

Halfjaarrapportage 2020



Inhoudsopgave

Leeswijzer	4
Inleiding	5
Hoofdstuk 1 - Actuele zaken	6
Hoofdstuk 2 - Financiële ontwikkelingen	14
Hoofdstuk 3 - Financieel	16
3.1 Mutaties bestaande budgetten per 1 juli 2020	16
3.2 Voortgang in de realisatie van investeringen	22
3.3 Voortgang overheveling projectbudgetten	30
3.4 Tussenstand algemene reserve	34
3.5 Tussenstand meerjarenraming 2021-2024	34
Hoofdstuk 4 - De Bolder	35

Leeswijzer

Het doel van de halfjaarrapportage 2020 is de raad te informeren over de inhoudelijke en financiële resultaten over de eerste helft van 2020. Omdat dit jaar de financiële effecten van de Corona - pandemie nog onduidelijk zijn is, in overleg met de raad, de rapportage naar “achteren” geschoven. De rapportage gaat nu over de maanden januari tot en met juli 2020. Ook is in deze rapportage opgenomen de financiële besluitvorming van de Corona - pandemie, waarover de raad geïnformeerd is door middel van de maandelijkse “Corona - rapportages”.

De afspraak is dat over de afwijkingen gerapporteerd moet worden, naast dat de rapportage de mogelijkheid biedt om extra budget te vragen. Dit laatste is alleen mogelijk als dit voldoet aan de drie O's, onvoorzien, onuitstelbaar en onoverkomelijk. Ook is er een toelichting opgenomen over de actuele ontwikkelingen.

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: Financiële stand van zaken
 - 3.1 Mutaties in de bestaande budgetten per 1 augustus 2020
 - 3.2 Voortgang in de realisatie van investeringen
 - 3.3 Voortgang overheveling projectbudgetten
 - 3.4 Tussenstand van de algemene reserve
 - 3.4 Tussenstand meerjarenraming 2020-2023
- Hoofdstuk 4: De Bolder

Planning halfjaarrapportage

Halfjaarrapport. 2020	Onderwerp	Betrokken
15-09-2020	Behandeling in het college	College
15-09-2020	Aanleveren raad	Advies & Ondersteuning
22-09-2020	Auditcommissie	Auditcommissie
6/7-10-2020	Behandeling commissie	Raadscommissie
21-10-2020	Behandeling raad	Raad

Inleiding

Sinds begin maart voert de Corona - pandemie de boventoon op ons eiland en binnen onze organisatie. In nauwe samenwerking met onze Veiligheidsregio, de GGD, Politie, TESO, VVV Texel, de Texelse huisartsen en TOP hebben wij de afgelopen 6 maanden gezocht naar een goede balans tussen maatregelen om enerzijds de volksgezondheid te borgen en anderzijds onze economie zo min mogelijk te schaden. Dankzij deze aanpak en een gezonde dosis geluk zijn er op Texel vooralsnog weinig besmettingen geconstateerd. En na een zeer slecht voorseizoen lijkt het er op dat onze economie in de maanden juni, juli en augustus een sterk herstel vertoont.

In de afgelopen periode hebben wij u middels drie corona maandrapportages op hoofdlijnen geïnformeerd over de verwachte effecten van de pandemie op onze gemeentelijke financiën. Deze halfjaarrapportage bevestigt het beeld dat we eerder aan u hebben geschetst. Structureel verwachten wij op dit moment geen nadelige financiële effecten op onze gemeentelijke begroting. De reeds van het Rijk ontvangen extra Corona - pandemie uitkering van € 2,6 miljoen vangt de misgelopen toeristenbelasting en parkeeropbrengsten in 2020 grotendeels op. Ten tijde van de opmaak van deze Halfjaarrapportage verwachten wij in 2020 nog een incidenteel aan Corona te wijten tekort van € 429.488 dat per programma wordt toegelicht in hoofdstuk 3. Door het rijk is inmiddels via een brief d.d. 31 augustus 2020 een extra uitkering toegezegd van € 770 miljoen totaal. Omdat de verdeelsleutel daarvan nog niet bekend is zijn de (financiële) gevolgen van deze brief nog niet opgenomen in de halfjaarrapportage en brengen wij het tekort voorzichtigheidshalve op dit moment ten laste van de algemene reserve.

Naast de corona gerelateerde werkzaamheden zijn de planningen binnen vrijwel alle raadsprogramma's gerealiseerd. In hoofdstuk 2 vindt u per programma een toelichting. Financieel gezien verwachten wij dit jaar af te sluiten met een structureel voordeel van € 37.304 aangevuld met nog eens een incidenteel voordeel van € 55.377 in 2020. Opgemerkt dient te worden dat het bepalen van het structurele karakter van zowel de mee- als tegenvallers dit jaar bemoeilijkt werd door corona. Bij gerede twijfel is er in deze rapportage gekozen voor het stempel incidenteel. Bij de halfjaarrapportage 2021 zullen we deze posten nogmaals kritisch tegen het licht houden.

Tot slot zal het u opvallen dat de halfjaarrapportage er dit jaar iets anders uitziet dan vorig jaar. In overleg met de auditcommissie zijn de financiële afwijkingen in hoofdstuk 3 op een passender detailniveau toegelicht. En in het hoofdstuk voortgang investeringen is een stoplichtenmodel geïntroduceerd. Beide aanpassingen zijn wat ons betreft een verbetering in de leesbaarheid en transparantie van onze P&C cyclus.

Hoogachtend,

burgemeester en wethouders van gemeente Texel,
de secretaris, de burgemeester,

drs. E.C. van der Bruggen

M.C. Uitdehaag



Hoofdstuk 1 - Actuele zaken

Programma 1: Voor en door bewoners

Onze dienstverlening is sinds de uitbraak van de Corona - pandemie veranderd. We zijn van een ruime openstelling naar werken op afspraak gegaan.

De inrichting van het gemeentehuis is zodanig aangepast dat het voor bezoekers en medewerkers mogelijk is om veilig samen te komen waar nodig.

We hebben daarnaast onze telefonische en online dienstverlening opgeschaald en hebben onze sociale media actief ingezet om in verbinding te blijven met onze inwoners, ondernemers en bezoekers.

Door bovenstaande maatregelen te treffen is het ons gelukt om alle primaire processen draaiende te houden vanaf het begin.

Waar onze generieke maatregelen niet passend bleken is er in goed overleg maatwerk geleverd aan betreffende partijen.

De recente investeringen en versterkingen binnen ICT en de Publieksbalie hebben de afgelopen periode absoluut hun vruchten afgeworpen.

We hebben daarnaast met de andere Waddeneilanden succesvol samengewerkt om in contact te komen en te blijven met de Provincies en het Rijk om passende maatregelen te treffen voor onze unieke eilandsituaties in deze pandemie.

Er zijn weinig plekken te bedenken waar het balanceren tussen volksgezondheid en economie zo uitdagend is als op onze eilanden.

Programma 2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde

Openbare orde en veiligheid

Het afgelopen halfjaar stond grotendeels in het teken van de Corona - pandemie. Vanuit openbare orde en veiligheid is al vanaf eind februari gewerkt aan het uitwerken van verschillende scenario's. Tevens is er veelvuldig contact geweest met de verbonden partijen, zoals de Veiligheidsregio Noord Holland Noord en de GGD Hollands Noorden, als ook met de politie en de ondernemers op Texel met als doel heldere afspraken te maken over de omgang met de Corona - pandemie en de bijbehorende maatregelen.

Subsidiebeleid

Met het project *herijken van het subsidie-instrument* geven we een nieuwe invulling binnen door de raad gestelde kaders en budgetten voor subsidie. Het project richt zich op het proces en de inhoud omtrent subsidie als instrument. Met het project lossen we knelpunten op die we uit praktijkervaring en procesanalyses hebben geconstateerd. In het eerste halfjaar van 2020 zijn de uitkomsten verwerkt in de Algemene Subsidieverordening Texel. Het aanbieden van de verordening voor vaststelling door de raad staat gepland voor het tweede halfjaar van 2020.

Sociaal Domein

Het sociaal domein beslaat een breed spectrum aan beleidsvelden en onderwerpen zoals zorg, jeugd, welzijn, inkomen, schulden, maatschappelijke ondersteuning, gezondheid. Daarnaast zien we dat binnen programma 2 'Zorg voor elkaar, Veiligheid op orde' steeds meer de samenhang tussen openbare orde en veiligheid en de onderwerpen binnen het sociaal domein tot stand komt. Door de Corona - pandemie was de aandacht in de eerste helft van 2020 voornamelijk gericht op de uitvoering van de primaire taken binnen het sociaal domein. Hieronder wordt voor een aantal inhoudelijke thema's weergegeven welke resultaten in de eerste helft van 2020 zijn bereikt.

Jeugd

- De praktijkondersteuner J-GGZ (samenwerking huisartsen op het gebied van jeugdhulpverlening) is gestart.
- Vanuit het project ‘Geweld hoort nergens thuis’ is een start gemaakt met het opzetten van een multidisciplinaire aanpak van huiselijk geweld en kindermishandeling (MDA++) in de Kop van Noord Holland. Naar verwachting wordt dit eind dit jaar geïmplementeerd.
- De Eilandse aanpak is in de uitvoeringsfase beland en zit in een stroomversnelling. Dit heeft geleid tot het opzetten van “Act. voor de toekomst!” Verschillende Texelse partijen zoals sportclubs, verenigingen maar ook bedrijven bieden naschoolse activiteiten aan voor jongeren tussen 12 en 18 jaar. De activiteiten worden aangeboden in blokken van ongeveer 8 weken. Het eerste blok is na de zomervakantie gestart en zal het gehele schooljaar doorgaan. Daarnaast wordt het thema ouderbetrokkenheid verder uitgewerkt en vorm gegeven.
- De uitvoering van preventieve activiteiten spreekt het meest tot de verbeelding. Achter de schermen wordt echter gewerkt aan een breder kader van preventie. Niet alleen lokaal, maar ook regionaal wordt preventie breder belegd en nadrukkelijker verbonden aan de verschillende domeinen zoals sport, cultuur, onderwijs en ruimtelijke inrichting.
- Eind 2020 is er een vervolgmeting (de tweede vragenlijst) onder de jongeren. De resultaten hiervan zijn begin 2021 bekend. Daarna begint de fase van het implementeren van structurele, succesvolle onderdelen van het project. De raad wordt hierover in een separaat voorstel geadviseerd.
- Inmiddels is er begonnen met het toekennen van vergoedingen voor de meerkosten die zorgaanbieders hebben gemaakt als gevolg van de Corona - pandemie. Het vergoeden van de meerkosten aan de zorgaanbieders brengt geen financiële risico’s met zich mee voor de gemeente. Het Rijk en de VNG hebben hierover afgesproken dat gemeente gecompenseerd worden voor deze kosten. Er wordt wel een slag om de arm gehouden, omdat nog gekeken wordt naar de verdeelsleutels van het macrobudget terwijl de meerkosten op dit moment al wel vergoed worden aan de zorgaanbieders.

