingsamenwerking Leeuwarden. Het voordeel van de kapitaallasten is meegenomen in de advisering hierover.	Ja
793120 Koppeling belastingen, gba-bag	20.867	2014	4.328	Er worden geen kosten meer gemaakt in verband met de belastingsamenwerking Leeuwarden. Het voordeel van de kapitaallasten is meegenomen in de advisering hierover.	Ja
793121 Digikoppeling	5.008	2014	0	Zal in tweede helft van 2017 besteed worden aan vervanging en implementatie huidige certificaten digikoppeling.	Nee

793122 Gouw 7 kadaster beleid	14.190	2014	0	Er worden geen kosten meer gemaakt in verband met de belastingsamenwerking Leeuwarden. Het voordeel van de kapitaallasten is meegenomen in de advisering hierover.	Ja
793125 iPads	25.041	2015	12.096	Worden in de tweede helft van 2017 aangeschaft.	Nee
793132 ICT werkplekken	83.469	2015	17.508	De aanschaf van de werkplekken is op dit moment nog niet noodzakelijk. Wordt in 2018 samen met de rest van de ICT omgeving aangepakt.	Nee
793133 AS400	25.041	2015	0	De AS400 wordt niet vervangen zolang niet duidelijk is welke kant we op gaan met de modernisering van het BRP. Hierover komt in 2018 meer duidelijkheid.	Nee
793134 Terminal servers	37.561	2015	8.426	Dit is even uitgesteld en zal in 2018 samen met de rest van de ICT omgeving worden vervangen.	Nee
793135 Modules burgerzaken GBA	40.065	2015	0	Doorschuiven naar 2018. Hangt samen met de stopzetting van landelijke modernisering BRP. Er is sprake van afhankelijkheid van de landelijke ontwikkelingen op dit gebied. De BRP-applicatie die nu gebruikt wordt moet voor overige delen wel aangepast worden.	Nee
793138 Koppeling Financieel pakket aan basisregistratie GBA	11.268	2016	0	Doorschuiven naar 2018. Koppeling vanuit Decade is gebaseerd op oude stof koppeling. Volgend jaar wordt een koppeling verwacht op nieuwe standaarden die tevens geschikt zijn voor bedrijven. Daar wordt eerst op gewacht.	Nee
793139 Inrichting kennisbank	9.599	2016	0	Doorschuiven naar 2018. In 2017 is door invoering van het Texelvignet en de navenante belasting van de gemeentewinkel de ontwikkeling van de kennisbank gestagneerd. De investering voor de kennisbank zijn daarom verplaatst naar 2018.	Nee
793142 Aanschaf van I-pads	25.041	2016	0	Wordt tweede helft van 2017 aangeschaft.	Nee
793143 Nieuwe firewall voor digitale netwerk	17.528	2016	0	Wordt tweede helft van 2017 aangeschaft.	Nee
793144 Upgrade kantoorautomatisering	30.049	2016	0	Wordt tweede helft van 2017 of in 2018 aangeschaft.	Nee
793146 aanschaffen i pads	25.040	2017	0	Wordt in de tweede helft van 2017 aangeschaft.	Nee
793147 verpakkingsmateriaal bouwarchief	10.100	2017	0	Is in voorbereiding.	Nee
793148 mobile device management tool	5.425	2017	0	Proef of concept gestart wordt in 2017 nog gerealiseerd.	Nee
793149 baseline info.beveiliging implementeren	13.355	2017	0	Vershillende zaken betreffende informatiebeveiliging zullen nog in 2017 worden gerealiseerd. Mogelijk zal ook een deel in 2018 worden gerealiseerd.	Nee
793150 vervangen scanner voor inkomende post	7.512	2017	8.541	Proef of concept gestart wordt in 2017 nog gerealiseerd.	Ja
793151 vervangen gouw it	13.772	2017	0	Er worden geen kosten meer gemaakt in verband met de belastingsamenwerking Leeuwarden. Het voordeel van de kapitaallasten is meegenomen in de advisering hierover.	Ja
793152 uitbreiden automatiseringsomgeving	25.040	2017	27.551	Benodigde schijfuitbreiding heeft plaatsgevonden.	Ja
793153 vervangen vier verkeerstellers	20.450	2017	0	De tellers worden tweede helft 2017 aangeschaft.	Nee

