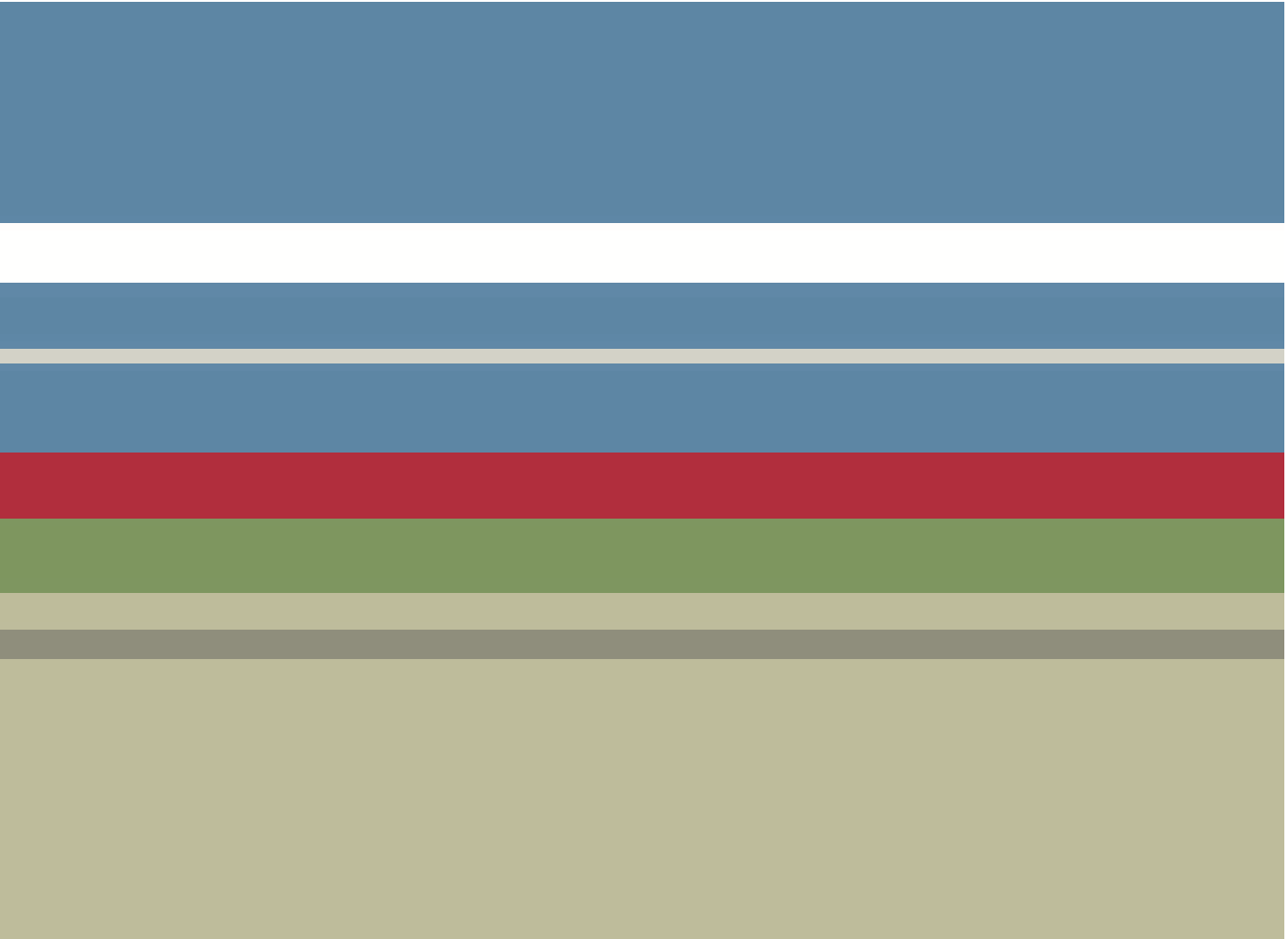


Programmabegroting 2021



Inhoudsopgave

Bestuurlijke boodschap	4
Leeswijzer programmabegroting 2021	5
Kaders en uitgangspunten	6
Hoofdstuk 1 - Kerngegevens	8
Financieel perspectief 2021 - 2024	11
Hoofdstuk 3 - Samenvatting begroting	15
Hoofdstuk 4 -	17
4A - Programma's	17
Programma 1 Voor en door bewoners	17
Programma 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	25
Programma 3 Mooi en gastvrij Texel	37
Programma 4 Texel werkt!	46
Programma 5 Toekomst voor de jeugd	55
Programma 6 Samen beleven en bewegen	63
Programma 7 Duurzaam, schoon en innovatief	71
Programma 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	79
Overhead	89
4B - Financiële vertaling voorstellen	92
Hoofdstuk 5 - Investeringsplan 2021-2024	93
5A - Nieuwe investeringen	93
5A - Vervangingsinvesteringen	94
Hoofdstuk 6 - Verloop reserves en voorzieningen	96
Hoofdstuk 7 - Paragrafen	98
Paragraaf A Verbonden partijen	99
Paragraaf B Weerstandsvermogen	117
Paragraaf C Onderhoud openbare ruimte en gebouwen	128
Paragraaf D Bedrijfsvoering	132
Paragraaf E Grondbeleid	136
Paragraaf F Financiering	140
Paragraaf G Lokale lasten	144
Hoofdstuk 8 - Overheveling projectbudgetten	151
Hoofdstuk 9 - Subsidies	154
Hoofdstuk 10 - Overzicht algemene dekkingsmiddelen	156
Hoofdstuk 11 - Begrippenlijst Programmabegroting	157
Hoofdstuk 12 - Schema behandeling Programmabegroting 2021	160
Hoofdstuk 13 - Besluit	161
Besluit	161
Hoofdstuk 14 - Overzicht baten en lasten per taakveld	164

Bestuurlijke boodschap

Voor u ligt een meerjarig sluitende begroting 2021-2024. Een begroting waarin de ambities uit het coalitie akkoord en de daarvoor benodigde middelen structureel in balans zijn. Een begrotingsjaar waarin wij de lokale lasten opnieuw niet meer dan trendmatig zullen laten stijgen.

Het jaar 2021 wordt het laatste volledige kalenderjaar waarin uitvoering wordt gegeven aan het coalitieakkoord “Balans Brengen”. We hebben veel zaken kunnen afronden en van de resterende ambities is al veel in gang gezet de afgelopen jaren. Het jaar 2021 wordt een jaar van uitvoering. Beleidsmatig wordt het daarom een begrotingsjaar met weinig nieuwe voorstellen. We beheren onze leefomgeving op het huidige niveau en zetten de beschikbare capaciteit in op lopende en geaccordeerde projecten. Dat zal voor zowel het bestuur als de organisatie nog een flinke uitdaging worden. De grootste uitdagingen in beleidsmatige zin zullen liggen op het gebied van de Omgevingswet, het sociaal domein en de Regionale Energie Strategie. En we zullen er rekening mee moeten houden dat het Corona virus een grote mate van onzekerheid mee zal brengen in 2021.

In de Raadsvergadering van 19 september jongstleden heeft u kennis genomen van de perspectiefnota 2021-2024. Deze programmabegroting kent geen grote inhoudelijke afwijkingen ten opzichte van die perspectiefnota. Uw aangegeven kaders zijn ongewijzigd gehanteerd en er wordt slechts één nieuw voorstel gedaan. Financieel gezien is het meerjarenperspectief iets positiever dan in september.

Toch zijn en blijven wij terughoudend met nieuw beleid en stellen wij u voor het begrotingsoverschot van €485.000 te storten in de Algemene Reserve. De voornaamste reden tot voorzichtigheid, naast het Corona virus, zijn de ontwikkelingen rondom de herijking van het gemeentefonds. Zoals u weet wordt er al langere tijd nagedacht over aanpassingen in het verdeelmodel. Het lijkt er op dat kleinere gemeenten nadelig getroffen zullen worden door deze herverdeling. In deze meerjarenbegroting houden wij reeds rekening met een oplopend nadeel tot €45 per inwoner maar het valt te bezien of dit volstaat. Daarnaast is ook de in de algemene uitkering opgenomen toeslag Waddeneilanden onderdeel van het herverdelingsonderzoek. Wij zullen er binnen onze mogelijkheden uiteraard alles aan doen om het herverdelingseffect zo klein mogelijk te laten zijn.

Wij hopen dat we in het begrotingsjaar 2021 samen met u “het nieuwe normaal” kunnen vergeten.

Hoogachtend,

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

drs. E.C. van der Bruggen

ir. M.C. Uitdehaag



Leeswijzer programmabegroting 2021

De programmabegroting bestaat uit twee onderdelen te weten programma's en paragrafen.

Programma's

Per programma worden de volgende onderwerpen beschreven:

- een korte omschrijving van het programma;
- highlights per programma;
- ontwikkelingen en beleidskader (inclusief beleidsnota's en verordeningen);
- beleidsindicatoren;
- lange Termijn Planning;
- voorstellen.

De paragrafen

Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de begroting staan, worden gebundeld in een kort overzicht. De paragrafen geven informatie over de financiële positie op de korte en langere termijn en bedrijfsvoeringaspecten in het algemeen voor de gehele organisatie.

Paragraaf A: Verbonden partijen

Paragraaf B: Weerstandsvermogen

Paragraaf C: Onderhoud openbare ruimte en gebouwen

Paragraaf D: Bedrijfsvoering

Paragraaf E: Grondbeleid

Paragraaf F: Financiering

Paragraaf G: Lokale lasten

In het voorjaar van 2020 zou de perspectiefnota 2021 - 2024 worden aangeboden aan de raad voor het stellen van de kaders voor de programmabegroting 2021. Door de Corona - pandemie is deze niet aangeboden en in september aan de raad aangeboden ter informatie en niet ter vaststelling. De belangrijkste informatie betrof de (tekstuele) programma's, stand van de meerjarenraming en de stand van de algemene reserve.

De perspectiefnota is gebruikt als basis voor de programmabegroting 2021.

Kaders en uitgangspunten

De perspectiefnota is niet behandeld in de raad van juni jl. in verband met de onzekerheid door de Corona-pandemie. De raad heeft wel verzocht om kaders - uitgangspunten vooruitlopend op de programmabegroting 2021 - 2024 die behandeld gaat worden in de raadsvergadering van 11 november aanstaande. De vrijwel gereed zijnde perspectiefnota is voor deze kaderstelling als basis gebruikt. De raad heeft aangegeven dat de programmabegroting qua programma indeling ongewijzigd blijft. De belangrijkste verandering betreft de tekstuele inhoud. Voor het overige zullen alle onderdelen in de programma's en paragrafen worden opgenomen, zoals voorheen.

In de programmabegroting zijn de volgende kaders en uitgangspunten gehanteerd:

- *inhoudelijke kaders* zijn het coalitie akkoord “Balans brengen” naast de door de raad vastgestelde beleidskaders die zijn opgenomen per programma op de “Post- it”.
- *financiële kaders* zijn de Gemeentewet, het Besluit begroting en verantwoording en daaruit volgend de financiële verordening van de gemeente Texel.
In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met de geschatte prijsindexatie van het Centraal planbureau en de cao gevolgen voor gemeenten. Volgens afspraak is de meicirculaire is opgenomen in de programmabegroting. Over de septembercirculaire ontvangt u separaat een raadsinformatiebrief.
- Financieel zullen de raadsbesluiten in de programmabegroting worden verwerkt tot en met september, behoudens de halfjaarrapportage die is wel verwerkt (besluitvorming in oktober).
- Lokale lasten, indexatie 2021:
Het algemene uitgangspunt is dat de tarieven van de leges en heffingen kostendekkend zijn en niet meer dan trendmatig worden verhoogd. Voor het begrotingsjaar 2021 wordt conform het bestaand beleid voorgesteld de lokale lasten te indexeren met 1,8 %, tenzij er eerdere besluitvorming is geweest. Dit laatste geldt voor:

Omschrijving	
Forensenbelasting/toeristenbelasting/watertoeristenbelasting	Tarief voor 2 jaar vastgesteld over de jaren 2020 en 2021
Leges (incl. bouwvergunningen c.s.)	Reguliere indexatie 1,8%, met uitzondering van (maximale) rijkstarieven.
Parkeerbelastingen	geen voorstel tot verhoging
Rioolheffing	Indexatie 1,8% verhoogd met vast bedrag uit Gemeentelijk Riolerings Plan 2018-2022 (GRP) € 2 per aansluiting

Corona - pandemie

De financiële- en inhoudelijke effecten die betrekking hebben op het jaar 2020 en de overige besluitvorming ten gevolge van de Corona - pandemie zijn opgenomen in de halfjaarrapportage.

Inmiddels heeft u drie corona maandrapporthages ontvangen. Op dit moment ondervindt de gemeentelijke begroting, met de toegezegde en ontvangen steun van het Rijk, geen structurele nadelige financiële effecten. Op basis van de ontwikkelingen op het eiland en de toezeggingen van het Rijk gaan wij er nu van uit dat er vrijwel geen structurele nadelige effecten zijn in 2021.

Kortom voor de programmabegroting is uitgegaan dat de economie langzaam aan terugkeert naar 'normaal' en mogelijke hernieuwde oplevingen van het virus beheersbaar blijven en Texel als toeristisch eiland in het jaar 2021 ook weer terugkeert naar "normaal".

Planning

Programmabegroting 2021	Onderwerp
07-10-2020	Verzenden programmabegroting 2021 naar raadsfracties
13-10-2020	Vergadering Auditcommissie
28-10-2020	Bespreking programmabegroting 2021 in speciale raadscommissie
11-11-2020	Vaststelling programmabegroting 2021
12-11-2020	Verzending naar provincie en CBS

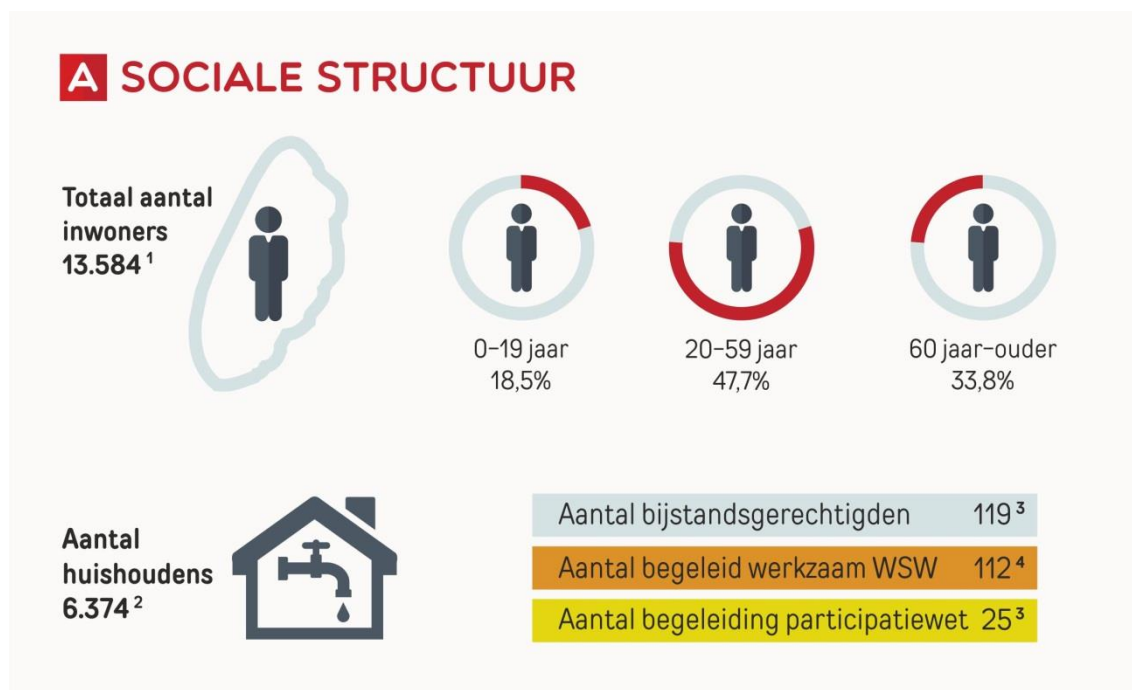
Hoofdstuk 1 - Kerngegevens

De kerngegevens zijn te vinden via: www.waarstaatjegemeente.nl en via www.texel.incijfers.nl.

Visuele weergave van informatie: infographics geven beeld op hoofdlijnen

Op verzoek van de raad wordt de (financiële) informatie ook visueel weer gegeven. De volgende gegevens zullen door middel van een infographic opgenomen worden:

- Een samenvattende overall infographic van de begroting op hoofdlijnen;
- Een infographic met kerngegevens van de gemeente;
- Per programma en per paragraaf een infographic van de belangrijkste punten.



1. www.texel.incijfers.nl (07-2020)

2 www.texel.incijfers.nl (2019)

3 Eigen gegevens (07-2020)

4 De Bolder cijfers jaarrekening (2019)

B PROGNOSE

Totaal aantal
inwoners
13.600¹



0-29 jaar
29,8%



30-64 jaar
46,6%



65 jaar-ouder
23,6%

Aantal
huishoudens
6.690¹



Zorgvraag mobiliteitsbeperking
1.717³



Prognose
geboorten
89²



Prognose
sterfte
203²



Prognose leerlingenaantallen
Basisonderwijs 787²
Voortgezet onderwijs 498²

1. www.texel.incijfers.nl (2040)

2. Pronexus (2038)

3 Actrive (2040)

C FYSIEKE STRUCTUUR



Aantal woningen
6.651¹



Overige woningen
(waaronder recreatie-,
2e woningen etc.)
4.131²



326 km
wegen¹



145 km
fietspaden³



OPENBAAR GROEN
280 ha binnen-
en buiten
bebouwde kom³

1. www.texel.incijfers.nl (2020)

2. Eigen gegevens (2020)

3 Gemeentewerken IBOR cijfers 2018 excl. water en sportvelden

D FINANCIËLE STRUCTUUR



Woonlasten meerpersoonshuishouden

€ 706

€ 773 ¹



OZB tarief

0,0389%

0,1136% ¹



Gemiddeld besteedbaar inkomen

€ 41.700

€ 43,000 ²



Totale inkomsten gemeente Texel

ca € 55 miljoen ³

1. www.waarstaatjegemeente.nl (2020)

2. www.texel.incijfers.nl (2018)

3. begroting (2021)

Financieel perspectief 2021 - 2024

(bedragen x € 1.000)

Meerjarenraming 2021-2024					
Nr.	Financieel perspectief bedragen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
1	Begrotingssaldo	636	485	532	315
Autonome ontwikkelingen					
2	Algemene uitkering gebaseerd op de meicirculaire 2020, indexatie etc.	-198	159	-117	-95
Trendmatige ontwikkelingen					
3	Stijging lokale lasten en leges	59	0	0	0
Verwerking reeds genomen raadsbesluiten					
4	Diverse raadsbesluiten 2019-2023:	162	-112	-58	0
	Beheerplan wegen 2024-2028 (geen raadsbesluit)	0	0	0	-77
Nieuwe voorstellen					
5	Voorstellen Programma begroting 2021	-53	0	0	0
6	Voorstellen Programma begroting 2021 Investeringsplan (inclusief exploitatie)	-341	0	0	0
7	Halfjaarsrapportage 2020 (raad oktober)	37	0	-42	0
8	Taakstelling: Indexering reguliere budgetten 2020	183	0	0	0
9	Incidentele storting overschot begrotingsjaar 2021 naar de Algemene Reserve	-485			
	Totaal	0	532	315	143

Besluitvorming tot en met raad september 2020 plus halfjaarrapportage 2020 raad oktober 2020.

Toelichting over bovenstaande onderwerpen

- De begroting 2020 sluit met een structureel overschot van € 636.000.
- via een RIB (zaaknummer 2603295) bent u geïnformeerd over de uitkomsten van de meicirculaire 2020. De financiële mutaties van de algemene uitkering zijn op basis van deze meicirculaire voor het jaar 2021 structureel € 711.000 voordelig ten opzichte van het jaar 2020. Het voordeel heeft voornamelijk betrekking op een hogere uitkeringsfactor. Ook meerjarig is de algemene uitkering positief: 2022 € 148.000, 2023 € 88.000 en 2024 € 110.000.
 - Hierbij is nog geen rekening gehouden met de herijking van het gemeentefonds waarvan de grote steden gaan profiteren omdat de nieuwe verdeelmaatstaven meer rekening houden met stedelijke uitgaven zoals minderheden en oppervlakte aan bebouwing. Kleinere gemeenten leveren naar verwachting in. Gebruikelijk is een meerjarige overgangperiode zodat gemeenten tijd hebben om hun begroting op orde te krijgen, door een ingroeiregeling van € 15 per inwoner per jaar. Hiermee rekening houdend is dat voor Texel per jaar € 205.000 minder aan algemene uitkering. Cumulatief dus oplopend van € 205.000 in 2022 tot € 615.000 in 2024. Het rijk lijkt het bedrag van € 15 aan te willen passen naar € 25 per inwoner per jaar. Met de decembercirculaire 2020 zal meer duidelijk worden, zowel voor de uitkomsten van de herijking als van de ingroeiregeling. De besluitvorming op rijksniveau is gepland voor eind november 2020.
 - voor wat betreft de vooralsnog tijdelijke middelen voor jeugdhulp (2019, 2020 en 2021) wordt geadviseerd in de meicirculaire 2020 om deze toch structureel mee te nemen in de meerjarenbegroting v.a. 2022. Ondanks het feit dat er formeel nog geen toezegging is vanuit het rijk om deze extra middelen structureel aan het gemeentefonds toe te kennen. Het toegevoegde structurele voordeel van € 216.000 is meegenomen.
 - voor indexering gemeentelijke budgetten, Beleid gestuurde Contract Financiering is van 1,8% uitgegaan conform de meicirculaire 2020 (€ 560.000)
 - voor indexering Gemeenschappelijke Regeling wordt conform regionale afspraak 2,3% toegekend. Het bijbehorende structureel bedrag is € 65.000.
 - de autonome personeelontwikkelingen hebben o.a. betrekking op een geschatte verhoging cao 1% en abp 1,7%, verhoging schalen en periodieken en minder wachtgeld, totaal € 284.000
- een trendmatige verhoging O.Z.B. op basis van 1,8% is een extra inkomst van € 34.000.
 - een trendmatige verhoging op leges van 1,8% is een extra inkomst van € 25.000.

4. Het gaat hier onder andere om eerder genomen raadsbesluiten plus een schatting van de kapitaallasten jaarschijf 2024 beheerplan wegen. Voor het jaar Beheerplan wegen € 79.000 in 2022 en in 2023 € 39.000 aan uitgaven. Over het jaarschijf 2024 ad € 77.000 is nog geen raadsbesluit genomen. Voor beheer openbare ruimte gezondheidsplein is structureel € 2.474 nodig. De temporisering van het voorstel 2020-703 om de organisatie energie neutraal te maken is voor € 18.000 in 2022 meegenomen. Voor de herinrichting van de Emmalaan is een extra krediet beschikbaar gesteld. De kapitaallasten zijn € 13.500. Voor Den Burg Zuid is het krediet verhoogd met € 379.000. Via een amendement is hieraan een kunstwerk op de rotonde toegevoegd van € 13.000. De kapitaallasten zijn in totaal € 23.000. De kapitaallasten voor de extra investering van € 287.000 voor Den Burg Centrum bedragen € 19.500. De raad heeft besloten om het onderhoud aan de Oosterenderweg een jaar eerder uit te voeren dan gepland. De kapitaallasten zijn vanaf 2021 € 13.230. Ook de terugverdieneffecten van de ICT investeringen ad € 18.000 en het financieel voordeel van grijs naar groen ad € 15.000 in 2022 zijn financieel verwerkt. Evenals de besluitvorming 2017 van de raad over “Spelen op Texel”, waarbij voor de jaren 2018-2021 € 55.000 per jaar beschikbaar is gesteld. In het jaar 2022 is er geen bijdrage meer. In de raadsvergadering van de maand mei 2020 is besloten om € 68.000 structureel beschikbaar te stellen voor het autorisatiebesluit Postweg/Nieuwlanderweg. De financiële mutaties met betrekking tot het raadsbesluit van de overname beheer en onderhoud fietspaden SBB zijn verwerkt. De correctie van € 450.000 (besluitvorming 2019) is teruggedraaid. Daarnaast zijn de lasten van het beheer en de kapitaallasten van de voorgenomen investeringen in de jaren 2021-2023 meegenomen. Respectievelijk voor 2021 € 166.000 (€ 90.000+ € 76.000) , 2022 € 85.000 en 2023 € 72.000. De verlaging van de SPUK-uitkering (compensatie Btw) in 2023 ad € 53.000 structureel is verwerkt.
5. Voor de specificatie van de voorstellen zie samenvatting verderop in het hoofdstuk 4b.
6. Voor de specificatie van de voorstellen van het investeringsplan inclusief de kapitaallasten en de exploitatiekosten, zie hoofdstuk 5a.
7. De financiële vertaling van de Halfjaarsrapportage 2020 (besluitvorming raad oktober 2020) is hier verantwoord.
8. Het college heeft een taakstelling van € 183.000 gerealiseerd. Er is kritisch gekeken naar de indexatie van de reguliere budgetten 2020. Van het door de raad toegekende bedrag bleek € 183.000 niet strikt noodzakelijk te zijn. Dit levert vanaf 2021 een structureel voordeel op. In 2020 komt dit bedrag ten gunste van de algemene reserve.
9. Het voorstel is om het begrote overschot van het jaar 2021 eenmalig te storten in de Algemene Reserve. Voor de jaren 2022 en volgende blijven deze middelen structureel beschikbaar.

Sluitende meerjarenraming

Na verwerking van de voorstellen is er een sluitende meerjarenraming.

Overzicht incidentele baten en lasten en stand algemene reserve

Incidentele lasten

	Besluitvorming	Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
1	Raad 13-11-2018	Actualisatie begroting Omgevingsdienst NHN 2019		22.696	19.733		
2	Raad 07-11-2019	Voorstellen programmabegroting 2020-2023		231.000	50.000		
3	Raad 16-09-2020	Aankoop Gasthuisstraat 40	218.500				
4	Raad 16-09-2020	Reconstructie fietspad Zanddijk	104.623				
4	Raad 16-09-2020	Reconstructie fietspad Zanddijk (dekking mobiliteitsreserve)	1.725.377				
5	Raad 16-09-2020	Overname beheer en onderhoud fietspaden SBB 2020-2022 (dekking mobiliteitsreserve)	135.000	30.000	15.000		
6	Raad 11-11-2020	Reparatie mobiliteitsfonds (ten laste algemene reserve)	165.000				
7	Raad 11-11-2020	Voorstellen programmabegroting 2021-2024		45.000			
		Totaal incidentele lasten	2.348.500	328.696	84.733	0	0

Incidentele baten

	Besluitvorming	Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
8	Raad 11-11-2020	Correctie overname fietspaden SBB	450.000				
9	Raad 11-11-2020	Reparatie mobiliteitsfonds (ten gunste mobiliteitsreserve)	165.000				
10	Raad 11-11-2020	Taakstelling indexering reguliere budgetten 2020	183.160				
11	Raad 11-11-2020	Begrotingsoverschot 2021		485.000			
		Totaal incidentele baten	798.160	485.000	0	0	0

Saldo

	Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
	Saldo voordeel (-) resp. nadeel (+)	1.550.340	-156.304	84.733	0	0

Dekking

	Besluitvorming	Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
12	Diversen	Dekking algemene reserve	145.037	186.304	-69.733		
13	Diversen	Dekking reserve mobiliteit	- 1.695.377	-30.000	-15.000		
		Saldo incidentele baten en lasten	0	0	0	0	0

Toelichting

- 1) Voor de financiering van het masterplan ICT van de Omgevingsdienst zijn tot 2022 extra middelen nodig. De Omgevingsdienst heeft dit besluit op 13 december 2017 genomen.
- 2) Dit betreft besluiten die met de programmabegroting 2020 zijn genomen voor de jaren 2021 en 2022. Voor het jaar 2021 gaat het om digitaliseren bouwvergunningen € 25.000, transformatie opdracht sociaal domein waarborgen € 156.000, versnellen woningbouwprogramma 2020-2030 € 50.000 voor zowel 2021 als 2022.
- 3) Voor de aankoop Gasthuisstraat 40 heeft de raad € 218.500 beschikbaar gesteld.
- 4) Voor de reconstructie fietspad Zanddijk is een netto budget van € 1.830.000 beschikbaar gesteld. Het fietspad wordt uit de reserve mobiliteit en uit de algemene reserve gefinancierd.
- 5) Voor de overname beheer en onderhoud fietspaden Staatsbosbeheer zijn voor de jaren 2020-2022 middelen beschikbaar gesteld ten laste van het mobiliteitsfonds. De structurele gevolgen zijn opgenomen in de meerjarenraming 2021-2024.
- 6) Het saldo van het mobiliteitsfonds dient aangezuiverd te worden met € 165.000. Tijdens de raad van 30 juni 2020 is € 165.000 beschikbaar gesteld voor de Oosterenderweg ten laste van de mobiliteitsreserve. Deze besluitvorming en administratieve verwerking heeft advisering van de reconstructie fietspad Zanddijk gekruist. Dit bedrag komt ten laste van de algemene reserve.
- 7) De specificatie van dit bedrag is te vinden in hoofdstuk 4B "Financiële vertaling voorstellen".
- 8) In de meerjarenraming van de programmabegroting 2020 is vooruitlopend op definitieve besluitvorming beheer/onderhoud fietspaden Staatsbosbeheer rekening gehouden met de financiële gevolgen van deze overname. Bij de definitieve advisering is dit vergeten mee te nemen waardoor deze middelen structureel vrijvallen (zie ook meerjarenraming 2021-2024). Voor 2020 is dit een voordeel ten gunste van de algemene reserve van € 450.000.
- 9) Het saldo van het mobiliteitsfonds is aangezuiverd met € 165.000 (zie punt 6).
- 10) Het college heeft een taakstelling van € 183.160 gerealiseerd. Er is kritisch gekeken naar de indexatie van de reguliere budgetten 2020. Van het door de raad toegekende bedrag bleek € 183.160 niet strikt noodzakelijk te zijn. Dit bedrag komt in 2020 ten gunste van de algemene reserve en vanaf 2021 structureel t.g.v.de meerjarenraming 2021-2024.
- 11) Het begrotingsoverschot van 2021 wordt incidenteel in de algemene reserve gestort.
- 12) Over de jaren 2020-2024 komt per saldo € 254.608 ten gunste van de algemene reserve.
- 13) Uit de mobiliteitsreserve wordt per saldo € 1.740.377 onttrokken voor reconstructie fietspad Zanddijk en overname/beheer fietspaden Staatsbosbeheer.

Stand en mutaties algemene reserve

Stand algemene reserve per halfjaarrapportage 2020	7.202.812
Diverse 2020-2024 zie punt 12 tabel bovenaan	261.608
Correctie: reeds rekening gehouden in saldo van halfjaarrapportage'20: Actualisatie begroting Omgevingsdienst NHN 2019 (42.429), voorstellen programmabegroting 2020 m.b.t. 2021 en 2022 (281.000), voorstellen programmabegroting 2021 (45.000) en taakstelling indexering reguliere budgetten 2020 (-183.160)	185.269
Stand per programmabegroting 2021	
Besluitvorming t/m raad september 2020 plus halfjaarrapportage 2020 raad oktober 2020.	7.649.689

Dit is € 5.649.689 boven de afgesproken ondergrens van € 2.000.000. Over de uitkomsten van de septembercirculaire 2020 wordt u later geïnformeerd. De financiële consequenties komen in 2020 ten gunste/laste van de algemene reserve.