WMO

- Er is gewerkt aan de voorbereidingen voor de decentralisatie van beschermd wonen
- De Wet verplichte GGZ is per 1 januari 2020 in werking getreden. Als gevolg hiervan werden gemeenten verantwoordelijk voor het uitvoeren van verkennend onderzoek en het uitvoeren van de hoorplicht ten behoeve van het opleggen van kortdurende verplichte zorg en/of een crisismaatregel. De GGD Hollands Noorden voert een gedeelte van de taken van deze wet uit voor de gemeenten in Noord Holland Noord. Deze taken zijn middels een dienstverleningsovereenkomst bij GGD Hollands Noorden belegd.

Participatie

- Volwassen vergunninghouders krijgen op Texel les van Vluchtelingenwerk in de Nederlandse taal. Vanwege het kleine aantal inburgeraars heeft Vluchtelingenwerk onvoldoende financiële middelen om de taalklas op Texel in stand te houden. Hiervoor is gebruik gemaakt van de middelen die hiervoor beschikbaar waren gesteld ter voorbereiding op de nieuwe wet inburgering
- Vanuit zowel het minimabeleid als het beleid schuldhulpverlening is er veel aandacht voor preventie van schulden. Er wordt ingezet op heldere en actieve communicatie rondom de ondersteuning voor minima, het voorkomen van schulden en schuldhulpverlening. Onder andere door de campagne ‘grip op de knip’, waarbij werd gecommuniceerd via kranten, sociale media en via partners zoals het onderwijs.
- Door de Corona - pandemie zijn er meer uitkeringen verstrekt dan normaal verwacht werd. Voor wat betreft de kosten voor uitkeringen ontvangt de gemeente een BUIG uitkering van het Rijk. We verwachten op dit moment dat de extra uitkeringen die zijn verstrekt als gevolg van de Corona - pandemie betaald kunnen worden van het huidige begrote budget (zie Corona - rapportage) er zijn nog verschillende onzekerheden in 2020 die effect kunnen hebben op dit budget, waardoor precieze voorspellingen lastig te doen zijn.

GGD Hollands Noorden

Al in januari 2020 is GGD Hollands Noorden gestart met preparatie en opschaling van de crisisorganisatie en vanaf maart 2020 is Grip 4 ingegaan. Door de lockdown, sluiting van scholen en verbod op groepsbijeenkomsten konden een aantal taken per direct niet meer worden uitgevoerd. Daarnaast zijn er als gevolg van de Corona - pandemie extra taken uitgevoerd op het gebied van infectieziektebestrijding, het inrichten van teststraten en het doen van bron-en contactonderzoek. Door het ministerie van VWS is toegezegd dat er compensatie komt voor GGD'en voor de gevolgen van de Corona - pandemie

Veilig Thuis

Er is een onderzoek gedaan naar het in de toekomst beleggen en borgen van de taken van Veilig Thuis Noord-Holland Noord. De resultaten van dit onderzoek worden gedeeld met de gemeenteraad.

Programma 3: Mooi en gastvrij Texel

Recreatie en toerisme

Dit onderdeel is zeer zwaar getroffen geweest door de Corona - pandemie. Enerzijds waren er diverse accommodatievormen verboden om verhuurd te worden. Anderzijds waren er veel annuleringen en omboekingen door huurders. Tot en met 1 juni was er heel weinig verblijfsrecreatie op Texel. Vanaf 1 juni is dat stapsgewijs weer opgestart met in het hoogseizoen een zeer hoge bezetting van accommodaties.

In maart 2020 is opdracht gegeven aan Identity Matching Academy (IMA) om via de gelijknamige methode Identity Matching advies te geven over het toekomstige toeristisch profiel van Texel. Ondanks de Corona - pandemie, heeft IMA onderzoek naar Texel gedaan en heeft ze diverse betrokkenen persoonlijk of via videobellen benaderd. In de tweede helft van het jaar komen ze met hun advies.

Openbaar groen

Onderhoud van het openbaar groen is op de afgesproken beeldkwaliteitsniveaus gecontinueerd, ondanks de Corona - pandemie.

Ruimtelijke Ordening

Op het beleidsveld Ruimtelijke Ordening is de komende invoering van de Omgevingswet het belangrijkste thema en daarmee samenhangend, het maken van de nieuwe Omgevingsvisie. Al snel werd vanuit het rijk aangekondigd dat de invoering van de wet niet op 1 januari 2021 zou doorgaan, maar uitgesteld werd tot 1 januari 2022. Het proces van het maken van de nieuwe Omgevingsvisie is door de Corona - pandemie anders gelopen dan vooraf gepland. Het is digitaal doorgegaan, met een online peiling ook voor schoolkinderen. Hierna is het participatie gedeelte afgerond. Het verslag is openbaar gemaakt.

Toezicht en Handhaving

Toezicht in de openbare ruimte heeft zich dit voorjaar toegespitst op de anderhalve meter samenleving. Door het rustige voorjaar is er minder toezicht nodig geweest op handhaving van het parkeren.

Naast het toezicht op de vergunningen ligt de focus op de illegale recreatieve verhuur van volledige woningen. Tevens zijn beslissende stappen gezet in de afronding van langlopende dossiers behorend bij handhavingverzoeken en rommelerven. Wegens de Corona-pandemie zijn de fysieke bezoeken beperkt en aangevuld met internetcontroles. Het bouw- en woningtoezicht wordt digitaal uitgevoerd.

Strand

Door de Corona - pandemie had het bewaken van het strand dit jaar meer voeten in het zand. Er waren extra maatregelen nodig om de strandwachten veilig te laten werken, en ook veilig in hun accommodatie te laten overnachten.

Dit voorjaar was er onzekerheid over de mogelijkheid om alle strandhuisjes bij Paal 9 te kunnen plaatsen. Dit najaar vind overleg plaats met stakeholders over de mogelijkheden voor gebruik van dit strand voor recreatie.

Programma 4: Texel werkt!

Dorpscentra behoren visitekaartjes te zijn

De dorpscentra worden onderhouden op beeldkwaliteitsniveau A. Met oplevering van dorpsplein De Naal eind vorig jaar, en het project Brink/Nikadel, is in twee dorpen een impuls geven aan de kwaliteit.

Door de Corona - pandemie is de maandagmarkt in Den Burg langer in de winteropstelling doorgegaan. Dit najaar wordt de Groeneplaats opnieuw bestraat. Tijdens dit werk wordt de maandagmarkt zo goed mogelijk gefaciliteerd.

Haven Oudeschild

Gewerkt wordt aan een meerjarenonderhoudsplan voor de haven, dit is vrijwel gereed. Afwachten is nog de onderhandeling met Rijkswaterstaat (RWS) over de hoogte van de afkoop die door RWS is voorgesteld.

Dit voorjaar zijn er minder liggelden geïnd vanwege het uitblijven van o.a. de bruine vloot door de Corona - pandemie, maar dit is opgevangen door ligplaatsen beschikbaar te stellen voor cruiseschepen.

Ook is dit voorjaar een grote schade aan de damwand hersteld, de schade wordt door verzekering van de veroorzaker gedekt.

Programma 5: Toekomst voor de Jeugd

Onderwijs Centrum Texel (OCT)

De raad is geïnformeerd over de stand van zaken middels de Raadsinformatiebrief van 2 juli 2020. De stuurgroep heeft in september een informatiemiddag georganiseerd.

OSG De Hogeberg - middelen Nota Toekomstvisie

In de begroting 2020 is een bedrag van € 290.000 geprognoseerd voor onderwijskundige en personele ontwikkeling, digitale leer- en hulpmiddelen en mobiliteitsbeleid. Hiervan is tot en met kwartaal € 228.000 besteed. In maart 2020 moest vanwege de Corona - pandemie het complete onderwijs op afstand worden georganiseerd. De begrootte kosten van € 15.000 voor digitale leer- en hulpmiddelen voldeden bij lange na niet en zijn de eerste zes maanden fors overschreden met € 50.000 aan extra investeringen op dit vlak, waarmee de prognose 2020 nu uitkomt op € 65.000. Het budget Nota Toekomstvisie biedt hiervoor nog voldoende ruimte. Het is op het moment van dit schrijven nog onduidelijk of de school (geheel) kan open blijven gezien de Corona - maatregelen en of in het najaar 2020 nog extra kosten te verwachten zijn voor digitale leer- en hulpmiddelen. Ook is nu nog niet duidelijk of scholen en in welke mate, vanuit het Rijk nog tegemoetkoming krijgen voor degelijke uitgaven.

Texel Academy

In week 35 kregen 16 leerlingen hun diploma Kok of Gastheer. Van deze leerlingen blijven er 8 op Texel en gaan door met niveau-3, drie leerlingen blijven wonen en werken op Texel. In week 36 is er een nieuwe klas met 28 leerlingen (waarvan ca. 1/3 van Texel) gestart. Texel Academy gaat verder gebruik maken van een vaste ruimte (les- en kantoor) in de OSG De Hogeberg. Tot slot is er hernieuwd overleg met Woontij over de uitbreiding van de wooncampus.

Programma 6: Samen beleven en bewegen

Cultuur en Erfgoed

Voor de provinciale ondersteuning van onze culturele instellingen gaat de regio een voorstel doen voor de periode van maart tot en met december 2020. Deze ondersteuning vindt plaats op basis van cofinanciering, de provincie draagt maximaal 65% van het tekort bij. Enkele Texelse culturele instellingen zullen worden voorgedragen voor deze ondersteuning. Vanuit de provincie wordt aangegeven dat cofinanciering vanuit de gemeente een voorwaarde is. Vanuit het rijk heeft de gemeente een bijdrage ontvangen in het gemeentefonds, onduidelijk is of dit bedrag voldoende is. De lokale cultuuraanbieders hebben veelal een alternatief of aangepast aanbod ontwikkeld dat past binnen de 1,5 meter samenleving.

Cultuureducatie

Via het Act!-programma van het Eilandse model wordt nu ook de cultuureducatie bediend. Het landelijke project Cultuureducatie Met Kwaliteit krijgt een derde editie (2021-2024) en de verlenging van deelname van Texel is aangevraagd.

Huisvesting culturele instellingen

Over de herhuisvesting van Artex, Y4Ever en de bibliotheek: cultuurhuis Texel, is de raad in september 2020 geadviseerd.

Texel (buiten)sport eiland

De gemeenteraad is in maart geïnformeerd over de stand van zaken. De ambitie om Texel als (buiten-)sport eiland te promoten, is op basis van ervaringen met de KNWU (tijdelijk samenwerkingsverband met de KNWU voor off-road wedstrijden), op een lager pitje komen te staan. Voornamelijk vanwege de opvatting dat de uniciteit van Texel als buitensport-eiland vooral door mond - tot - mond - reclame wordt verspreid. Het positieve effect voor de lokale economie weegt niet op tegen de belasting van de openbare ruimte door grootschalige en terugkerende sportevenementen (mogelijk in strijd met de kernwaarden).

De gemeente neemt deel aan het Lokaal Sportakkoord. In het Sportakkoord zijn actiepunten/ 'Startups' opgenomen die raakvlak hebben met deze ambitie. Bekeken zal worden op welke wijze vervolg kan worden gegeven aan deze ambitie.