## Halfjaarrapportage 2017

793154 vervangen i&a programmatuur + apparatuur	25.040	2017	0	Zal in 2017 worden gerealiseerd.	Nee
793155 vervangen licenties besturingssoftware	6.886	2017	0	Zal in 2017 of 2018 worden gerealiseerd.	Nee
793600 walstroomvoorziening aanleggen	247.934	2017	0	Oplevering van het onderzoeksrapport wordt in het 3 <sup>e</sup> kwartaal 2017 verwacht. Hierna zal plan van aanpak aanpassing walstroomvoorzieningen starten.	Nee
794012 camera's raadzaal, audio, microfoons	53.547	2017	0	Onderzoek gestart, wordt in 2017 nog gerealiseerd.	Nee
794013 klimaat gemeentehuis verbeteren	463.613	2017	35.573	Aanbesteding is afgerond.	Nee

-/- = subsidie en/of eigen bijdrage

## Hoofdstuk 6 - De Bolder

Sinds het opstellen van de begroting voor het jaar 2017 in augustus 2016 hebben zich een aantal ontwikkelingen voorgedaan, die van invloed zijn op het realiseren van de begroting.

Bij het opstellen van de begroting voor 2017 is rekening gehouden met de nieuwe Participatiewet per 1 januari 2015. De invoering van deze nieuwe wet heeft op Texel enige tijd geduurd, de eerste personen zijn ingestroomd in mei 2016. Deze trage opstart is een landelijke trend.

Intussen is de instroom gaan lopen. Op 1 juli 2017 waren er 3 personen in dienst in P-wet beschut, 2 personen intern bij De Bolder met loonkostensubsidie en 3 personen in dienst bij externe werkgevers met een maandelijkse loonkostensubsidie. Tevens waren er op 1 juli diverse lopende trajecten van inwoners van Texel, waarvan 13 personen met een werkervaringsplaats bij De Bolder en 2 personen extern met een trajectcoach van De Bolder.

De instroom van nieuwe werknemers in de WSW is op 1 januari 2015 gesloten. Dit betekent dat het aantal werknemers in de WSW langzaam steeds verder zal dalen.

De bijdrage van het Rijk aan de gemeente voor de uitvoering van de WSW vindt plaats als onderdeel van het participatiebudget. In de meicirculaire 2017 is het bijgestelde budget bekend gemaakt. Als basis is hierbij gebruik gemaakt van het gemiddeld aantal werknemers van De Bolder in 2016, gecorrigeerd met een door het Rijk berekende geschatte uitstroom in 2017. Dit toegekende aantal formatieplaatsen is iets hoger dan opgenomen in de begroting.

De eerder gepresenteerde verlaging van het WSW-budget met € 500 per SE per jaar is voor 2017 verlaagd naar een korting van € 213 per SE, grotendeels veroorzaakt door een vergoeding voor arbeidsvoorwaarden. Het ziet er naar uit dat de werkelijke uitstroom in 2017 bij De Bolder iets groter zal zijn dan het Rijk heeft berekend. Voor positieve en negatieve fluctuaties in dit personeelsbestand wordt de bestemmingsreserve formatieplaatsen als buffer gebruikt. Na de extra toekenning van de meicirculaire wordt er een toevoeging aan deze reserve begroot van € 35.000.