Hoofdstuk 3 - Samenvatting begroting

Recapitulatie

Programma	L/B	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
PRO01 Voor en door bewoners	Lasten	7.843	6.785	5.309
	Baten	39.078	43.433	39.669
		31.235	36.648	34.360
PRO02 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	Lasten	16.023	18.165	17.205
	Baten	2.343	3.838	2.329
		-13.680	-14.328	-14.876
PRO03 Mooi en gastvrij Texel	Lasten	3.671	4.567	4.133
	Baten	236	210	210
		-3.435	-4.358	-3.923
PRO04 Texel werkt!	Lasten	1.653	2.691	2.240
	Baten	1.116	996	999
		-538	-1.695	-1.241
PRO05 Toekomst voor de jeugd	Lasten	1.540	1.818	1.829
	Baten	612	32	32
		-928	-1.786	-1.797
PRO06 Samen beleven en bewegen	Lasten	3.845	3.911	3.859
	Baten	1.325	511	544
		-2.521	-3.400	-3.315
PRO07 Duurzaam, schoon en innovatief	Lasten	5.558	6.496	6.084
	Baten	5.541	5.974	5.911
		-17	-522	-172
PRO08 Goed wonen, goede bereikbaarheid	Lasten	6.913	8.739	6.309
	Baten	6.608	6.655	5.606
		-306	-2.084	-703
PRO099 Overhead	Lasten	7.600	8.576	8.434
	Baten	93	101	101
		-7.507	-8.475	-8.333
Resultaat na bestemming (excl. De Bolder)		2.304	0	0

	L/B	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Gemeente Texel	Lasten	54.647	61.748	55.401
	Baten	56.951	61.748	55.401
Saldo		2.304	0	0

	L/B	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Gemeente Texel	Lasten	54.647	61.748	55.401
	Baten	56.951	61.748	55.401
	Saldo	2.304	0	0
Leer-Werkbedrijf De Bolder (prog. 2)	Lasten	4.546	4.295	4.264
	Baten	4.546	4.295	4.264
	Saldo	0	0	0
Eliminatie participatiebudget	Lasten	-2.732	-2.557	-2.570
	Baten	-2.732	-2.557	-2.570
	Saldo		0	0
Totaal	Lasten	56.461	63.486	57.095
	Baten	58.765	63.486	57.095
	Saldo	2.304	0	0

Onderstaande tabel laat zien dat de gemeente Texel een financieel structureel evenwichtige meerjarige begroting heeft.

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totale lasten	56.610	56.722	56.822	56.899
Totale inkomsten	57.095	57.254	57.137	57.042
Begrotingsoverschot A	485	532	315	143
Incidentele baten	0	0	0	0
Incidentele lasten	0	0	0	0
Saldo incidentele baten/lasten B	0	0		
Incidentele onttrekkingen uit reserves	-411	0	0	0
Incidentele toevoeging aan reserves	485	0	0	0
Saldo toevoegingen/onttrekkingen reserves C	74	0	0	0
Structureel en reëel in evenwicht A+B+C	Ja 559	Ja 532	Ja 315	Ja 143

Hoofdstuk 4 -

4A - Programma's

PROGRAMMA 1

VOOR EN DOOR BEWONERS



1. Digitale inclusie
2. Texelse maat
3. Zorg voor privacy en informatiebeveiliging
4. Samen organiseren en samen doen

Wat willen we bereiken?

Texel blijft een zelfstandige gemeente, en werkt vanuit die positie samen met de Noordkop en de Waddeneilanden. Onze begroting is jaarlijks sluitend en overzichtelijk.

Wij betrekken onze inwoners vroegtijdig bij plannen en besluiten zodat zij goed zijn geïnformeerd en op de hoogte zijn van de laatste ontwikkelingen.

De wereld wordt steeds meer digitaal. Dat geldt ook voor de dienstverlening van de gemeente Texel. Omdat niet iedereen digitaal vaardig is, hebben inwoners ook de mogelijkheid om op een andere manier contact met de gemeente te onderhouden. Dankzij de inzet van toekomstbestendige ICT-voorzieningen zijn de gegevens van onze inwoners veilig bij de gemeente.

- 
- [APV](#)
 - [Nota Verbonden Partijen](#)
 - [Treasurystatuut](#)
 - [Kwaliteitshandvest](#)
 - [Missie en visie en meerjarenplan](#)
 - [Structuurvisie Texel op koers](#)
 - [Integriteitsbeleid gemeente Texel](#)
 - [Gedragscode voor politieke ambtsdragers](#)
 - [Gedragscode voor ambtenaren](#)
 - [Leidraad integriteit bij werving en selectie](#)
 - [Regeling melding financiële belangen](#)
 - [Protocol integriteitsschendingen](#)
 - [Regeling melding vermoeden misstand](#)
 - [Verordening commissie bezwaarschriften](#)
 - [Communicatievisie 2017-2020](#)
 - [Financiële verordening - Art 213 Gewet](#)
 - [Informatiebeleidsplan 2018-2020](#)

Waar hebben we al op ingezet?

We werken samen met de overige Waddeneilanden en de Noordkop. Wij participeren in 'De Kop werkt!', een regionaal stimuleringsprogramma. Hierin werken de vier Kopgemeenten samen met werkgevers aan een toekomstbestendige regio.

Om korte lijnen te houden met onze inwoners en te weten hoe zij denken over bepaalde onderwerpen, hebben we hen het afgelopen jaar gevraagd hun mening te geven via verschillende enquêtes en informatiebijeenkomsten. Daarnaast hebben we hen op straat, in het gemeentehuis en tijdens markten gevraagd te laten weten hoe zij over bepaalde zaken denken. Onderwerpen die aan bod zijn gekomen zijn de toekomstvisie toerisme, de omgevingsvisie, de afvalstromen op Texel en werkzaamheden in de openbare ruimte in Oosterend.

Via sociale media hebben we burgers actief op de hoogte gehouden van bijvoorbeeld de werkzaamheden in de openbare ruimte, diverse campagnes, ontwikkelingen over bouwprojecten en andere wetenswaardigheden.

Het vernieuwen van de ICT-omgeving is succesvol afgerond. Dankzij deze vernieuwde omgeving zijn gegevens van burgers beter beveiligd en is de kans op storingen kleiner.

Waar zetten we extra op in?

In 2021 werken we (nog) strategischer samen in de Noordkop en het Waddengebied om de leefbaarheid en bestuurlijke zelfstandigheid van ons eiland te borgen. Wij ontwikkelen de digitalisering van onze dienstverlening steeds verder zonder de persoonlijke aandacht uit het oog te verliezen. Dat blijft een belangrijk onderdeel van onze service. Dus: digitaal waar het kan, persoonlijk waar nodig. Daarnaast volgen wij de ontwikkelingen op ICT-gebied op de voet zodat we deze waar nodig kunnen toepassen. De corona periode leert ons juist dat digitale dienstverlening plus een goede ICT omgeving heel belangrijk zijn. In 2021 zetten wij hier dan ook zeker extra op in.

De financiële rapportages voor het bestuur en de Texelaars (begroting, rekening etc) worden anders vorm gegeven. Dit verhoogt de leesbaarheid en de transparantie.

Mogelijke heroverweging

Zie blz. 6/7 van ['Motie inzicht in bezuinigingsmogelijkheden'](#)

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Projecten Wet Kwaliteitsborging uitvoeren

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
Gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar	0.4 Overhead	Beheer overgebrachte archieven, inspectie uitvoering informatiebeheer, advisering en ondersteuning kwaliteitsverbetering.
Gemeenschappelijke regeling De Waddeneilanden	0.1 Bestuur 0.4 Overhead	Bestuurlijke samenwerking en belangenbehartiging wadden gerelateerde en eiland specifieke zaken, gericht op behoud van zelfstandigheid. Samenwerking op ondersteunende taken: ICT, financiën, P&O en communicatie.
BNG Bank NV	0.5 Treasury	Het met specialistische dienstverlening mogelijk maken dat de financiële transacties op een efficiënte en effectieve wijze worden uitgevoerd.
NV Alliander	0.5 Treasury	Het beheren van onze aandelen (850 = 0,02%).

Beleidsindicatoren

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel
0.Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	2021	13,09 fte
				2020	13,17 fte
				2019	12,66 fte
0.Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	2021	12,40 fte
				2020	12,24 fte
				2019	12,62 fte
0.Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	2021	€ 1.297
				2020	€ 1.358
				2019	€ 1.267
0.Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	2021	€ 1.074.249 7,68 %
				2020	€ 994.159 7,25 %
				2019	€ 1.154.028 9,11 %
0.Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten(exclusief De Bolder)	Eigen begroting	2021	15,0%
				2020	15,1%
				2019	15,0%

Doelenboom

1.1 Dienstverlening optimaliseren

- 1.1.1 Gemeente Texel bestuurlijk zelfstandig houden
- 1.1.2 Integer, transparant en daadkrachtig besturen
 - 1.1.2.23 Klanttevredenheid meten
 - 1.1.2.26 Bezwaarschriften afdoen
- 1.1.3 Op taakvelden met andere instellingen samenwerken
 - 1.1.3.1 Met Waddeneilanden samenwerken
 - 1.1.3.2 In regioverband samenwerken
 - 1.1.3.3 Structureel waarborgen samenwerking Inkoop en Aanbesteding
- 1.1.4 Representatieve werkzaamheden
 - 1.1.4.1 Herdenkingen in het kader van 4 en 5 mei organiseren
 - 1.1.4.3 Onderscheidingen faciliteren
 - 1.1.4.4 De gemeente representeren

1.2 Een gezonde financiële positie behouden

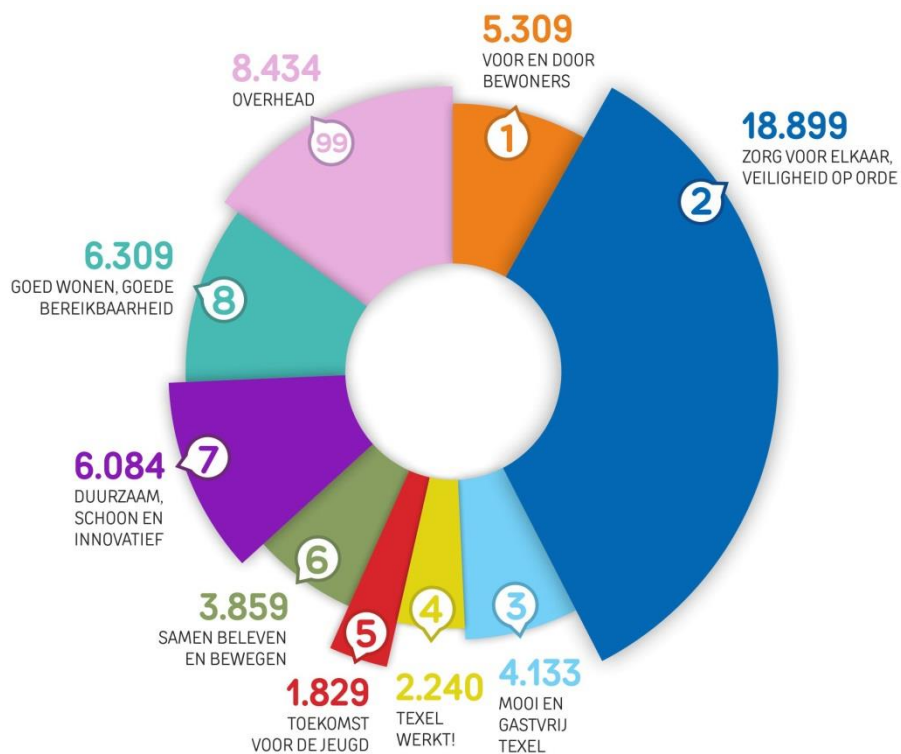
- 1.2.1 Een structureel sluitende begroting behouden
- 1.2.2 Financieel risicomanagement optimaliseren
- 1.2.4 Bedrijfsmiddelen op peil houden

B. Lange Termijn Planning

- Nota Reserve en Voorzieningen is eind 2020 geactualiseerd
- Treasurystatuut 2015 actualiseren (2021)

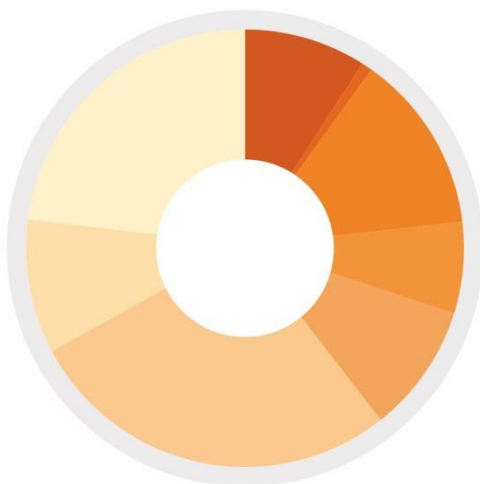
C. Voorstellen

Voorstel 2021-101	Projecten Wet Kwaliteitsborging uitvoeren		
Doelenboom	1.2.1 Een structureel sluitende begroting behouden		
Motivatíe			
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 45.000	Incidenteel	begroting 2021
Toelichting financieel	In 2020/2021 willen we ter voorbereiding op de Wet kwaliteitsborging ca 10 proefprojecten doen. Hiervoor zoeken we samenwerking met kwaliteitsborgers. Dit betreft inhuren van deskundigheid voor het beoordelen en toetsen van omgevingsvergunningen. De kosten bedragen per project ca €4.500. In totaal dus €45.000.		



PROGRAMMA 1

VOOR EN DOOR BEWONERS



- 490 Bestuursorganen
- 13 Bestuursondersteuning
- 735 Burgerzaken
- 358 Gewestelijke samenwerking
- 502 Ondersteuning raad
- 1.463 Leningen en beleggingen
- 524 Belastingen en rechten
- 1.225 Overige lasten

5.309 Totale lasten programma 1

D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Bestuursorganen	1.338	492	490
Bestuursondersteuning	11	354	13
Voorlichting, promotie en representatie	0	50	0
Burgerzaken	612	568	735
Verkiezingen	44	15	15
Gewestelijke samenwerking	196	322	358
Ondersteuning raad	472	511	502
Festiviteiten	71	2	56
Mediabeleid	19	0	0
Begraven	93	79	78
Woningcomplex	57	38	38
Leningen en beleggingen	1.093	1.069	1.463
Algemene baten en lasten	184	-40	-242
Belastingen en rechten	620	751	524
Saldo kostenplaatsen	3.033	2.573	1.280
Totaal lasten programma 1	7.843	6.785	5.309

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Burgerzaken	195	144	213
Gewestelijke samenwerking	25	0	0
Ondersteuning raad	0	0	0
Festiviteiten	2	0	46
Begraven	76	63	64
Woningcomplex	20	0	0
Leningen en beleggingen	1.330	1.468	1.388
Algemene uitkering	25.344	28.272	26.300
Algemene baten en lasten	335	212	10
Belastingen en rechten	8.652	9.437	11.350
Saldo kostenplaatsen	3.100	3.837	299
Totaal baten programma 1	39.078	43.433	39.669

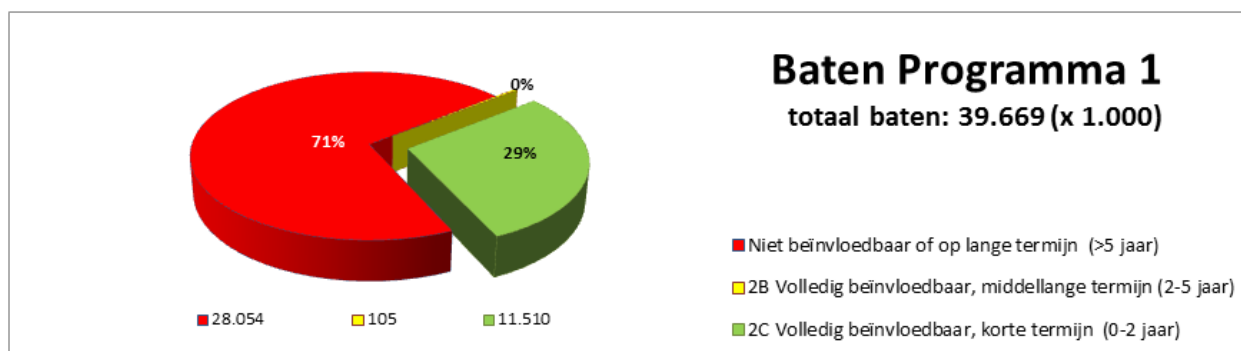
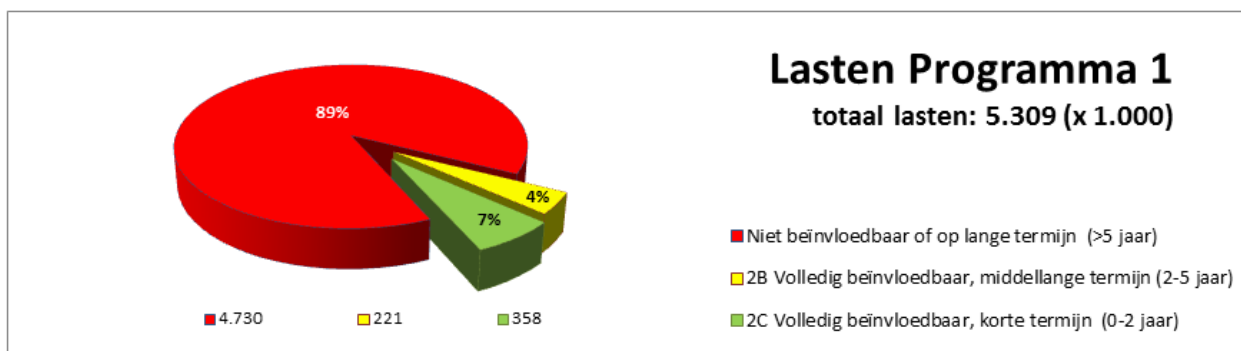
Saldo	31.235	36.648	34.360
--------------	---------------	---------------	---------------

E. 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)

Lasten	
Bestuursorganen	2
Gemeentelijke basisadministratie	6
Rij- en reisdocumenten	
Burgerlijke stand	
Gewestelijke samenwerking	1
GR de Waddeneilanden	2
Festiviteiten	56
Wonen en bouwen	1
Algemene baten en lasten	8
Projecten	
Onroerende zaakbelasting	
Woonforensenbelasting	
Toeristenbelasting	
Precariorechten	
Saldo mutatie reserves / kostenplaatsen	283
Totaal	358

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Bestuursorganen	
Gemeentelijke basisadministratie	
Rij- en reisdocumenten	136
Burgerlijke stand	77
Gewestelijke samenwerking	
GR de Waddeneilanden	
Festiviteiten	46
Wonen en bouwen	
Algemene baten en lasten	
Projecten	
Onroerende zaakbelasting	1.925
Woonforensenbelasting	1.365
Toeristenbelasting	7.783
Precariorechten	178
Saldo mutatie reserves / kostenplaatsen	
Totaal	11.510

Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

Lasten	
Burgerlijke stand	10
GR de Waddeneilanden	206
Wonen en bouwen	
Algemene baten en lasten	
Onroerende zaakbelasting	5
Heffing en invorderingen	
Totaal	221

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Burgerlijke stand	
GR de Waddeneilanden	
Wonen en bouwen	
Algemene baten en lasten	5
Onroerende zaakbelasting	
Heffing en invorderingen	100
Totaal	105

PROGRAMMA 2

ZORG VOOR ELKAAR, VEILIGHEID OP ORDE



1. Uitvoeren transformatieopgave sociaal domein
2. Versterken inclusieve samenleving
3. Uitvoeren Integraal Veiligheidsplan
4. Brandweer en rampenbestrijding

Wat willen we bereiken?

Zorg voor elkaar

We willen bereiken dat al onze inwoners op een zo gezond mogelijke manier ouder worden en zo lang mogelijk in hun eigen omgeving kunnen blijven wonen.

We willen de Texelse jeugd zo gezond en veilig mogelijk op laten groeien. Daarom investeren we in preventie en vroeg-signalering. De “van IJsslandse naar eilandse aanpak” is hier een voorbeeld van. Het doel is om door begeleide vrije tijd door professionals en een actieve rol van de ouders, jeugd gezonder, veiliger en met meer uitdaging op te laten groeien zodat zij uiteindelijk gelukkiger worden en langer gezond kunnen leven.

We willen een samenleving waarin een gezonde leefstijl de normaalste zaak van de wereld is en een omgeving waarin de gezonde keuze de makkelijkste is. Bijvoorbeeld een aanbod van gezonde voeding binnen school en sportvereniging. Of een sport- en speelveldje in de woonwijk zodat sport en bewegen makkelijker en laagdrempelig mogelijk is. Sport, ontspanning en een breed aanbod van culturele activiteiten helpen gezamenlijk mee aan een gezonde omgeving en gezond opgroeien.

Wij willen dat onze inwoners op hun eigen manier en naar eigen vermogen zoveel mogelijk kunnen meedoen in de maatschappij. Daarom dragen wij bij aan oplossingen voor zorg en ondersteuning voor iedereen die dat nodig heeft, zo dicht als mogelijk bij de eigen leefomgeving.

Veiligheid op orde

Samen met onze partners willen wij een veilige woon- en leefomgeving, zowel voor Texelaars als voor onze bezoekers. Daarom zetten wij in op het voorkomen en beperken van risico's die de openbare orde en veiligheid bedreigen.



Waar zetten we in 2021 op in?

Visie

In 2021 wordt er een vernieuwde visie sociaal domein aangeboden. Vijf jaar na de decentralisaties is hét moment aangebroken om de algemene uitgangspunten zoals ‘versterken van de eigen kracht’ verder te verscherpen en toe te passen aan de lokale situatie en behoeften bij de lokale samenleving.

Preventie en positieve gezondheid

We zetten in op verhoging van lichamelijke- en geestelijke gezondheid van alle Texelaars. Hieronder valt ook het bestrijden van eenzaamheid. In 2021 is bekend hoe gezond de Texelse inwoners gemiddeld zijn. Er wordt gekeken welke preventieve programma’s kunnen helpen om de Texelse inwoners gezond te houden. Dit doen we vanuit het gedachtengoed ‘positieve gezondheid’ en samen met het welzijnswerk. Daarnaast zijn de gemeente en partners op het gebied van sport en cultuur de samenwerking aangegaan om zich gezamenlijk in te zetten voor de gezondheid van de inwoners. Het lokaal sportakkoord is een voorbeeld van deze samenwerking. In 2021 wordt dit akkoord verder uitgewerkt. De GGD monitort de meerjarige resultaten (kind, jeugd en volwassenenmonitor).

Van IJslandse naar eilandse aanpak

De pilot IJslandse aanpak is in 2021 afgerond en geëvalueerd. Vervolgens volgt een plan voor structurele inbedding en voortzetting van de eilandse variant. Samen met de Texelse jeugd, lokale- en regionale partners en professionals wordt bijvoorbeeld bepaald of en hoe de naschoolse activiteiten van “Act! voor de toekomst” voortgang krijgen. We betrekken ouders bij deze aanpak. Onder andere door een actieve voorlichtingscampagne en het opzetten van een klankbordgroep.

Kwetsbare inwoners

Wij willen dat inwoners langer en zelfstandig in hun eigen omgeving kunnen blijven wonen. Door intensievere samenwerking wordt multi-problematiek efficiënter aangepakt. Hierdoor worden inwoners eerder en beter geholpen en escaleert problematiek minder vaak.

In 2021 wordt nieuw aanbod voor dagbesteding ontwikkeld. Dit gebeurt in samenwerking met huidige lokale (zorg)organisaties die al

dagbesteding op Texel aanbieden, het onderwijs en het welzijnswerk. Met als doel aan alle Texelse inwoners de mogelijkheid te bieden om mee te blijven doen in de samenleving. Het draagt eraan bij inwoners langer thuis te laten wonen, aan het voorkomen van eenzaamheid en het verhogen van het algemene welzijn.

Inburgering

Vanaf juli 2021 is de gemeente verantwoordelijk voor de inburgering van nieuwkomers. Wij zorgen in 2021 voor een goed aanbod van taallessen en maatschappelijke begeleiding.

Schuldhulpverlening

Vanaf 1 januari 2021 is de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) gewijzigd. Het wordt voor gemeenten eenvoudiger om inwoners met schulden vroeger te signaleren en hulp aan te bieden. De verwachting is dat vanaf 2021 het aantal inwoners dat aanspraak maakt op schuldhulpverlening hierdoor gaat stijgen. Het uitvoeringsplan Schuldhulpverlening wordt in 2021 aan de gemeenteraad aangeboden. Dit uitvoeringsplan sluit aan op de kaders van de vernieuwde visie sociaal domein die in ontwikkeling is.

Jeugdwet

Landelijk speelt de discussie over de stelselwijziging van de Jeugdwet. Hoewel de discussie nog niet is uitgekristalliseerd, is de verwachting dat dit vanaf 2021 gevolgen heeft voor bijvoorbeeld inkoop van zorg en de (boven)regionale samenwerking. Er wordt bovenregionaal verder gewerkt aan een plan voor specialistische jeugdhulp om de instroom naar specialistische jeugdhulp te verminderen. Ook wordt getracht zorg steeds dichterbij te organiseren, lokaal wat kan en regionaal wat moet. Daarnaast worden in 2021 verschillende initiatieven uit het regionale transformatieplan Jeugd uitgevoerd. Bijvoorbeeld verbetering van de samenwerking zorg en onderwijs.

Vanuit het project ‘Geweld hoort nergens thuis’ is een regiovisie vastgesteld. Door een multidisciplinaire aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling in de Kop van Noord-Holland wordt huiselijk geweld en kindermishandeling terug gedrongen.

Veiligheid op orde

De corona pandemie heeft het domein openbare orde en veiligheid de afgelopen maanden volledig in de ban gehad. Het implementeren en de werkzaamheden voortvloeiend uit de noodverordeningen Covid 19 zullen ook in 2021 voortgang hebben en veel beslag leggen op de capaciteit.

Daarnaast zetten we in 2021 in op digitale veiligheid, ondermijning en buurtbemiddeling en werken we aan een nog veiligere woon- en leefomgeving voor zowel inwoners als onze bezoekers. Voorkomen van overmatig alcohol- en drugsgebruik blijft ook een aandachtspunt. Hierbij sluiten wij ook aan op de activiteiten rond de eilandse aanpak.

Mogelijke heroverweging

Zie blz. 10/11 van [‘Motie inzicht in bezuinigingsmogelijkheden’](#)

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Integraal Veiligheidsplan uitvoeren
Bluswatervoorzieningen natuurgebied aanleggen en onderhouden

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
GGD Hollands Noorden	1.2 Openbare orde en Veiligheid 6.1 Toezicht kwaliteit kinderopvang en peutersvoorzieningen 7.1 Volksgezondheid	Uitvoering inspectie kinderopvang. Bescherming en bevordering van de gezondheid, Veilig Thuis, OGGZ, Wet verplichte GGZ, uitvoering gemeentelijk gezondheidsbeleid, goede jeugdgezondheidszorg (o.a. consultatiebureau) en preventie
Veiligheidsregio Noord Holland Noord	1.1 Crisisbeheersing en brandweer 7.1 Volksgezondheid	Brandweertzorg (preventief en repressief), meldkamer, Geneeskundige Hulp bij Ongevallen en Rampen (GHOR), risico & crisisbeheersing, Veiligheidshuis, ambulancezorg.
Gemeenschappelijke regeling De Waddeneilanden	1.2 Openbare orde en Veiligheid	Belangenbehartiging kustveiligheid (o.a.) vaarroutes, en noodvervoer via de lucht.

Beleidsindicatoren

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
6.Sociaal Domein	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	Verwey Jonker Instituut-Kinderen in Tel	2013	1,31	2,35
				2014	1,78	2,00
				2015*	0,86	1,45
6.Sociaal Domein	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker	2014	3,01	6,47
			Verwey Jonker	2015	3,08	6,58
			CBS	2019	3,00	7,00
6.Sociaal Domein	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	2016	65,0	65,8
				2017	65,3	66,6
				2018*	65,6	67,8
6.Sociaal Domein	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker	2014	1,92	1,27
			Verwey Jonker	2015	0,48	1,52
			CBS	2019	1	2
6.Sociaal Domein	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2017	15,3	41,9
				2018	13,4	39,0
				2019	12,4	38,2
6.Sociaal Domein	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-74 jaar* eenheid gewijzigd t.o.v. voorgaand jaar	CBS	2017	2,9	14,2
				2018	5,9	30,5
				2019	1,9	13,3
6.Sociaal Domein	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	2017	6,9	9,7
				2018	8,7	10,4
				2019	9,2	10,5
6.Sociaal Domein	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	2017	1,4	1,0
				2018	1,5	1,1
				2019	1,3	1,1
6.Sociaal Domein	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	2016	-	0,4
				2017	-	0,4
				2018*	-	0,3
6.Sociaal Domein	Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	2016	42	56
				2017	43	57
				2018*	44	60
1.Veiligheid	Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt	2017	39	131
				2018	102	119
				2019	155	132
1.Veiligheid	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners* CBS - relatieve cijfers over 2016 en 2017 te klein voor conclusie -	CBS	2017	-	2,2
				2018	0,7	2,2
				2019	1,48	1,53
1.Veiligheid	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners (2018 n.n.b.)	CBS	2016	5,2	5,3
				2017	4,1	5,0
				2018*	5,5	4,8
1.Veiligheid	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners* CBS - relatieve cijfers te klein voor conclusie -	CBS	2016	-	3,3
				2017	-	2,9
				2018*	0,4	2,5
1.Veiligheid	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners (2018 n.n.b.)	CBS	2017	3,7	4,8
				2018	4	5,4
				2019	4,6	4,4

* Geen recentere gegevens bekend

Doelenboom

2.1 Een veilige gemeente behouden

- 2.1.1 Openbare orde en veiligheid garanderen
 - 2.1.1.1 Met de partners in de veiligheidsketen samenwerken
 - 2.1.1.2 Strandvonderij Texel organiseren en uitvoeren
 - 2.1.1.4 Huidig niveau van sociale veiligheid behouden
 - 2.1.1.8 Extra krediet aanleggen boorputten kernen aanvragen
 - 2.1.1.9 Boorputten natuurgebied aanleggen
 - 2.1.1.10 Geluidsmetingen bij evenementen laten uitvoeren
- 2.1.3 Een efficiënte brandweerorganisatie bewerkstelligen

2.2 Deelname aan de samenleving stimuleren

- 2.2.1 Arbeidsparticipatie bevorderen
 - 2.2.1.1 Integratie van inburgeraars bevorderen
 - 2.2.1.2 Re-integratietrajecten inkopen
 - 2.2.1.6 Werkervaringsplaatsen voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt creëren
- 2.2.2 Gesubsidieerde arbeid in de Wet Sociale Werkvoorziening uitvoeren
 - 2.2.2.3 Beschut werken vanuit de Participatiewet mogelijk maken
 - 2.2.2.4 Begeleiding met loonkostensubsidie vanuit de Participatiewet mogelijk maken
 - 2.2.2.5 Wettelijke taken voor de WSW en de Participatiewet uitvoeren
 - 2.2.2.6 Nieuwe productiemiddelen aanschaffen voor De Bolder
- 2.2.3 Zorgzaamheid van de Texelse samenleving versterken
 - 2.2.3.2 Adviesraad Sociaal Domein faciliteren
 - 2.2.3.4 Wmo Algemene Welzijnstaken uitbesteden
 - 2.2.3.5 Antidiscriminatie bevorderen
- 2.2.4 Algemene voorzieningen bieden (Wmo)
 - 2.2.4.2 Algemeen maatschappelijk werk faciliteren
 - 2.2.4.3 Voedselbank ondersteunen
 - 2.2.4.5 Dorpshuizen en dorpscommissies faciliteren
- 2.2.5 Individuele Wmo-voorzieningen bepalen en bieden
 - 2.2.5.2 Hulp bij het huishouden faciliteren
- 2.2.8 Voor alle zorg- en welzijnsvragen toegankelijk
 - 2.2.8.1 Het Sociaal Team Texel optimaal inrichten en laten functioneren
 - 2.2.8.4 Clientvolgsysteem Sociaal Team Texel door ontwikkelen

2.3 Iedereen op Texel een financieel bestaansminimum bieden

- 2.3.1 Structurele inkomensondersteuning bieden
- 2.3.2 Incidentele ondersteuning bieden
 - 2.3.2.1 Bijzondere bijstand verstrekken

2.5 Texelse jeugd veilig en gezond op laten groeien

- 2.5.1 Jeugd ontwikkelkansen bieden
 - 2.5.1.2 Kwaliteit kinderopvang instellingen controleren
 - 2.5.1.4 Jeugd op Texel behouden
- 2.5.2 Jongeren bij opgroeien ondersteunen
 - 2.5.2.3 Voorlichting over problemen bij opgroeien geven
 - 2.5.2.7 Nieuwe taken jeugdzorg uitvoeren
 - 2.5.2.8 Alcoholmatiging bij jongeren bevorderen en terugdringen drugsgebruik

2.6 Kwaliteit van leven van alle Texelaars verbeteren

- 2.6.1 Gezonde leefstijl bevorderen
 - 2.6.1.1 Gezonde leefstijl onder ouderen bevorderen
 - 2.6.1.2 Ontwikkelen van een doorgaande leerlijn mediawijsheid
- 2.6.2 Grip op eigen leven bevorderen
 - 2.6.2.1 Texelkompas ontwikkelen
 - 2.6.2.2 Concrete programma's ontwikkelen voor vroegtijdige ondersteuning bij gezinsproblematiek
 - 2.6.2.3 Faciliteren betrokkenheid van jongeren bij mediawijsheid van ouderen
- 2.6.3 Ontmoeting stimuleren en eenzaamheid bestrijden
 - 2.6.3.1 Initiatieven voor ontmoeting stimuleren en faciliteren

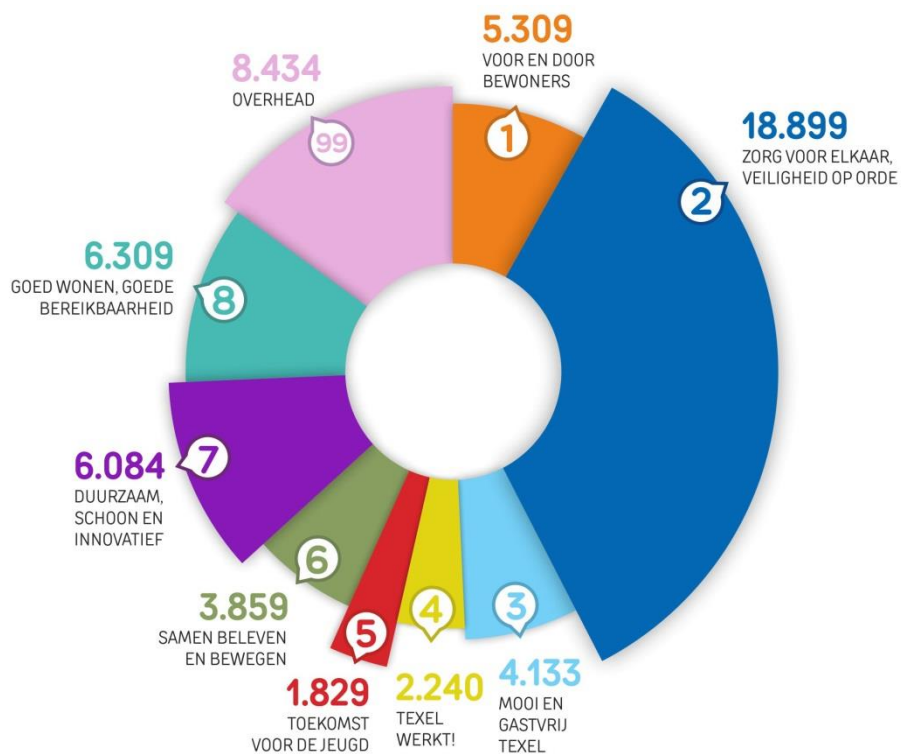
B. Lange Termijn Planning

- Visie en Beleid Sociaal Domein actualiseren
- Actualiseren van het Dorpshuizenbeleid
- Texelse Agenda Onderwijs en Zorg opstellen
- IJslandse aanpak op Texel onderzoeken en implementeren

C. Voorstellen

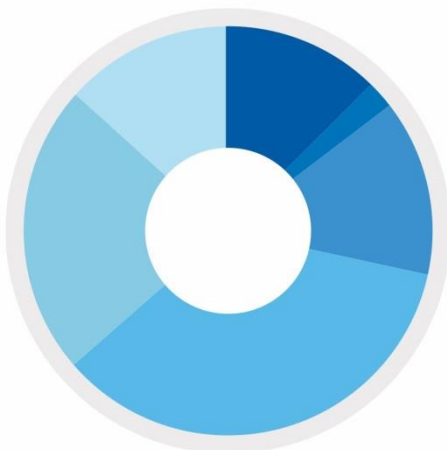
Voorstel 2021-201	Integraal Veiligheidsplan uitvoeren		
Doelenboom	2.1.1 Openbare orde en veiligheid garanderen		
Motivatie	Er is een vrij te besteden budget nodig om de zes pijlers uit het Integraal Veiligheidsplan goed uit te kunnen voeren. Dit zijn variabele kosten en is afhankelijk van wat er op dat moment speelt. Hier kan gedacht worden aan kosten rondom een adviesaanvraag bij het Landelijk Bureau Bibob over een vergunningsaanvraag, kosten rondom een sluiting op grond van het Damoclesbeleid en interventies rondom aanpak van jeugdoverlast.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 5.000	Structureel	Begroting 2021 e.v.
Toelichting financieel	De verwachting is dat een structureel budget van € 5.000,- voldoende is om het Integraal Veiligheidsplan uit te kunnen voeren. Dit is gebaseerd op het budget voor de uitvoering van de Integrale Veiligheidsplannen bij andere gemeenten uit de regio Noord-Holland Noord.		