Programma 7: Duurzaam, schoon en innovatief

Schoon

De evaluatie van het grondstoffenplan (vastgesteld in 2013) heeft in het eerste half jaar plaatsgevonden. Advisering hierover vindt plaats in het najaar. Het college is een intentieovereenkomst aangegaan met het Wereld natuurfonds en de stichting Texel Plastic Vrij ten behoeve van de bestrijding van (plastic) zwerfafval.

Duurzaam

In maart heeft het college de raad geadviseerd om een ontwerp verklaring van geen bedenkingen ter visie te leggen met betrekking tot de realisatie van een zonneweide aan de Pelikaanweg. Het besluit hierover is uitgesteld tot na de behandeling van de concept-RES van de energieregio Noord-Holland Noord in september. Een besluit om de ontwerp verklaring van geen bedenkingen ter visie te leggen is te agenderen voor oktober. De Europese Commissie financiert een onderzoek naar de toepassing van waterstof op Texel.

Programma 8: Goed wonen, goede bereikbaarheid

Mobiliteit

De aanbesteding van het nieuwe materiaal om preventief te kunnen strooien is afgerond. In het begin van het najaar wordt het materiaal voor deze nieuwe manier van gladheidsbestrijding geleverd. De routes voor het strooien worden uitgebreid, waarbij er extra aandacht is voor fietspaden. De voorbereidingen om vergunning parkeren op Texel in te voeren zijn in voorbereiding. In het vierde kwartaal van dit jaar zal hiervoor een voorstel aan de raad worden gedaan.

Wonen

Het Actieplan Wonen is in uitvoering. De raad is hierover in augustus 2020 met een voortgangsrapportage geïnformeerd. Nieuw Kwalitatief Woningbouwprogramma Kop van Noord-Holland (KWK, regionale afstemming woningbouw) is naar verwachting in oktober gereed. Voor de huisvesting van (tijdelijke) werknemers is de Notie Kansen en kaders huisvesting (tijdelijke) werknemers opgesteld.

Gebiedsontwikkelingen

De economische structuur is fundamenteel veranderd. De belanghebbenden willen meer zeggenschap over ruimtelijke ontwikkeling. Er zijn mogelijkheden voor 'inbreiding' en transformatie (nieuwe functie voor vrijkomend vastgoed). De rol van de gemeente is faciliterend. De gemeente levert maatwerk in planologie en grondbeleid. Ontwikkelingen vinden alleen plaats buiten de bestaande kernen als er aangetoond is dat er geen ruimte binnen de kernen is (ladder van duurzame verstedelijking).

Met de naderende inwerkingtreding van de Omgevingswet (per 1 januari 2022) wordt gebiedsontwikkeling nog meer integraal benaderd dan voorheen. Dus niet alleen de realisatie van bijvoorbeeld de woningen is belangrijk, maar daarbij ook de inclusiviteit, bereikbaarheid, gezondheid en veiligheid van het gebied eromheen. Dit alles afgestemd op de wens van de bewoners en omwonenden.

Op Texel is een aantal ontwikkelingen gaande:

- herinrichting centrum Den Burg;
- herinrichting Den Burg Zuid;
- transformatie vrijkomende schoollocaties Den Burg;
- woningbouwplannen realiseren op maat per dorp.

De gemeente heeft een aantal grondexploitaties (GREX):

- Den Burg West (wordt in 2020 afgesloten);
- Den Burg Oost (Buurtschap de Tuunen);
- Gezondheidsplein;
- Voormalige locatie Kompasschool.

Het proces van plan-economische doorrekening van de voormalige locatie van de Kompasschool wordt in de komende maanden doorlopen. Voor wat betreft het gezondheidsplein wordt dit proces in de komende periode afgerond.

Over deze grondexploitaties komt een apart voorstel voor behandeling in de raad, in overeenstemming met hetgeen met de raad is afgesproken.

Paragraaf C: Onderhoud openbare ruimte en gebouwen

Gebouwen

De zoutloods op de werf van gemeentewerken is gesloopt, en aan de bouw van de nieuwe loods is begonnen. Oplevering voor het strooiseizoen is het streven. Daarnaast is ook een begin gemaakt met de renovatie van de garage. Tijdelijk werkt de technische dienst vanuit één van de andere loods.

Openbare Ruimte

In april is de herinrichting van De Brink/Nikadel opgeleverd. Voor De Koog betekent dit een belangrijke kwaliteitsverbetering in de openbare ruimte. Waarmee het gewenste beeld om de duinen en het dorp weer te verbinden is gerealiseerd. In Oosterend is de herinrichting van de Oranjestraat opgeleverd, en ook de Van Neckstraat in Oudeschild is opnieuw ingericht.

Herinrichting van de Emmalaan is gestart. De herinrichting van de Tjakkerstraat en de Liewstraat is inmiddels gegund, en zal vanaf oktober worden uitgevoerd.

Wegen

Begin dit jaar is het wegcategoriseringsplan vastgesteld. Op basis daarvan worden er nu werkzaamheden uitgevoerd en voorbereid.

Zowel de Nesweg als de Stolpweg zijn dit voorjaar opnieuw geasfalteerd. Dit najaar wordt de eerste fase van de Oosterenderweg uitgevoerd. Ook de eerste fase van de reconstructie Postweg/Nieuwlanderweg is inmiddels gegund, en zal dit najaar worden uitgevoerd.

Parkeerbeheer

Als gevolg van de Corona - pandemie is het totaal aan inkomsten betaald parkeren lager dan begroot. Wel is vanaf juni een stijging te zien ten opzichte van de begrootte maandelijkse inkomsten.

Riolering en water

In voorbereiding op het opnieuw asfalteren van diverse wegen worden duikers onder deze wegen waar nodig vervangen. Onderhoud en beheer van duikers zijn voor de wegbeheerder. Dit voorjaar zijn er vooruitlopend op de aanstaande projecten wat meer duikers dan gemiddeld vervangen.

De rioleringsprojecten Kogerstraat en Van Neckstraat zijn dit voorjaar afgerond.

Groen

Met de oplevering van De Brink/Nikadel is een flinke impuls aan de kwaliteit van het openbare groen in De Koog geleverd. Dit najaar zullen nog een heel aantal reconstructies in het groen worden gerealiseerd. Het onderhoud wordt volgens de afgesproken beeldkwaliteitsniveaus uitgevoerd.

Haven

Vanwege de Corona - pandemie zijn er dit jaar minder inkomsten aan liggelden. Dit is deels gecompenseerd door het aanleggen van een aantal cruiseschepen.

Paragraaf D: Bedrijfsvoering

ICT

In begin 2020 zijn we begonnen met de implementatie van de nieuwe ICT omgeving. Op dit moment zijn verschillende onderdelen overgezet. De beheerders zijn nu bezig met het testen van hun applicaties. Het project loopt door de Corona- pandemie wel achter op de oorspronkelijke planning. Het project zal dit jaar worden afgerond. In het najaar zal de basis afgerond zijn waarin de huidige applicaties gemigreerd zijn. Vervolgens zal gestart worden met de optimalisatie en verdere benutting van de nieuwe ICT-omgeving zoals Microsoft Office 365.

Op dit moment zijn we bezig om aan te sluiten bij de Gemeenschappelijke Gemeentelijk Infrastructuur. Als de aansluiting gerealiseerd is zullen we doorgaan met het aansluiten van verschillende beveiligingsdiensten voor het monitoren en beveiligen van het Gemeentelijk netwerk (GGI Veilig).

Kwaliteitsontwikkeling/kwaliteitsbeleid

De eerste helft van 2020 werd overschaduwd door de Corona - pandemie en de lockdown. In het begin was het omschakelen en wennen aan het thuiswerken. Meerdere teams hebben online weekstarts opgestart met een digitaal weekstartbord, het proces bestuurlijke besluitvorming is live gegaan (voortgekomen uit een leantraject), er is een online workshop lean gegeven, er is een digitaal tenderboard tot stand gekomen en diverse beleidsmedewerkers hebben online samengewerkt in 1 document voor de Omgevingsvisie.

Financiën/Belastingen

In een vroegtijdig stadium is bestuurlijk besloten om een aantal maatregelen te nemen als gevolg van de Corona - pandemie. Inmiddels is, op basis van de veranderde situatie, besloten om met ingang van augustus de invordering weer op te starten en de aanslagen Toeristenbelastingen 2019 eind augustus 2020 te versturen. Uitstel van betaling is op verzoek nog steeds mogelijk voor iedereen.

HRM

De inzet op voorkomen van ziekteverzuim en op re-integratie van langdurig zieken werpt zijn vruchten af. Het ziekteverzuimcijfer is gedaald van 9% in 2017 via 6,7% in 2018 naar 6,1% in 2019. Over 2020 bedraagt het gemiddeld ziekteverzuim tot en met juli 5,3%. Het ziektevervangings-budget wordt op dit moment met € 51.000 overschreden. In tegenstelling tot voorgaande jaren vragen wij hiervoor geen extra geld. De kosten kunnen worden opgevangen met vacaturegelden (die mede zijn opgelopen door een tijdelijke vacaturestop als gevolg van de Corona - pandemie).

Vorig jaar was er een toename in de uitgaven van de dienstreizen met € 10.000,- ten opzichte van voorgaande jaren. Er zijn veel nieuwe medewerkers aangenomen met potentie (vooral ook Texelaars) die vakgerichte opleidingen hebben moeten volgen aan de overkant. Door de Corona - pandemie wordt er in 2020 juist minder uitgegeven aan dienstreizen. Slechts een derde van dit budget is op dit moment uitgegeven. Wij verwachten dat een blijvend gevolg van de Corona - pandemie zal zijn dat we meer digitaal gaan overleggen en meer digitaal cursussen volgen waardoor er minder gereisd hoeft te worden

Hoofdstuk 2 - Financiële ontwikkelingen

Paragraaf F: Financiering

De kasgeldlimiet (toegestane kortlopende schuld) is overschreden in afwachting van de afkoop exploitatievergoeding haven Oudeschild. De provincie heeft hiervoor toestemming gegeven tot 1 september 2020. Een aanvullend verzoek om de kasgeldlimiet verder te mogen overschrijden, in afwachting van de afkoopsom haven, heeft de provincie afgewezen.

De gemeente moest derhalve per 31 augustus 2020 consolideren (korte schuld omzetten in lange schuld) om per 1 september 2020 weer aan de wettelijke kasgeldlimiet te voldoen en heeft een lening van € 12 miljoen aangetrokken. De looptijd van lange schuld is minimaal 1 jaar. De provincie is akkoord gegaan met het voorstel om deze lening voor 1 jaar plus één dag aan te gaan.

Conform het treasury statuut zijn drie offertes opgevraagd. De BNG offereerde het meest gunstige rentepercentage. De gemeente krijgt op deze lening geld toe omdat het geoffreerde rentepercentage negatief is.