Voor de loonkosten WSW is de begroting opgesteld met een aantal formatieplaatsen van 99,6 FTE's, waarvan 88,7 FTE's in loondienst en 10,9 FTE's in begeleid werken. Naar verwachting kan dit aantal met 1 FTE worden verlaagd. De loonkosten voor de WSW stijgen licht als gevolg van cao-verhogingen. De nieuwe loonkostensubsidie LIV voor het in dienst hebben van werknemers met een loon tot 120% van het wettelijk minimumloon is door een wetwijziging eind 2016 fors lager dan in eerste instantie mocht worden begroot. Het werkelijk te ontvangen bedrag is nog niet goed te berekenen, maar ingeschat wordt een verlaging van € 100.000 naar € 60.000.

De verwachting was dat het dalende aantal werknemers ook een dalende omzet zou veroorzaken. De afname van het aantal productieve uren in de WSW is echter gecompenseerd door werknemers in de P-wet en door alle werkervaringsplaatsen. Per saldo kan de omzet van verkoop en productie nu worden verhoogd met € 70.000.

Daar de begroting voor 2017 zal worden gebruikt als basis voor de meerjarenraming voor de komende jaren, waarin rekening moet worden gehouden met een teruglopende personele bezetting en met teruglopende inkomsten, is het wenselijk om deze begroting in de halfjaarrapportage 2017 realistisch en met de nodige voorzichtigheid bij te stellen.

Daarnaast zijn enkele posten opgenomen omdat - vanwege de regelgeving bij de overheid in het kader van de rechtmatigheid - onttrekkingen uit reserves door de raad moeten zijn geaccordeerd via een begrotingswijziging.

Samenvatting van de wijzigingen:

Subsidieresultaat	V	113.000
Bedrijfsopbrengsten	V	45.000
Bedrijfslasten	N	155.000
Financiële baten en lasten	V	19.000
Ottrekking aan reserves	V	<u>20.000</u>
<b>Totaal van de mutaties</b>	<b>V</b>	<b>42.000</b>

Dit betreffen de volgende posten, in volgorde van de begroting:

<b>1. Lonen en personeelskosten WSW</b>		
Stijging van de loonkosten	N	14.000
Lager aantal medewerkers dan begroot 0,6 FTE	V	16.000
Hogere loonkosten per FTE dan begroot	N	20.000
Lagere loonkostensubsidie LIV dan begroot	N	40.000
Hogere te ontvangen ziekengelden dan begroot	V	20.000
Lagere kosten begeleid werken door enkele langdurig zieken	V	10.000
<b>2. Gemeentelijke bijdragen WSW</b>		
Hoger te ontvangen budget	V	85.000
In de meicirculaire is het budget voor de WSW verhoogd, zowel voor het aantal FTE's als voor het bedrag per FTE.	V	85.000
<b>3. Lonen en personeelskosten P-wet</b>		
Stijging van de loonkosten door stijging van het aantal werknemers	N	58.000
1 FTE meer werknemers in beschut werken	N	23.000
1 FTE meer werknemers intern met loonkostensubsidie	N	23.000
1 FTE meer werknemers bij externe werkgevers met loonkostensubsidie	N	12.000
<b>4. Gemeentelijke bijdragen P-wet</b>		
Door stijging van het aantal werknemers ook een hogere bijdrage	V	100.000
1 FTE meer werknemers in beschut werken	V	28.000
1 FTE meer werknemers intern met loonkostensubsidie	V	11.000
1 FTE meer werknemers bij externe werkgevers met loonkostensubsidie	V	21.000
In de begroting was geen begeleidingsvergoeding opgenomen voor werkervaringsplaatsen. Deze vergoeding is per persoon gelijk aan andere plaatsingen in de P-wet	V	40.000
<b>★★ Totaal subsidieresultaat</b>	<b>V</b>	<b>113.000</b>
<b>5. Omzet verkoop en productie</b>		
Stijging van de omzet uit verkoop en productie	V	70.000
In de 1e helft van 2017 is een hogere omzet gerealiseerd dan begroot, waardoor het realistisch is om de opbrengst uit verkoop en productie voor 2017 te verhogen		
<b>6. Overige bedrijfskosten tbv productie</b>		
Stijging van de onderhoudskosten	N	25.000
Door incidentele uitgaven hogere kosten voor onderhoud en aanpassingen aan machines.		
<b>★★ Totaal bedrijfsopbrengsten</b>	<b>V</b>	<b>45.000</b>