Investeringsvoorstel 2021-202	Bluswatervoorzieningen natuurgebied aanleggen en onderhouden	
Motivatie	In de natuurgebieden zijn weinig of geen secundaire bluswatervoorzieningen zoals open water beschikbaar voor de brandweer. De brandkranen zijn de primaire bluswatervoorzieningen maar schieten tekort bij grootschalige inzet. Ondersteuning is er van het groot watertransport, maar daar gaat veel tijd mee verloren bij een brand. De Veiligheidsregio Noord-Holland Noord heeft geadviseerd om vijf geboorde putten aan te leggen in de natuurgebieden. Met een brandput kan zeer snel veel water worden verkregen.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 50.000	Begroting 2021
	€ 5.000	Begroting 2021 e.v.
Toelichting financieel	Bij het aanleggen van de geboorde putten in de dorpskernen kostte het aanleggen rond de € 10.000 per brandput. Uitgaande van vijf brandputten in de natuurgebieden komt men uit op € 50.000. Er wordt € 5.000 structureel voorgesteld voor het onderhoud van de 13 brandputten (dorpskernen+natuurgebieden) op Texel.	



PROGRAMMA 2

ZORG VOOR ELKAAR, VEILIGHEID OP ORDE



- **2.491** Brandweer en rampenbestrijding
 - **339** Openbare orde en veiligheid
 - **2.639** Inkomensvoorziening
 - **6.292** Sociaal Domein
 - **4.555** DSW De Bolder
 - **2.583** Overige lasten
- 18.899** Totale lasten programma 2

D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Brandweer en rampenbestrijding	2.373	2.606	2.491
Openbare orde en veiligheid	549	450	339
Subsidies	292	302	299
Inkomensvoorzieningen	2.128	2.628	2.639
Participatiebudget	2.653	2.928	2.861
Algemene voorzieningen	1.658	1.563	1.692
Sociaal Domein	5.826	7.097	6.292
Volksgezondheid	544	592	592
Totaal lasten programma 2	16.023	18.165	17.205
Totaal lasten Leer-Werkbedrijf De Bolder	4.546	4.295	4.264
Totaal programma 2 incl. Leer-Werkbedrijf De Bolder	20.569	22.461	21.469
Eliminatie participatiebudget WSW	-2.732	-2.557	-2.570
Totaal lasten programma 2	17.837	19.904	18.899

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Brandweer en rampenbestrijding	36	45	45
Openbare orde en veiligheid	64	34	73
Inkomensvoorzieningen	1.958	1.975	1.975
Participatiebudget	-190	68	68
Algemene voorzieningen	17	10	10
Sociaal Domein	457	1.705	158
Totaal baten programma 2	2.342	3.837	2.329
Totaal baten DSW De Bolder	4.546	4.295	4.264
Totaal programma 2 incl. DSW De Bolder	6.888	8.132	6.593
Eliminatie participatiebudget WSW	-2.732	-2.557	-2.570
Totaal baten programma 2	4.156	5.575	4.023

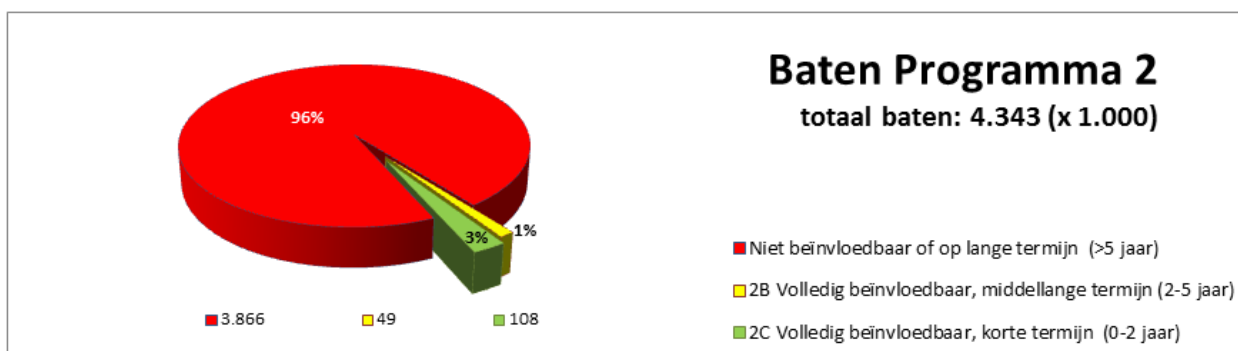
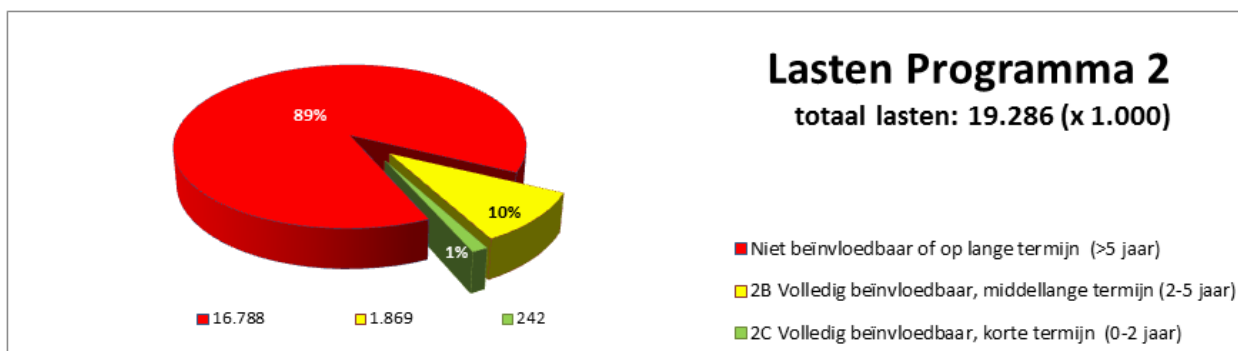
Saldo	-13.681	-14.329	-14.876
--------------	----------------	----------------	----------------

E. 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)

Lasten	
Brandweer pro-actie en preparatie	1
Openbare orde en veiligheid algemeen	3
Uitvoering bijzondere wetten	
Subsidie MO	13
Gebundelde uitkeringen	
WSW - Werkbedrijf De Bolder	
Algemene voorzieningen Wmo-jeugd	12
Wmo uitvoeringskosten	199
Openbare gezondheidszorg	16
Totaal	242

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Brandweer pro-actie en preparatie	
Openbare orde en veiligheid algemeen	
Uitvoering bijzondere wetten	73
Subsidie MO	
Gebundelde uitkeringen	21
WSW - Werkbedrijf De Bolder	15
Algemene voorzieningen Wmo-jeugd	
Wmo uitvoeringskosten	
Openbare gezondheidszorg	
Totaal	108

Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

Lasten	
Brandweer pro-actie en preparatie	101
Openbare orde en veiligheid algemeen	54
Uitvoering bijzondere wetten	13
Subsidie MO	15
Subsidie Kinderopvang	52
Subsidie Jeugdwerk	219
Gebundelde uitkeringen	165
Participatiebudget	32
Minimabeleid	64
Welzijn	426
Inkomensregelingen	97
Peuterspeelzalen	109
Algemene voorzieningen Wmo-jeugd	217
Wmo uitvoeringskosten	285
Openbare gezondheidszorg	20
Totaal	1.869

(bedragen in duizenden euro's)

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

PROGRAMMA 3

MOOI EN GASTVRIJ TEXEL



1. Onderzoek bekostiging behoud landschapselementen in het hele Texelse cultuurlandschap
2. Planet De Koog
3. Toeristische toekomstvisie
4. Invoering Omgevingswet

Wat willen we bereiken?

Het toerisme is de drijvende kracht van de eilandeconomie. Het zorgt voor werkgelegenheid en een goed voorzieningenniveau. Natuur en landschap zijn van hoge kwaliteit. Dat is belangrijk voor de aantrekkelijkheid van het eiland voor inwoner en toerist. Er is evenwicht zijn tussen ecologie en economie. Bij afwegingen zijn de kernwaarden* leidend.

Balans tussen toeristische ontwikkelingen, draagkracht van het Texelse landschap en draagvlak bij de inwoners.

Maar de economie van Texel bestaat niet alleen uit toerisme. Ok visserij en landbouw zijn vitale economische sectoren. We ondersteunen landbouw en visserij waar mogelijk.

Een veilige kust die ons beschermt tegen het water van de zee en die ruimte biedt voor recreatie.

- [Structuurvisie Texel op koers \(maart 2009\)](#)
- [Nota Verblijfsrecreatie \(april 2019\)](#)
- [Beleidsnotitie Natuur en Landschap Texel \(maart 2018\)](#)
- [Strandnota \(juni 2019\)](#)
- [Welstandsnota Texel \(oktober 2008\)](#)
- [Verordening kwaliteit vergunningverlening, toezicht en handhaving \(maart 2017\)](#)
- [Groenbeheerplan \(mei 2018\)](#)

**de kernwaarden zijn rust en ruimte, de rijkdom aan natuur en cultuurlandschappen, de grote afwisseling in landschappen en landgebruiksvormen, de Texelse identiteit, het specifieke eilandkarakter, de nachtelijke duisternis en de maritieme monumenten. (bron: Structuurvisie Texel op Koers 2009)*

Waar hebben we al op ingezet?

We stemmen regelmatig af met organisaties als het Nationaal Park, De Lieu, LONNT, VVV en TOP. Om samen onze doelen te bereiken. Daarnaast is er een overleggroep om het unieke Hoge Berg-gebied te behouden. Het groenbeheerplan is vastgesteld; we investeren flink in groen in de dorpen.

Het Actieplan Toerisme is in uitvoering. Zo wordt er o.a. gehandhaafd op illegale verhuur van permanente woningen, is er meer voorlichting over parkeren en campers op Texel en zijn er kaders en kansen opgesteld voor de huisvesting van personeel. En samen met inwoners en organisaties is er gestart met de nieuwe Toeristische Toekomstvisie.

We werken aan een soepele invoering van de Omgevingswet en de Wet private kwaliteitsborging. Het eerste grote project in dit kader is een nieuwe Omgevingsvisie voor de toekomst van Texel.

Waar zetten we extra op in?

Aandacht voor een toeristisch profiel dat past bij de identiteit van Texel. De toerist zal vaker kortere vakanties houden. Keerzijde is dat er meer drukte ervaren wordt; er komen steeds meer auto's en fietsers naar het eiland. Om te bevorderen dat de toerist de auto laat staan en om Texel weer op de kaart te zetten als fietseiland is een goed fietspadennetwerk belangrijk.

(Inter)Nationaal wordt een stijging in het toerisme verwacht. We willen dit in goede banen leiden.

Met STIFT en VVV zijn tot en met 2023 (financiële) verplichtingen aangegaan. Om te investeren in het toerisme op Texel en de promotie en marketing ervan. Jaarlijks kijken we of de afgesproken doelen gehaald zijn.

We praten met TESO, gemeente Den Helder en provincie Noord-Holland om de bereikbaarheid van Texel goed te houden.

Het landschap van de Hoge Berg, met zijn kenmerkende tuinvallen, schapen(boeten) en kolken, is uniek. De bekostiging van het beheer en onderhoud staat echter onder druk. Daarom zoeken wij samen met betrokkenen naar

oplossingen. Dat geldt ook voor het behoud van weidevogels op Texel.

Landelijk is er discussie over de Nationale Parken: is het wenselijk toe te werken naar één groot Nationaal Park Waddenzee? Wat zijn dan de gevolgen voor het Nationaal Park Duinen van Texel? Wij volgen deze discussie nauwlettend.

De invoering van de omgevingswet is van 2021 naar 2022 uitgesteld. De Texelse kernwaarden zijn uitgangspunt bij het opstellen van de nieuwe Omgevingsvisie en bij het meedenken met aanvragers van ruimtelijke initiatieven. Ook zijn nieuwe samenwerkingsafspraken nodig met bijvoorbeeld de Omgevingsdienst, de Veiligheidsregio en de GGD. Vanuit de Omgevingswet wordt de gemeente hét loket voor de burger, en moeten we aan de 'achterkant' zo goed en snel samenwerken dat de burger er niks van merkt dat zijn aanvraag door verschillende organisaties behandeld wordt.

We doen pilots voor de wet Kwaliteitsborging (in werking tredend tegelijk met de Omgevingswet), waarbij bouwers zelf verantwoordelijk worden voor de technische kwaliteit van de gebouwen.

Een actueel zendmastenbeleid draagt bij aan een goede digitale bereikbaarheid op het eiland. De ontwikkelingen van het 5G netwerk worden hierin meegenomen. Hiervoor werken we samen met de regio.

De zeespiegel stijgt. Om de functies van kustverdediging en recreatie in balans te houden, werken we aan een Gebiedsvisie voor de kust. Dat doen wij samen met HHNK, RWS, de provincie, SBB en de gebruikers.

Mogelijke heroverweging

Zie blz. 14 van ['Motie inzicht in bezuinigingsmogelijkheden'](#)

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Groenvoorziening vervangen

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
Omgevingsdienst Noord-Holland Noord Noord	7.4 Milieubeheer 8.1 Ruimtelijke ordening	Voert milieutaken voor de gemeente uit. Adviseert bij ruimtelijke plannen. Werkt aan invoering Omgevingswet, samen met GGD en Veiligheidsregio
Veiligheidsregio	8.1 Ruimtelijke ordening	Adviseert bij ruimtelijke plannen. Werkt aan invoering Omgevingswet, samen met GGD en Veiligheidsregio
GGD	8.1 Ruimtelijke ordening	Adviseert bij ruimtelijke plannen. Werkt aan invoering Omgevingswet, samen met GGD en Veiligheidsregio
NV TESO	2.5 Openbaar vervoer	Goede bereikbaarheid van de gemeente c.q. het eiland.
Texel Airport NV	2.1 Verkeer en vervoer	Goede bereikbaarheid van de gemeente c.q. het eiland, extra verbindingsmogelijkheid in noodsituaties
Gemeenschappelijke regeling De Waddeneilanden	2.3 Recreatieve havens 3.4 Economische promotie 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie 8.1 Ruimtelijke ordening	Samenwerking toepassing Convenant vaarrecreatie en kwaliteitsverbetering jachthavens Bevordering toerisme naar waddeneilanden in relatie tot werelderfgoedstatus waddengebied Samenwerken op het vlak van de Omgevingswet. Uitvoeringsprogramma Agenda voor het Waddengebied. Regiodeal Leefbaarheid.

Doelenboom

3.1 Natuur op Texel in stand houden

- 3.1.1 Natuurbeheer op andere maatschappelijke functies afstemmen
 - 3.1.1.1 Beheeroverleggroep Natura 2000 faciliteren
 - 3.1.1.3 Aan het Overleg Nationaal Park deelnemen
 - 3.1.1.4 Weidevogels op Texel in stand houden

3.2 Het Texelse landschap behouden en ontwikkelen

- 3.2.1 Landschapsbeleidsplan uitvoeren
 - 3.2.1.1 Landschapselementen aanleggen en onderhouden
 - 3.2.1.2 Tuinwallen en kolken aanleggen en onderhouden
 - 3.2.1.4 Provinciaal Natuurbeheerplan monitoren
 - 3.2.1.5 Toegankelijkheid natuurgebieden waarborgen
 - 3.2.1.9 Werkbare beheerplannen Natura 2000 en Nationaal Park bewerkstelligen
 - 3.2.1.13 Vasthouden aan grenzen Natura 2000
 - 3.2.1.14 Kleinschalig Historisch medegebruik mogelijk houden
- 3.2.4 Het unieke Texelse landschap behouden

3.3 Openbaar groen beheren en verbeteren

- 3.3.1 Openbaar groen beheren
 - 3.3.1.1 Openbaar groen onderhouden
 - 3.3.1.2 Openbaar groen verbeteren
 - 3.3.1.6 Veiligheid bomen in windsingels controleren
 - 3.3.1.7 Vervolgacties na wettelijke verplichte boomcontrole uitvoeren
- 3.3.2 Speelplaatsen beheren
 - 3.3.2.1 Voldoende openbare speelplaatsen verzorgen

3.4 Recreatie faciliteren

- 3.4.1 Strand schoon en bereikbaar houden
 - 3.4.1.1 Strandnota uitvoeren
- 3.4.2 Toerisme kwalitatief en kwantitatief stimuleren
 - 3.4.2.4 Activiteiten in en rondom de Waddenzee stimuleren
 - 3.4.2.6 Regionale toeristische samenwerking stimuleren

3.5 Zorgdragen voor een goede ruimtelijke ordening met behoud van Texelse kernwaarden

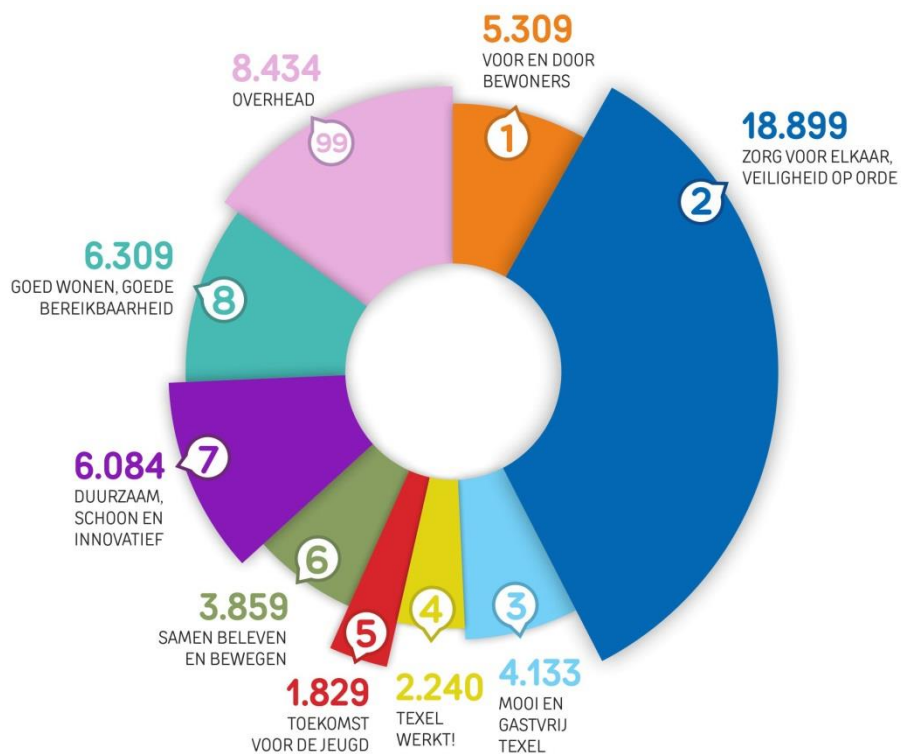
- 3.5.1 Voor een goede ruimtelijke ordening zorgdragen
 - 3.5.1.3 Dichtslibben van het landschap voorkomen
 - 3.5.1.7 Aan het kwaliteitscriteriaprotoocol VTH-taken voldoen
 - 3.5.1.10 Anticiperen op nieuwe Omgevingswet
 - 3.5.1.12 Kwaliteit uitvoering VTH-taken borgen
- 3.5.2 Texelse kernwaarden behouden
 - 3.5.2.1 Commissie ruimtelijke kwaliteit een vergoeding verstrekken

B. Lange Termijn Planning

- Toeristisch Toekomstplan ontwikkelen;
- De nieuwe Omgevingswet zorgvuldig en evenwichtig invoeren;
- Zendmastenbeleid actualiseren;
- Diverse kleinere en reparatie bestemmingsplannen

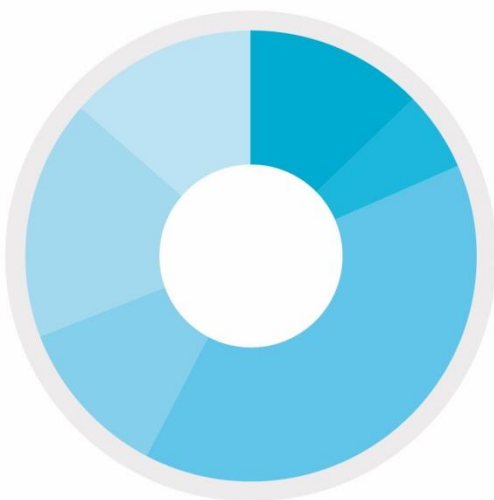
C. Voorstellen

Voorstel 2021-301	Groenvoorziening vervangen		
Doelenboom	3.3.1 Openbaar groen beheren		
Motivatie	Vervanging is noodzakelijk om het areaal op het gewenste kwaliteitsniveau te krijgen. Indien niet wordt vervangen lopen de kosten voor dagelijks onderhoud op. In totaal is een investering van € 600.000 nodig, gedurende de periode 2019 tot en met 2026 wordt jaarlijks € 75.000 ter beschikking gesteld. In 2021 worden onder andere de groenvoorzieningen aan de Trompstraat, Vloedlijn/Golfslag en Robbepad aangepakt. Deze maatregelen vloeien voort uit het Groenbeheerplan dat in 2018 is vastgesteld door de raad.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 75.000	Incidenteel	Begroting 2021
	-€ 75.000	Incidenteel	Reeds opgenomen (besloten bij begroting 2019)
Toelichting financieel			



PROGRAMMA 3

MOOI EN GASTVRIJ TEXEL



- 537 Handhaving
- 232 Natuur en landschap
- 1.612 Groen en recreatie
- 475 Noordzeestrand
- 716 Toerisme
- 561 Ruimtelijke ordening

4.133 Totale lasten programma 3

D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Handhaving	408	543	537
Natuur en landschap	248	356	232
Groen en recreatie	1.457	1.825	1.612
Noordzeestrand	472	539	475
Toerisme	688	716	716
Ruimtelijke ordening	398	612	561
Totaal lasten programma 3	3.671	4.592	4.133

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Handhaving	3	0	0
Groen en recreatie	25	12	12
Noordzeestrand	208	198	198
Totaal baten programma 3	236	210	210

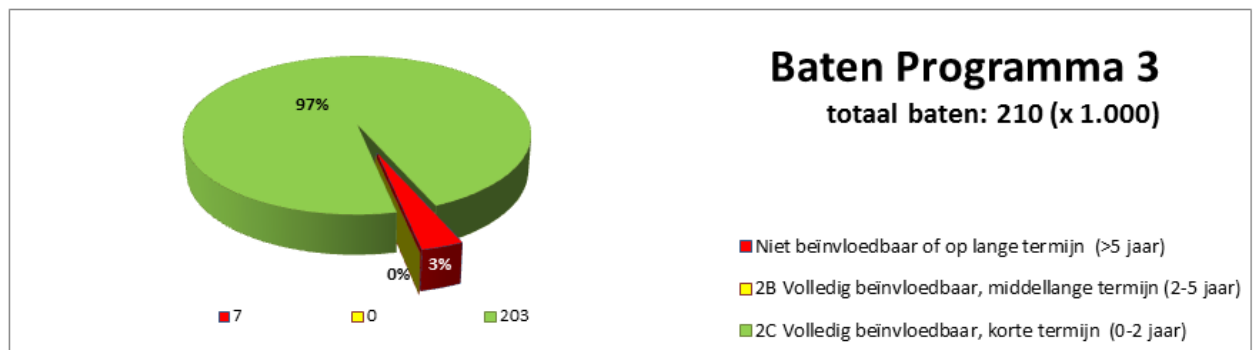
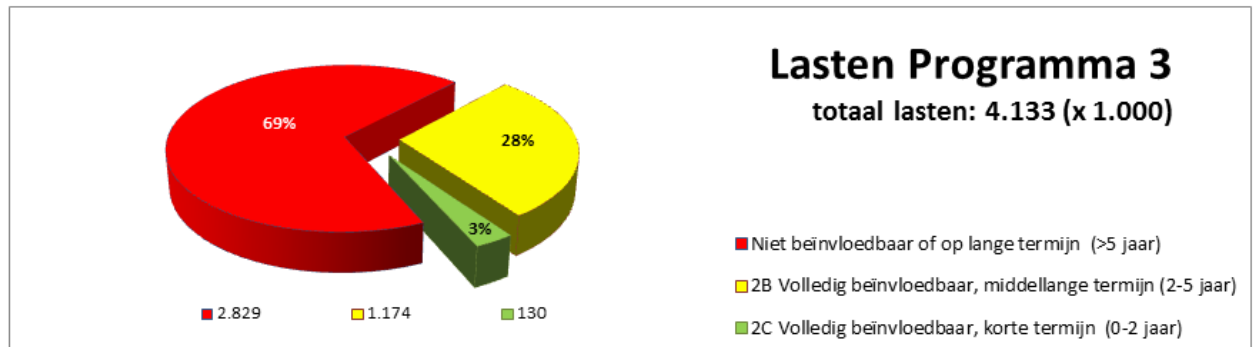
Saldo	-3.435	-4.382	-3.923
--------------	---------------	---------------	---------------

E. 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)

Lasten	
Natuur en landschap	25
Buitenrecreatie	
Noordzeestrand	66
Handhaving	38
Totaal	130

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Natuur en landschap	
Buitenrecreatie	5
Noordzeestrand	198
Handhaving	
Totaal	203

Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

Lasten	
Natuur en landschap	131
Openbaar groen	11
Buitenrecreatie	
Noordzeestrand	219
VVV	236
STIFT	480
Groen en recreatie	16
Ruimtelijke ordening lokaal	81
Totaal	1.174

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Natuur en landschap	
Openbaar groen	
Buitenrecreatie	
Noordzeestrand	
VVV	
STIFT	
Groen en recreatie	
Ruimtelijke ordening lokaal	
Totaal	0

PROGRAMMA 4

TEXEL WERKT!



1. Daadwerkelijke ontwikkeling haven Oudeschild
2. Regionale samenwerking De Kop Werkt
3. Verbreden werkgelegenheid
4. Versterken beroepsbevolking

Wat willen we bereiken?

Texel economisch gezond houden. Verbreding van economische pijlers en diversiteit in de economie. Niet alleen focus op het toerisme, maar ook op andere bestaande en nieuwe sectoren. Om dit te kunnen realiseren zijn er voldoende arbeidskrachten te vinden.

Een vitale retailsector die een belangrijke economische en maatschappelijke functie vervult. Retail draagt bij aan de aantrekkingskracht en leefbaarheid van de woon- en werkomgeving. Er is ruimte voor kwalitatief goede plannen.

Ruimte voor bedrijven. In eerste instantie door herstructurering van de bestaande bedrijventerreinen. Er zijn gronden voor uitbreiding aangewezen voor het geval herstructurering niet in voldoende mate mogelijk is.

De haven van Oudeschild en Seaport Texel zijn toekomstbestendig: dat houdt in dat ze op diepte zijn en goed onderhouden worden. De ontwikkelingen in de haven van Oudeschild dragen bij aan de beleving van onze gasten.

Wij benutten de samenwerking in de Kop van Noord-Holland volop: samen zijn we beter in staat de werkgelegenheid en onze stabiele economische positie te behouden en te versterken.

Retailvisie (juni 2016)
Regionale retailvisie (oktober 2018)
Structuurvisie Texel op Koers (maart 2009)
Regionale visie Bedrijfsterreinen (maart 2007)
Richting voor Economie, geef ruimte (mei 2011)
Verkenning haven Oudeschild (februari 2014)
Nota Verblijfsrecreatie (april 2019)
Regionaal Ambitiedocument Kop van Noord-Holland (december 2015)
Afwegingskader voor havens Oudeschild en NIOZ (mei 2017)
Strategische visie bedrijventerreinen (februari 2017)
Kansen en kaders huisvesting (tijdelijke werknemers (augustus 2020)

Waar hebben we al op ingezet?

De Strategische visie Bedrijventerreinen laat zien waar uitbreiding van bedrijvigheid mogelijk is.

De Retailvisie geeft aan welke ontwikkelingen in de centra mogelijk zijn. Uitgangspunt is dat de dorpscentra aantrekkelijk zijn en bezoekers er graag winkelen. Het convenant winkelhart is verlengd.

De Havenvisie stuurt aan op gezonde economische en toekomstgerichte havens die goed met elkaar samenwerken.

Waar zetten we extra op in?

Ondernemers beschikken over investeringskracht en innovatief vermogen. Dit draagt bij aan het behoud en versterken van de werkgelegenheid. De overheid faciliteert. Dat doet de gemeente bijvoorbeeld door het bieden van een goed vestigingsklimaat en ruimte voor kwalitatief goede plannen.