In hoofdstuk 3.1 is € 300.000 incidenteel ingeleverd als gevolg van uitgestelde investeringen zoals Onderwijs Centrum Texel. Gezien het lage rentepercentage voor consolidatie van een eerdere lening dit jaar is € 65.000 structureel ingeleverd.

Begroting In balans (Biba)

Het project begroting in balans, is een proces wat over meerdere jaren gaat. Dit jaar is een perspectiefnota verschenen in overleg met de Auditcommissie. Door de Corona - pandemie is deze niet voor besluitvorming aan de raad aangeboden, maar is de perspectiefnota onderlegger voor de kaderstellende avond voor de programmabegroting 2021 - 2024. Daarnaast worden de verbeterpunten aangegeven o.a. door de Auditcommissie, over de planning en control producten meegenomen in de betreffende P&C producten.

Stand van zaken Invoering vennootschapsbelasting (vpb) voor gemeenten

De aangifte van 2016 en 2017 zijn ingediend. Voor het jaar 2018 en 2019 is uitstel gevraagd bij de belastingdienst in afwachting van de aanslagen voor het jaar 2016 en 2017. Half augustus 2020 is er contact geweest met de belastingdienst over de aangiften van de jaren 2016 en 2017. De verwachting is dat eind van het jaar 2020 de aanslagen over het jaar 2016 en 2017 worden opgelegd.

Algemene uitkering

Via een RIB (zaaknummer 2603295) bent u geïnformeerd over de meerjarige uitkomsten van de meicirculaire 2020.

De algemene uitkering is voor 2020 € 15.091 hoger ten opzichte van de septembercirculaire 2019. Van dit bedrag is € 110.755 gelabeld voor:

Inburgering (€ 26.969), maatschappelijke begeleiding (€ 21.330) jeugd/voogdij 18+ (€ 14.157), participatie/re-integratie WSW (€ 37.250), participatie/re-integratie nieuwe doelgroep (€ 4.194), toezicht/handhaving kinder/gastouderopvang (- €16), invoering WVGZ (€ 6.847), BBZ levensvatbaarheidsonderzoek (-€ 352) en combinatiefunctie (€ 376).

Per saldo een nadeel van € 95.664 voor de algemene middelen door bovengenoemde labelingen.

Daarnaast heeft de gemeente voor 2020 via de algemene uitkering € 2.605.020 (decentralisatie-uitkeringen) ontvangen in verband met de Corona - pandemie. Het gaat om de volgende compensaties:

Toeristenbelasting (€ 1.878.000), parkeerbelasting (€ 530.000), participatie (€ 113.471), decentralisatie VV peuters (€ 10.369), lokale culturele voorzieningen (€ 40.666), inhaalzorg jeugdwet (€ 22.652) en inhaalzorg WMO (€ 9.862).

De bovengenoemde mutaties zijn financieel meegenomen in hoofdstuk 3.1 van de halfjaarrapportage 2020.

Door het rijk is via een brief d.d. 31 augustus 2020 nog een extra bijdrage toegekend voor de 2e tranche, totaal € 770 miljoen waarvan ongeveer de helft voor de Veiligheidsregio en de GGD. De (financiële) gevolgen van deze brief zijn nog niet opgenomen in de halfjaarrapportage omdat o.a. de verdeelsleutel nog niet bekend is.

Krediet gemeentehuis

Aan de raad is toegezegd met de halfjaarrapportage 2020 inzicht te geven in de componenten die zijn opgenomen in het krediet van het gemeentehuis en niet 40 jaar meegaan. Het gaat om vloerbedekking, meubilair, verlichting, binnen zonwering, telefoons, brandmeldcentrale, inbraakdetentie, toegangscontrole en ups computerruimte waarvoor vervanging t.z.t niet financieel gewaarborgd is. In totaal gaat het om een bedrag van € 498.000. Voorgesteld wordt om bovengenoemde componenten uit het krediet van het gemeentehuis te halen en daarvoor nieuwe kredieten met de juiste technische levensduur toe te kennen. Er is geen extra krediet nodig maar wel extra middelen om de verkorting van de levensduur te bekostigen. Bij de nieuwe kredieten is in tegenstelling tot het gemeentehuis waarvoor de annuitaire afschrijvingsmethode van toepassing is met lineaire afschrijvingen gerekend.

De financiële consequenties voor de extra afschrijvingen als gevolg van een kortere levensduur zijn voor het jaar 2020 € 303.506 en vanaf 2021 € 28.871. Deze bedragen zijn meegenomen in hoofdstuk 3.1 Mutaties bestaande budgetten. De rente is buiten beschouwing gelaten voor de vroegere vervanging en marginaal.

Omschrijving	Levensduur	aanschafwaarde	Inhaalafschrijving 10 jaar 2011- 2020	boekwaarde per 31/12/2020	Methode	afschrijving per jaar
Vloerbedekking	15	120.000	80.000	40.000	LINE	8.000
Tafels, kasten, verlichting, binnenzonwering, kapstokken	15	235.000	156.667	78.333	LINE	15.667
Kantoorstoelen	10	90.000	90.000	0		9.000
Telefoons	12	17.000	14.167	2.833	LINE	1.417
Brandmeldcentrale, inbraakdetectie en toegangscontrole en ups computerruimte	15	36.000	24.000	12.000	LINE	2.400
TOTAAL		498.000	364.833	133.167	LINE	36.483
Voordeel afschrijving door verlaging krediet gemeentehuis.			-61.327		ANNU	
Incidenteel nadeel 2020			303.506			
Afschrijvingen nieuwe kredieten v.a. 2021					LINE	36.483
Voordeel afschrijving door verlaging krediet gemeentehuis v.a. 2021					ANNU	-7.612
Structureel nadeel v.a. 2021						28.871

De vervanging van technische installaties en leidingen in het gebouw zijn via het rationeel gebouwenbeheer gewaarborgd.

Tractiemiddelen

Bij een aantal tractiemiddelen is conform de BBV aansluiting gemaakt tussen afschrijvingstermijn en vermoedelijke levensduur. Het betreft onder andere de multi-inzetbare combiwagen en de kolkenzuiger. Dit heeft geresulteerd in langere afschrijvingstermijnen voor die tractiemiddelen. De lagere kapitaallasten zijn grotendeels gebruikt voor het effectueren van een eerder besloten bezuiniging op de tractiemiddelen.

Hoofdstuk 3 - Financieel

3.1 Mutaties bestaande budgetten per 1 juli 2020

Onderstaand wordt per programma/beheerstaak de financiële afwijkingen over het jaar 2020 met een toelichting aangegeven. Ieder programma start met de Corona - pandemie consequenties. In dit hoofdstuk is ook de besluitvorming opgenomen in verband met de rechtmatigheid en de Corona - pandemie.

Programma 1: Voor en door bewoners

Corona - Pandemie (incidenteel € 298.000 (N), toeristenbelasting incidenteel € 1.878.000 (N))

In programma 1 zijn veel uitgaven/minder inkomsten die betrekking hebben op de Corona - pandemie opgenomen. Reden is dat de Corona - pandemie veel raakvlakken heeft met onze inwoners en maatregelen die genomen zijn.

De extra incidentele kosten waar besluitvorming voor wordt gevraagd bedraagt € 238.500, hieronder vallen onder andere extra uitgaven thuiswerken (ICT en extra ondersteuning ICT) en het instellen van gast-heren en -vrouwen de extra kosten drukwerk, schoonmaakkosten, advertentiekosten, communicatiekosten, aanpassing gebouw en portokosten.

Ondanks veel extra uitgaven zijn er minder kosten gemaakt, waaronder minder ontvangsten bezoekers, en ook het bezoek aan de tweede kamer door de leerlingen van de OSG is niet doorgegaan. In totaliteit € 17.500.

Door de Corona - pandemie, zijn er onder andere minder huwelijken gesloten, minder reisdocumenten en evenementen aangevraagd. Dit geeft minder opbrengsten en daarmee een nadeel van € 77.000 incidenteel. Er zijn veel minder overnachtingen geweest door de Corona - pandemie, waardoor minder opbrengsten van toeristenbelasting.

Algemene uitkering (incidenteel € 15.091 (V) en de Corona - pandemie € 2.605.020 incidenteel (V))

Het grootste deel bestaat uit aanvullende uitkering in verband met de Corona - pandemie € 2,6 miljoen voor o.a. toeristenbelasting, parkeerbelasting en de WSW voorziening.

Bestuursorganen (structureel € 23.000 (V))

In de periode 2010-2014 heeft de gemeente voor de toenmalige wethouders een pensioenverzekering afgesloten. In de perioden daarna was het niet meer mogelijk om een pensioenverzekering af te sluiten en is er een voorziening getroffen. Op het moment dat een wethouder, waarvoor destijds een pensioenverzekering is afgesloten, geen recht meer heeft op wachtgeld wordt de verzekering premievrij gemaakt. Vanaf dan loopt het pensioen mee in de voorziening. Het budget zal voor wat betreft de kosten voor de pensioenverzekering daarom in de loop der tijd verminderen. Dit geeft een structureel voordeel van € 25.000,-. Daarnaast heeft het college, door een wijziging in de rechtspositie, recht op opleiding voor niet-partijpolitiek georiënteerde scholing.

Kapitaallasten (structureel € 3.770 (N) en incidenteel € 336.319 (N))

In hoofdstuk 3.2 zijn een aantal kredieten aangepast, waaronder het krediet van het gemeentehuis. Dit geeft structureel en incidenteel een nadeel.

Overige (structureel € 61.000 (V) en incidenteel € 300.000 (V))

Lagere rente en uitstel grote investeringen geeft een incidenteel voordeel van € 300.000 (begroot budget € 1,3 miljoen). De lage rente is nu ook structureel opgenomen en geeft een voordeel van € 65.000. Het verplicht ondertitelen van de raadsvergaderingen kost structureel € 4.000.

Programma 2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde

Corona - pandemie

Incidenteel is er € 156.354 beschikbaar voor het uitvoeren van de extra taken veroorzaakt door de pandemie. Deze middelen komen binnen via de Algemene Uitkering en in programma 2 worden de uitgaven opgenomen. Een groot gedeelte is bestemd voor het mislopen van inkomsten van de Bolder als WSW voorziening.

Algemene uitkering

Door de verdeling van de algemene uitkering over de programma's wordt hier extra budget beschikbaar gesteld. Dit is per saldo € 110.379 voor programma 2 voor het uitvoeren van diverse taken sociaal domein.

Minimabeleid

Op basis van de werkelijke uitgaven lijkt het budget in 2020 niet volledig benut te gaan worden. Daarom wordt er een incidenteel voordeel van € 100.000 opgenomen. Vanwege de pandemie en de onzekere economische situatie is het voordeel niet structureel.

Statushouders

Er is sprake van een voordeel van € 20.000, waarvan € 15.000 structureel. Het structurele voordeel is abusievelijk door een wijziging in de financiering door het Rijk vorig jaar structureel toegevoegd aan dit budget.