<b>7. Salariskosten ambtelijk personeel</b>		
Stijging van de salariskosten	N	67.000
In de begroting was dit jaar voor het eerst geen inhuur payroll opgenomen. Wegens vervanging bij ziekte is dit nu wel nodig gebleken.	N	45.000
Salariskosten productiemedewerker doelgroep buiten de P-wet	N	17.000
Verhoging budget personeelskosten	N	5.000
<b>8. Afschrijving vaste activa algemeen</b>		
Daling van de afschrijvingslasten	V	4.000
De geplande investeringen zijn deels doorgeschoven naar later dit jaar, waardoor dit jaar lagere afschrijvingslasten.		
<b>9. Overige bedrijfskosten</b>		
Hogere bedrijfskosten	N	92.000
Hogere onderhoudskosten gebouwen wegens aanpassingen brandveiligheid, deze kosten worden ook weer onttrokken uit een bestemmingsreserve	N	40.000
Hogere onderhoudskosten wegens vervanging van een deel van de dakplaten en een deel van de zonwering	N	25.000
Hogere kosten onderhoud installaties wegens structureel te lage begrotingspost plus enkele incidentele uitgaven	N	20.000
Hogere kosten onderhoud inventaris wegens uitbreiding van kantoorwerkplekken	N	5.000
Hogere schoonmaakkosten wegens extra noodzakelijke schoonmaak	N	10.000
Hogere accountantskosten wegens toegenomen eisen	N	7.000
Lagere kosten diverse lasten wegens het deels invullen van de post onvoorzien	V	15.000
<b>★★ Totaal bedrijfslasten</b>	<b>N</b>	<b>155.000</b>
<b>★★ Bedrijfsresultaat</b>	<b>V</b>	<b>3.000</b>
<b>10. Financiële baten en lasten</b>		
Stijging van de renteopbrengsten en daling van de rentelasten	V	19.000
Daling van de rente leningen wegens uitstel van enkele investeringen	V	5.000
Stijging van de rente belegde reserves wegens toename van de onderliggende reserves	V	2.000
Stijging van de ontvangen betalingskortingen bij inkopen	V	5.000
Daling van de uitbetaalde betalingskortingen bij verkopen	V	7.000
<b>★★ Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor bestemming</b>	<b>V</b>	<b>22.000</b>

**11. Onttrekking aan reserves**

Stijging van de onttrekkingen aan de reserves		V	20.000
Daling van de onttrekking investeringsreserve wegens de overheveling van een deel van de bestemmingreserve onderhoud gebouwen, als correctie op een niet juist uitgevoerde overboeking in 2015	N	47.000	
Onttrekking uit de reserve groot onderhoud gebouwen wegens de overheveling naar de investeringreserve	V	47.000	
Toevoeging aan de reserve formatieplaatsen wegens de lagere realisatie aan arbeidsplaatsen als waar het Rijk budget voor verstrekt	N	35.000	
Onttrekking uit de reserve transitiekosten ambtelijk personeel wegens onttrekking van studiekosten, het restant van deze reserve	V	4.000	
Onttrekking uit de reserve cofinanciering transitiekosten P-wet wegens kleine toename van de onderliggende investeringen	V	1.000	
Onttrekking uit de reserve speciale trajecten P-wet wegens een vervangende loonkostensubsidie van een productiemedewerker uit de doelgroep die niet onder de definitie van de P-wet valt	V	10.000	
Onttrekking uit de reserve aanpassingen brandveiligheid van uitgaven in 2017 gedaan voor dit doel	V	40.000	

<b>Resultaat na bestemming = totaal van alle mutaties</b>	<b>V</b>	<b>42.000</b>
---	----------	---------------