De havens en het vliegveld zijn toegangspoorten van Texel: zij hebben een belangrijke waarde. Voor de haven van Oudeschild wordt de uitvoering van de meerjarenonderhoudsplannen een speerpunt. We houden de voorzieningen op orde. Hiervoor worden een meerjarenbegroting en uitvoeringsplan gemaakt, dit gaat om aanzienlijke uitgaven. Daarnaast heeft de voorgenomen afkoopregeling van het Rijk nog steeds invloed op de havenbegroting. Extra aandacht gaat uit naar de noodzakelijke beveiligingssystemen die ons vanuit Europa en het Rijk worden opgelegd.

Het vervolg van De Kop Werkt krijgt in 2021 zijn beslag. Dat wordt een overgangsjaar waarin de financiële consequenties van het Regioakkoord duidelijk worden.

Mogelijke heroverweging

Zie blz. 16 van [‘Motie inzicht in bezuinigingsmogelijkheden’](#)

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Uitvoering Havenbeveiligingswet met beveiligingssystemen

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
NV Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland-Noord	3.1 Economische ontwikkeling	Versterking van de economie in de regio Noord-Holland-Noord, in de subregio De Kop Werkt en expliciet voor Texel.
NV TESO	2.5 Openbaar Vervoer	De gemeente vindt het belangrijk dat Texel goed bereikbaar is voor werknemers.
Texel Airport N.V.	2.1 Verkeer en Vervoer	De gemeente vindt het belangrijk dat Texel goed bereikbaar is voor economische activiteiten.
Coöperatie Texel Energie	3.4 Economische promotie	Inkopen, verkopen en produceren van duurzame energie.
Gemeenschappelijke regeling De Waddeneilanden	2.4 Economische havens en waterwegen	Gemeenschappelijke waddeneilandbelangen behartigen door onder andere richting andere overheden standpunten uit te dragen, samen te werken op beleids- en beheersaspecten.

Beleidsindicatoren

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
3.Economie	Functiemenging	%	LISA	2017	55,3	52,4
				2018	55,8	52,8
				2019	56,4	53,2
3.Economie	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 74 jaar*	LISA	2017	180,3	120,3
				2018	224,4	145,0
				2019	184,1	129,6
6.Sociaal Domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 74 jaar*	LISA	2017	766,2	651,5
				2018	977,9	774,0
				2019	1017,9	792,1

Doelenboom

4.1 Een gezonde en brede economie stimuleren

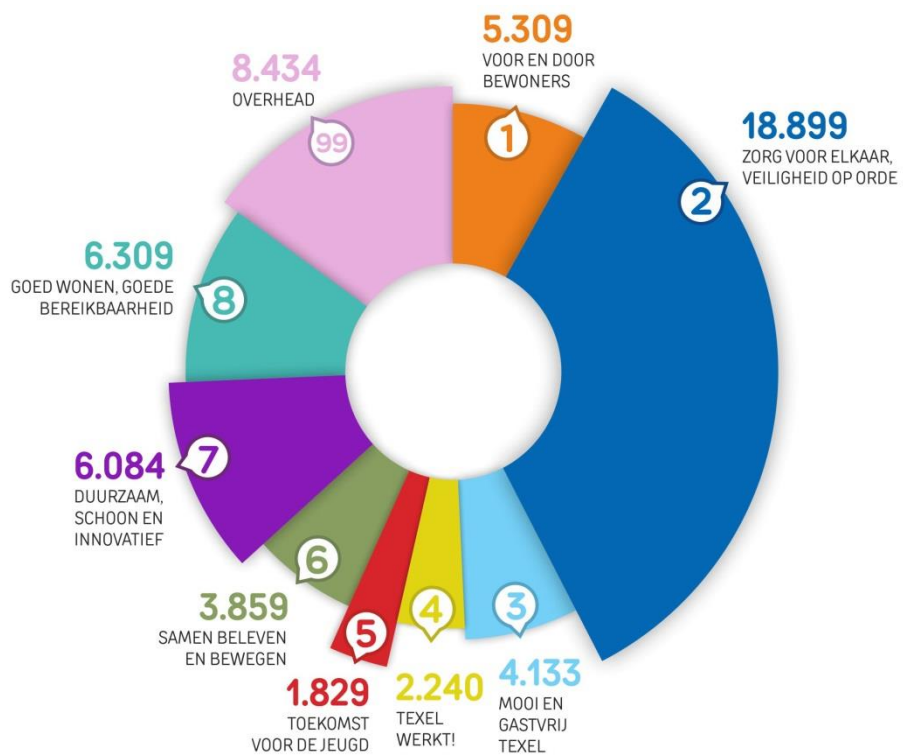
- 4.1.1 Werkgelegenheid behouden en waar mogelijk bevorderen
 - 4.1.1.1 De werkgelegenheid vergroten in de diverse economische sectoren
 - 4.1.1.2 De werkgelegenheid in de sector kenniseconomie stimuleren
- 4.1.2 Economische activiteiten die voor Texel van belang zijn stimuleren
 - 4.1.2.2 Regionale uitvoeringsagenda “De Kop werkt!” uitvoeren
 - 4.1.2.4 Leegstand en strijdig gebruik van bedrijventerreinen tegengaan
 - 4.1.2.7 Uitvoering geven aan de afspraken uit De Kop Werkt!
 - 4.1.2.8 Deelname Leaderprogramma 2015-2020
- 4.1.3 Ondernemerschap in eigen omgeving stimuleren
 - 4.1.3.2 Inwoners en ondernemers hun omgeving in laten richten
 - 4.1.3.3 Onderzoek om te stimuleren dat jonge technisch opgeleide VMBO-ers en MBO-ers zich op Texel gaan vestigen
 - 4.1.3.4 Uitvoering resultaten onderzoeksrapportage verbreding huidige onderwijs aanbod met mbo- en hbo-onderwijs en stageplaatsen toegevoegd
 - 4.1.3.5 Inzetten op het aantrekken van nieuwe bedrijven naar Texel, die als bedrijfsdoel hebben: verduurzaming van de samenleving
 - 4.1.3.7 Stimulering economische projecten
- 4.1.4 Visserij behouden en havenactiviteiten stimuleren
 - 4.1.4.2 Haven Oudeschild exploiteren
 - 4.1.4.7 Walstroomvoorziening aanleggen
- 4.1.5 Voldoende ruimte voor bedrijfsvestigingen verzorgen
 - 4.1.5.1 Ruimte voor bedrijven behouden en creëren
 - 4.1.5.2 Bedrijventerrein Oudeschild fase 3 uitbreiden
- 4.1.6 Texel digitaal
 - 4.1.6.1 Constante digitale verbindingen
 - 4.1.6.2 Aan aanleg glasvezel buitengebied Texel bijdragen

B. Lange Termijn Planning

- Opstellen meerjarenonderhoudsplan Haven Oudeschild
- Verlenging convenant Winkelhart Den Burg
- Walstroomvoorziening Haven Oudeschild

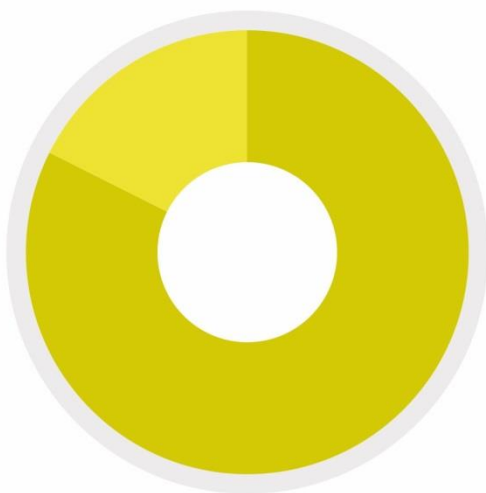
C. Voorstellen

Voorstel 2021-401	Havenbeveiligingswet uitvoeren		
Doelenboom	4.1.4 Visserij behouden en havenactiviteiten stimuleren		
Motivatie	Om ISPShaven te kunnen blijven, moeten we aan een aantal wettelijke (internationaal en nationaal) eisen voldoen. Op die manier blijft de haven van Oudeschild beschikbaar voor boten die reparatie bij Damen Shipyard ondergaan en internationale cruiseboten die weliswaar voor de rede liggen, maar naar de haven met passagiers tenderen. Het zijn van ISPShaven is in de havenvisie besloten. Daarnaast hebben we de wettelijke controlerende taak voor de ISPS-certificering van Seaport Texel en Damen Shipyard. De inspectie heeft ons laten weten dat we nog niet volledig onze wettelijke taken uitoefenen en dat ze zullen controleren of we dat verbeteren. Zo moeten we onder andere jaarlijks controles uitoefenen, beveiligingsplannen / veiligheidsbeoordelingen maken of actualiseren en aaraan uitvoering geven, trainingen volgen om beveiligingsbedreigingen te detecteren, voorlichting geven. Reden voor opname van het structurele bedrag.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 8.000	Structureel	Begroting 2021 e.v.
Toelichting financieel	Om voor Texel aan deze wet op een goede wijze uitvoering te geven en de genoemde doelstelling, zijn financiële middelen nodig.		



PROGRAMMA 4

TEXEL WERKT!



- **1.906** Havens
- **335** Economie

2.240 Totale lasten programma 4

D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Havens	1.001	1.927	1.906
Economie	653	763	335
Totaal lasten programma 4	1.653	2.691	2.240

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Havens	996	966	969
Economie	120	29	30
Totaal baten programma 4	1.116	996	999

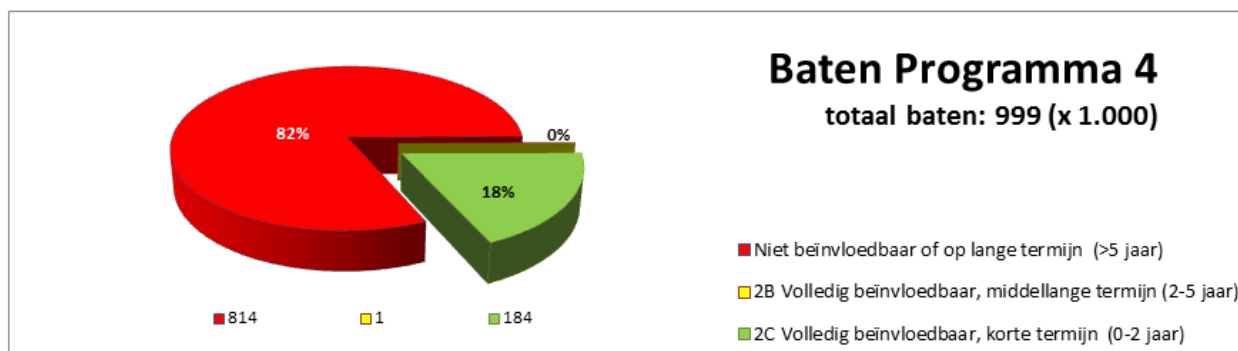
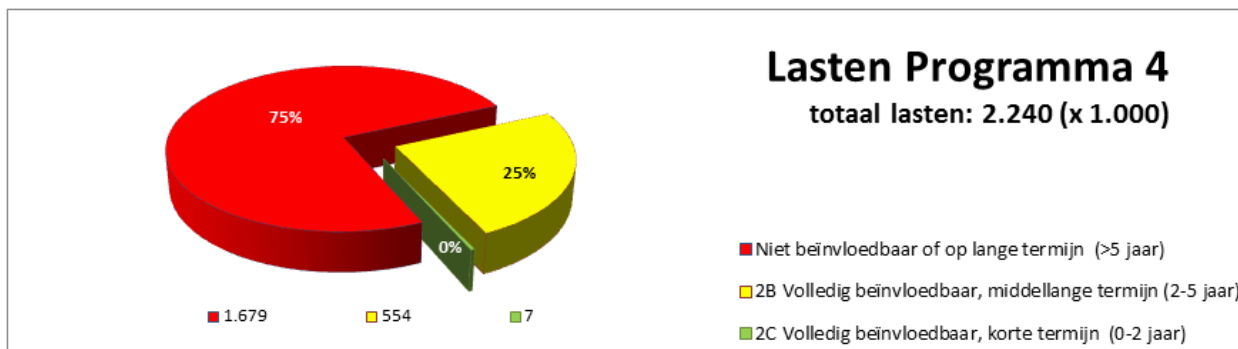
Saldo	-538	-1.695	-1.241
-------	------	--------	--------

E. 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)

Lasten	
Haven Oudeschild	
Economie algemeen	3
Markten	3
Totaal	7

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Haven Oudeschild	154
Economie algemeen	
Markten	30
Totaal	184

Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

Lasten	
Haven Oudeschild	309
Economie algemeen	217
Markten	9
Destructie	19
Totaal	554

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Haven Oudeschild	1
Economie algemeen	
Markten	
Destructie	
Totaal	1

PROGRAMMA 5

TOEKOMST VOOR DE JEUGD



1. Realisatie Onderwijs Centrum Texel
2. Bestuursopdracht Arbeidsmarkt en Onderwijs, De Kop Werkt!
3. Uitvoeren Nota Toekomstvisie OSG De Hogeberg

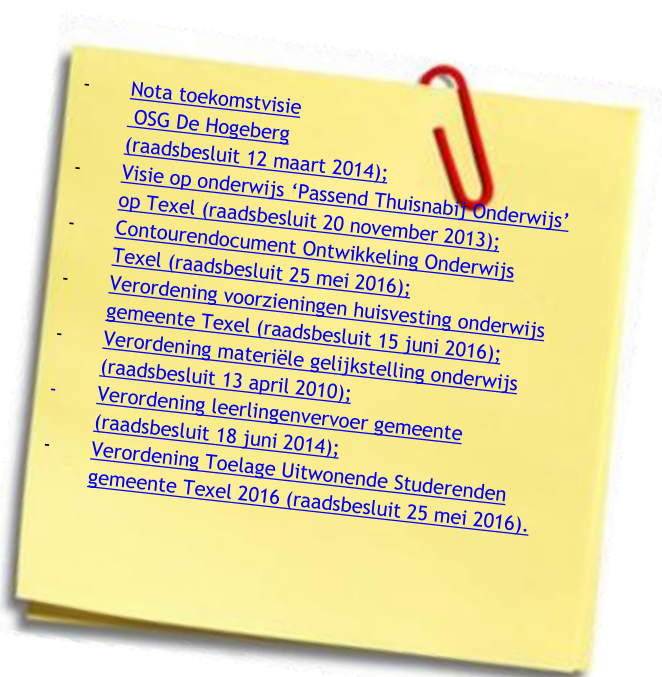
Wat willen we bereiken?

Texel is een gemeente waar het aantrekkelijk is om te leven, te wonen en te werken voor huidige en toekomstige inwoners. Een goed vestigingsklimaat is daarom belangrijk. Daar zijn onderwijsvoorzieningen voor nodig die kwalitatief goed en volwaardig onderwijs bieden. Kinderen moeten de benodigde kennis en vaardigheden op kunnen doen voor de toekomst. Vooral voor jonge gezinnen is goed onderwijs van belang bij een keuze voor Texel. Daarom willen wij het aanbod van primair onderwijs in de dorpen behouden, zolang dat pedagogisch en kwalitatief verantwoord is. Het voortgezet onderwijs heeft een breed aanbod met extra aandacht voor VMBO en de sectoren Toerisme, Techniek, Horeca en Bouw.

Kinderen vinden op Texel zoveel mogelijk het onderwijs dat zij nodig hebben. Kinderen met onderwijsachterstanden in de peuterleeftijd en het basisonderwijs worden ondersteund met extra taal- en rekenonderwijs.

Er zijn onderwijsvoorzieningen om aan de basisvaardigheden (taal, reken en digitale vaardigheden) te kunnen werken.

Inwoners kunnen lichamelijk en geestelijk gezond en vitaal ouder worden. Dat begint al bij de jeugd. Het is belangrijk dat inwoners zelfredzaam zijn. Dat bevordert de sociale reikwijdte en het algemeen geluk.



Waar hebben we al op ingezet?

We werken samen met het onderwijs en het bedrijfsleven. Ook voor de 'oudere' jeugd. Wij willen de vraag naar type werknemers en het educatieaanbod zo goed mogelijk op elkaar afstemmen. En zodoende de 'mismatch' tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt aanpakken. Dit gebeurt regionaal in 'De Kop Werkt'. Het Onderwijs Centrum Texel wordt gerealiseerd. Dit krijgt een 'spilfunctie' in het Texels onderwijsnetwerk. Wij ondersteunen kwalitatief goed voortgezet onderwijs (uitvoering Nota Toekomstvisie OSG De Hogeberg) en ondersteunen de Texel Academy.

Waar zetten we extra op in?

Behoud van volwaardige opleidingsrichtingen in het voortgezet onderwijs. Speciale aandacht voor het VMBO en de sectoren Toerisme, Techniek, Horeca en Bouw in samenwerking met het bedrijfsleven (Texel Academy).

De gemeente krijgt financiële middelen van het Rijk voor de aanpak van onderwijsachterstanden in de voorschoolse en vroegschoolse periode. Deze middelen worden in overleg met het basisonderwijs en de kinderopvang ingezet.

Aanpak van laaggeletterdheid. Inwoners die laag geletterd zijn, worden gestimuleerd om aan een programma voor basisvaardigheden (lezen, schrijven, rekenen, spreken, luisteren en digitale vaardigheden) deel te nemen.

Mogelijke heroverweging

Zie blz. 18 van ['Motie inzicht in bezuinigingsmogelijkheden'](#)

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Er worden geen nieuwe voorstellen gedaan binnen dit programma.-

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
GR De Waddeneilanden	Onderwijs	Afstemmen onderwijsbelangen richting Rijk.

Beleidsindicatoren

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu bekende cijfers: cijfers jaarschijf 18/19 en 19/20 zijn nog niet gepubliceerd.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
4.Onderwijs	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	www.waarstaatje gemeente.nl	15/16	0,5	1,8
				16/17	0,5	1,8
				17/18	0,5	1,8
4.Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	www.waarstaatje gemeente.nl	15/16	21	27
				16/17	13	27
				17/18	13	23
4.Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder start-kwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	www.waarstaatje gemeente.nl	15/16	1,1	1,7
				16/17	1,0	2,1
				17/18	2,2	1,9

Doelenboom

5.1 Goed onderwijs faciliteren

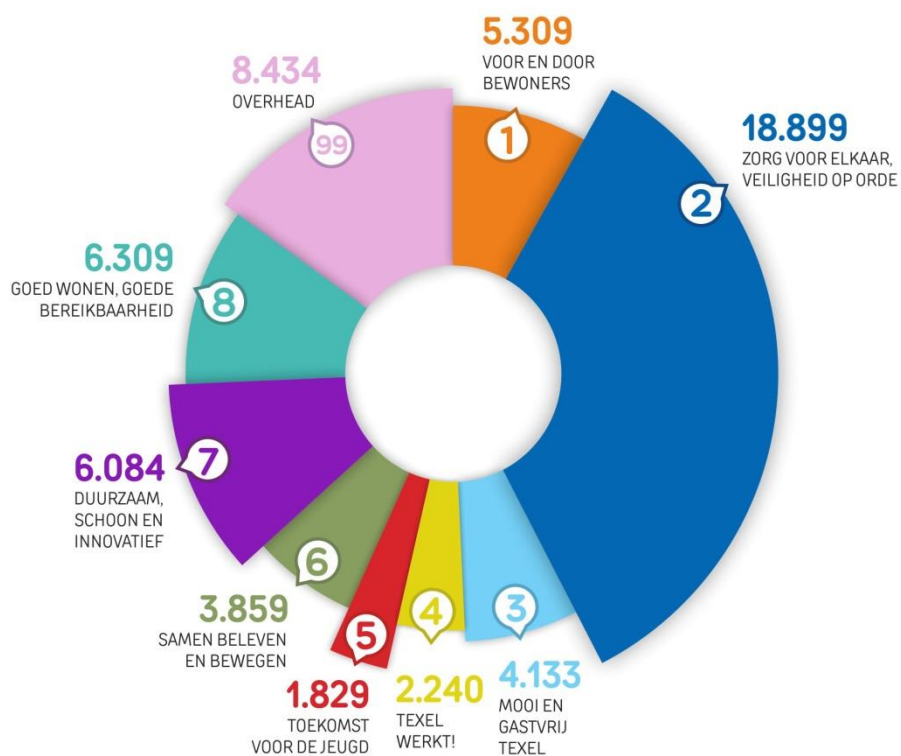
- 5.1.1 Primair en voortgezet onderwijs huisvesten
 - 5.1.1.2 Integraal huisvestingsplan scholen uitvoeren
 - 5.1.1.3 Ontwikkelen Onderwijscentrum Texel
- 5.1.2 Onderwijsaanbod behouden en verbreden
 - 5.1.2.7 Nota Toekomstvisie OSG De Hogeberg uitvoeren
 - 5.1.2.9 Visie Thuis nabij onderwijs uitvoeren
 - 5.1.2.14 Gebouw OSG De Hogeberg adequaat onderhouden
- 5.1.3 Medebewindstaken onderwijs uitvoeren
 - 5.1.3.1 De gemeentelijke leerplichttaken uitvoeren
 - 5.1.3.2 Voortijdig schoolverlaten voorkomen
 - 5.1.3.3 Verordening Leerlingenvervoer gemeente Texel 2009 uitvoeren
 - 5.1.3.4 Verordening Toelage Uitwonende Studenten gemeente Texel 2010 uitvoeren
- 5.1.4 Goed onderwijs faciliteren
 - 5.1.4.1 Een breed en gezond onderwijsaanbod faciliteren
- 5.1.6 Speciale school voor basisonderwijs op Texel behouden
 - 5.1.6.1 Speciale school voor basisonderwijs co financieren
- 5.1.7 Volwasseneneducatie aanbieden
 - 5.1.7.1 In samenwerking met gemeenten in de Kop van Noord-Holland een zo breed mogelijk aanbod sociale redzaamheid bewerkstelligen

B. Lange Termijn Planning

- Aanpassing Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Texel
- Wijziging verordening materiële financiële gelijkstelling

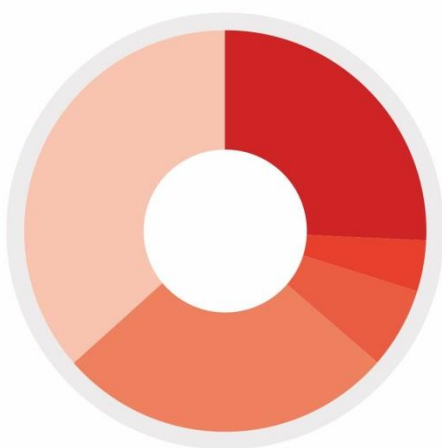
C. Voorstellen

Er worden geen nieuwe voorstellen gedaan binnen dit programma.



PROGRAMMA 5

TOEKOMST VOOR DE JEUGD



- 472 Openbaar basis onderwijs
- 74 Bijzonder basis onderwijs
- 121 Openbaar speciaal onderwijs
- 493 Openbaar voortgezet onderwijs
- 669 Lokaal bestuurlijke onderwijstaken

1.829 Totale lasten programma 5

D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Openbaar basis onderwijs	207	470	472
Bijzonder basisonderwijs	73	76	74
Openbaar speciaal onderwijs	151	131	121
Openbaar voortgezet onderwijs	593	494	493
Lokaal bestuurlijke onderwijstaken	515	648	669
Totaal lasten programma 5	1.540	1.818	1.829

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Openbaar basis onderwijs	485	12	12
Openbaar voortgezet onderwijs	100	0	0
Lokaal bestuurlijke onderwijstaken	27	20	20
Totaal baten programma 5	612	32	32

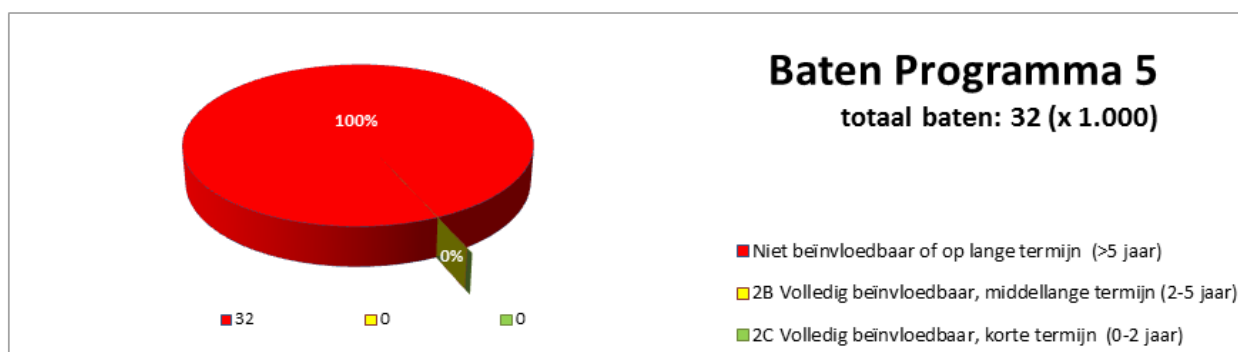
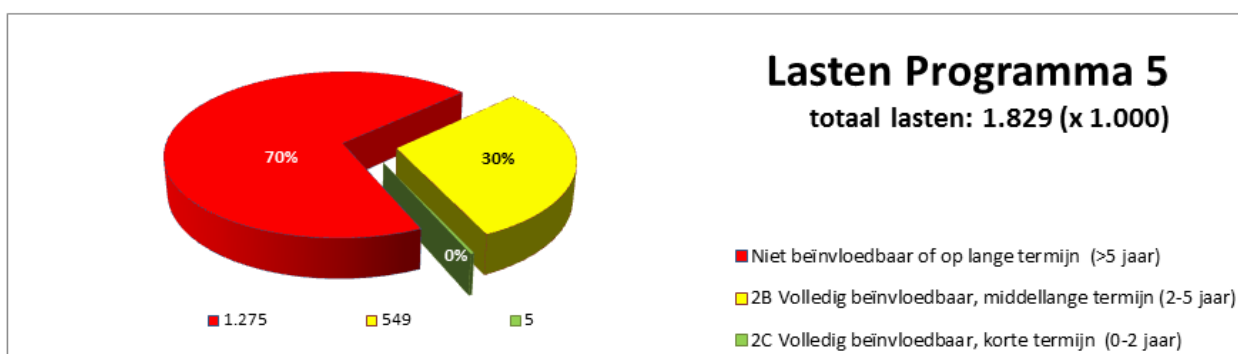
Saldo	-928	-1.786	-1.797
--------------	-------------	---------------	---------------

E. 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



Beïnvloedbaar op korte termijn (0-2 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

Lasten	
Huisvestingsvoorzieningen ovo	1
Overige lokaal bestuurl. onderwijstaken	4
Totaal	5

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Huisvestingsvoorzieningen ovo	
Overige lokaal bestuurl. onderwijstaken	
Totaal	0

Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

Lasten	
Onderwijzend personeel obs	61
Huisvestings- en inrichtingsvoorz. obs	4
Huisvestings- en inrichtingsvoorz. bbo	10
Huisvestings- en inrichtingsvoorz. oso	
Materiële voorzieningen oso	16
Huisvestingsvoorzieningen ovo	12
Schoolbegeleiding	56
Leerlingenvervoer	336
Overige lokaal bestuurl. onderwijstaken	54
Totaal	549

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Onderwijzend personeel obs	
Huisvestings- en inrichtingsvoorz. obs	
Huisvestings- en inrichtingsvoorz. bbo	
Huisvestings- en inrichtingsvoorz. oso	
Materiële voorzieningen oso	
Huisvestingsvoorzieningen ovo	
Schoolbegeleiding	
Leerlingenvervoer	
Overige lokaal bestuurl. onderwijstaken	
Totaal	0

PROGRAMMA 6

SAMEN BELEVEN EN BEWEGEN



1. Texel buitensporteiland!
2. Uitvoering sport, cultuur en erfgoednota's
3. Onderwaterarcheologiebeleid in werking

Wat willen we bereiken?

Texel heeft een sterk imago en identiteit op het gebied van sport, cultuur en erfgoed, en is aantrekkelijk voor zowel bezoeker als bewoner. Het Texels (onderwater) erfgoed is goed beschermd, behouden en waar mogelijk verbeterd. En de kennis over het Texels cultureel erfgoed is verder verbreed.

Door sport is het welzijn en de gezondheid van de Texelaar verhoogd en verbeterd.

Het aanbod van (culturele) activiteiten en evenementen heeft een hoge kwaliteit, getuigt van culturele diversiteit en verbindt de gemeenschap.

- 
- Structuurvisie Texel op koers (raad 3 maart 2009)
 - Algemene Subsidieverordening Texel (raad 23 maart 2016)
 - Cultuurvisie Texel 2017, Cultuur ontwikkeld (raad 20 september 2017)
 - Erfgoednota Texel 2017, Texel is de Reede (raad 19 juli 2017)
 - Beleidsnota sport Texel 2017, Texel in beweging als sporteiland (raad 19 juli 2017)
 - Erfgoedverordening Texel (raad 19 december 2018)
 - Uitvoeringsregeling subsidies kunst en cultuur (college 1 september 2015)
 - Uitvoeringsregeling subsidies instandhouding gemeentelijke monumenten (college 6 december 2016)
 - Uitvoeringsregeling jaarlijkse subsidie Sport 2018 (college 19 december 2017)
 - Verordening Adviescommissie Cultuurbeleid (raad 18 april 2018)
 - Beleidsregels nieuwe evenementen Texel 2016 - Echt Texels en Texels eigen (burgemeester 8 november 2016)
 - Spelen op Texel, onderzoek huidige situatie en een nieuwe visie op spelen (raad 22 maart 2017)

Waar hebben we al op ingezet?

Om bovengenoemde doelstellingen te bereiken zetten we verschillende subsidieregelingen in. Voor (her)huisvesting van Artex, Young 4 Ever en de bibliotheek is een plan gemaakt op de locatie van de voormalige Thijsseschool, het zogenaamde Cultuurhuis.

Er is een nulmeting van de onderhoudsstaat van de monumenten gedaan. We informeren eigenaren over monumentenonderhoud en subsidies. Voor het behoud van het 'Texelse gebouwde erfgoed' is programmatisch monumententoezicht opgezet.

Voor de Texelse (onderwater)archeologie is een samenwerkingsverband met Archeologie West-Friesland.

We dragen zorg voor goed onderhouden sportaccommodaties. Het tarievenbeleid voor sportaccommodaties is geactualiseerd. De renovatie van de atletiekbaan is in voorbereiding.

De Texelse museumpas maakt het mogelijk dat Texelaars gratis naar de Texelse musea kunnen.

Waar zetten we extra op in?

In 2021 werken we verder aan de doelstellingen op het gebied van sport, cultuur en erfgoed. De atletiekbaan in Den Burg wordt gerenoveerd. We herijken het subsidiebeleid. Nieuwe huisvesting voor Artex, Young 4 Ever en de bibliotheek krijgt vorm als Cultuurhuis Texel.

We voeren het Lokaal sportakkoord uit om sport en bewegen voor jong en oud te stimuleren. Sport en cultuur vinden samenwerking en verbinding met het IJlandse model. Jaarlijks organiseren we themabijeenkomsten voor monumenteneigenaren. De Texelse museumpas wordt structureel ondersteund.

Mogelijke heroverweging

Zie blz. 20 van [‘Motie inzicht in bezuinigingsmogelijkheden’](#)

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Structurele bijdrage Texelse Museumpas
Structurele bijdrage programmatisch monumententoezicht.

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
N.v.t.		

Beleidsindicatoren

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
5.Sport, cultuur en recreatie	Niet- sporters*	%	RIVM	2012	50,8	46,6
				2016	56,4	48,7
				2020	NNB	NNB

*bevolking van 19 jaar en ouder die niet minstens één keer per week aan sport doet.