Jeugd en veiligheid, reclassering en opvang jeugd (structureel € 150.000 (V), incidenteel € 25.000 (N))

Evenals in 2019 lijken we af te stevenen op een voordeel op het budget voor jeugdhulp. Er wordt minder gebruik gemaakt van duurdere jeugdhulpvoorzieningen, zoals gesloten jeugdzorg, dan waarin het budget voorziet. Ook begint een steeds beter beeld te ontstaan wat 'normale' jaarlijkse uitgaven voor jeugdhulp zijn op Texel. Daarom wordt het budget structureel verlaagd met €150.000. Belangrijk is om te beseffen dat de gemeente Texel te maken heeft met de wet van de kleine aantallen: enkele kinderen in een duurdere voorzieningen kosten al snel enkele tonnen per jaar extra.

Vanwege een nagekomen rekening van Veilig Thuis uit 2019, incidenteel € 25.000 nadeel. Dit bedrag was in de jaarrekening 2019 als voordeel opgenomen.

Participatie

Het aantal inwoners met een re-integratie (bij de Bolder) traject daalt, dit hangt samen met het dalen van het aantal uitkeringen (in geval van voor de pandemie). Hierdoor ontstaat een incidenteel voordeel van € 75.000. Door de Corona - pandemie kan het aantal trajecten weer toenemen. De groep die nog overblijft met een uitkering vraagt om ander benadering waarvoor het budget in 2021 weer nodig is.

Uitvoeringskosten

Er wordt een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met Den Helder afgesloten voor het uitvoeren van backoffice taken sociaal domein. Op basis daarvan komt er meer inzicht in de nieuwe jaarlijkse structurele kosten voor het uitvoeren van de backoffice. Het bedrag is € 85.000 incidenteel voordeel omdat er nog geen duidelijkheid is over de precieze omvang van de nieuwe overeenkomst. Daarnaast zijn er minder pilots uitgevoerd.

Openbare gezondheidszorg

Er is een voordeel van € 6000 structureel. Dit bestaat uit een combinatie van extra kosten voor uitvoeren van Aed en een administratieve vrijval.

Jeugdgezondheidszorg

Er is een voordeel van € 15.000 structureel. Voor het tweede jaar worden er minder maatwerktrajecten ingekocht dan waarvoor begroot is.

Wmo oud

Er is een stijging van het aanvragen voor huishoudelijke hulp en Wmo vervoersvoorzieningen (zoals o.a. scootmobielen). Het is mogelijk dat dit door het abonnementstarief wordt veroorzaakt, want inwoners betalen sinds 2019 alleen een eigen bijdrage van € 19,00 per maand. Hierdoor ontstaat een structureel nadeel van € 110.000.

Algemene voorzieningen Wmo-jeugd

De preventiebudgetten worden niet volledig benut in 2020. Er ontstaat daarom een incidenteel voordeel van € 60.000. Op basis van de resultaten van de IJslandse aanpak worden in 2021 de preventiebudgetten opnieuw ingezet.

Peuterspeelzalen

Omdat er minder peuters zijn die in aanmerking komen voor een gemeentelijke peuterplek is er structureel een overschot van € 20.000.

Programma 3 Mooi en gastvrij Texel

Corona - pandemie

Extra kosten incidenteel voor de strandbewaking in verband met overnachtingen en de verplichte afstand voor de strandbewakers € 33.000.

Noordzeestrand (structureel € 7.700 (N))

Door de wijziging op de verordening toeristenbelasting, wordt nu ook over de deelnemers van de strandbewaking toeristenbelasting geheven. Deze structurele kosten worden door de gemeente gecompenseerd.

Areaaluitbreiding (structureel € 2.190 (N), incidenteel € 4.263 (V))

Door de aankoop van openbaar gebied zijn er extra onderhoudskosten, structureel € 2.190. De ontwikkeling van het waternetwerkknooppunt is op een andere wijze ingevuld, hierdoor is het overgehevelde budget van € 4.263 vrijgevallen.

Programma 4 Texel werkt

Geen financiële ontwikkelingen.

Programma 5: Toekomst voor de jeugd

Corona - pandemie(incidenteel 15.000 (V), incidenteel € 7.800 (N))

Door de Corona - pandemie is het leerlingenvervoer in maart en april niet uitgevoerd, echter vanuit het rijk is besloten om aan gemeenten de opdracht te geven om 80% van de kosten door te betalen. Het college is hiermee akkoord gegaan. Dit geeft een incidenteel voordeel van ca. € 15.000. Door de gemeente zijn er voor de jeugd extra vakantiekaarten beschikbaar gesteld, de kosten bedragen daarvoor € 7.800.

Leerlingenvervoer (structureel € 59.600 (N) en incidenteel € 13.000 (V))

Er is in 2020 een nieuw contract afgesloten met de vervoerder, dit geeft extra kosten structureel van € 59.600, conform collegebesluit nemen we deze kosten in de halfjaarrapportage mee. In 2020 zijn er minder leerlingen vervoerd dan verwacht, dit is voor nu incidenteel een voordeel van ca. € 13.000.

Programma 6 Samen beleven en bewegen

Corona - pandemie

Incidenteel is er € 40.666 beschikbaar voor de lokale culturele voorzieningen. Deze middelen komen binnen via de Algemene Uitkering en in programma 6 worden de uitgaven opgenomen.

Gederfde huurinkomsten voor de binnen- en buitensport accommodaties geeft een incidenteel nadeel van € 38.800. Bij de programmarekening volgt de definitieve afrekening.

Zwempark Molenkoog minder inkomsten van entreegelden en lesgelden € 68.000 incidenteel.

Binnensport accommodaties (structureel € 730 (V) en incidenteel € 5.000 (N))

De verhoging van het krediet met € 37.950 van de sporthal, levert door de duurzame dakbedekking een structureel voordeel op van € 730. Daarnaast is door de raad het verzoek gedaan om onderzoek te plegen naar de gebruiksmogelijkheden. Dit kost incidenteel € 5.000.

Zwempark Molenkoog (structureel € 15.000 (N))

Door een wetswijziging mogen gemeenten de btw niet meer aftrekken, hiervoor worden ze de komende drie jaar nog gecompenseerd (SPUK), dit levert voor 2023 een nadeel op van ca. € 56.000. Dit jaar is structureel een bedrag van € 13.500 meegenomen als nadeel. Door nog een wijziging in de wet, is het flexwerk, waar het zwembad veel gebruik van maakt, duurder geworden, naast een stijging van de nutsvoorzieningen. Een groot deel van de extra kosten wordt opgebracht door de verhoging van de tarieven.

Sport algemeen

Het totale nadeel van deze beheerstaak incidenteel € 8.500 wordt veroorzaakt door het onderhoud van de atletiekbaan, en een klein voordeel omdat de Texelse sportraad niet meer actief is.

Buitensportaccommodaties groen

Er is een incidenteel nadeel € 9.000 vanwege het aanleggen van drainage op een sportveld.

Programma 7: Duurzaam, schoon en innovatief

Corona - pandemie

Door het niet doorgaan van de meierblis is er een voordeel van € 35.112.

Ongediertebestrijding (incidenteel € 6.500 (V), structureel € 7.500 (N))

De verwachting is dat er minder uitgaven zijn dit jaar voor ongediertebestrijding, ondanks dat een deel wordt ingezet voor bestrijding voor de eikenprocessierups. Dit geeft een incidenteel voordeel. De komende jaren wordt er meer ingezet op ongediertebestrijding. Daarnaast voert de gemeente geen insectenbestrijding meer uit, dus de inkomsten worden niet meer gerealiseerd.

Straatreiniging

Door hoger wordende duinen, ontstaat er meer stuifzand, waardoor er meer kosten zijn voor de straatreiniging van het zeereppad. Dit geeft een structureel nadeel van € 1.500.

Volksfeesten

De kermis in De Koog is niet doorgegaan dit geeft per saldo een nadeel van € 26.528 incidenteel, omdat naast het niet hebben van kosten, ook geen inkomsten van de kermis zijn.

Programma 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid

Corona - pandemie

Incidenteel is er € 530.000 beschikbaar gesteld als compensatie voor de opbrengsten parkeren. Deze middelen komen binnen via de Algemene Uitkering en in programma 8 worden de lagere opbrengsten opgenomen. Door minder inzet toezichhouders en boa's ontstaat op parkeren een incidenteel voordeel van € 20.000.

Fiscaliseren parkeren (incidenteel € 32.900 (N) en structureel € 18.000 (N))

Door eenmalige aanpassing aan de apparatuur (geschikt maken voor 4 g), en structureel hogere telecomkosten en hogere abonnementskosten ontstaat er een nadeel van € 50.900.

Materieel (incidenteel € 33.000 (N))

Door een schade en revisie van de zuigmond van de veegmachine is extra budget uitgegeven, naast groot onderhoud en banden voor de tractor is er een incidenteel nadeel van € 33.000.

Programma 99 Overhead

Corona - pandemie (incidenteel € 60.000 (N))

Door het niet doorgaan van cursussen en opleidingen is er incidenteel een voordeel van € 30.000. Daarnaast is er extra inhuur voor openbare orde, communicatie, inkoop- en aanbestedingsbeleid en handhaving, dit geeft een incidenteel nadeel van € 62.000. Ook is er een incidenteel voordeel van € 3.000, door minder drukwerk. Voor een tijdelijke vergoedingsregeling thuiswerk kantoorpersoneel is incidenteel € 25.000 nodig.

Jaarlijkse doorbelasting automatisering De Bolder

De ICT taken van De Bolder worden deels uitgevoerd door de afdeling automatisering. De opbrengsten worden door de afdeling automatisering ingezet voor dekking nieuwe omgeving ICT. U bent geïnformeerd via een raadsinformatiebrief dd. 4 april 2020. Kosten - opbrengsten € 36.000.

Overhead personeel (incidenteel € 15.000 (N) en structureel € 35.000 (N))

De succesvolle aanpak van het ziekteverzuim willen we voortzetten. Dat betekent dat we de inzet van onze Arbo structureel moeten versterken. Kosten € 25.000.

Het budget woon-werkverkeer staat op € 4.600,- terwijl er al jaren rond € 30.000 op wordt uitgegeven. De overschrijding van dit budget bedraagt op dit moment € 22.000,-. Voor de komende jaren verwachten wij dat er meer zal worden thuisgewerkt waardoor de lasten woon-werkverkeer zullen dalen. Structureel € 15.000,- om het budget op realistisch niveau te brengen en € 15.000,- incidenteel om de overschrijding van dit jaar op te vangen. Vanwege het afsluiten van een nieuw contract voor mobiele telefoons is er een structureel voordeel van € 5.000.

Overige ontwikkelingen - besluitvorming rechtmatigheid

Corona - pandemie

Vanaf 16 maart tot juli heeft het Rijk met de VNG afgesproken dat de zorgaanbieders een zogenaamde continuïteitsbijdrage zouden krijgen voor de gemist zorg door de maatregelen die zijn getroffen door de Corona - pandemie. Op dit moment is er circa € 14.000 voor jeugdhulp uitgekeerd en voor Wmo circa € 38.000. Het Rijk heeft in afstemming met VNG uitgewerkt in welke gevallen maatwerk nodig zou moeten zijn na 1 juli. Dit geldt voor het aanbod van cruciale jeugdfuncties.