<b>Oud:</b> Voordelig exploitatieresultaat in de begroting	<b>V</b>	<b>28.000</b>
--	----------	---------------

<b>Nieuw:</b> Voordelig exploitatieresultaat na de <u>halfjaarrapportage</u>	<b>V</b>	<b>70.000</b>
--	----------	---------------

**STAND INVESTERINGEN PER 01-07-2017**

Afvalwaterscheider	€ 23.000	26-04-16	Loopt
Zuiginstall. afvalbakken	€ 30.000	26-04-16	Afgerond begin 2017 binnen het budget
Wasmachine	€ 35.000	14-03-17	Afgerond begin 2017 binnen het budget

Het investeringsplan van De Bolder van 2017 van € 100.000 is nu voor € 35.000 besteed, zodat het restant van € 65.000 nog kan worden ingevuld.



## Hoofdstuk 7 - OSG De Hogeberg

### Inleiding

Voor u ligt de halfjaarrapportage 2017 van OSG De Hogeberg. Voor de bedrijfsvoering is het afgelopen halfjaar een intensief jaar geweest. Dit komt voornamelijk doordat OSG De Hogeberg een (nieuw) sociaal plan heeft opgesteld en gezamenlijk met de bonden besproken en doorgenomen. Dit sociaal plan is nodig in verband met de te verwachte krimp van de komende jaren.

### Leerlingaantallen

Met de begroting 2017 is rekening gehouden met een leerlingaantal van 883 leerlingen per 1 oktober 2016. Dit is ook gerealiseerd in het schooljaar 2016-2017. Voor 1 oktober 2018 wordt een leerlingaantal verwacht van 807 leerlingen. Dit is 30 leerlingen minder dan met de meerjarenprognose 2017 - 2020 is ingeschat. De daling van het leerlingaantal heeft gevolgen voor de formatieve inzet per schooljaar. Met de begroting 2018 wordt de formatie begroot met het leerlingaantal van 1 oktober 2017 (dus waarschijnlijk ongeveer 807 leerlingen).

In de eerste helft van het jaar heeft OSG De Hogeberg de inschatting van de toekomstige leerling prognoses iets anders opgebouwd. Wij hopen hiermee de leerlingaantallen nauwkeuriger kunnen begroten.

### Formatie

In de begroting 2017 is voor het schooljaar 2017-2018 gerekend met in totaal 71,7 fte. Van deze 71,7 fte is 58,7 fte Onderwijzend Personeel (OP) en 13,0 fte Onderwijsondersteunend Personeel (OOP). De daadwerkelijke formatieve inzet gaat hoger worden. Dit komt voornamelijk doordat de verwachting was dat de afbouw van het OOP sneller zou gaan dan nu daadwerkelijk gaat. OSG De Hogeberg verwacht deze afbouw van OOP te halen via het Sociaal Plan. Aanvullend zal ongeveer 1,0 fte meer OP inzet worden begroot. Wij vinden dit verantwoord om te doen, omdat dit het onderwijs ten goede komt.

### Exploitatie

In de begroting van 2017 zit een taakstelling van lagere uitgaven van € 165.000. Deze taakstelling is verwerkt zodat de begroting ongeveer rond nul moest uitkomen. OSG De Hogeberg verwacht deze taakstelling voor een deel te realiseren. Naast de financieel hogere uitgaven met betrekking tot de verwachte formatie-inzet over schooljaar 2017-2018 (telt voor 5/12 mee in 2017), hebben we ook enige aanvullende baten. De grootste hiervan is meevallende gelden vanuit het Samenwerkingsverband van ongeveer € 80.000. Verder hebben we over de eerste 7 maanden relatief gezien positief afgesloten. Al met al verwachten we licht negatief uit te komen over 2017. De gelden vanuit Nota Toekomst Visie worden gebruikt zoals wij voor 2017 hebben begroot.