Doelenboom

6.1 Sport, kunst en cultuur op Texel stimuleren

- 6.1.1 Voorzieningen en activiteiten voor sport stimuleren
 - 6.1.1.1 Sportverenigingen, -organisaties en -initiatieven ondersteunen
 - 6.1.1.2 Voldoende goede sportaccommodaties faciliteren
 - 6.1.1.7 Texel als “eiland voor sportevenementen” positioneren
 - 6.1.1.13 Sportnota uitvoeren
- 6.1.2 Monumenten in stand houden en archeologie conserveren
 - 6.1.2.1 Erfgoed behouden
 - 6.1.2.2 Restauratie en onderhoud monumenten stimuleren
 - 6.1.2.6 Pilot onderwaterarcheologie vervolgen
 - 6.1.2.8 Erfgoednota uitvoeren
- 6.1.3 Kunst en cultuur stimuleren
 - 6.1.3.1 Cultuurverenigingen, -instellingen en -initiatieven faciliteren
 - 6.1.3.11 Cultuurvisie uitvoeren
 - 6.1.3.12 Huisvesting Artex en Young4Ever faciliteren

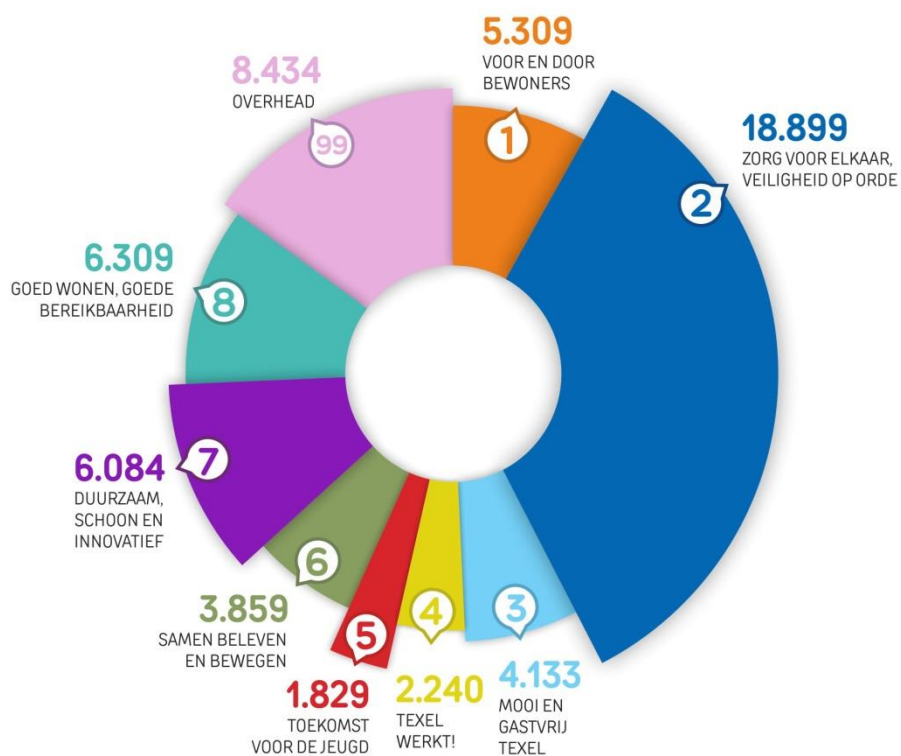
B. Lange Termijn Planning

- Uitvoering huisvestingsplan Artex en/of Young4Ever en/of bibliotheek;
- Tentoonstellingsruimte archeologie Den Burg realiseren;
- Herijken subsidiebeleid met oog voor verenigingsondersteuner;
- Aanwijzing lokale publieke media-instelling 2021-2025

C. Voorstellen

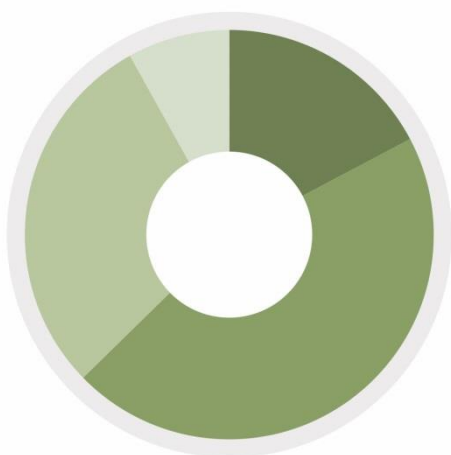
Voorstel 2021-601	Structurele bijdrage Texelse Museumpas		
Doelenboom	6.1.3 Kunst en cultuur stimuleren		
Motivatie	De aangenomen motie 2151031 roept het college op om in de Perspectiefnota 2021 een voorstel op te nemen voor het structureel maken van de Texelse Museumpas.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 10.000	Structureel	Begroting 2021 e.v.
Toelichting financieel	€ 10.000 is gelijk aan eerdere bijdragen aan de Texele Museumpas en is over 2020 in de Halfjaarsrapportage opgenomen als bijdrage aan de Texelse Museumpas.		

Voorstel 2021-602	Texels erfgoed behouden		
Doelenboom	6.1.2 Monumenten in stand houden en archeologie conserveren		
Motivatie	Om het Texels erfgoed te behouden en restauratie en onderhoud van monumenten te stimuleren is structurele voortzetting van programmatisch toezicht op monumenten nodig. € 30.000 structureel begroting 2021 e.v.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 30.000	Structureel	Begroting 2021 e.v.
Toelichting financieel	Voor de inhuur van een gespecialiseerde monumententoezichthouder is € 30.000 per jaar benodigd.		



PROGRAMMA 6

SAMEN BELEVEN EN BEWEGEN.



- **656** Vormings- en ontwikkelingswerk
- **1.853** Sport
- **982** Kunst en cultuur
- **367** Overige lasten

3.859 Totale lasten programma 6

D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Vormings- en ontwikkelingswerk	636	645	656
Monumenten en torens	170	201	202
Sport	2.017	1.869	1.853
Kunst en cultuur	871	1.029	982
Subsidies en leningen	19	19	19
Speelplaatsen	132	149	146
Totaal lasten programma 6	3.845	3.911	3.859

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Sport	1.121	313	347
Kunst en cultuur	203	197	197
Speelplaatsen	1	0	0
Totaal baten programma 6	1.325	511	544

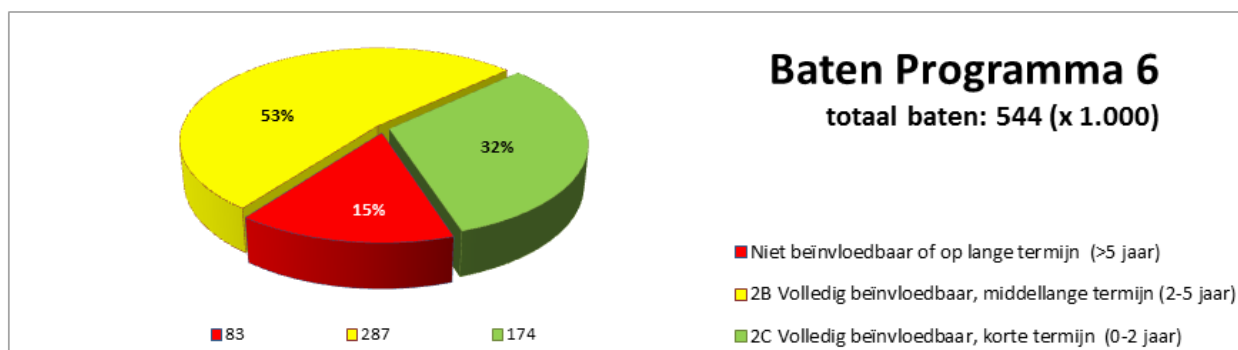
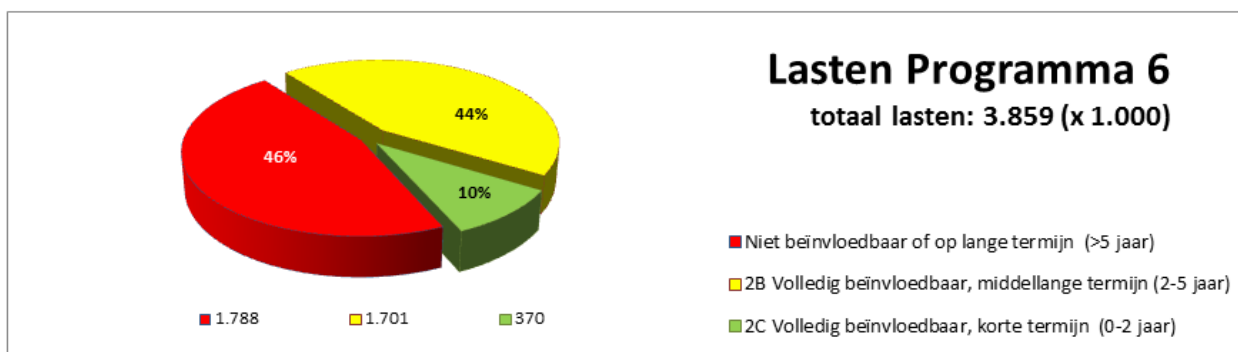
Saldo	-2.521	-3.400	-3.315
--------------	---------------	---------------	---------------

E. 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)

Lasten	
Muziek- en dansonderwijs	8
Sport algemeen	15
Sportaccommodaties	
Zwempark Molenkoog	127
Buitensport accommodaties groen	55
Kunst en theater	
Overige cultuur en oudheidkunde	48
Monumenten	117
Totaal	370

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Muziek- en dansonderwijs	
Sport algemeen	
Sportaccommodaties	
Zwempark Molenkoog	141
Buitensport accommodaties groen	33
Kunst en theater	
Overige cultuur en oudheidkunde	
Monumenten	
Totaal	174

Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

Lasten	
Bibliotheek	290
Muziek- en dansonderwijs	359
Sport algemeen	222
Sportaccommodaties	76
Zwempark Molenkoog	19
Kunst en theater	11
Musea	326
Overige cultuur en oudheidkunde	285
Subsidies, leningen en uitvoeringskosten	19
Speelplaatsen	95
Totaal	1.701

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Bibliotheek	
Muziek- en dansonderwijs	
Sport algemeen	17
Sportaccommodaties	100
Zwempark Molenkoog	
Kunst en theater	
Musea	
Overige cultuur en oudheidkunde	170
Subsidies, leningen en uitvoeringskosten	
Speelplaatsen	
Totaal	287

PROGRAMMA 7

DUURZAAM, SCHOON EN INNOVATIEF



1. Energie besparen en duurzaam opwekken
2. Kennis bundelen op Texel voor innovaties
3. Afval verder scheiden

Wat willen we bereiken?

De energietransitie is in volle gang. Texel wilde in 2020 zelfvoorzienend zijn met duurzame energie. Dat is niet gelukt. Deze ambitie heeft echter wel geleid tot innovatie en stappen op weg naar het doel. Het richtpunt is nu 2030. De ambitie om dan zelfvoorzienend te zijn sluit aan bij landelijke en regionale afspraken over het opwekken van energie. De gemeente zet ook in op energiebesparing. We helpen Texelaars met informatie over goed isoleren en slim gebruik van apparaten. De gebouwde omgeving gaat per saldo energie opleveren. We richten ons op het opwekken van duurzame energie door zonnepanelen op daken en zonnepanelen bij parkeerterreinen.

In 2050 moeten alle grondstoffen uit hergebruik komen (Nationaal Grondstoffenakkoord 2017) Voor 2030 moet de helft van onze grondstoffen al uit hergebruikte grondstoffen bestaan. We gaan naar een circulaire economie op het eiland, hergebruik neemt snel toe en afval wordt grondstof.

We willen dat onze openbare ruimte is aangepast aan de veranderingen van het klimaat.



Waar hebben we al op ingezet?

De energietransitie heeft prioriteit gekregen. Begin 2021 stelt de gemeenteraad na voorbereiding in 2019 en 2020 de eerste Regionale Energie Strategie (RES 1.0) vast. Dit regionale plan voor de periode tot 2030 richt zich in eerste instantie op de productie van energie uit wind, zon en vergisting van biomassa. Elke twee jaar wordt het plan bijgesteld. Bij deze actualisatie is het wellicht mogelijk om nieuwe technieken op te voeren in de plaats van bijvoorbeeld windturbines of zonneweides.

In 2019 is besloten om in 2022 €1,0 miljoen vrij te maken voor het energieneutraal maken van de gemeentelijke organisatie. Voorbereiding daarvoor is in 2021. In 2020 is het traktieplan (rationeel beheer gemeentelijke voertuigen) gemaakt. Onderdeel van het plan is het verduurzamen van het wagenpark van de gemeente, denk bijvoorbeeld aan een waterstof-vuilniswagen.

In 2020 is een plan gemaakt voor de overgang naar aardgasvrij wonen op heel Texel. De gemeenteraad stelt dat plan in 2021 vast.

In 2020 is het Grondstoffenplan 2013 geëvalueerd met de HVC. Dit leidt tot een aanpassing van de werkprocessen op het eiland. Niet alleen van de gemeente maar ook bij ondernemers en bewoners. De effecten zullen in 2021 voelbaar zijn.

Waar zetten we extra op in?

Voor de energietransitie zet de gemeente in op het loskrijgen van investeringen bij bewoners, ondernemers en provinciale, nationale en Europese overheden. Texel gaat na jaren voorbereiding slagen maken. Bij de Eversteekooog wordt waterstof geproduceerd.

We maken de gemeentelijke organisatie zoveel mogelijk energieneutraal. In 2021 zullen ook de mogelijkheden van het rollend materieel van de gemeente worden onderzocht.

Klimaatadaptatie (aanpassing aan klimaatverandering) vraagt in 2021 nog geen extra financiële investeringen van de gemeente. Duinen en stranden moeten aangroeien voor de zeespiegelstijging. Deze maatregelen hebben gevolgen voor de strandexploitatie.

Onderdeel van de klimaatadaptatie is de aanpak van het rioleringsstelsel. In 2021 wordt een plan gemaakt voor het afkoppelen van het hemelwater van het vuilwatersysteem. Daarvoor maken we ook een nieuwe verordening.

Mogelijke heroverweging

Zie blz. 22 van [‘Motie inzicht in bezuinigingsmogelijkheden’](#)

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Er worden geen nieuwe voorstellen gedaan binnen dit programma.

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
HVC	7.3 Afval	Transport en verwerking huishoudelijk afval Grondstoffscheiding Beheer afvalbrengrstation
Omgevingsdienst Noord Holland Noord	7.4 Milieubeheer	Toezicht en handhavingstaken milieu
Gemeenschappelijke regeling De Waddeneilanden	0.1 Bestuur	Samenwerking aan realisatie duurzaamheidsambitie
Coöperatie TexelEnergie	0.5 Treasury	Uitvoering (delen van) energieambitie

Beleidsindicatoren

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu (september 2020) bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
7.Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	2014	259	206
				2015	287	200
				2017	199,5	n.b.
7.Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	2016	3,8	12,9
				2017	5,1	16,9
				2018	7,8	18,5

Doelenboom

7.1 Een gezond milieu bevorderen

- 7.1.1 Rioolstelsel in stand houden en eventueel verbeteren
 - 7.1.1.1 Basis Rioleringsplan (BRP) uitvoeren
- 7.1.2 Texel schoon houden
 - 7.1.2.1 Texel voor burgers, bedrijven en toeristen schoon houden
 - 7.1.2.3 Onkruidbestrijding op verharding
 - 7.1.2.5 Voldoende openbare toiletten op het eiland verzorgen
 - 7.1.2.9 Voorkomen dat kadavers en andere dode dieren op het strand gevaar kan opleveren vanwege mogelijke besmetting
 - 7.1.2.13 Openbare toiletten onderhouden
 - 7.1.2.14 Ondergrondse afvalbakken voor restafval plaatsen
 - 7.1.2.15 Perscontainer vervangen
 - 7.1.2.16 Afvalbakken voor zwerfvuil vervangen
 - 7.1.2.17 Via communicatie op vermindering restafval inzetten

7.2 Een duurzame samenleving bevorderen

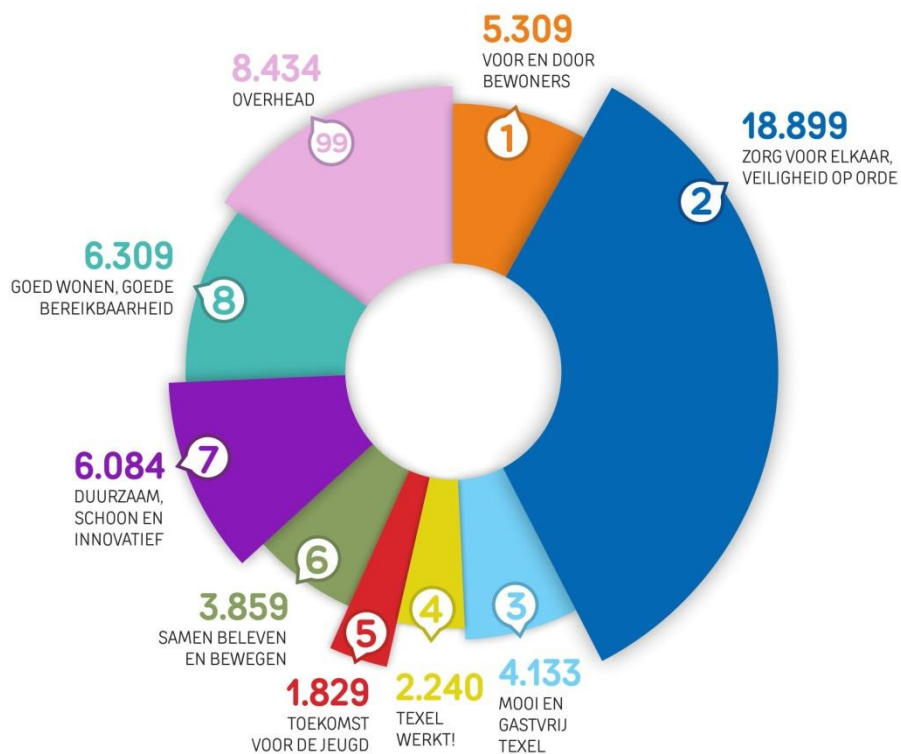
- 7.2.1 Energietransitie faciliteren en uitvoeren
 - 7.2.1.2 Energietransitie subsidiëren, energiebesparing en schone energie stimuleren
 - 7.2.1.3 Energiebesparing woningbouw stimuleren
 - 7.2.1.4 Texel tot voorbeeld van energiebesparing en duurzame energietechnieken maken
 - 7.2.1.5 Projecten van derden voor duurzame energieproductie faciliteren
 - 7.2.1.9 Schone energie stimuleren
- 7.2.3 Texels watersysteem toekomstbestendig maken en houden
 - 7.2.3.1 Ontwikkelen water netwerkknooppunt zoet-zout
 - 7.2.3.2 Aan verbetering kwaliteit van het oppervlaktewater bijdragen
 - 7.2.3.3 Duurzaamheidsambitie zoetwaterbeheer waarmaken

B. Lange Termijn Planning

- Plan voor alternatieve verwarming bestaande woningvoorraad ('van het gas af');
- Openbare toiletten onderhouden;
- De energieambitie: inzicht en overzicht. Beleidsnotitie 2018-2022 met uitvoeringsprogramma.
- Schrijven van regionale energiestrategie en deze voor 2030 uitvoeren.

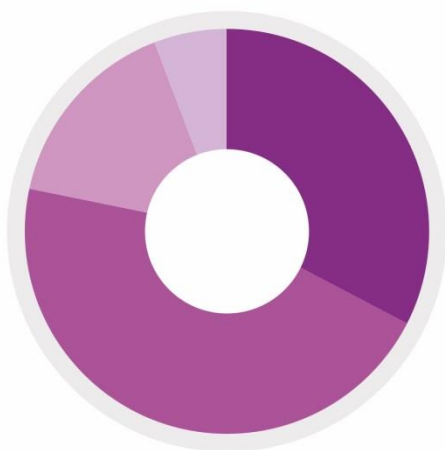
C. Voorstellen

Er worden geen nieuwe voorstellen gedaan binnen dit programma.



PROGRAMMA 7

DUURZAAM, SCHOON EN INNOVATIEF



- 2.086 Afval
- 2.936 Rioolbeheer
- 1.029 Milieubeleid
- 32 Openbare toiletten

6.084 Totale lasten programma 7

D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Afval	1.675	2.069	2.086
Rioolbeheer	2.786	2.926	2.936
Milieubeleid	1.073	1.470	1.029
Openbare toiletten	24	30	32
Totaal lasten programma 7	5.558	6.496	6.084

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Afval	2.133	2.387	2.425
Rioolbeheer	3.394	3.473	3.483
Milieubeleid	14	114	4
Totaal baten programma 7	5.541	5.974	5.911

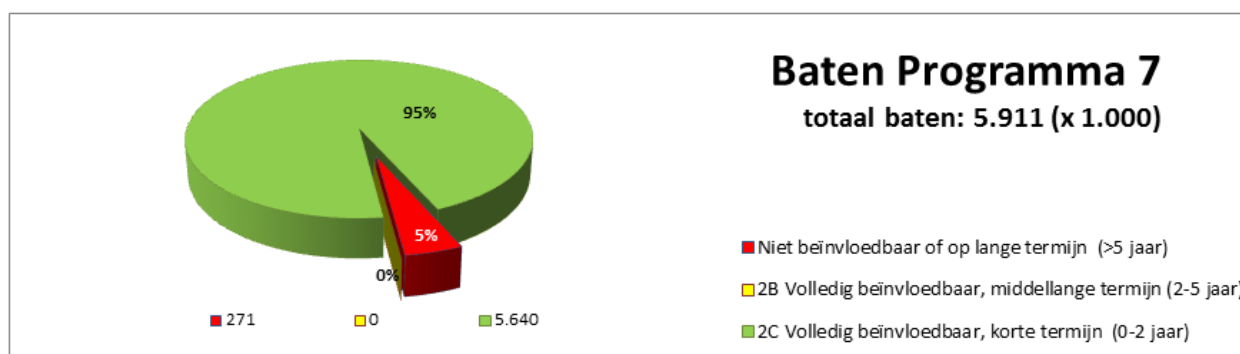
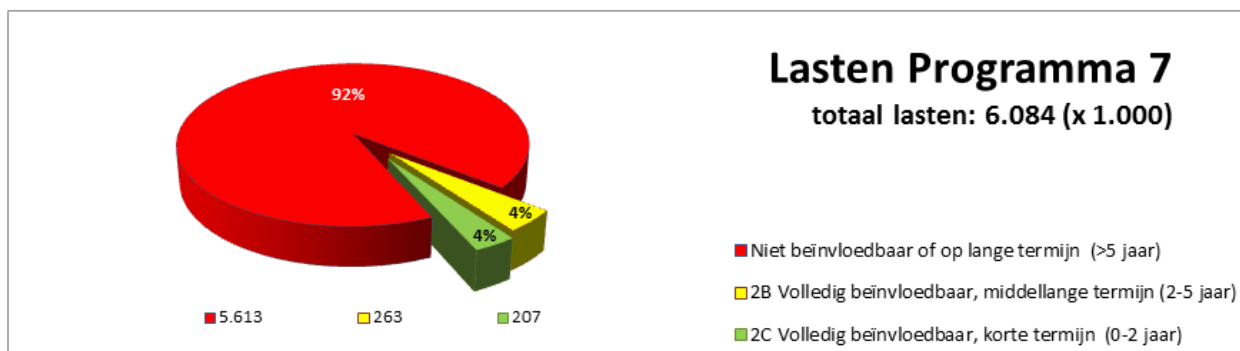
Saldo	-17	-522	-172
-------	-----	------	------

E. 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)

Lasten	
Straatreiniging	
Inzameling huishoudelijk afval	
Inzameling bedrijfsafval	
Beerputten / vetvangers	
Rioleringen	
Milieubeheer	35
Duurzame ontwikkeling	135
Afval	37
Totaal	207

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Straatreiniging	16
Inzameling huishoudelijk afval	2.145
Inzameling bedrijfsafval	30
Beerputten / vetvangers	34
Rioleringen	3.414
Milieubeheer	
Duurzame ontwikkeling	
Afval	
Totaal	5.640

Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

Lasten	
Straatreiniging	95
Afvalstoffenbeleid	57
Inzameling huishoudelijk afval	78
Milieubeheer	5
Ongediertebestrijding	22
Openbare toiletten	4
Duurzame ontwikkeling	2
Totaal	263

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Straatreiniging	
Afvalstoffenbeleid	
Inzameling huishoudelijk afval	
Milieubeheer	
Ongediertebestrijding	
Openbare toiletten	
Duurzame ontwikkeling	
Totaal	0

PROGRAMMA 8

GOED WONEN, GOEDE BEREIKBAARHEID



1. Versnellen woningbouw
2. Postweg vernieuwen
3. Transformatie vrijkomende schoollocaties

Wat willen we bereiken?

We willen een leefbaar Texel. Dit betekent dat er een voldoende en gevarieerd woningaanbod voor onze inwoners is.

Een goed onderhouden, toereikend en veilig wegen-, wandelpaden- en fietspadennet.

Voldoende parkeerplaatsen voor zowel auto's als fietsen. Een functioneel openbaar vervoer. Binnen de dorpskernen krijgen voetgangers en fietsers de ruimte.

- 
- [IBOR-plan 2016](#)
 - [Beleidsplan Spelen](#)
 - [Gemeentelijk rioleringsplan](#)
 - [Beheerplan Watersystemen 2017](#)
 - [Beheerplan Wegen](#)
 - [Beheerplan Straatmeubilair](#)
 - [Structuurvisie Texel op koers 2020 \(rb 3 maart 2009\)](#)
 - [Veilig en verlicht Texel](#)
 - [Knelpuntenanalyse mobiliteit](#)
 - [Mobiliteitsvisie Texel 2015 - 2025](#)
 - [Actieplan Mobiliteit Texel 2016-2025](#)
 - [Beleidsplan civiele kunstwerken 2016](#)
 - [Woonvisie Texel 2016 \(rb 21 september 2016\)](#)
 - [Actieplan wonen \(rb17 april 2019\)](#)
 - [Waddenwoonvisie](#)

Waar hebben we al op ingezet?

Texel heeft een 'status aparte' in de regio. Deze status is verwerkt in een nieuw woningbouwprogramma voor de periode 2020 - 2030. We hebben prestatieafspraken met Woontij, deze worden besproken in periodiek overleg met Woontij. Er is een huisvestingsverordening om de schaarse woningvoorraad te behouden voor de mensen die hier vanwege een economische of maatschappelijke binding moeten kunnen wonen. Verscheidene woningbouwprojecten zijn opgestart, in uitvoering of reeds uitgevoerd, zoals bijvoorbeeld de nieuwe woonwijk Buurtschap De Tuunen.

Er is een samenhangend parkeerplan voor Den Burg en De Koog. De maatregelen zorgen voor een betere geleiding van het autoverkeer. Vergunning-parkeren is binnen de bebouwde kom ingevoerd om overlast in woonstraten van parkerende auto's te voorkomen. Daarnaast is het wegencategoriseringsplan vastgesteld dat de basis vormt van werkzaamheden aan de wegen. Op grote gedeelten daalt daardoor de maximum snelheid, hetgeen goed past bij de Texelse Kernwaarden. Met Staatsbosbeheer zijn afspraken gemaakt over het onderhoud en beheer van de fietspaden.

Op basis van het Beheerplan Wegen wordt vanaf 2019 geïnvesteerd in onze wegen.

Waar zetten we extra op in?

Voor wonen zetten we extra in op het versnellen van de uitvoering van woningbouwplannen. Hierbij krijgen sociale, middeldure huur- en betaalbare koopwoningen (waar mogelijk door CPO) prioriteit. Met name bedoeld voor starters en senioren. Daarnaast zetten we in op mogelijkheden voor personeelshuisvesting.

Het Beheerplan Wegen en het Beheerplan Straatmeubilair worden uitgevoerd. In aanvulling op deze plannen wordt voorgesteld om in 2021 De Vang, inclusief de kruising met de IJsdijk aan te pakken. Er komen mobi punten waar meerdere vormen van vervoer (openbaar vervoer, auto's en fietsen) samenkomen.

De voorgestelde maatregelen uit de parkeer- en verkeerscirculatieplannen worden uitgevoerd.

Mogelijke heroverweging

Zie blz. 24 van ['Motie inzicht in bezuinigingsmogelijkheden'](#)

Inventarisatie wenselijke voorstellen

Beheerplan Wegen:

- Van grijs naar groen omzetten
- Verharding rehabiliteren
- Entree Hogereind De Waal herinrichten
- Plevierstraat herinrichten
- Oost herinrichten
- Wegenverf door koudplast vervangen (3e tranche)
- Postweg - Nieuwlanderweg reconstrueren (2e fase)
- Trompstraat - Buurtje herinrichting

Aktiewagen aanschaffen

Aanvulling op Beheerplan Wegen:

- De Vang - IJsdijk reconstrueren

Beheerplan Straatmeubilair:

- Straatmeubilair vervangen

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
GR De Waddeneilanden	2.4 Economische havens en waterwegen 2.5 Openbaar vervoer 8.3 Wonen en bouwen	Er wordt samengewerkt aan behoud van goede bereikbaarheid, aan de leefbaarheid op de eilanden, met name als dat aan de orde is bij de ontwikkeling en toepassing van beleid van andere overheden.
NV TESO	2.5 Openbaar vervoer	Waarborgen goede bereikbaarheid van Texel.
Texel Airport	2.1 Verkeer en vervoer	Toeristische infrastructuur en goede bereikbaarheid waarborgen.

Beleidsindicatoren

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu (september 2020) bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
8.Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde 2020 <i>n.n.b.</i>	Duizend euro	CBS	2017	269	216
				2018	279	230
				2019	291	248
8.Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	2017	8,2	8,0
				2018	9,1	8,4
				2019	8,6	8,9
8.Vhrosv	Demografische druk	%	CBS	2018	77,8	69,6
				2019	77,9	69,8
				2020	78,7	69,7
8.Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2018	551	649
				2019	573	669
				2020	590	700
8.Vhros	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	2018	650	721
				2019	680	739
				2020	706	773

Doelenboom

8.1 Gemeentelijke infrastructuur beheren en mobiliteit reguleren

- 8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen
 - 8.1.1.1 Onderzoek doen naar herindeling opslagterrein
 - 8.1.1.6 Diverse straten herinrichten
 - 8.1.1.7 Rotonde Pontweg-Keesomlaan-Westerweg aanleggen
 - 8.1.1.17 Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR) plan uitvoeren
 - 8.1.1.18 Civiele kunstwerken onderhouden
 - 8.1.1.19 3 Houten bruggen aanleggen/vervangen
 - 8.1.1.21 Infra-structurele maatregelen omgeving onderwijscentrum aanleggen
 - 8.1.1.23 Gladheidsmeldsysteem aanschaffen
 - 8.1.1.28 Breder kijken dan Infrastructuurle maatregelen omgeving Onderwijs centrum Texel
- 8.1.2 Openbare verlichting onderhouden
 - 8.1.2.1 Voor energiezuinige verlichting zorgen
- 8.1.3 Mobiliteit reguleren
 - 8.1.3.1 Verkeer en bevorderen veiligheid reguleren
 - 8.1.3.3 Openbaar vervoer laten functioneren
 - 8.1.3.5 Parkeerautomaten eventueel vervangen
 - 8.1.3.6 Parkeerautomaten onderhouden
- 8.1.4 Wegen, voet- en fietspaden in het landschap inpassen
 - 8.1.4.1 Fietspaden moeten in het landschap passen

8.2 Gebiedsontwikkelingen faciliteren

- 8.2.1 Een nieuwe bestemming ontwikkelen voor vrijkomende locaties
 - 8.2.1.5 Herontwikkeling locaties vrijkomende bebouwing faciliteren
 - 8.2.1.8 Voor constructieve veiligheid De Waag zorgdragen

8.3 Voor voldoende goede woningen zorgen

- 8.3.1 Voldoende betaalbare woningen beschikbaar houden
 - 8.3.1.4 In het regionale woonbeleid participeren
- 8.3.2 Meer perspectief op de woningmarkt creëren
 - 8.3.2.1 Mogelijkheden voor starters op de woningmarkt creëren
- 8.3.3 Gemeentelijke gebouwen beheren en verbeteren
 - 8.3.3.1 In verband met veroudering gebouwenbestand onderhoudskosten verhogen
- 8.3.4 Faciliteren dat meer mensen langer zelfstandig thuis kunnen wonen
 - 8.3.4.1 Stimuleren particuliere woningaanpassing
 - 8.3.4.2 Blijversleningen en startersleningen structureel maken

B. Lange Termijn Planning

- Omgevingsvergunning Texel Zoo
- Openbare verlichting kruispunt Californieweg Pontweg evalueren
- Raadsbesluit krediet en VO 2e en 3e fase Postweg/Nieuwlanderweg
- bestemmingsplan Pontweg - Stappeland
- Meer voorzieningen opladen E-bikes realiseren
- Bestemmingsplan Akenbuurt 12
- Realiseren permanente noodvoorziening TESO in Den Helder
- Invoeren vergunningparkeren Texel
- Investeringskrediet aankoop Gasthuisstraat 40
- Afspraken maken met SBB over beheer fietspaden

C. Voorstellen

Voorstel 2021-801	Van grijs naar groen omzetten		
Doelenboom	8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen		
Motivat	Verkleinen van het verharde oppervlak is belangrijk om gevolgen van klimaatw		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 15.000	Incidenteel	Begroting 2021
	-€ 15.000	Incidenteel	Reeds opgenomen (besloten bij begroting 2019)
Toelichting financieel			

Voorstel 2021-802	Straatmeubilair vervangen		
Doelenboom	8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen		
Motivat	In 2018 is het Beheerplan Straatmeubilair vastgesteld. Op basis van dit beheerplan worden sinds 2019 structureel verschillende onderdelen van het straatmeubilair vernieuwd. Ook in 2021 werken we hier aan verder.		
Financieel	Bedrag	Lasten	Dekking
	€ 170.000	Incidenteel	Begroting 2021
	-€ 170.000	Incidenteel	Reeds opgenomen (besloten bij begroting 2019)
Toelichting financieel			

Investeringsvoorstel 2021-803	Verharding rehabiliteren	
Motivat	In het Beheerplan Wegen is vastgesteld dat jaarlijkse diverse wegen worden gerehabiliteerd (in goede staat herstellen). In 2021 staan Oosterenderweg 2 ^e fase, Vuurtorenweg, Duinreep, De Dageraad, Mokweg, 't Hof/Robbepad en diverse voetpaden op het programma.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 1.507.750	Begroting 2021
Toelichting financieel	De totale kosten zijn geraamd op € 1.507.750. Dit bedrag is opgebouwd uit de volgende onderdelen: voetpaden € 50.000, Duinreep € 227.000, Oosterenderweg 2 ^e fase €572.250, Vuurtorenweg €375.000, De Dageraad € 95.000, Mokweg € 82.500 en 't Hof/Robbepad € 106.000.	