Resumé

resumé	structureel		incidenteel		Corona incidenteel		per saldo	
	nadeel	voordeel	nadeel	voordeel	nadeel	voordeel	structureel	incidenteel
programma 1	9.770	90.000	336.319	315.091	2.218.500	2.647.520	-80.230	-407.792
programma 2	120.847	210.368	128.900	325.000	156.354	0	-89.521	-39.746
programma 3	9.845	0	0	4.263	33.000	0	9.845	28.737
programma 4	0	0	0	0	0	0	0	0
programma 5	59.628	13.000	0	0	7.800	15.000	46.628	-7.200
programma 6	89.212	75.220	25.376	2.500	147.466	0	13.992	170.342
programma 7	8.982	0	26.528	6.500	0	35.112	8.982	-15.084
programma 8	18.000	0	65.854	0	530.000	20.000	18.000	575.854
Overhead	76.000	41.000	15.000	0	87.000	33.000	35.000	69.000
	392.284	429.588	597.977	653.354	3.180.120	2.750.632	-37.304	374.111
Totaal resumé								
structureel voordeel		37.304						
incidenteel voordeel		55.377						
corona incidenteel nadeel		-429.488						
per saldo een nadeel van		-336.807						
Dekking 2020								
Algemene reserve		-336.807						
Structureel voordeel		37.304	opgenomen programmabegroting 2021					

3.2 Voortgang in de realisatie van investeringen

De stand van zaken per investering wordt met kleurtjes weergeven

- Budget
 - groen = krediet van de raad is toereikend;
 - oranje = krediet wordt minimaal overschreden (minder dan 10% van het krediet en in ieder geval minder dan € 50.000,-);
 - rood = krediet wordt ruimschoots overschreden (meer dan 10% van het krediet of meer dan € 50.000,-).
- Resultaat
 - groen = resultaat / product is conform raadsvoorstel;
 - oranje = resultaat / product wijkt minimaal af van het raadsvoorstel;
 - rood = resultaat / product wijkt significant af van het raadsvoorstel.
- Planning
 - groen = de planning zoals die aan de raad is voorgelegd wordt gehaald,
 - oranje = de planning wordt minimaal overschreden,
 - rood = de planning wordt ruimschoots overschreden;

-/- = subsidie en/of eigen bijdrage

	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk uitgegeven per 10/8/20	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	R	P	
793093 basisregistratie grootschalige topografie	97.547	2011	58.401	2022				Grotendeels uitgevoerd. Koppeling met openbare ruimte nog niet gereed.
700211 basisregistratie grootschalige topografie	87.639	2012	80.490	2022				Grotendeels uitgevoerd. Koppeling met openbare ruimte nog niet gereed.
793121 digikoppeling	5.008	2014	1.515	2020				
772122 ondergrondse glasbakken	198.347	2015	95.864	2021				Areaal uitgebreid door overname huurcontainers. Bovengrondse worden geleidelijk en strategisch vervangen door ondergrondse.
791028 hefbrug in de garage	37.856	2015	0	2020				Wordt uitgevoerd 2020 gelijktijdig met verbouwing loods.
793132 ICT werkplekken	83.469	2015	27.854	2021				Wordt na ICT omgeving in 2021 volledig afgerond.
712025 8 geboorde brandputten in dorpskernen	123.967	2016	57.899	2020				Drie putten zijn geplaatst (Oosterend, De Waal, Den Hoorn). De verwachting is dat de resterende 5 putten eind 2020 geplaatst zijn. Voor de putten in de natuurgebieden is krediet gevraagd via de programmabegroting 2021.
793138 koppeling financieel pakket aan basisregistratie GBA	11.268	2016	0	2021				Aangepaste planning Q2-2021. Invoeren digitaal factureren is uitgelopen door prioritering taken.
793139 inrichting kennisbank	9.599	2016	3.749	2021				De investering in de kennisbank is uitgesteld, i.v.m. ontwikkelingen software. In 2021 wordt

	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk uitgegeven per 10/8/20	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	R	P	
								duidelijk of dit bedrag nog nodig is.
793143 nieuwe firewall voor digitale netwerk	17.528	2016	0					Wordt na ICT omgeving en koppeling met GGI vervangen.
720100 3 houten bruggen aanleggen/vervangen	45.454	2017	36.840	2021				Vervanging van de derde brug wordt meegenomen in project Emmalaan.
742343 ontwikkeling onderwijscentrum Texel, totaal krediet inclusief lening po schoolbesturen.	9.926.000	2017	494.264	2022				De raad is geïnformeerd over de stand van zaken middels de Raadsinformatiebrief van 2 juli 2020.
781003 terrein gemeentewerken herstructureren	90.000	2017	78.019	2020				Vorbereiding zoutloods wordt iets overschreden.
793147 verpakkingsmateriaal bouwarchief	10.100	2017	4.774	2021				Project loopt door tot en met 2021; zal volledig afgerond in dat jaar.
793149 baseline informatiebeveiliging implementeren	13.355	2017	6.464	2020				Resterende onderdelen worden in 2020 afgerond.
720110 inrichting Hogereind voorbereiden	20.661	2018	10.758	2021				Vorbereidingen lopen, uitvoering 2021 (investeringsvoorstel begroting 2021).
720111 herinrichting Tjakerstraat en Liewwstraat (vorbereidingskosten)	20.661	2018	11.113	2021				Is aanbesteed, uitvoering 2020/2021.
720113 herinrichting centrum Den Burg bestrating en groen	691.000	2018	0					
720114 herinrichting Den Burg centrum terreininrichting	534.000	2018	593.633					
*720115 herinrichting Den Burg zuid terrein * Het hier opgenomen krediet is een saldo van de begrote uitgaven en dekking uit de kredieten voor realisatie van de sporthal en OCT (raadsbesluit 14-3-2018). In totaal beschikbaar op deze kredieten € 3,4 miljoen.	392.512	2018	1.659.070					Kwaliteit grond wordt komende tijd bekend
720116 herinrichting Den Burg zuid groenvoorziening Het hier opgenomen krediet is een saldo van de begrote uitgaven en dekking uit de kredieten voor realisatie van de sporthal en OCT (raadsbesluit 14-3-2018)). In totaal beschikbaar op deze kredieten € 3,4 miljoen.	88.778	2018	30.587					
720117 herinrichting den burg zuid verhardingen Het hier opgenomen krediet is een saldo van de begrote uitgaven en dekking uit de kredieten voor realisatie van de sporthal en OCT (raadsbesluit 14-3-2018)). In totaal beschikbaar op deze kredieten € 3,4 miljoen.	1.362.708	2018	497.398					
720119 rotonde Keesomlaan	254.000	2018	0					Wachten op provincie NH

	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk uitgegeven per 10/8/20	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	R	P	
721010 ondergrondse afvalbakken voor restafval	206.611	2018	179.498	2021				Waar mogelijk worden nieuwbouw- en renovatie projecten voorzien van ondergrondse containers. Vanwege het optimaal benutten van de mogelijkheden wordt een overschrijding van zo'n € 30.000 verwacht.
721011 afvalbakken voor zwerfvuil vervangen	33.057	2018	24.720	2021				Uitbreiding en verbeteren areaal in uitvoering.
721012 verlichting kruispunt Pontweg-Californieweg-dorpen	110.000	2018	95.603	2021				Grotendeels uitgevoerd, de juiste armaturen zijn nu niet leverbaar door technische problemen bij de leverancier. Verwacht wordt dat dit in 2021 gereed is. lichte overschrijding verwacht.
731002 planet De Koog	1.985.000	2018	2.026.131					Subsidieaanvraag De Kop Werkt! is onderweg, subsidie Stift moet nog worden aangevraagd.
753055 binnensportaccommodatie bouwkundig, totaal krediet	7.716.000	2018	7.572.455	2020				Overschrijding ca. € 15.000. Het onderzoek naar de gebruiksmogelijkheden van de TXL Sporthal is in gang gezet (kosten: € 5.000 ex. btw). De raad is hierover geïnformeerd met de raadsinformatiebrief van 16 januari 2020. Rapport is vertraagd, maar in de afrondende fase, over de uitkomsten van het onderzoek wordt de raad in september 2020 met een raadsinformatiebrief geïnformeerd.
772313 zonnepanelen zonnepark, totaal krediet	1.194.925	2018	904.225					
793156 ict omgeving vervangen	452.000	2018	365.493	2020				Wordt in 2020 afgesloten.
793162 vervangen ipads (vervanging 4e serie)	20.867	2018	16.138	2021				Wordt in 2021 volledig afgerond.
720120 rehabilitatie en reconstructie Postweg/ Nieuwlanderweg	200.000	2019	221.115					Krediet kan worden afgesloten. Extra werk in het kader van besluitvorming en de Corona - pandemie.
720121 fietspad zandige zeedijk op Redoute aansluiten	103.306	2019	33.695	2020				Wordt dit najaar uitgevoerd, krediet toereikend.
720122 iconische trap aanleggen	24.793	2019	5.395	2021				In voorbereiding.
720123 dorpsplein De Naal herinrichten	264.463	2019	400.686	2019				Subsidie moet nog verwerkt worden.

	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk uitgegeven per 10/8/20	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	R	P	
720124 terrein gemeentewerken herinrichten	580.897	2019	384.195	2020				In uitvoering, overschrijding van zo'n € 20.000.
720125 wegbelijning verbeteren	145.000	2019	75.954	2020				In uitvoering.
720127 Tjakerstraat en Liewstraat herinrichten	289.256	2019	0	2021				Is aanbesteed, uitvoering dit najaar, budget lijkt toereikend.
720128 Drijverstraat en Burdetstraat herinrichten	293.388	2019	0					Herinrichting opgeschoven vanwege bouw OCT.
720129 rehabiliteren verhardingen	621.074	2019	633.420	2020				Er is een extra laag asfalt aangebracht op een deel van de Kadijksweg. Dit deel was slechter dan voorzien.
720137 trapverbinding Laagwaalderweg - Vlamkast	25.000	2019	90	2020				Uitvoering dit najaar. Overschrijding van zo'n € 5.000 vanwege het meenemen van fietsgoten.
721013 kleine opzetstrooier	24.000	2019	0					Krediet kan vervallen. Deze strooier vervalt i.v.m. preventief strooien.

	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk Uitgegeven per 10/8/20	Jaar Afronding	Stand van zaken**			Toelichting
754121 constructieve veiligheid De Waag	111.058	2019	57.865					
790056 houtversnipperaar	40.500	2019	0	2024				Zou nog een jaar of vier meekunnen.
790057 reinigingswagen(bxgr78)	219.000	2019	233.053	2020				Vrachtauto is geleverd. Door externe begeleiding i.v.m. complexe aanbesteding en kleine aanpassingen voor beter storten kleine overschrijding van € 14.000.
793163 wifi op haven Oudeschild aanleggen	16.000	2019	8.904	2020				Gereed. Blijft binnen budget.
793164 cad werkplekken	12.500	2019	0	2020				Wordt na nieuwe ICT omgeving in 2020 afgerond.
793600 Walstroomvoorziening aanleggen, totaal krediet	1.094.776	2019	0	2021				Aanbesteding wordt voorbereid, uitvoering volgend jaar.
720131 verhardingen rehabiliteren	1.290.000	2020	858.569	2020				In uitvoering.
720132 wegenvverf door koudplast vervangen(2 ^e tranche)	87.000	2020	0					In uitvoering.
720133 Postweg-Nieuwlanderweg reconstrueren	7.000.000	2020	134.515					Is gedeeltelijk al aanbesteed, start uitvoering dit najaar.
720134 gladheidsbestrijding aanpassen van curatief naar preventief.	312.000	2020	16.187	2020				Aanbesteding gereed, leverantie 2020. Past binnen budget.
720135 duiker Eierlands kanaal vervangen	110.000	2020	35.000					Uitvoering dit najaar, lichte overschrijding.
720136 algemene begraafplaats Den Burg herinrichten	140.000	2020	0					
720-138/139 herinrichting centrum den burg, totaal krediet	318.000	2020	0					
720-140/141 herinrichting Den Burg zuid, totaal krediet	492.000	2020	0					
720142 rehabiliteren Oosterenderweg	378.000	30-06-20	0					Aanbesteding loopt, uitvoering dit najaar.
721014 vervanging sneeuwploug (pb2020)	15.750	2020	0	2020				Is aanbesteed, past binnen budget.
790059 vervanging auto technische dienst	50.000	2020	0	2021				Wordt volgend jaar aangeschaft.
793165 alarmeringssysteem balie en spreekkamers vervangen	25.000	2020	0	2021				Door ICT omgeving en de Corona - pandemie vertraagd. Wordt uiterlijk begin 2021 afgerond.
793166 digitale aansluiting op omgevingswet invoeren	35.000	2020	13.808	2020				Door uitstel van de inwerkingtreding van de wet, is de verdere uitwerking van het DSO door het Rijk, ook uitgesteld. Texel is aangesloten voor zover mogelijk.

	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk Uitgegeven Per 10/8/20	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	P	R	
793167 vervanging 30 werkplekken	10.000	2020	0					Wordt na nieuwe ICT omgeving in 2020 afgerond.
793168 vervangen digitale handtekening	20.000	2020	0	2020				In het najaar 2020 wordt de digitale handtekening geïmplementeerd.
654129 archeologie Koetebuurt	11.500	2019	0	2021				Rapportage komt in 2021.

Investeringsen waarvoor een krediet wijziging wordt gevraagd.

	Beschikbaar gesteld krediet	Jaar	Extra krediet nodig	Verwachte extra kapitaallasten	Stand van zaken en bijzonderheden	gereed
Meerprijs duurzame dakbedekking op nieuwe sporthal		2019	€ 37.950	n.v.t.	Informatie via RIB oktober 2018. Door een langere levensduur van 25 naar 40 jaar geeft dit per saldo een voordeel op de kapitaallasten van € 730. Dit bedrag is opgenomen structureel in programma 6.	Ja.
720136 Algemene begraafplaats Den Burg herinrichten	140.000	2020	29.400	1.029 N	Dit krediet is excl. BTW beschikbaar gesteld. Dit had incl. BTW moeten zijn omdat BTW op begraafplaatsen niet aftrekbaar is.	Nee
790050 Trilplaat	12.924	2014	n.v.t.	1.292 V	Dit krediet vervalt.	
720105 Herinrichting Kogerstraat (minus subsidie BDU)	85.744	2016	n.v.t.	5.716 V structureel 25.635 N incidenteel	Krediet vervalt i.v.m. niet doorgaan project.	
720126 Kogerstraat herinrichten	289.256	2019	n.v.t.	7.231 V structureel 7.178 N incidenteel	Krediet vervalt i.v.m. niet doorgaan project.	
793600, 793601, 793602 Walstroom haven Oudeschild	1.094.776	2019	-/- 212.534	13.045 V	Vanuit de provincie is een HIRB subsidie toegezegd.	Nee
790057 reinigingswagen (bxgr78)	219.000	2019	14.000	1.540 N	Vrachtauto is geleverd. Door externe begeleiding i.v.m. complexe aanbesteding en kleine aanpassingen voor beter storten kleine overschrijding van € 14.000.	Ja
721013 kleine opzetstrooier	24.000	2019	n.v.t.	2.400 V	Krediet kan vervallen i.v.m. preventief strooien.	
721010 ondergrondse afvalbakken voor restafval	206.611	2018	30.000	3.300 N Dekking afvalstoffenheffing 3.300 V	Door het benutten van de mogelijkheden rondom nieuwbouw wordt dit jaar een overschrijding verwacht.	Nee
720124 terrein gemeentewerken herinrichten	580.897	2019	20.000	1.200 N	Door een aantal onverwachte zaken, zoals het versterken van een kabel voor de zonnepanelen, wordt het budget licht overschreden.	Nee
720137 trapverbinding Laagwaalderweg - Vlankast	25.000	2019	5.000	383 N	Werk is iets duurder dan geraamd vanwege fietsgoten.	Nee

	Beschikbaar gesteld krediet	Jaar	Extra krediet nodig	Verwachte extra kapitaallasten	Stand van zaken en bijzonderheden	gereed
720129 rehabiliteren verhardingen	621.074	2019	12.300	431 N	Er is een extra laag asfalt aangebracht op een deel van de Kadijksweg. Dit deel was slechter dan voorzien.	Ja
794007 gemeentehuis	12.043.544	2010	-498.000	-61.327 V	Voor een toelichting zie hoofdstuk 2 financiële ontwikkelingen van deze nota.	Ja
794015 vloerbedekking			120.000	80.000 N	Aan de componenten die in het krediet van het gemeentehuis zitten en niet 40 jaar meegaan is de juiste technische levensduur toegekend.	
794016 tafels, kasten, verlichting binnenzonwering, kapstokken			235.000	156.667 N		
794017 kantoorstoelen			90.000	90.000 N		
794017 telefoons			17.000	14.167 N		
794018 brandmeldcentrale, inbraakdetectie, toegangscontrole en ups computerruimte			36.000	<u>24.000 N</u>		
Totaal incidenteel 2020				303.506 N	Inhaalafschrijvingen	
Totaal structureel v.a. 2021				28.871 N	Kapitaallasten	
Totaal incidenteel				337.319 N		
Totaal structureel				3.770 N		

3.3 Voortgang overheveling projectbudgetten

Bij de behandeling van de programmabegroting 2020 en de behandeling van de programmarekening 2019 heeft de raad besloten een aantal projectbudgetten over te hevelen van 2019 naar 2020 waarvan de uitvoering langer duurt dan één jaar. In het onderstaande overzicht wordt de stand van zaken weergegeven.

Project	Pr	Datum raadsbesluit	Kpl.	Overheveling	Stand van zaken			Toelichting
					B	R	P	
Restant hjr 2019 Leeuwarden van m3 naar m2	1	2017	694054	8.550				Voor 1 januari 2021 (nieuwe wet) is project afgerond.
Herinrichting opslagterrein Pontweg	1	2017	500510	9.801				Afgerond.
Restant inhuur organisatieontwikkeling VTH	1	2018	682220	35.240				
Restant inhuur organisatieontwikkeling Gemeentewerken	1	2018	620101	40.213				Afgerond in 2020.
Opleidingskosten kwaliteit uitvoering VTH taken borgen	1	2018	682240	20.940				Volgen van opleidingen zeer vertraagd i.v.m. de Corona - pandemie.
Informatiebeleidsplan	1	2018	512001	25.000				Dit project is afhankelijk van het regionaal archief.
Zero based begroting	1	13 november 2018	600507	116.353				Het resultaat gaat per P&C product, dus de verbeteringen gaan over de jaren heen.
Heffingssystematiek (rapporten Legitiem)	1	2019	694005	84.060				Planning dit jaar niet gehaald i.v.m beperkingen de Corona - pandemie.
Opstellen duurzaamheidsvisie	1	2019	672390	21.700				
Maatschappelijke begeleiding en verhoging taalniveau stathouders	2	2019	662100	37.805				Reeds 25.000 ingezet voor extra Taalklassen.
IJslandse aanpak op Texel implementeren	2	2019	667113	74.061				Uitvoering project loopt, zie hoofdstuk 1.
Praktijkondersteuner huisarts	2	2019	666201	35.852				POH JGGZ reeds gestart, nader info zie hoofdstuk 1.
Alternatieve vormen van dagbesteding	2	2019	666201	100.000				Project wordt gestart in 2020.
Besluit organiseren van het sociaal domein	2	2019	666205	70.400				Loopt volgens planning.
Bestemmingsplannen (omgevingswet)	3	2016	681000	50.000				Vertraging door uitstel van de invoering van de wet met 1 jaar.
Bestemmingsplannen	3	2016	681016	36.957				Alle komplannen zijn gereed. Er wordt nog een aantal

Project	Pr	Datum raadsbesluit	Kpl.	Overheveling	Stand van zaken			Toelichting
					B	R	P	
								reparatieplannen en consolidatieplannen voorbereid.
Inhuur natuur en landschap	3	2016	655001	7.987				Afgerond, budget is besteed aan gebiedsproces Hoge Berg
Zendmastenbeleid	3	2018	631008	10.000				In het Plan van Aanpak vanuit de Regio dat in september 2020 in de regionale raadscommissie wordt behandeld staat dat in 2021 het opstellen van antennebeleid wordt gestart. Er zijn op dit moment (Q3 2020) nog teveel onduidelijkheden over de impact van de uitrol van 5G en dan met name de 'small cells'. Het zendmastenbeleid, dat in samenwerking met de regio wordt voorbereid, schuift qua planning door naar Q3/4 2021.
Actieplan toeristisch toekomstplan	3	2019	656301	104.462				De nog openstaande actiepunten worden eind 2020 of in elk geval in 2021 opgepakt.
Onderzoek noodzakelijke voorbereiding verharde strandlagen	3	2019	656404	50.000				Is in voorbereiding, uitvoering 2020/2021.
Landschapsbeleidsplan	3	2019	655003	40.000				De vereniging Schapeneiland Texel heeft de bijdrage verstrekt gekregen.
Budget reconstructies groen	3	30-6-2020	656021	24.795				Werkzaamheden worden in 2020 uitgevoerd.
Vuilwaterinstallatie haven Oudeschild	4	2014	622106	13.281				Is uitgevoerd.
Haven Oudeschild	4	2015	631005	39.893				In oktober naar de raad, in 2021 gereed.
Stimulering economische projecten	4	2016	631006	40.697				

Project	Pr	Datum raadsbesluit	Kpl.	Overheveling	Stand van zaken			Toelichting
					B	R	P	
Ontwikkeling meerjaren onderhoudsplan haven Oudeschild	4	2017	622106	11.248				Is nog niet uitgevoerd i.v.m. de Corona - pandemie.
Aanleg glasvezel buitengebied	4	2018	631011	128.000				Contractueel vastgelegd afrekening eind 2021.
Budget cultuur en historie	6	30-6-2020	654129	11.500				
Subsidies Texelse energie uiterlijk 2020	7	2018	672309	115.263				
Budget warmtevisie	7	30-6-2020	627306	202.101				
Budget energieloket	7	30-6-2020	672390	25.000				
Budget wijkaanpak	7	30-6-2020	672390	9.997				
Noodvoorziening Teso en noodaanlanding	8	2015	621159	183.974				In uitvoering, de noodvoorziening is in augustus geplaatst.
Planet Texel	8	2015	600264	73.396				Wordt 2020 afgerond.
Aankoop/onderhoud lichtmasten	8	2018	621030	470.000				Uitgevoerd, maar door leverantieproblemen in de software moet oplevering nog plaatsvinden.
Subsidies onderhoud/aankoop lichtmasten	8	2018	621030	470.000				Uitgevoerd, maar door leverantieproblemen in de software moet oplevering nog plaatsvinden.
Vorbereidingskosten trapverbinding iconische trap	8	2018	620100	12.500				Vorbereiding loopt nog.
Omgevingswet	8	2017/2019	682267	136.673				Invoering wet is met een jaar uitgesteld.
Budget wegencategoriseringsplan	8	30-6-2020	620100	270.000				Werkzaamheden worden najaar 2020 uitgevoerd.
Budget project herinrichting Oranjestraat	8	30-6-2020	620858	133.860				Werken zijn in 2020 uitgevoerd, subsidie nog te ontvangen.
Budget bermverharding	8	30-6-2020	620107	41.000				Is gerealiseerd.