Investeringsvoorstel 2021-804	Entree Hogereind De Waal herinrichten	
Motivat	In het Beheerplan Wegen wordt voorgesteld om in 2021 een deel van het Hogereind in De Waal opnieuw in te richten. In overleg met een werkgroep van de dorpscommissie is een voorstel gemaakt om het brede deel van het Hogereind, wat één van de entrees van het dorp vormt, anders vorm te geven. Hierbij speelt de wens van het dorp om de principes van Shared Space toe te passen een grote rol.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 175.000	Begroting 2021
Toelichting financieel		

Investeringsvoorstel 2021-805	Plevierstraat herinrichten	
Motivat	De huidige inrichting van de Plevierstraat is gedateerd. De weg is technisch gezien afgeschreven. Het plan bestaat uit het compleet opnieuw inrichten van deze woonstraat, conform de huidige verkeersveiligheids richtlijnen van de CROW. Dit staat als project in het Beheerplan Wegen. Met als planning om in 2021 uit te voeren.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 198.000	Begroting 2021
Toelichting financieel		

Investeringsvoorstel 2021-806	Oost herinrichten	
Motivat	Oost is één van de buurtschappen op Texel, waar binnen de bebouwde kom een snelheid van maximaal 30 km/u geldt. De wegen die door Oost lopen zijn daar niet op ingericht. In samenhang met rioolwerkzaamheden worden de wegen opnieuw ingericht, om beter te voldoen aan de CROW richtlijnen.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 660.000	Begroting 2021
Toelichting financieel		

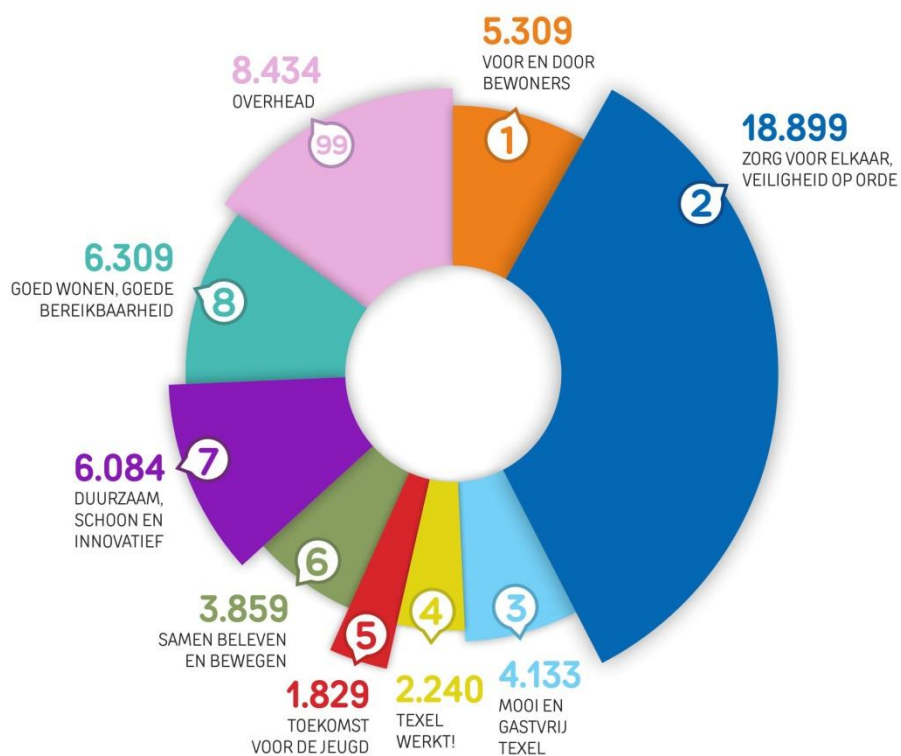
Investeringsvoorstel 2021-807	Wegenverf door koudplast vervangen (3e tranche)	
Motivat	In het Beheerplan Wegen is voorgesteld om in drie jaar tijd de wegbelijning van verf om te zetten in koudplast. In 2019 en 2020 zijn de eerste en tweede tranche uitgevoerd. In 2021 wordt deze omzetting afgerond.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 45.000	Begroting 2021
Toelichting financieel		

Investeringsvoorstel 2021-808	Postweg - Nieuwlanderweg reconstrueren (2e fase)	
Motivat	In het Beheerplan Wegen is voor het reconstrueren van het traject Postweg - Nieuwlanderweg 14 miljoen geraamd. In 2020 is de eerste helft van de dekking voor deze investering beschikbaar gesteld. Ook is het Wegencategoriseringsplan vastgesteld en het projectplan voor de aanpak van de reconstructie.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 7.000.000	Begroting 2021
Toelichting financieel		

Investeringsvoorstel 2021-809	Trompstraat - Buurtje herinrichting	
Motivat	De Trompstraat en Het Buurtje in Oudeschild zijn toe aan vernieuwing. Het bestratingsmateriaal is versleten, en een herinrichting is noodzakelijk om de verkeersveiligheid te verbeteren. Het werk kan uitgevoerd worden in combinatie met rioolwerkzaamheden. Voor deze twee woonstraten in Oudeschild is in het Beheerplan Wegen herinrichting gepland in 2020. Bij het vaststellen van de begroting 2020 is besloten om dit een jaar uit te stellen.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 435.000	Begroting 2021
Toelichting financieel		

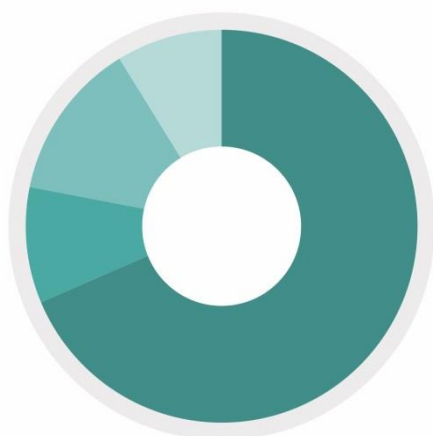
Investeringsvoorstel 2021-810	De Vang-IJsdijk reconstrueren	
Motivat	In 2018 is de Barentszstraat en het eerste deel van de Laagwaalderweg opnieuw ingericht. In het totaalplan hiervan is onder meer opgenomen om de verbinding Oudeschild - Oosterend te verbeteren. De huidige aansluiting van de IJsdijk op de Laagwaalderweg is verre van ideaal. Het plan is om De Vang beter aan te sluiten op de IJsdijk, zodat deze weg de verbindingsweg wordt van en naar Oosterend. Het laatste gedeelte van de IJsdijk wordt dan omgezet in een fietspad. Het werk aan De Vang bestaat concreet uit het reconstrueren van de T-kruising met de IJsdijk, zodat het tracé IJsdijk-De Vang een vloeiend verloop krijgt. Verder is het bestaande gedeelte van De Vang tussen de Laagwaalderweg en de Hamster in slechte staat. Dit wordt tegelijkertijd gerehabiliteerd.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 177.500	Begroting 2021
Toelichting financieel		

Investeringsvoorstel 2021-811	Aktiewagen aanschaffen	
Motivat	Om veilig te kunnen werken langs de wegen - en om in te zetten bij calamiteiten op wegen - is het nodig een aktiewagen met bebording aan te schaffen. Hiermee wordt voldaan aan de Arbo wetgeving.	
Financieel	Bedrag investering (excl. BTW)	Dekking
	€ 10.000	Begroting 2021
	€ 300	Begroting 2021 e.v.
Toelichting financieel	er is een offerte gedaan voor het bedrag van € 10.000 exclusief b.t.w.	



PROGRAMMA 8

GOED WONEN, GOEDE BEREIKBAARHEID



- **4.323** Wegen, straten en pleinen
- **604** Parkeren
- **830** Volkshuisvesting
- **552** Overige lasten

6.309 Totale lasten programma 8

D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

Lasten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Wegen, straten en pleinen	3.634	6.498	4.323
Verkeer	366	489	309
Parkeren	630	642	604
Luchtvaartterreinen	0	0	0
Volkshuisvesting	829	798	830
Bouw- en woningtoezicht	2	68	58
Bouwgrondexploitatie	1.452	244	185
Totaal lasten programma 8	6.913	8.739	6.309

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Wegen, straten en pleinen	671	1.585	173
Verkeer	344	227	42
Parkeren	4.211	3.788	4.318
Volkshuisvesting	954	1.054	1.073
Bouwgrondexploitatie	427	0	0
Totaal baten programma 8	6.608	6.655	5.606

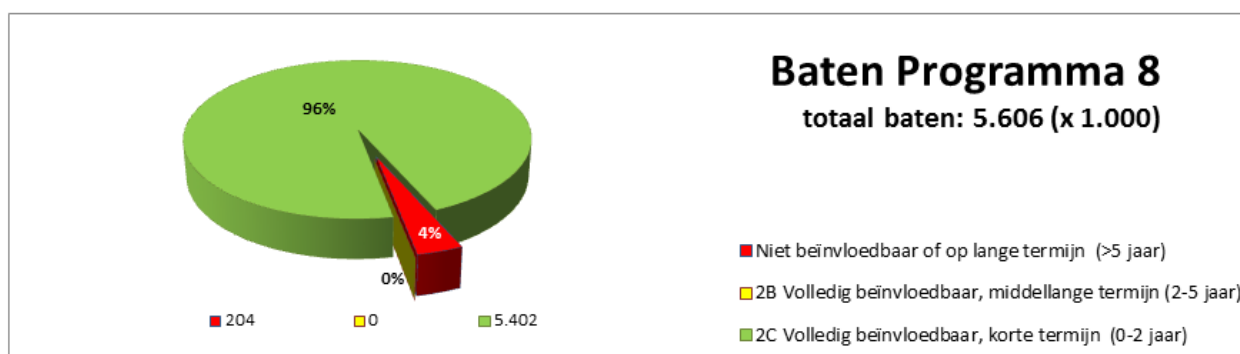
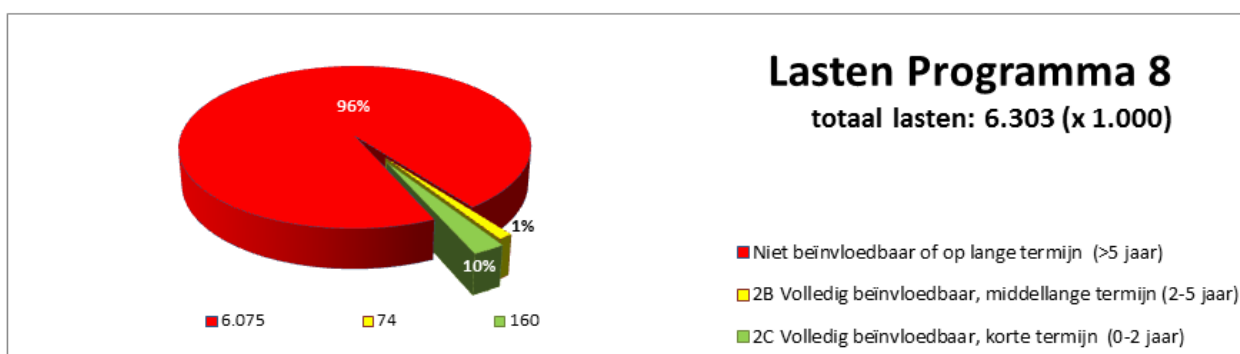
Saldo	-306	-2.084	-703
--------------	-------------	---------------	-------------

E. 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)

Lasten	
Onderhoud wegen wel rationeel wegbeheer	1
Verkeer algemeen	
Openbaar vervoer	
Fiscaliseren parkeren	85
Volkshuisvesting	74
Uitvoering woningwet	
Totaal	160

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Onderhoud wegen wel rationeel wegbeheer	
Verkeer algemeen	2
Openbaar vervoer	10
Fiscaliseren parkeren	4.318
Volkshuisvesting	24
Uitvoering woningwet	1.047
Totaal	5.402

Beïnvloedbaar op middellange termijn (2-5 jaar)

bedragen in duizenden euro's)

Lasten	
Fiscaliseren parkeren	56
Uitvoering woningwet	18
Totaal	74

(bedragen in duizenden euro's)

Baten	
Fiscaliseren parkeren	
Uitvoering woningwet	
Totaal	0

Overhead

In het gewijzigde Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt verplicht voorgeschreven dat de baten en lasten van de overhead niet meer via de verdeelsleutel toegerekend mogen worden aan de afzonderlijke beleidsprogramma's. De overhead moet in een apart programma gepresenteerd worden. Deze wijziging is in 2017 ingevoerd om de (landelijke) transparantie te bevorderen.

In de programma's worden vanaf 2017 alleen de kosten opgenomen die betrekking hebben op het primaire proces. Door het apart presenteren van de overhead vervalt de noodzaak van een kostentoerekening aan alle gemeentelijke taken en activiteiten. Ook de aan overhead toe te rekenen rente wordt meegenomen in het programma overhead. Hiermee winnen begroting en verantwoording aan transparantie en kan beter worden gestuurd op de bedrijfsvoering, aldus de commissie BBV. Bovendien kan door het hanteren van een landelijk voorgeschreven systematiek een betere vergelijking worden gemaakt met andere gemeenten.

Het centraal moeten begroten en verantwoorden van alle overhead pakt nadelig uit als normaliter een deel van de overheadkosten ten laste van grote projecten of investeringen gebracht worden. Daarom is het toegestaan deze betreffende overheadkosten op indirecte wijze ("extra comptabel") toch aan die investeringen en projecten toe te rekenen.

Het centraal begroten van de kosten van overhead betekent ook dat het niet langer mogelijk is om uit de programma's of taakvelden de tarieven voor heffingen en leges te bepalen. Tot nu toe werden overheadkosten met verdeelsleutels via de kostenverdeelstaat aan de programma's toegerekend. Daardoor zaten alle aan heffingen en leges toe te rekenen kosten in het programma.

Nu wordt apart bepaald welk deel van de overheadkosten aan heffingen en leges toegerekend kan worden. Om inzicht te verschaffen in de resultaten van deze berekeningen, moeten deze voortaan met toelichting worden opgenomen in paragraaf G: Lokale lasten.

In het BBV wordt overhead gedefinieerd als 'alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van het primaire proces'. In de 'Notitie overhead' van de commissie BBV wordt dieper ingegaan op de onderscheiden componenten van overhead. Voor wat betreft het personeel behoren tot de overhead de kosten voor:

- de leidinggevenden in het primaire proces;
- de medewerkers van financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie;
- de medewerkers van P&O / hrm;
- de medewerkers van inkoop;
- medewerkers communicatie, met uitzondering van klantcommunicatie;
- de medewerkers van juridische zaken;
- de medewerkers van bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- de medewerkers van informatievoorziening en automatisering;
- de medewerkers van facilitaire zaken en huisvesting;
- de medewerkers bezig met postbehandeling en archivering;
- de managementondersteuning in het primaire proces.

Naast de personele kosten van bovenstaande medewerkers behoren ook tot de overhead:

- de kosten voor de huisvesting en voor de uitvoering van de algemene taken van de eigen gemeentelijke organisatie;
- de personele kosten van medewerkers die niet eerder genoemd zijn, maar die werkzaamheden verrichten die niet zijn toe te rekenen aan een of meerdere taakvelden;
- de verzekeringskosten en opleidingskosten voor personeel;
- de bijdrage aan een verbonden partij, voor zover deze verbonden partij werkzaam is voor het taakveld overhead.

Overhead:

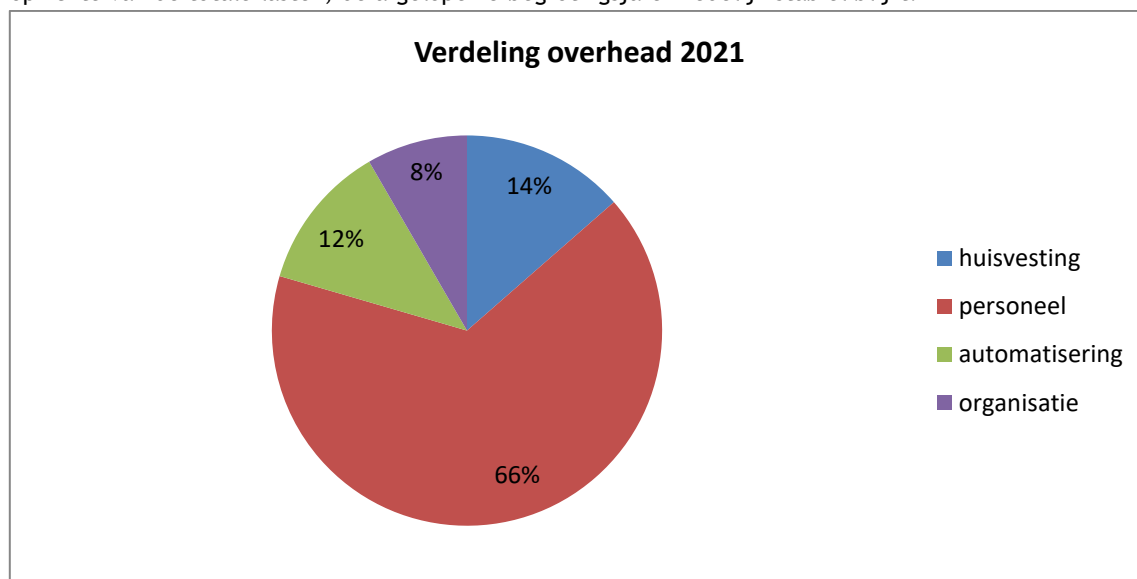
Voor de berekening van de tarieven voor de leges, afvalstoffenheffing en rioolheffing wordt er rekening gehouden met de toerekening van overheadkosten. De overhead wordt toegerekend op basis van de personele omvang, welke zich bezighoudt met het verstrekken van het desbetreffende product.

Overzicht totale overhead

(bedragen in duizenden euro's)

	Bedrag	% totale overhead	% lasten begroting 2021
Verdeling overhead 2021			
• Personeel	5.495	66	9,9
• Automatisering	1.011	12	1,8
• Organisatie	696	8	1,3
• Huisvestingskosten	1.131	14	2,0
Totaal	8.333	100	15,0

Het percentage overhead ten opzichte van de totale lasten in de begroting (excl. De Bolder) bedraagt 15,0. Dit percentage was in 2020(15,1), 2019(15,0) en 2018(15,4). Hieruit blijkt dat het percentage overhead, ten opzichte van de totale lasten, de afgelopen 3 begrotingsjaren redelijk stabiel blijft.





4B - Financiële vertaling voorstellen

Voorstel nummer	Nummer doelenboom	Voorstel	Incidenteel	Structureel	Opmerkingen
		Programma 1			
101	1.2.1.2	Projecten Wet Kwaliteitsborging uitvoeren	45.000		
		Programma 2			
201	2.1.1.12	Integraal Veiligheidsplan uitvoering		5.000	
		Programma 4			
401	4.1.4.10	Havenbeveiligingswet uitvoeren		8.000	
		Programma 5			
		Geen voorstellen			
		Programma 6			
601	6.1.3.14	Structurele bijdrage Texelse Museumpas		10.000	
602	6.1.2.2	Texels erfgoed behouden		30.000	
		Programma 7			
		Geen voorstellen			
		Programma 3 en 8*			
301	3.3.1.12	Groenvoorziening vervangen	75.000		
801	8.1.1.52	Van grijs naar groen omzetten	15.000		
802	8.1.1.59	Straatmeubilair vervangen	170.000		
		Afspraak begroting 2019 (bedragen structureel in de begroting opgenomen)	-260.000		
Totaal			45.000	53.000	

*volgens afspraak met de gemeenteraad worden deze voorstellen ter besluitvorming voorgelegd.

Hoofdstuk 5 - Investeringsplan 2021-2024

5A - Nieuwe investeringen

Nr.	Omschrijving	Bedrag excl. BTW	Exploitatie/ onderhoud excl. BTW	Afschrijving termijn	Kapitaallasten netto investering
202	Bluswatervoorzieningen natuurgebied aanleggen	50.000	5.000	20	3.000
803	Verharding rehabiliteren	1.507.750		40	52.771
804	Entree Hogereind De Waal herinrichten	175.000		40	6.125
805	Plevierstraat herinrichten	198.000		40	6.930
806	Oost herinrichting	660.000		40	23.100
807	Wegenverf door koudplast vervangen (3 ^e tranche)	45.000		10	4.950
808	Postweg - Nieuwlanderweg reconstrueren (2 ^e fase)	7.000.000		40	245.000
809	Trompstraat - Buurtje herinrichting	435.000		40	15.225
810	De Vang-IJsdijk reconstrueren	177.500		40	6.213
811	Aktiewagen aanschaffen	10.000	300	10	1.100
Dekking kapitaallasten beschikbaar via begroting					-29.000
Totaal		10.258.250	5.300		335.414
In de MJB is structureel een bedrag van € 340.714 opgenomen bestaande uit: € 5.300 exploitatie/onderhoud en € 335.414 voor kapitaallasten.					

Voor de investeringen in wegen wordt afgeweken van de afschrijvingstermijnen zoals vastgelegd in financiële verordening artikel 212 GW. Door de nieuwe regelgeving moet aansluiting worden gezocht bij de vermoedelijke levensduur van de investering. De afschrijvingstermijnen zijn hier op afgestemd.

Leer- Werkbedrijf De Bolder					
	Productiemiddelen	30.000	10		
Totaal Leer- Werkbedrijf De Bolder		30.000	10		

5A - Vervangingsinvesteringen

Investeringsplan 2021 - Vervanging

Nr.	Omschrijving	Bedrag excl. BTW	Afschrijvingstermijn	Exploitatie/onderhoud excl. BTW
	Gemeente Texel			
1	30 ict-werkplekken vervangen	10.000	5	
2	Auto plantsoenen	39.500	12	
3	Kantoorstoelen	90.000	10	
	Totaal	139.500		

	DSW De Bolder			
4	Diverse investeringen	100.000		
	Totaal De Bolder	100.000		

Toelichting op investeringsplan 2021 - Vervanging

Nr.	Gemeente Texel
1	Dit betreft de vervanging van 30 werkplekken die in 2015/2016 zijn aangeschaft.
2	De auto van de plantsoenen (3vbf04) is inmiddels 11 jaar oud en in 2021 aan vervanging toe.
3	In de halfjaarrapportage zijn de financiële consequenties opgenomen van de componenten die in het gemeentehuis zaten en niet 40 jaar meegaan. De kantoorstoelen gaan 10 jaar mee waardoor deze in 2020 afgeschreven zijn en in 2021 vervangen dienen te worden.

Nr.	DSW De Bolder
4	Dekking bestemmingsreserve

Investeringsplan 2022

Nr.	Omschrijving	Bedrag excl. BTW vervanging
	Gemeente Texel	
1	Vervanging grote vrachtwagen	195.000
2	Vervanging heftruck	30.500
3	Vervanging kleine tractor	25.700
	Totaal	251.200

Investeringsplan 2023

Nr.	Omschrijving	Bedrag excl. BTW vervanging
1	Vervanging reinigingswagen	201.000
2	Vervanging elektrische auto parkeerbeheer	30.000
3	Vervanging elektrische auto toezicht	25.000
4	Vervanging bestelauto pomponderhoud	43.500
5	Vervanging bestelauto plantsoenen	44.523
6	Vervanging stoomcleaner	8.000
7	Vervanging sneeuwplough	15.750
8	Vervanging auto ongedierte (2012)	25.000
9	Veegmachine (2015)	158.500
10	Pick-up strandbeheer	42.216
	Totaal	593.489

Investeringsplan 2024

Nr.	Omschrijving	Bedrag excl. BTW vervanging
1	Stratenmakers auto	70.624
2	Houtversnipperaar (790056 doorgeschoven 2019)	40.500
	Totaal	111.125

Hoofdstuk 6 - Verloop reserves en voorzieningen

Hieronder wordt het verloop van de saldi van de reserves en voorzieningen van de gemeente Texel inclusief Leer-Werkbedrijf De Bolder weergegeven. Daar waar geen zicht is op toekomstige mutaties wordt ervan uitgegaan dat er geen mutaties plaatsvinden, en daar waar er wel enig zicht op is wordt een schatting gemaakt.

Voor nadere informatie over het reserveringsbeleid wordt verwezen naar de [Nota reserves en voorzieningen 2020](#)

(bedragen x € 1.000)

Progr.	Reserves gemeente Texel	Saldo 01-01-20	Prognose 01-01-21	Muta- tie 2021 str.	Mutati- e 2021 inc.	2022 01-01	2023 01-01	2024 01/01
1	Algemene reserve	6.576	7.200	0	-1.500	5.700	4.000	3.000
	Totaal algemene reserve	6.576	7.200	0	-1.500	5.700	5.000	3.000
1	Egalisatie WKO gemeentehuis en OSG De Hogeberg	226	0	0	0	0	0	0
1	Budgetten vorig jaar	1.817	1.500	0	-500	1.000	1.000	1.000
4	Haven afkoopsom investeringen, personeel, onderhoud en egalisatie	4.251	22.650	1.125	-60	23.715	23.000	22.250
5	Onderhoud scholen (rgb)	797	777	0	0	777	700	600
5	Toekomstvisie OSG De Hogeberg	667	465	0	-200	265	150	0
6	Combinatiefunctieregeling	109	80	0	-12	68	56	44
6	Gemeentelijke monumenten	99	99	0	-99	0	0	0
6	Gemeentelijke schapenboeten	135	135	0	-135	0	0	0
7	Uitvoeringsprogramma 'Energie voor Texel'	100	100	0	-100	0	0	0
7	Energieneutraal maken woningen	140	175	35	0	210	125	0
8	Mobiliteit	1.955	45	0	-30	15	0	0
8	Bouw- en woonrijp maken grond	156	0	0	0	0	0	0
	Totaal bestemmingsreserves	10.452	26.026	1.160	-1.136	26.050	25.031	23.894

(bedragen x € 1.000)

Voorzieningen gemeente Texel	Saldo 01-01-20	Prognose 01-01-21	Mutatie 2021 str.	Mutatie 2021 inc.	2022 01-01	2023 01-01	2024 01/01
Rationeel gebouwenbeheer	3.334	3.525	706	-457	3.774	4.024	4.174
Onderhoudsfonds gebouwen grondzaken	618	150	0	-25	125	100	0
Pensioenen en wachtgeld voormalige wethouders	2.663	2.377	0	-147	2.230	1.980	1.830
Rioolegalisatiefonds	4.177	3.048	0	-1.994	1.054	554	250
Totaal voorzieningen	10.792	9.100	706	-2.623	7.183	6.658	6.254

Leer en Werkbedrijf De Bolder

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving:	Saldo 01-01-20	Prognose 01-01-21	Mutatie 2021 str.	Mutatie 2021 inc.	2022 01-01	2023 01-01	2024 01/01
Algemene reserve	360	360	0	0	360	360	360
Bestemmingsreserve	1.206	1.081	0	-82	999	881	732
Voorziening	0	0	0	0	0	0	0
Totaal De Bolder	1.566	1.441	0	-82	1.359	1.241	1.092

Hoofdstuk 7 - Paragrafen

Doel van de paragrafen is dat onderwerpen die versnipperd in de begroting staan worden gebundeld in een kort overzicht.

De programma's gaan over de maatschappelijk te bereiken doelen. De paragrafen geven informatie over de financiële positie op de korte en langere termijn en bedrijfsvoeringaspecten voor de gehele organisatie.

Als er voor een onderwerp een aparte nota bestaat, blijft de paragraaf beperkt tot een korte beschrijving van de stand van zaken. Als een actuele nota ontbreekt is de paragraaf uitgebreider.

De paragrafen zijn:

Paragraaf A	Verbonden partijen
Paragraaf B	Weerstandsvermogen
Paragraaf C	Onderhoud openbare ruimte en gebouwen
Paragraaf D	Bedrijfsvoering
Paragraaf E	Grondbeleid
Paragraaf F	Financiering
Paragraaf G	Lokale lasten

PARAGRAAF A

VERBONDEN PARTIJEN



Waar gaat het over?

In deze paragraaf wordt beleidsinhoudelijke en financiële informatie verstrekt over de verbonden partijen. De algemene visie en het beleid ten aanzien van verbonden partijen zijn opgenomen in de Nota Verbonden Partijen.

Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een participatie of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld. Deze middelen kunnen verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als de financiële problemen bij de verbonden partijen kunnen worden verhaald op de gemeente.

Bestaand beleid

- [Nota Verbonden Partijen](#) (2015)
- [Plan van Aanpak samenwerkingstrajecten](#) (2012)
- [Overzicht bestuurlijke vertegenwoordigingen bij verbonden partijen](#) (2017)

Trends en ontwikkelingen

- De financiële uitgangspunten gemeenschappelijke regelingen 2019 zijn vastgesteld na evaluatie van de regeling uit 2012. De aanpassingen hebben tot doel om te komen tot een versimpeling van de financiële afspraken en meer transparantie te verkrijgen.
- Er is een toename van het aantal verbonden partijen, gerelateerd aan wettelijke ontwikkelingen en eigen keuze om effectiever of efficiënter de gemeentelijke dienstverlening te kunnen uitvoeren (perspectief kosten, kwaliteit, continuïteit/voorkomen kwetsbaarheid). Dit geldt voor de overheid in het algemeen, maar ook voor Texel.
- Het bestuurlijk en financieel belang van verbonden partijen is binnen de overheid (en ook voor Texel) de laatste jaren toegenomen en zal naar verwachting blijven groeien.
- Kleinere gemeenten participeren in toenemende mate in samenwerkingsverbanden om de bestuurskracht en uitvoeringskracht te kunnen garanderen.
- Van college en raad wordt in toenemende mate een balans gevraagd tussen 'loslaten' en 'grip hebben op'. Dit vraagt een nauw samenspel tussen raad, college en ambtelijke organisatie (intern) en de samenwerking met andere gemeenten.
- Met ingang van de Programmabegroting 2017 is een aantal verbeteringen qua informatievoorziening opgenomen in deze paragraaf. Tevens wordt ook in de programma's expliciet aangegeven welke verbonden partijen betrokken zijn en voor/binnen welke taakvelden zij actief zijn. Bij beleidsvoorstellen in de programma's wordt ook vermeld - indien van toepassing - welke verbonden partij betrokken is.

Beleidsdoelstellingen

- Uitvoering geven aan de in 2015 vastgestelde Nota Verbonden Partijen;
- verbeteren van de informatievoorziening aan de gemeenteraad over de verbonden partijen.

Totaaloverzicht verbonden partijen gemeente Texel

	• GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord; • GR GGD Hollands Noorden; • GR Omgevingsdienst Noord-Holland Noord; • GR De Waddeneilanden; • GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar;
Naamloze vennootschappen	• N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland; • N.V. Bank Nederlandse Gemeenten; • N.V. Alliander; • N.V. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord; • N.V. TESO; • Texel Airport N.V.
Besloten vennootschap	• BV Kantoorpand Emmalaan.
Coöperaties	• Coöperatie Texel Energie U.A.

Via het prestatiecontract tussen gemeente, VVV, TESO en TOP worden de activiteiten van de VVV waarvoor de gemeente een financiële bijdrage levert bewaakt. Naar aanleiding van de toekomstvisie van de VVV zal de gemeentelijke participatie binnen de VVV worden heroverogen.