Inleveren; budget niet meer nodig:					
Ontwikkelen waternetwerkknooppunt	3	2018	655001	4.263	De ontwikkeling van een waternetwerkknooppunt is op andere wijze ingevuld. Bedrag kan komen te vervallen.
				0	
Totaal vrijval overhevelingen budgetten				4.263	

3.4 Tussenstand algemene reserve

	Tussenstand per perspectiefnota 2021	7.359.655
1	Financiële consequenties halfjaarrapportage 2020 incidenteel	-374.111
2	Financiële consequenties halfjaarrapportage 2020 structureel m.b.t.2020	37.304
3	Posten die in saldo algemene reserve per perspectiefnota 2021 al zijn meegenomen terwijl financiële verantwoording via HJR 2020 is.	179.964
	Tussenstand per halfjaarrapportage 2020	7.202.812

Dit is € 5.202.812 boven de ondergrens van € 2 miljoen.

Toelichting

1. De financiële consequenties met betrekking op 2020 zijn per saldo € 304.374 nadelig.
2. De financiële consequenties vanaf 2020 zijn € 37.304 voordelig. Dit voordeel wordt vanaf 2021 in de begroting opgenomen.
3. Het gaat om de volgende b&w besluiten: Inzet gastheren- en vrouwen (€ 75.000), eenmalige uitbreiding vakantiekaart (€ 7.800) en minder algemene uitkering 2020 (€ 95.664) waarvan de financiële verantwoording in deze halfjaarrapportage is opgenomen plus een administratieve correctie (€ 1.500).

3.5 Tussenstand meerjarenraming 2021-2024

bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
Tussenstand per perspectiefnota 2020	192	269	166	-6
Tussenstand per halfjaarrapportage 2020	229	306	203	31

De meerjarenraming 2021-2024, gebaseerd op de meicirculaire 2020 is voor alle jaarschijven sluitend.

Hoofdstuk 4 - De Bolder

Halfjaar rapportage Leer-werkbedrijf De Bolder

Na evaluatie van de begroting 2020 over de periode januari – juli 2020 wordt voorgesteld de begroting aan te passen.

Samenvatting van de wijzigingen:

Subsidieresultaat	V	180.000
Bedrijfsopbrengsten	N	85.000
Bedrijfslasten	N	81.000
Onttrekkingen aan reserves	V	0
Totaal van de mutaties	V	14.000

In detail (in volgorde van de begroting)

1. Lonen en personeelskosten WSW		
Stijging van de loonkosten	N	1.000
Minder loonkosten door grotere uitstroom van medewerkers dan verwacht (i)	V	32.000
Hogere loonkosten door minder korting wegens ziekte (i)	N	16.000
Hogere loonkosten door lagere loonkostensubsidie (i)	N	8.000
Lagere kosten begeleid werken door gemiddeld hogere loonwaarde per medewerker (i)	V	5.000
<i>Hogere personeelskosten vanwege coronacrisis, betreft diverse arbo-aanpassingen in gebouw en extra nieuwsbrieven(i)</i>	N	14.000
2. Gemeentelijke bijdragen WSW		
Hoger te ontvangen budget dan begroot	V	253.000
In de meicirculaire is (landelijk) het budget voor de WSW verhoogd ten opzichte van de begroting van De Bolder over 2020 (s)	V	131.000
<i>Toegekende compensatie (mrt-apr-mei) voor coronaschade(i)</i>	V	113.000
Te ontvangen WSW-bijdrage van andere gemeente i.v.m. overname medewerker halverwege het jaar (s)	V	9.000
3. Lonen en personeelskosten P-wet		
Daling van de loonkosten	V	31.000
Lagere loonkosten door ziekingelduitkeringen i.v.m. no-riskpolis (i)	V	13.000
Minder loonkostensubsidie aan derden door minder fte dan begroot en gemiddeld hogere loonwaarde (i)	V	18.000
4. Gemeentelijke bijdragen P-wet		
Door stijging van de loonwaarde (dus daling van de loonkosten-subsidie) en een daling van het aantal werkervaringsplaatsen ontvangt De Bolder een lagere bijdrage vanuit het gemeentelijke Participatiebudget	N	101.000
Minder loonkostensubsidie door hogere loonwaarde interne medewerkers (i)	N	22.000

Minder loonkostensubsidie extern door minder fte dan begroot en hogere loonwaarde (i)	N	18.000	
Minder begeleidingsvergoeding voor externe dienstverbanden (i)	N	21.000	
Minder begeleidingsvergoeding voor werkervaringsplaatsen, <i>deels (23.000) als gevolg van coronacrisis (i)</i>	N	40.000	
5. Bijdrage trajecten UWV			
<i>Lagere inkomsten uit trajecten vanwege de coronacrisis (i)</i>	N	6.000	
★★ Totaal subsidieresultaat			V 180.000
6. Opbrengst verkoop en productie			
Lagere opbrengst uit verkoop en productie	N	80.000	
<i>In het tweede kwartaal van 2020 is een lagere opbrengst gerealiseerd dan begroot vanwege de coronacrisis, met name gemis aan productie voor de Wasserij en opgeschorte detacheringen. Er is sprake van een groter inhaaleffect dan bij de laatste corona rapportage was verwacht (i)</i>	N	80.000	
7. Overige bedrijfskosten tbv productie			
Hogere kosten o.a. door incidenteel noodzakelijk onderhoud	N	5.000	
Hogere kosten onderhoud diverse machines en een spoedreparatie van de opdeelzaag (i)	N	7.000	
<i>Minder brandstofverbruik (wasbussen) door coronacrisis (i)</i>	V	2.000	
★★ Totaal bedrijfsopbrengsten			N 85.000
8. Salariskosten ambtelijk personeel			

Stijging van de salariskosten	N	35.000
Door wijziging in de opbouw van het personeelsbestand ambtenaren (pensionering Productie leider en herverdeling van diens taken) lagere kosten dan begroot + aanpassing uren Trajectcoach (s)	V	24.000
De inhuur payroll van de externe trajectcoach i.v.m. vervanging bij ziekte bleek (weer) langer noodzakelijk dan begroot (i)	N	50.000
Hogere personeelskosten ambtenaren vanwege coachings- en studiekosten (i)	N	9.000
9. Overige bedrijfskosten		
Diverse bedrijfskosten	N	46.000
Hogere kosten onderhoud gebouwen o.a. door aanpassingen in verband met afvoer hemelwater. Sinds aanpassing riolering Wezenland is rioolcapaciteit bij grote regenval onvoldoende. (i)	N	11.000
Hogere kosten onderhoud installaties o.a. door vervanging verlichting door LED, aanpassing / uitbreiding alarminstallatie en inzet van mobiele afzuiging houtmot (i)	N	19.000
<i>Hogere kosten extra inhuur schoonmaak vanwege coronacrisis (i)</i>	N	12.000
Lagere kosten energieverbruik door hogere opbrengst zonnepanelen (s)	V	12.000
Hogere algemene kosten, door meer ICT-kosten (consultancy Exact en Compas), <i>deels (2000) vanwege coronacrisis (laptops thuiswerken)</i> en meer kantinekosten (aanschaf waterkoelers) (i)	N	13.000
<i>Lagere huuropbrengst gebouwen (opschorten inburgeringslessen Vluchtelingenwerk) vanwege coronacrisis (i)</i>	N	3.000
★★ Totaal bedrijfslasten	N	81.000
★★ Bedrijfsresultaat	N	166.000
★★ Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor bestemming	V	14.000
10. Onttrekkingen aan reserves		
Geen wijziging in onttrekkingen aan de reserves	V	0.000
Resultaat na bestemming = totaal van alle mutaties	V	14.000
Oud: Exploitatieresultaat in de begroting	V	0
Nieuw: Exploitatieresultaat na de <u>halfjaarrapportage</u>	V	14.000

OVERZICHT CORONA LASTEN EN BATEN IN HALFJAARRAPPORTAGE

In bovenstaand overzicht van wijzigingen in de begroting zijn gevolgen van de coronacrisis schuin gedrukt. Voor de duidelijkheid hieronder nog even op een rij:

Lasten

Meer personeelskosten vanwege diverse arbo-aanpassingen in het gebouw	€	10.000	
Meer personeelskosten i.v.m. uitbrengen extra wekelijkse digitale nieuwsbrief	-	4.000	
Lagere bijdrage P-wet door minder werkervaringsplaatsen (minder trajecten vanuit STT)	-	23.000	
Lagere bijdrage UWV-trajecten	-	6.000	
Lagere opbrengst verkoop / productie (wasserij / opschorten detacheringen)	-	80.000	
Minder brandstofverbruik (wasbussen)	-	2.000	-/-
Meer schoonmaakkosten (extra middagschoonmaak)	-	12.000	
Meer ICT-kosten (laptops thuiswerken)	-	2.000	
Lagere huuropbrengst gebouwen (opschorten inburgering)	-	<u>3.000</u>	

Totaal lasten € **138.000**

Baten

Bijdrage overheid compensatie coronaschade maart t/m mei € 113.000

Per saldo lasten € 25.000

Bij het samenstellen van dit overzicht werd middels de septembercirculaire bekend dat de overheid voor het 2^e halfjaar van 2020 nogmaals een tegemoetkoming voor de SW-bedrijven ter beschikking stelt van € 50 miljoen. Voor De Bolder zou dit betekenen dat een aanvullende vergoeding van € 63.000 tegemoet gezien kan worden. Uit de berichten over de (gereserveerde) toeristische bedden op Texel komend najaar blijkt dat deze ten opzichte van voorgaande jaren hoger ligt. Daarmee zal een deel van de verloren productie van de periode maart-april-mei mogelijk mee kunnen worden gecompenseerd.