Informatievoorziening verbonden partijen van college aan de raad

Op 21 oktober 2015 heeft de raad de 'Nota verbonden partijen gemeente Texel 2015' vastgesteld. Hierin is opgenomen dat informatievoorziening tussen college en raad plaatsvindt op basis van een risico-inschatting. Dit op basis van bestuurlijke en financiële risico's van de gemeente in relatie tot verbonden partijen (zie Nota verbonden partijen paragraaf 3.5. en 3.6. en bijlage 3).

Bij de aanbidding van de programmabegroting doet het college op basis hiervan in de paragraaf verbonden partijen een voorstel voor wat betreft de informatievoorziening die recht doet aan de omvang en risico's van de verbonden partij op basis van de drie pakketten ('basis, plus, plus-plus').

Op basis van de risico-inventarisatie die uitgevoerd is onder managers en accounthouders die bij de verschillende verbonden partijen betrokken zijn wordt het volgende voorstel gedaan qua indeling:

Basis pakket	Plus pakket	Plusplus pakket
GR RCHA (regionaal archief) NV Texel Airport NV Bank Nederlandse Gemeenten NV Alliander NV Ontwikkelingsbedrijf NHN NV Teso BV Kantoorpand Emmalaan Coöperatie TexelEnergie	GR GGD Hollands Noorden GR Omgevingsdienst NHN GR De Waddeneilanden NV Huisvuilcentrale	GR Veiligheidsregio NHN

Ten opzichte van 2020 hebben geen wijzigingen plaatsgevonden.

Informatie over verbonden partijen

Hierna volgt de beleidsinhoudelijke en financiële informatie per verbonden partij. Een aantal onderdelen is wettelijk verplicht, overige onderdelen zijn opgenomen op basis van de door de raad vastgestelde Nota verbonden partijen.

Voor de gemeenschappelijke regelingen (publiekrechtelijke verbonden partijen) is de informatie afgeleid van de meest recente, eerder dit jaar vastgestelde begrotingen voor 2020.

Voor de privaatrechtelijke verbonden partijen geldt de werkingssfeer van de Wet gemeenschappelijke regelingen niet en is begrotingsinformatie voor het komende jaar (nog) niet beschikbaar. In dat geval is de meest recente informatie opgenomen.

Publiekrechtelijk verbonden partijen

Veiligheidsregio Noord-Holland Noord

Naam	Veiligheidsregio Noord-Holland Noord
Rechtsvorm	Publiekrechtelijk; gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Alkmaar
Doelstelling en openbaar belang	De doelstelling van de Veiligheidsregio NHN is het verkleinen van risico's en het beperken van leed en (gezondheids-)schade bij incidenten. De Veiligheidsregio bereikt dit door het bieden van adequate hulp en door intensief samen te werken met andere betrokken partijen.
Relatie met beleidsprogramma	2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde
Deelnemende partijen	De gemeentes Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel.
Bestuurlijk belang	De burgemeester is gemeentelijk vertegenwoordiger in het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio Noord-Holland Noord.
Bestuurlijk aandeel	Het algemeen bestuur beslist bij gewone meerderheid van stemmen, dat wil zeggen bij meerderheid van de uitgebrachte gewogen stemmen. Het aantal stemmen van een lid van het algemeen bestuur is gerelateerd aan de in de begroting van de Veiligheidsregio voor het betreffende kalenderjaar opgenomen bijdrage, welke is vastgesteld conform artikel 29, tweede tot en met zesde lid van de gemeenschappelijke regeling. Het percentage van de bijdrage van een deelnemer is dan het daadwerkelijke aantal stemmen dat door een lid van het algemeen bestuur wordt uitgebracht. Het percentage gemeentelijke bijdrage is voor Texel 4,17%. Dit levert voor Texel 4 van de 100 stemmen op.
Financieel belang	Totale Begroting 2021 € 68.848.000 Bijdragen gemeenten € 44.437.171 Per 31/12/2013 is een lening verstrekt ter hoogte van de restantboekwaarden van de brandweerkazernes Den Burg en De Cocksdorp in verband met de regionalisering. De boekwaarde van deze lening is per 01/01/2018 € 2.824.517.
Bijdrage gemeente	Bijdrage 2018: € 1.683.199 Bijdrage 2019: € 1.765.839 Bijdrage 2020: € 1.817.988 Bijdrage 2021: € 1.830.965
Eigen Vermogen	2018: € 5.010.000 2019: € 5.327.000 2020: € 4.714.000 2021: € 4.577.000
Vreemd vermogen	2018: € 53.311.000 2019: € 51.688.000 2020: € 59.252.000 2021: € 53.502.000
Solvabiliteitsindex	2018: 0,093 2019: 0,103 2020: 0,079 2021: 0,085
Financieel resultaat	2016: € 2.725.000 2017: € 106.000 2018: € 521.000 2020: € 486.000
Risico's	De activiteiten in de begroting 2021 van de Veiligheidsregio zijn opgesteld voor het uitbreken van het coronavirus. De Veiligheidsregio moet in 2020 alle zeilen bij zetten in de strijd tegen het coronavirus. Het coronavirus heeft voor het boekjaar 2020 en mogelijk ook voor het jaar 2021 een nog niet in te schatten (financiële) impact op de Veiligheidsregio. De Veiligheidsregio zal haar capaciteit en financiële middelen voor 2020 in eerste instantie inzetten op de uitvoering van haar primaire taak voor de brandweer, ambulancezorg, risico- en crisisbeheersing, GHOR, de meldkamer en zorg en veiligheidshuis en de kritische bedrijfsvoeringsprocessen.

Ontwikkelingen	Vanaf 2021 is de nieuwe wet ambulancevoorzieningen van kracht. Hierbij is bepaald dat huidige RAV's met het oog op continuïteit een vergunning voor onbepaalde tijd krijgen. Hierdoor kan de Regionale Ambulance Voorziening (RAV) ook de komende jaren blijven investeren in een kwalitatief hoogwaardig ambulancezorg. Naar verwachting treedt de Omgevingswet in 2021 in werking. Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. Omgevingsdienst Noord-Holland Noord, GGD Hollands Noorden en Veiligheidsregio Noord-Holland Noord trekken gezamenlijk op ten behoeve van de gemeenten in de voorbereiding op de nieuwe wet om uiteindelijk een zorgvuldige implementatie mogelijk te maken.
------------------------------	---

GGD Hollands Noorden

Naam	Gemeentelijke Gezondheidsdienst Hollands Noorden (GGD Hollands Noorden)
Rechtsvorm	Publiekrechtelijk; gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Alkmaar
Doelstelling en openbaar belang	Doel van de samenwerking is het behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan. GGD Hollands Noorden bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Noord Holland Noord. Gemeentelijk belang: Uitvoering inspectie kinderopvang, bescherming en bevordering van de gezondheid van onze inwoners, input gemeentelijk gezondheidsbeleid, uitvoering jeugdgezondheidszorg en preventie, monitoren gezondheid inwoners, vangnet openbare geestelijke gezondheidszorg, forensische geneeskunde, Wet verplichte GGZ.
Relatie met beleidsprogramma	2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde
Deelnemende partijen	De gemeentes Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Langedijk, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel.
Bestuurlijk belang	De wethouder van Dorpen, Cultuur, Sociaal Domein/Zorg en Onderwijs is gemeentelijk vertegenwoordiger in het algemeen bestuur van de GGD.
Bestuurlijk aandeel	Ieder lid van het algemeen bestuur heeft een aantal stemmen afhankelijk van het aantal inwoners van de gemeente. De verdeelsleutel voor stemmen is: één stem per volle 10.000 inwoners per gemeente. Het totaal aantal stemmen is 75 hiervan zijn 2 voor Texel. Ieder lid van het dagelijks bestuur heeft één stem.
Financieel belang	De totale begroting van GGD Hollands Noorden in 2021 bedraagt € 44.381.000 (incl. € 8.928.000 Veilig Thuis). Dit is op basis van de door de GGD ingediende programmabegroting 2021.
Bijdrage gemeente Texel	2019: € 531.427 (incl. € 49.908 Veilig Thuis) 2020: € 606.000 (incl. € 111.000 Veilig Thuis) 2021: € 624.000 (incl. € 129.000 Veilig Thuis) Door Texel zijn geen garantstellingen gedaan of lening en verstrekt aan de GGD.
Eigen Vermogen	2019: € 321.000 2020: € 1.066.000 2021: € 1.066.000 De algemene reserve is versneld aangevuld tot het maximum van 2,5 % van het begrotingstotaal na resultaatbestemming van 2019.
Vreemd Vermogen	2019: € 10.490.000 2020: € 12.542.000 2021: € 15.447.000
Solvabiliteitsindex	2019: 0,094 (realisatie) 2020: 0,031 2021: 0,045
Financieel resultaat	2019: € 1.373.096 (realisatie) 2020: € 180.000 2021: € 180.000

Risico's	Voor 2021 worden door de GGD de volgende financiële risico's voorzien: • Minder opbrengsten medische zorg arrestanten • Minder opbrengsten aanvullende diensten jeugdgezondheidszorg • Effecten herziening functiewaardering door hogere inschalingen • Zelforganisatie • Toename meldingen Veilig Thuis • Inhuur 10 externe medewerkers Veilig Thuis Er wordt door de GGD voor 2021 voor een bedrag van € 750.000 aan risico's geschat. Belangrijkste risico's zijn mogelijke inkomstendaling voor medische zorg arrestanten en aanvullende diensten jeugdgezondheidszorg, toename van het aantal meldingen Veilig Thuis en van de herziening functiewaardering door hogere inschalingen. Het algemeen bestuur van de GGD heeft ingestemd met de versnelde opbouw van de algemene reserve bij de resultaatbestemming over 2019. Hierdoor is het algemene reserve (€1.066.000) toereikend indien de risico's optreden. De risico's die gepaard gaan met de Coronasituatie zijn buiten beschouwing gelaten. Er is nog geen duidelijkheid over de compensatie van het Rijk voor de extra kosten die GGD Hollands Noorden maakt inzake de bestrijding van het coronavirus. In de Begroting 2021 voor Veilig Thuis wordt uitgegaan van een scenario waarin het aantal meldingen en adviezen gelijk blijft aan het niveau van 2019 en 2020. Er is wel rekening gehouden met een lichte groei van 2% van het aantal meldingen. Op basis van de opgedane ervaringen is het aantal diensten Voorwaarden en Vervolg naar beneden bijgesteld. Wanneer blijkt dat de begroting niet toereikend is, zal het Dagelijks Bestuur tijdig een winstwaarschuwing afgeven en conform de Dienstverleningsovereenkomst zich wenden tot de gemeenten voor een extra bijdrage.
Ontwikkelingen	Op basis van de 1^e Burap uit 2020 van de GGD blijkt dat het resultaat lager wordt ingeschat dan werd verwacht. Over 2020 wordt voor de GGD een nadelig jaarresultaat van € 954.000 verwacht. De belangrijkste oorzaak voor het negatieve resultaat is de verwachte omzetsderving van € 1.134.000 (per saldo). Bij de overige taken wordt per saldo een voordelig saldo gerealiseerd van € 180.000 door lagere uitgaven en hogere inkomsten. <u>Covid-19</u> De coronasituatie heeft grote impact gehad op de organisatie van GGD Hollands Noorden. Vanwege de verschillende maatregelen zijn een aantal taken niet volledig uitgevoerd en zijn er minder opbrengsten uit aanvullende diensten zoals reizigersvaccinatie. De verwachting is dat de pandemie in 2021 nog steeds grote gevolgen zal hebben op GGD Hollands Noorden. Ook na de crisis zullen de extra kosten voor de GGD niet meteen ophouden. GGD'en vervullen, door de uitvoering van monitors en aanvullend onderzoek, een centrale rol bij het verkrijgen van inzicht in de staat van de volksgezondheid <u>Rekenkameronderzoek GGD Hollands Noorden</u> De uitkomsten van het rekenkameronderzoek naar GGD Hollands Noorden zijn in september besproken met de raad. De bedoeling van dit onderzoek is om na te gaan hoe de gemeenteraad grip op een gemeenschappelijke regeling kan krijgen. In 2021 wordt er aan de hand van de aanbevelingen onderzocht hoe de gemeenteraad beter betrokken kan worden bij de ontwikkelingen van de GGD. <u>Veilig Thuis</u> De organisatie Veilig Thuis is door de 18 gemeenten in Noord-Holland Noord ondergebracht bij de GGD. Veilig Thuis maakt echter geen onderdeel uit van de Gemeenschappelijke Regeling. In 2020 is er een onderzoek geweest naar de governance en borging van Veilig Thuis. De resultaten van dit onderzoek worden in de tweede helft van 2020 gedeeld met de gemeenteraad. Eventuele uitkomsten op basis van dit onderzoek zullen in 2021 een vervolg hebben.

Omgevingsdienst Noord-Holland Noord

Naam	Omgevingsdienst Noord Holland Noord (RUD NHN)
Rechtsvorm	Publiekrechtelijk; gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Hoorn
Doelstelling en openbaar belang	De kwaliteit van de uitvoering van de milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH-taken) te verbeteren en een uniform karakter te geven. Openbaar belang: een schone en veilige leefomgeving.
Relatie met beleidsprogramma	2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde 7: Duurzaam, schoon en innovatief
Deelnemende partijen	De gemeentes Alkmaar, Drechterland, Hollands Kroon, Medemblik, Stede Broec, Bergen, Enkhuizen, Hoorn, Opmeer, Castricum, Heerhugowaard, Koggenland, Den Helder, Heiloo, Langedijk, Schagen, Texel en de Provincie Noord-Holland.
Bestuurlijk belang	Wethouder Gemeentewerken, Vergunningen, Verkeer, Vervoer en Water, Natuur en landschap en Gebiedsontwikkeling is gemeentelijk vertegenwoordiger in het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord.
Bestuurlijk aandeel	De stemverhouding is op basis van inwoneraantal en financiën. Texel heeft 3% van de stemmen.
Financieel belang	Lumpsum bijdrage deelnemende gemeenten en provincie 2020: € 19.050.348 waarvan € 515.700 voor de gemeente Texel 2,71% (2019 2,58%)
Bijdrage gemeente	2018: € 429.150 (incl. verlaging 5%) 2019: € 518.100 2020: € 515.700
Eigen vermogen	2018: € 1.042.838 2019: € 788.523 2020: € 314.253
Vreemd vermogen	2018: € 3.272.162 2019: € 4.200.000 2020: € 4.200.000
Solvabiliteitsindex	2018: 0,241 2019: 0,111 2020: 0,070
Financieel resultaat	2018: €131.321 2019: € 31.841 2020: € 0
Risico's	De geïnventariseerde risico's hebben betrekking op wettelijke ontwikkelingen, waaronder de nieuwe omgevingswet en privatisering bouwtenen.
Ontwikkelingen	Toekomstige financieringsvorm Met betrekking tot de toekomstige financieringsvorm is afgesproken dat er in 2020 een bestuurlijke keuze wordt gemaakt over de wijze waarop de jaarlijkse bijdrage van de deelnemers tot stand komt. Het DB acht een proefperiode noodzakelijk om de eigenschappen van een nieuwe systematiek goed in beeld te krijgen. Hiermee ontstaat er vooraf duidelijkheid over de organisatorische en financiële consequenties van de nieuwe wijze van financieren voor alle betrokkenen. De ervaring bij andere omgevingsdiensten leert dat outputfinanciering niet persé het effect van prijsverlaging heeft. Op basis van de kennis uit de proefperiode kan hierover het juiste besluit voor opdrachtgever, eigenaar en OD-organisatie worden genomen. Traineeprogramma Er wordt in de begroting 2020 een overschrijding van de personeelskosten verwacht als de trainees niet via natuurlijk verloop op een begrote formatieplaats kunnen worden geplaatst. De trainees hebben een tijdelijk contract van 1,5 jaar.

Gemeenschappelijke regeling de Waddeneilanden

Naam	De Waddeneilanden
Rechtsvorm	Publiekrechtelijk; gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Harlingen
Doelstelling en openbaar belang	Het doel van de gemeenschappelijke regeling: • de behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de vijf Nederlandse Waddeneilanden; • Het versterken van de bestuurskracht van de afzonderlijke gemeenten door onomkeerbare, niet vrijblijvende en doelgerichte samenwerking met behoud van bestuurlijke zelfstandigheid; • het uitdragen van het standpunt van de deelnemende gemeenten richting andere betrokken overheden; • overleg, coördinatie en afstemming ten aanzien van beleids- en beheeraspecten; • samenwerking en ondersteuning ten aanzien van uitvoeringszaken van deelnemende gemeenten die te kennen hebben gegeven bij deze deelactiviteit betrokken te willen zijn; • het voorbereiden, vaststellen en uitvoeren van gemeenschappelijke beleidskaders voor zover de bevoegdheid hiertoe door de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten aan het Openbaar Lichaam is overgedragen.
Relatie met beleidsprogramma	1: Voor en door bewoners 3: Mooi en gastvrij Texel 4: Texel werkt 5: Toekomst voor de jeugd 8: Goed wonen, goede bereikbaarheid
Deelnemende partijen	De gemeentes Texel, Vlieland, Terschelling, Ameland en Schiermonnikoog.
Bestuurlijk belang	Vanuit het college maakt de burgemeester deel uit van het Dagelijks Bestuur. Het voltallige college maakt deel uit van het Algemeen Bestuur.
Bestuurlijk aandeel	Het aantal stemmen in het algemeen bestuur is gebaseerd op het aantal inwoners per gemeente. Dit resulteert in de volgende stemverhouding: Texel 4; Vlieland 2; Terschelling 3; Ameland 3; Schiermonnikoog 2. Besluiten worden genomen bij meerderheid.
Financieel belang	Omvang totale begroting 2019: € 771.000 (begroot totaal) Begroting 2020: € 626.750 (alleen taken vijf eilanden) Begroting 2021: € 713.750
Bijdrage gemeente Texel	2019: € 183.600 2020: € 188.025 2021: € 172.125
Eigen Vermogen	nvt
Vreemd Vermogen	nvt
Solvabiliteitsindex	nvt
Financieel resultaat	nvt
Risico's	De lasten van de gemeenschappelijke regeling worden in de komende jaren geheel gedekt door bijdragen van de deelnemende gemeenten. Wel kan het zo zijn dat bij een verder teruglopende financiering van de deelnemende gemeenten door de Rijksoverheid de bijdragen van deze gemeenten aan de gemeenschappelijke regeling onder druk kunnen komen te staan, waardoor de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling wellicht moeten worden ingeperkt. De gemeenschappelijke regeling "De Waddeneilanden" is een kleine organisatie met weinig personeel. De organisatie is kwetsbaar indien er sprake is van (langdurige) ziekte. Het verminderen van de kwetsbaarheid van de organisatie kan financiële risico's met zich mee brengen.
Ontwikkelingen	In maart 2018 is een nieuwe Gemeenschappelijke Regeling aangenomen door het AB. De afzonderlijke gemeentebesturen zijn geconsulteerd. De belangrijkste wijziging is dat het een collegeregelings is geworden in plaats van een raadgeving. De raden maken geen deel meer uit van het Algemeen Bestuur. De raden worden op andere wijze (themabijeenkomsten) betrokken bij de samenwerking.

Gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Naam	Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar
Rechtsvorm	Publiekrechtelijk; gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Alkmaar
Doelstelling en openbaar belang	Het RHCA voert voor de aangesloten gemeenten de wettelijke taken uit zoals beschreven in de Archiefwet 1995: toezicht op de nog niet overgebrachte archieven (inspectie), de wettelijke adviestaak, het toezien op en begeleiden van het overdragen van archieven, het behoud en beheer van de in de archiefbewaarplaats bewaarde archieven (collectie) en het beschikbaar stellen van deze archieven zodat iedereen deze kan raadplegen.
Relatie met beleidsprogramma	1: Voor en door bewoners
Deelnemende partijen	De gemeentes Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Langedijk, Schagen en Texel.
B(estuurlijk) belang	De burgemeester heeft namens Texel zitting in het algemeen bestuur.
Bestuurlijk aandeel	2 stemmen van de in totaal 50.
Financieel belang	Omvang totale begroting 2019: € 2.633.462 Omvang totale begroting 2020: € 2.692.065 Omvang totale begroting 2021: € 2.790.308
Bijdrage gemeente Texel	2019: € 59.358 (€ 4,37 per inwoner) 2020: € 60.844 (€ 4,49 per inwoner) 2021: € 62.300 (€ 4,59 per inwoner)
Eigen Vermogen	2019: € 421.933 2020: € 359.368 2021: € 289.072
Vreemd Vermogen	2019: € 888.599 2020: € 888.599 2021: € 888.599
Solvabiliteitsindex	2019: 30.2 2020: 26.9 2021: 22.8
Financieel resultaat	2019: € 118.862 positief (voor bestemming) 2020: € 62.566 negatief (voor bestemming) 2021: € 70.295 negatief (voor bestemming)
Risico's	Wegvallen inkomsten van derden voor het depotgebruik van derden. Risico's bij ontwikkeling e-depot voorziening.
Ontwikkelingen	Naast bovenvermelde centrale (wettelijke) doelstelling worden in het beleidsplan 2019-2022 de missie, visie en doelstellingen voor de komende vier jaar beschreven. De strategische doelstelling is: het Regionaal Archief voorziet in en anticipeert op de actuele en toekomstige informatiebehoeften van de partners, de gebruikers en het publiek. De tactische doelstellingen zijn: • De collectie is duurzaam betrouwbaar, toegankelijk en representatief; • De gebruikers van de collectie zijn tevreden en zelfredzaam; • Communicatie, programmering en educatie zorgen voor nieuw publiek en vaardige gebruikers; • De organisatie is robuust en in staat flexibel in te spelen op nieuwe ontwikkelingen. Hierbij wil het RHCA de komende jaren drie speerpunten naar voren halen: 1. Ontwikkeling en inrichting van het E-depot; Digitale archieven die nu nog in beheer bij de gemeenten zijn, zullen uiteindelijk worden opgenomen in het e-depot. Zo kunnen deze voor lange tijd goed bewaard en leesbaar gehouden worden. 2. Digitaliseren; Het verder digitaliseren van analoge archiefbescheiden en deze ook op een goede en gebruiksvriendelijke digitale manier beschikbaar stellen. 3. Website 'Geschiedenislokaal'; Het ontwikkelen van een online 'bronnenbox' waarmee scholen op een toegankelijke manier gebruik kunnen maken van de bij het archief aanwezige bronnen.

Overzicht privaatrechtelijk verbonden partijen

N.V. Huisvuilcentrale

Naam	N.V. Huisvuilcentrale (HVC)
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Alkmaar
Doelstelling en openbaar belang	HVC is een nutsbedrijf van en voor gemeenten en waterschappen. De opdracht is om de aandeelhouders te helpen bij het realiseren van hun doelstellingen op het gebied van hergebruik van grondstoffen, afvalbeheer en duurzame energie. De HVC scheidt afval zoveel mogelijk aan de bron en werkt dit afval op tot nieuwe grondstoffen. Van het afval dat niet tot grondstof kan worden opgewerkt, produceert de HVC door middel van vergisting en verbranding duurzame energie. Deze energie levert de HVC aan de aandeelhouders. Daarnaast helpt de HVC de aandeelhouders bij het ontwikkelen van lokale initiatieven op het gebied van warmte, wind- en zonne-energie.
Relatie met beleidsprogramma	7: Duurzaam, schoon en innovatief.
Deelnemende partijen	46 Aandeelhoudende gemeenten en 6 aandeelhoudende waterschappen.
Bestuurlijk belang	Wethouder Vergunningen, Gemeentewerken, Verkeer en Vervoer en Financiën is vertegenwoordiger van de gemeente Texel bij de aandeelhoudersvergaderingen.
Bestuurlijk aandeel	De gemeente Texel bezit 24 van de in totaal 3.311 aandelen (0,72%). De stemverhouding is naar rato (één stem per aandeel). De boekwaarde van deze aandelen is per 01/01/2019 € 1.089.
Financieel belang	De NV had over 2019 een netto omzet van € 282,6 miljoen. De omzet van 2018 was € 263,9 miljoen. De gemeente Texel neemt diensten af van de HVC (afvalverwerking, energie) en betaalt voor deze dienstverlening.
Bijdrage gemeente	Geen aparte bijdrage.
Eigen vermogen	2018: € 116.706.000 2019: € 126.906.000 2020: nog niet bekend
Vreemd vermogen	2018: € 856.447.000 2019: € 870.490.000 2020: nog niet bekend
Solvabiliteitsindex	2018: 0,136 2019: 0,146 2020: nog niet bekend
Financieel resultaat	2018: € 13.305.000 (na belastingen) 2019: € 10.139.000 (na belastingen) 2020: nog niet bekend 2021: prognose € 0
Risico's	De grootste risico's voor de HVC zijn een verminderde aanvoer van afval als gevolg van een betere scheiding en lagere energieprijzen als gevolg van een te groot aanbod van elektriciteit. Als de HVC verlies lijdt, daalt het eigen vermogen en zijn de aandeelhouders verplicht het verlies van de HVC te compenseren (artikel 7 van de ballotage-overeenkomst).
Ontwikkelingen	De HVC heeft met haar financiers afspraken gemaakt over de wijze waarop gemeenten zullen worden afgesproken indien de HVC onverhoopt niet in staat is om aan haar verplichtingen te voldoen. Voorheen was elke aandeelhouder hoofdelijk aansprakelijk voor de totale schuld. Nu is de afspraak dat de aandeelhouders naar rato van hun aandelenbezit zullen worden aangesproken. HVC behoort met een bruto omzet van € 364 miljoen over 2019 en heeft 1.112 werknemers. Het positieve resultaat van € 10,1 miljoen over 2019 ligt iets boven het resultaat conform de meerjaren-raming die in 2015 aan de aandeelhouders is gepresenteerd. De omvang van de gegarandeerde leningen is ten opzichte van 2018 licht gedaald. De garantstelling levert de aandeelhouders jaarlijks een garantstellingsprovisie op van 1% van het totaal aan gegarandeerde leningen. Voor de gemeente Texel met 24 aandelen betekende dit in 2019 een bedrag van € 51.915.

BNG BANK N.V.

Naam	BNG BANK N.V.
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Den Haag
Doelstelling en openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. BNG is een betrouwbare eigentijdse bank en expert in het financieren van publieke voorzieningen. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt BNG bij aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.
Relatie met beleidsprogramma	1: Voor en door bewoners
Deelnemende partijen	Staat der Nederlanden, provincies, gemeenten, waterschappen en andere openbare lichamen.
Bestuurlijk belang	Wethouder van Financiën, communicatie, Duurzaamheid en Innovatie, Economie en Toerisme en Wonen.
Bestuurlijk aandeel	Ieder aandeel geeft recht tot 1 stem. De gemeente heeft 7.371 aandelen. In totaal zijn er 100 miljoen aandelen. De nominale waarde van deze aandelen is € 18.427,50 (€ 2,50 per aandeel).
Financieel belang	De gemeente heeft een financieel belang van € 18.427,50. Te ontvangen dividend 2019 € 1,27 per aandeel
Bijdrage gemeente	7.371 aandelen van € 2.50 nominaal
Eigen vermogen	2017: € 4.953.000.000 2018: € 4.990.000.000 2019: € 4.887.000.000 2020: nog niet bekend
Vreemd vermogen	2017: € 135.072.000.000 2018: € 132.519.000.000 2019: € 144.736.000.000 2020: nog niet bekend
Solvabiliteitsindex	2017: 0,036 2018: 0,038 2019: 0,034 2020: nog niet bekend
Financieel resultaat	2017: € 393.000.000 2018: € 337.000.000 2019: € 163.000.000 2020: nog niet bekend
Risico's	Aandelen (nominaal € 18.427,50). In de begroting wordt rekening gehouden met een dividend opbrengst.
Ontwikkelingen	Op het dringende advies van de Europese Bank heeft de BNG de uitbetaling van de dividend 2019 ad € 1,27 per aandeel opgeschort tot minimaal 31 december 2020

N.V. Alliander

Naam	NV Alliander
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Arnhem
Doelstelling en openbaar belang	Alliander is als netwerkbedrijf verantwoordelijk voor de regionale distributie van energie, zoals elektriciteit, (bio)gas en warmte. Alliander NV beheert namens de gemeenten de aandelen NUON. Voorheen werd deze taak uitgevoerd door NV Houdstermaatschappij GKNH.
Relatie met beleidsprogramma	1: Voor en door bewoners
Deelnemende partijen	O.a. voormalige aandeelhouders NUON, daarna N.V. Houdstermaatschappij GKNH
Bestuurlijk belang	Wethouder van Gemeentewerken, Vergunningen, Verkeer, Vervoer en Water, Natuur en Landschap en Gebiedsontwikkeling
Bestuurlijk aandeel	850 van de 136.794.964 aandelen De boekwaarde van deze aandelen is per 01/01/2016 € 2.691 (voorlopig onveranderd opgenomen).
Financieel belang	N.V. Alliander heeft de aandelen van Houdstermaatschappij GKNH overgedragen gekregen.
Bijdrage gemeente	Geen aparte bijdrage.
Eigen vermogen	2017: € 3.942.000.000 2018: € 4.129.000.000 2019: € 4.224.000.000 2020: nog niet bekend
Vreemd vermogen	2017: € 4.127.000.000 2018: € 4.216.000.000 2019: € 4.567.000.000 2020: nog niet bekend
Solvabiliteitsindex	2017: 0,489 2018: 0,495 2019: 0,480 2020: nog niet bekend
Financieel resultaat	2017: € 195.000.000 (na belastingen) 2018: € 334.000.000 (na belastingen) 2019: € 253.000.000 (na belastingen) 2020: nog niet bekend
Risico's	Er is geen risico verbonden aan het beheer van het aandeel.
Ontwikkelingen	Op 21 juni 2017 is besloten tot liquidatie van de Houdstermaatschappij GKNH. Reden hiervoor is de nieuwe wet Vennootschapsbelasting. De gemeenten zijn per die datum direct aandeelhouder van N.V. Alliander geworden. De weergegeven financiële gegevens zijn de cijfers van Alliander N.V. Weergegeven zijn de cijfers uit de geconsolideerde balans. Opmerking: Formeel bestaat Houdstermaatschappij GasKop Noord Holland nog totdat de aanslagen vennootschapsbelasting formeel zijn afgewikkeld.

N.V. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

Naam	Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland-Noord
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Alkmaar
Doelstelling en openbaar belang	De gemeente Texel ontwikkelt voorwaardenscheppend beleid om Texel als kenniseiland zoveel mogelijk te stimuleren. Participatie in het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord draagt hieraan bij. Daarnaast zet ONHN zich in voor alle velden waarbij werkgelegenheid een item is. Voor 2019 komt extra aandacht voor de kwaliteit in de verblijfsrecreatie. Het ontwikkelingsbedrijf verzorgt de centrale aanpak op regionaal economisch terrein. De ambitie is om de economische dynamiek en de werkgelegenheid in de regio te optimaliseren. Het gaat hierbij om de volgende drie kerntaken: • Promotie en acquisitie; • Ontwikkeling/revitalisering van regionale bedrijventerreinen; • Kennistoepassing en innovatie structuur verbeterende projecten. Voor de komende jaren zet het Ontwikkelingsbedrijf in op het verhogen van haar ambitieniveau, namelijk: A. Optimaliseren binnen huidige kaders B. Triple helix met visie (belangrijke rol voor triple helixpartners (onderwijs en bedrijf) maar geen aandeelhouder worden) C. Ontwikkelingsbedrijf Holland Boven Amsterdam (werkgebied uitbreiden) D. Ontwikkelingsbedrijf Holland boven Amsterdam met (toegang tot) fonds
Relatie met beleidsprogramma	3: Mooi en Gastvrij Texel 4: Texel Werkt!
Deelnemende partijen	De gemeenten uit Noord-Holland-Noord, Kamer van Koophandel en provincie Noord-Holland.
Bestuurlijk belang	Wethouder van Financiën, communicatie, Duurzaamheid en Innovatie, Economie en Toerisme en Wonen.
Bestuurlijk aandeel	De gemeente heeft als aandeelhouder 1 stem. De boekwaarde van deze aandelen is per 01/01/2017 € 1.000.
Financieel belang	Het Ontwikkelingsbedrijf ontvangt gelden van de deelnemende gemeenten.
Bijdrage gemeente	2017: € 26.516 2018: € 28.777 2019: € 29.324 2020: € 29.910
Eigen Vermogen	2017: n.v.t. 2018: n.v.t. 2019: n.v.t. 2020: n.v.t.
Vreemd Vermogen	2017: n.v.t. 2018: n.v.t. 2019: n.v.t. 2020: n.v.t.
Solvabiliteitsindex	2017: n.v.t. 2018: n.v.t. 2019: n.v.t. 2020: n.v.t.
Financieel resultaat	2017: n.v.t. 2018: n.v.t. 2019: n.v.t. 2020: n.v.t.
Risico's	Gemeente is aandeelhouder en draagt verder geen (financieel) risico.
Ontwikkelingen	Samen met het ontwikkelingsbedrijf wordt ingezet op versterking van de economie in de regio Noord-Holland-Noord.

N.V. TESO

Naam	NV TESO
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Den Hoorn
Doelstelling en openbaar belang	Het exploiteren van de bootdienst tussen Texel en Den Helder en - in het algemeen - het verbeteren van de verbinding van Texel met de vaste wal.
Relatie met beleidsprogramma	4: Texel werkt 8: Goed wonen, goede bereikbaarheid
Deelnemende partijen	Individuele aandeelhouders.
Bestuurlijk belang	De burgemeester.
Bestuurlijk aandeel	Texel bezit 1 aandeel. De boekwaarde van dit aandeel is per 01/01/2018 € 8.670
Financieel belang	De TESO exploiteert de bootdienst zelfstandig.
Bijdrage gemeente	De gemeente draagt niet bij in de exploitatie.
Eigen vermogen	Het boekjaar van TESO loopt van 1 april tot 31 maart: 31 maart 2016: € 103.122.000 31 maart 2017: € 118.483.000 31 maart 2018: € 122.306.000 31 maart 2019: € 127.293.000 31 maart 2020: nog niet bekend
Vreemd vermogen	31 maart 2016: € 10.449.000 31 maart 2017: € 15.117.000 31 maart 2018: € 15.903.000 31 maart 2019: € 14.895.000 31 maart 2020: nog niet bekend
Solvabiliteitsindex	31 maart 2016:nvt 31 maart 2017:nvt 31 maart 2018:nvt 31 maart 2019:nvt 31 maart 2020:nvt
Financieel resultaat	31 maart 2016: € 2.653.000 (na belastingen) 31 maart 2017: € 2.894.000 (na belastingen) 31 maart 2018: € 1.329.000 (na belastingen) 31 maart 2019: € 2.101.000 (na belastingen) 31 maart 2020: nog niet bekend
Risico's	TESO heeft een zeer goede liquiditeitspositie. Het grootste risico voor de TESO is dat als gevolg van een milieu- of natuurramp de toeristen wegblijven.
Ontwikkelingen	

Texel Airport N.V.

Naam	Texel Airport
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk, Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	De Cocksdorp
Doelstelling en openbaar belang	Het doel van Texel Airport NV is de aanleg, het onderhoud, de ontwikkeling en de exploitatie van het vliegveld.
Relatie met beleidsprogramma	4: Texel werkt 8: Goed wonen, goede bereikbaarheid
Deelnemende partijen	Gemeente Texel, Stichting Vrienden Luchtvaartterrein en Stichting Da Vinci Comité.
Bestuurlijk belang	De gemeente heeft 2 vertegenwoordigers in de Raad van Commissarissen. Dit zijn de heren P.F. Hartman en C. den Ouden. Een collegelid vertegenwoordigt de gemeente bij de algemene vergadering van aandeelhouders.
Bestuurlijk aandeel	De gemeente Texel heeft 250 aandelen (47,6%). Dit is ook de stemverhouding. De boekwaarde van deze aandelen is € 162.126.
Financieel belang	De NV exploiteert het vliegveld zelfstandig.
Bijdrage gemeente	De gemeente doet geen bijdragen in de exploitatie van de NV.
Eigen vermogen	2017: € 5.499.920 2018: € 5.502.191 2019: € 5.511.429 2020: nog niet bekend
Vreemd vermogen	2017: € 64.911 2018: € 758.051 2019: € 746.927 2020: nog niet bekend
Solvabiliteitsindex	2017: 0,988 2018: 0,879 2019: 0,881 2020: nog niet bekend
Financieel resultaat	2017: € 23.158 (na belastingen) 2018: € 2.271 (na belastingen) 2019: € 9.238 (na belastingen) 2020: nog niet bekend
Risico's	De NV heeft een goede liquiditeitspositie en is in staat het eigen bedrijf te exploiteren. Het grootste risico voor de NV zijn overheidsmaatregelen die de exploitatiemogelijkheden van het vliegveld beperken. De exploitatie van het aangekochte hotel/restaurant kan ook risico's met zich meebrengen.
Ontwikkelingen	In 2018 heeft Texel Airport N.V. het hotel/restaurant 'De Vlijt' op het vliegveld aangekocht. De exploitatie van het hotel-restaurant is ondergebracht in een aparte BV, die voor 100% eigendom is van Texel Airport N.V.

Kantoorpand Emmalaan BV

Naam	Kantoorpand Emmalaan
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; Besloten Vennootschap
Vestigingsplaats	Den Burg
Doelstelling en openbaar belang	De vennootschap heeft tot doel het realiseren, in stand houden en exploiteren van een kantoorgebouw. Het kantoorgebouw zal in principe beschikbaar worden gesteld aan een organisatie die zich dienstbaar stelt aan promotie van het eiland Texel als toeristisch gebied, alles in de ruimste zin.
Relatie met beleidsprogramma	3: Mooi en gastvrij Texel
Deelnemende partijen	St. Adm. Kantoor TVO, idem TVO, St. VVV Texel Promotie, TESO
Bestuurlijk belang	Wethouder van Financiën, Communicatie, Duurzaamheid en Innovatie, Economie en Toerisme en Wonen.
Bestuurlijk aandeel	€ 90.760
Financieel belang	Geen jaarlijkse bijdrage
Bijdrage gemeente	€ 0
Eigen vermogen	2016: € 593.010 2017: € 608.857 2018: € 610.052 2019: nog niet bekend 2020: nog niet bekend
Vreemd vermogen	2016: € 253.858 2017: € 254.486 2018: € 257.286 2019: nog niet bekend 2020: nog niet bekend
Solvabiliteitsindex	2016: 0,665 2017: 0,705 2018: 0,70 2019: nog niet bekend 2020: nog niet bekend
Financieel resultaat	2016: € 12.664 na belastingen 2017: € 15.847 na belastingen 2018: € 17.042 2019: nog niet bekend 2020: nog niet bekend
Risico's	Waarde pand versus hypotheek en geplaatst aandelen kapitaal.
Ontwikkelingen	De Raad van Toezicht VVV onderzoekt de consequenties van toekomstontwikkelingen met deze Besloten Vennootschap.

Coöperatie Texel Energie U.A.

Naam	Coöperatie Texel Energie
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; coöperatie
Vestigingsplaats	Den Burg
Doelstelling en openbaar belang	• Inkopen en verkopen van duurzame energie • Produceren van duurzame energie • Bevorderen van energiebesparing • Samenwerken met gelijkgestemden
Relatie met beleidsprogramma	7: Duurzaam, schoon en innovatief
Deelnemende partijen	Ruim 2.000 aandeelhouders.
Bestuurlijk belang	Geen. De gemeente bezit één aandeel van € 50,-.
Bestuurlijk aandeel	Elke aandeelhouder heeft één stem.
Financieel belang	1 Aandeel De boekwaarde van dat aandeel is per 1 januari 2016 € 50.
Bijdrage gemeente	Geen
Eigen vermogen	2017: -/- 412 2018: 30 2019: 40 2020: nog niet bekend
Vreemd vermogen	2017: 750 2018: 40 2019: 40 2020: nog niet bekend
Solvabiliteitsindex	2017: -/- 65 % 2018: 10 % 2019: 10 % 2020: nog niet bekend
Financieel resultaat	2017: 23 2018: 100 2019: 20 2020: nog niet bekend
Risico's	Geen.
Ontwikkelingen	Texel Energie is de energiecoöperatie van Texel en weer volop betrokken bij de uitvoering van bijna alle grote energieprojecten op het eiland.

PARAGRAAF B WEERSTANDSVERMOGEN



Waar gaat het over?

Het weerstandsvermogen is het vermogen om incidentele risico's op te vangen. Het weerstandsvermogen, is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming. Het weerstandsvermogen richt zich op het opvangen van de financiële risico's.

Bestaand beleid

- [Nota reserves en voorzieningen 2020](#)
- [Nota risicomanagement en weerstandsvermogen 2015](#)

De nota reserves en voorzieningen 2020 is aangepast en is aan de raad aangeboden voor behandeling op 21 oktober 2020.

Beleidsdoelstelling

Een reëel benodigd weerstandsvermogen bepalen door de ingeschatte financiële gevolgen van de benoemde risico's af te zetten tegen de weerstandscapaciteit.

Risicomanagement

1. Aanleiding en achtergrond

Het risicomanagement is een blijvend punt van aandacht voor de organisatie. Het gaat naast het benoemen van risico's ook om bewustwording en het beheersen van risico's. Bij de programmarekening en bij de programmabegroting worden de belangrijkste risico's voor de gemeente in kaart gebracht.

2. Samenvattend beeld

Onderstaand een samenvatting van de risico-inventarisatie en de relatie met weerstandsvermogen en capaciteit:

Top 10 risico's financieel vertaald	€ 4.110.000
Op basis van kansberekening en risico-simulatie vertaalt dit zich in een benodigde weerstandscapaciteit van	€ 1.461.485
De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt	€ 15.476.471
Het ratio weerstandsvermogen bedraagt	10.59
En krijgt daarmee de kwalificatie	uitstekend

Voor de uitwerking, berekening en kwalificatie van de normstelling is uitgegaan van het beleid zoals door de raad is vastgesteld in de 'Nota risicomanagement en weerstandsvermogen' (2015). Deze nota wordt vierjaarlijks geëvalueerd. In het laatste kwartaal 2020 - eerste kwartaal 2021 zal aan u een herziende nota worden aangeboden.

3. Risicoprofiel

Om de risico's van de gemeente Texel in kaart te brengen is door het management, zij zijn risico-eigenaar, een risicoprofiel opgesteld. Hierbij is gebruik gemaakt van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld.

Uit de inventarisatie zijn in totaal 10 risico's in beeld gebracht. Op verzoek van de Auditcommissie zullen de risico's niet meer worden opgenomen op volgorde van "invloed", maar op risiconummer. De reden hiervoor is dat op deze wijze de risico's makkelijker in de jaren gevolgd kunnen worden.

Corona - pandemie

Bij het opnemen van de risico's is ook gebleken dat niet alles is te voorzien. De Corona - pandemie is verrassend gekomen en is dan behoudens minder inkomsten uit de toeristenbelasting nergens terug te vinden bij de opgenomen risico's. In de programmarekening 2019 is bij de risico's een korte toelichting gegeven over de mogelijke consequenties van de Corona - pandemie. Bij de risico's is nu opgenomen risico "pandemie", en daaruit volgend is het risico van de toeristenbelasting niet opgenomen maar valt onder dit risico. Basis voor het opgenomen bedrag is € 15,0 miljoen waarbij is uitgegaan van geen inkomsten parkeerbelasting, geen toeristenbelasting, geen woonforensen en daarnaast de extra kosten, zoals meer uitkeringen. Wel wordt ervan uitgegaan dat de gemeente wordt gecompenseerd door het Rijk, maar mogelijk niet volledig.

Belangrijkste risico's

Tabel 1: Belangrijkste risico's

Risico nr.	Risico	Gevolgen	Maatregelen/stand van zaken	Kans	Financieel gevolg	Invloed
R7	verplichte grondsanering voormalige vuilnisstortplaats.	Financieel - verplichte kosten grondsanering van voormalige stortplaatsen (Den Hoorn, Veenselangweg en andere NNB locaties)., Doelstellingen - Effect op mogelijke grondexploitatie., Imago - beeld van Texel als schoon en duurzaam eiland in geding., Milieu - grond moet mogelijk gesaneerd worden vanwege effecten op omgeving/ grondwater.	Op 17 september 2020 is door de raad een motie aangenomen om actie te ondernemen op de vuilnisstortplaats Den Hoorn.	25%	max.€ 500.000	8.29%
R8	Budgetten sociaal domein ontoereikend door opneindfinanciering.	Financieel - Door opneindfinanciering en niet volledig kunnen sturen op de vraag naar ondersteuning sociaal domein loopt de gemeente een risico. De corona pandemie en de onzekerheden daarvan, maakt dat dit risico aanwezig blijft in 2021. De compensatie van het Rijk is ook niet altijd tijdig bekend of volledig.	Actieve monitoring budgetten Sociaal domein; "voor het hele Sociaal Domein geldt dat steeds meer wordt ingezet op de zogenaamde 'voorkant'. Dit is echter een ontwikkeling waarin de 'kost voor de baat uitgaat'. De effecten van de inzet gaan pas op langere termijn hun vruchten afwerpen.	25%	max.€ 500.000	16.71%
R11	De staat van sommige wegen op Texel dreigt op korte termijn onder het veiligheidsniveau te komen, waardoor de kans op ongelukken en aansprakelijkheidsstelling steeds groter worden.	Financieel - Extra kosten in 2020/2021 voor onvoorziene onderhoudskosten. Dit risico wordt berekend op € 300.000, Doelstellingen - bereikbaarheidsdoelstellingen worden niet gerealiseerd, Imago - imago van toeristen-eiland loopt gevaar	In 2018 is het wegenbeheerplan 2019-2023 vastgesteld. Daarin is de aanpak van onze wegen voor de nog komende jaren bepaald en ook de benodigde investering. Door jaarlijks de nog vast te stellen investeringen beschikbaar te stellen wordt het risico beperkt. Stand van zaken: Op basis van jaarlijkse inspecties wordt het risico zo goed mogelijk in kaart gebracht en met onderhoudsmaatregelen beperkt.	50%	max.€ 300.000	19.81%

Risico nr.	Risico	Gevolgen	Maatregelen/stand van zaken	Kans	Financieel gevolg	Invloed
R15	Onvoorziene kostenstijgingen Verbonden Partijen (m.n. Gemeenschappelijke Regelingen)	Financieel - Door het in toenemende mate werken met partners op afstand is het moeilijker om zicht en invloed te hebben op kosten (-ontwikkelingen). Door geringe invloed op basis van stemverhoudingen mogelijke confrontatie met extra kosten als gevolg van begrotingswijzigingen(en daardoor hogere kosten)., Doelstellingen - Minder directe grip en invloed hebben op ontwikkelingen kosten en doelrealisatie., Vertraging / stagnatie - Door moeizame samenwerking en afstemming wordt doelrealisatie bemoeilijkt en vertraagd., Imago - Gemeente kan last hebben van negatieve beeldvorming als de uitvoeringspartners onvoldoende presteren.	Op regionaal niveau zijn afspraken gemaakt waar de GR'en zich begrotingstechnisch aan moeten houden	25%	max.€ 150.000	4.95%
R17	Een deel van de wegen en bermen op Texel heeft te maken met bodemverontreiniging.	Financieel - De kosten voor bodemsanering lopen op naarmate de wettelijk regels aangescherpt worden en we steeds oudere wegen of bermen gaan opknappen. Jaarlijkse extra kosten €150.000., Milieu - Het betreft verontreiniging met asbest van wegfunderingen, verontreiniging met PAX, teerhoudend asfalt van oude asfalt wegen.	Met de aanpak van wegen, zoals de reconstructie van de Postweg/Nieuwlander weg, wordt het risico steeds beter in kaart gebracht en waar mogelijk sanering in de projecten worden meegenomen.	75%	max.€ 250.000	14.86%
R18	Boete vanwege datalekken	Financieel - Het niet melden van een datalek kan leiden tot een boete van maximaal € 800.000., Doelstellingen - Door datalekken kunnen vertrouwelijke data onbedoeld verspreid worden. Er is een meldplicht datalekken en gemeenten dienen maatregelen te treffen te voorkomen en bij het voorkomen ervan actief op te lossen., Imago - de schade van het niet melden van datalekken kan enorm zijn. Ontevreden burgers, verloren vertrouwen en negatieve pers zijn hier onderdeel van. Dit zal ook op langere termijn complicaties opleveren. Juridische gevolgen- het op de juiste manier bijhouden van datalekken en het melden van datalekken is een wettelijke verplichting. Door het overtreden hiervan kan de gemeente worden vervolgd.	procedure ontwikkeld.	25%	max.€ 10.000	0.17%

Risico nr.	Risico	Gevolgen	Maatregelen/stand van zaken	Kans	Financieel gevolg	Invloed
R26	Forse investeringen in verduurzaming	Financieel - kosten zijn nu nog onbekend., Doelstellingen - Ook overheidspanden moeten energieneutraal worden, en infravoorzieningen in de openbare ruimte moeten worden aangepast aan hogere temperaturen en forse regenbuien.	Opstellen van een plan van aanpak en uitvoeren.	5%	max.€ 0	0.00%
R28	Kostentoeename verspreiden baggerspecie Waddenzee	Financieel - Verhoging van de afvoerkosten omdat verspreiding van de baggerspecie niet meer in de Waddenzee kan plaatsvinden maar naar het vaste land moet worden afgevoerd., Milieu - Het betreft gemaakte stoffen(PFAS) die van nature niet in het milieu voorkomen en nu aanwezig zijn in de bodem, bagger en oppervlaktewater.	Voldoen aan de normen en toepassen volgens de regelgeving. Stand van zaken: Bij het laatste baggeren is er geen Pfas aangetroffen De mogelijkheid blijft dat over twee jaar bij het baggeren dit risico weer aanwezig is. Wel is de kans verlaagd.	25%	max.€ 750.000	24.88%
R29	Heroverweging gemeentelijk belastinggebied /Afschaffen gemeentelijke forensenbelasting	Financieel - Begrotingstekort / Verschuiving belastingdruk.	Gezamenlijk optrekken met nadeelgemeenten (lobby Den Haag) om mogelijke wetswijziging te voorkomen	5%	max.€ 150.000	0.50%
R70	Pandemie Covid-19	Financieel - minder inkomsten en meer uitgaven door lockdown, bijvoorbeeld in het taakveld sociaal domein en openbare orde en veiligheid. Daardoor minder beschikbaar budget in de begroting,	Mogelijk wordt de gemeente niet volledig gecompenseerd door het Rijk. De verwachting of inschatting is 90%.	10%	max.€ 1.500.000	9.83%

Totaal grote risico's: € 4.110.000

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 4.110.000 - zie tabel 1) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. Uit de risicosimulatie volgt dat om 90% zekerheid te verkrijgen dat de risico's kunnen worden afgedekt, is een bedrag van € 1.461.485 (benodigde weerstandscapaciteit) voldoende. Dit hebben wij kunnen constateren bij de Corona - pandemie, dat er voldoende middelen in de weerstandscapaciteit aanwezig waren. Ook omdat de gemeente gecompenseerd werd door de rijksoverheid. Of dat bij een volgende pandemie ook het geval zal zijn, is voor de toekomst onduidelijk.

Fiscale risico's

De fiscale risico's zijn niet opgenomen in bovenstaand overzicht. Onderstaand een korte toelichting.

Btw

Er loopt nog een bezwaarprocedure tegen het al dan niet kunnen compenseren van de btw bij de noodaanlanding TESO. Dit heeft geen financiële consequentie omdat het krediet is aangevraagd inclusief btw. Aan het bezwaar van de gemeente is door de belastingdienst niet tegemoetgekomen. Tegen het besluit van de belastingdienst is beroep aangetekend.

Vennootschapsbelasting

De gemeente is vanaf 1 januari 2016 vennootschapsbelastingplichtig. Op dit moment ziet het er niet naar uit dat wij vennootschapsbelasting moeten afdragen. Dat kan veranderen als er bijzonder winstgevend exploitaties of andere bedrijfsmatige activiteiten. Naar huidig inzicht is dat nu niet aan de orde. Er is door de belastingdienst nog geen beschikking afgegeven over de ingediende jaren (2016 en 2017). Voor het jaar 2018 en 2019 is uitstel aangevraagd en verkregen.

3. Beschikbare weerstandscapaciteit

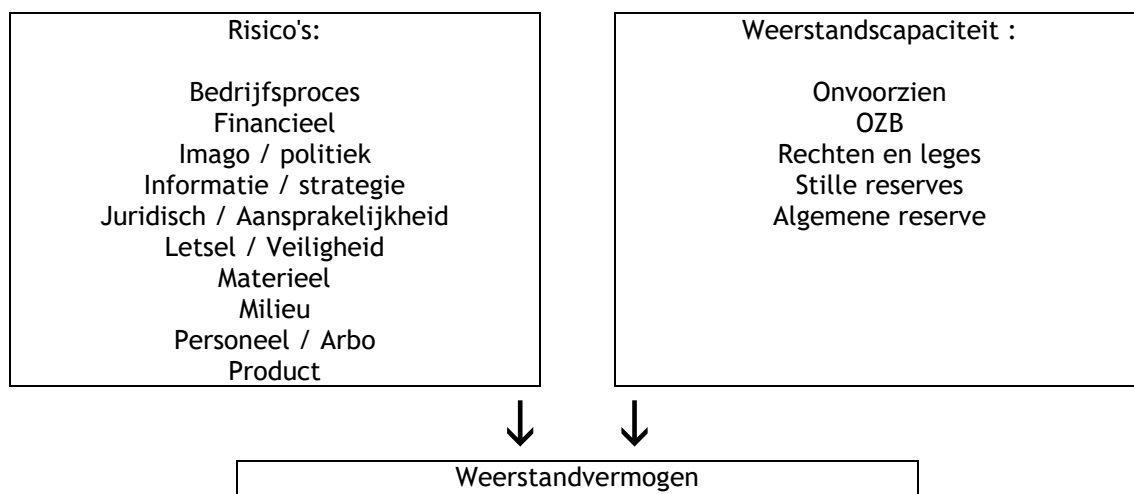
De beschikbare weerstandscapaciteit van gemeente Texel bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

Tabel 3: Beschikbare weerstandscapaciteit

Weerstand	Startcapaciteit
Onvoorzien	€ 8.000
OZB	€ 5.602.885
Rechten en leges	€ 285.897
Stille reserves	€ 1.930.000
Algemene reserve	€ 7.649.689
Totale weerstandscapaciteit	€ 15.476.471

4. Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, dient de relatie te worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij gewenste weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De relatie tussen beide componenten wordt in onderstaande figuur weergegeven.



De benodigde weerstandscapaciteit die uit de risicosimulatie voortvloeit kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

Ratio weerstandsvermogen =	$\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{\text{€ 15.476.471}}{\text{€ 1.461.485}} = 10.59$
----------------------------	--

De normtabel is ontwikkeld in samenwerking met de Universiteit Twente. Het biedt een waardering van het berekende ratio.

Tabel 4: Weerstandsnorm

Waarderingscijfer	Ratio	Betekenis
A	>2.0	uitstekend
B	1.4-2.0	ruim voldoende
C	1.0-1.4	voldoende
D	0.8-1.0	matig
E	0.6-0.8	onvoldoende
F	<0.6	ruim onvoldoende

Het ratio van de organisatie valt in klasse A. Dit duidt op een uitstekend weerstandsvermogen.

6. Verdere ontwikkelingen

In het laatste kwartaal 2020 en eerste kwartaal 2021 wordt de nota risicomanagement en weerstandsvermogen geëvalueerd en aangepast. Het risicomanagement is een blijvend punt van aandacht voor de organisatie. Het gaat naast het benoemen van risico's ook om bewustwording en het beheersen van risico's. Door een beter beeld van mogelijke risico's is het uiteindelijk ook de bedoeling om tot een hoger beheersingsniveau te komen via beheersmaatregelen.

Berekening weerstandscapaciteit en toelichting

- Weerstandscapaciteit exploitatie (structureel)

1) OZB	(1)	€ 5.602.885	
2) Rechten en leges	(2)	€ 285.897	
Totaal onbenutte belastingcapaciteit		€ 5.888.782	
3) Onvoorzien	(3)	€ 8.000	
Weerstandscapaciteit exploitatie			€ 5.896.782

- Weerstandscapaciteit vermogen (incidenteel)

4) Algemene reserve	(4)	€ 7.649.689	
5) Stille reserves	(5)	€ 1.930.000	
Weerstandscapaciteit vermogen			€ 9.579.689
Totale Weerstandscapaciteit			€ 15.476.471

Toelichting

1. De waarde van de woningen en niet-woningen is ruim € 4,0 miljard. De belastingcapaciteit is berekend op ca. € 5,6 miljoen.

Omschrijving	OZB-waarde 2020 waardepeildatum 1/1/2019	% OZB Texel 2020	Opbrengst Texel 2021	% Toelating tot art.12 gemeenten meicirculaire 2020 voor 2021	Opbrengst toelating art. 12 gemeenten	Belasting- capaciteit OZB
1. OZB eigenaar woning	2.801.269.000	0,0389	1.109.308	0,1809%	5.067.496	3.958.188
2. OZB eigenaar niet woning	705.170.000	0,0660	473.789	0,1809%	1.275.653	801.864
3. OZB gebruiker niet woning	654.718.000	0,0543	341.551	0,1809%	1.184.385	842.834
Totaal	4.161.157.000		1.924.649		7.527.533	5.602.885

2. Het beleid is dat leges en rechten kostendekkend zijn. Echter zijn deze op dit moment niet kostendekkend. Op basis van het kostendekkenheidspercentage van 2021 (82,6%), met betrekking tot de leges, is de heffingsruimte berekend op € 285.897 (zie voor nadere toelichting paragraaf G lokale lasten).
3. Voor onvoorziene uitgaven is € 8.000.
4. Het saldo van de algemene reserve is na verplichtingen opgenomen in deze programmabegroting 2021 € 7.649.689
5. De stille reserves zijn in de nota reserves en voorzieningen 2020 geactualiseerd en hebben betrekking op het woningcomplex, overige gebouwen, voorraad gemeentewerken en kunstbezit. Voor een nadere toelichting wordt verwezen [nota](#). Dit bedrag is onveranderd overgenomen uit deze nota.

Kengetallen: Beoordeling van de financiële positie:

Inleiding

Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk om zowel naar de exploitatie als naar de balans te kijken. Onderstaande kengetallen maken inzichtelijk hoe de gemeente er financieel voorstaat en in hoeverre de gemeente in staat is om structurele en incidentele lasten te kunnen opvangen. De kengetallen zijn uitgerekend op basis van de cijfers van de vastgestelde jaarrekening 2019 en de vermoedelijke uitkomsten van het lopende jaar en het begrotingsjaar.

Kengetallen	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
1. Netto schuldquote	46%	35%	69%	69%
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	37%	28%	61%	61%
3. Solvabiliteitsratio	27%	20%	23%	24%
4. Structurele exploitatieruimte	1%	3%	4%	4%
5. Grondexploitatie	0%	1%	0%	0%
6. Belastingcapaciteit (voor vergelijking andere gemeenten)	90%	91%	96%	96%

Toelichting

Algemeen

Elk afzonderlijk kengetal zegt weinig over de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen moeten in samenhang worden bekeken. Onderstaand volgt een korte uitleg per kengetal, tenslotte wordt een algehele beoordeling van de kengetallen gegeven. Voor de vergelijkbaarheid zijn er naast twee begrotingsjaren ook de twee laatste jaarrekeningen opgenomen.

Via deze link [kengetallen](#) kunt de u de kengetallen van de gemeente Texel vergelijken met andere gemeenten in Nederland.

1. Netto-schuldquote (en gecorrigeerde netto-schuldquote)
2. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto-schuldquote. De netto schuldquote geeft het niveau van de schuldenlast van de gemeente en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen. De netto-schuldquote van de begrotingen 2020/2021 is ten opzichte van de jaarrekening 2019 en 2018 gestegen. Dit komt door de verwachte consolidatie (aantrekken leningen) in 2020. Bij een percentage van 130 adviseert de VNG om de schuldenlast af te bouwen. De netto-schuldquote sluit aan bij het landelijk gemiddelde.
3. Solvabiliteitsratio
De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen. Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De solvabiliteitsratio jaarrekening 2019 ad 20% is ten opzichte van het landelijk gemiddelde 2019 ad 32,1%, lager.
4. Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele ruimte is doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten, die vervolgens worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van de leningen) te dekken. De structurele exploitatieruimte is voor 2021 4%.
5. Grondexploitatie
Sinds de economische crisis is er bijzondere aandacht voor de grondexploitatie. Landelijk hebben in die tijd veel gemeenten grote verliezen moeten nemen op hun grondexploitatie. Dat kan een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente.
Het kengetal grondexploitatie geeft weer hoe groot de grondpositie (boekwaarde van de grond) is ten opzichte van de totale geraamde baten van de gemeentelijke begroting.
Bij de gemeente Texel is de omvang van de grondexploitatie relatief gering. De lopende exploitaties hebben een lage boekwaarde. Daarnaast wordt er conform de richtlijnen van de BBV een voorziening getroffen indien een grondexploitatie negatief zou worden.
6. Belastingcapaciteit (in relatie tot andere gemeenten)
De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin een financiële tegenvaller kan worden opgevangen of dat er ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte te kunnen weergeven moet als ijkpunt het gemiddelde landelijke tarief voor OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing voor meerpersoonshuishoudens met een eigen woning genomen. Dit is een andere grondslag dan de eerder in deze paragraaf berekende maximale opbrengst OZB voor het weerstandsvermogen. Voor die berekening is het verplicht uit te gaan van het minimaal door te berekenen tarief om in aanmerking te komen voor de artikel 12 - status.

Het OZB-tarief op Texel is erg laag, daar staat tegenover dat onze (kostendekkende) tarieven voor afvalstoffenheffing en rioolheffing relatief hoog zijn.

Beoordeling

- De gemeente Texel is financieel gezond.
- De netto-schuldquote stijgt als gevolg van uitgaven voor grote investeringen van o.a. nieuwe sporthal en de voorgenomen investeringen voor het Onderwijscentrum en wegen (voorgenomen consolidatie).
- De solvabiliteitsratio is redelijk stabiel.
- De gemeente scoort een plus op de exploitatieruimte. De baten zijn voldoende om de lasten op te vangen. Daarnaast is er ruimte voor tegenvallers.
- De gemeente heeft op dit moment de volgende grondexploitaties; Den Burg Oost Buurtschap de Tuunen - Den Burg Oost, Gezondheidsplein, locatie voormalige Kompasschool en Den Burg West die in 2020 wordt afgesloten. Het risico is klein omdat de nog lopende grondexploitaties geen hoge boekwaarden hebben en/of er een voorziening is getroffen.
- De belastingcapaciteit op Texel ligt beneden de landelijk gemiddelde. Deze ruimte wordt veroorzaakt door een laag OZB-tarief. Door het lage OZB-tarief is er nog veel potentiële belastingruimte om financiële tegenslagen te kunnen opvangen. De tarieven voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing zijn kostendekkend en zijn relatief hoog in vergelijking met de rest van Nederland. Daardoor ligt per saldo de belastingcapaciteit onder het landelijk gemiddelde.

Meerjarige balans (bedrag * € miljoen)

Activa	1-1-2020	2021	2022	2023	2024
Vaste activa					
Materiële vaste activa	58,2	75	78,9	79,7	77,4
Financiële vaste activa	6,4	5,5	6,0	4,5	4,0
Vlottende activa					
Voorraden	1,6	1,4	1,4	1,4	1,4
Uitzettingen	7,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Liquide Middelen	0,6	3,6	-4,9	-4,6	-2,8
Overlopende activa	7,5	7,0	7,0	7,0	7,0
Totaal generaal	81,3	100,5	94,4	94,0	93,0

Passiva	1-1-2020	2021	2022	2023	2024
Vaste passiva					
Eigen vermogen	20,9	19,0	15,0	15,0	15,0
Voorzieningen	10,8	29,9	28,4	28,0	27,0
Schulden langer dan 1 jaar	24,5	45,3	43,0	41,0	39,0
Vlottende passiva					
Schulden korter dan 1 jaar	21,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Overlopende passiva	4,1	6,3	8,0	10,0	12,0
Totaal generaal	81,3	100,5	94,4	94,0	93,0

PARAGRAAF C

ONDERHOUD OPENBARE RUIMTE EN GEBOUWEN



Inleiding

De kwaliteit van de openbare ruimte is van groot belang voor Texel, niet alleen voor de leefbaarheid van haar bewoners maar ook voor de economie van het eiland. Met het onderhoud en beheer van de kapitaalgoederen is een substantieel bedrag gemoeid. Deze paragraaf geeft meer inzicht in omvang van de uitgaven en besteding. Onder kapitaalgoederen verstaan we onder andere: de openbare ruimte, sportaccommodaties, havens, en gebouwen & terreinen.

Texel Beheer

De kwaliteit van de openbare ruimte op Texel ligt voor een deel in handen bij andere partijen. Samenwerking met partijen als Staatsbosbeheer, Natuurmonumenten, Provincie, Rijkswaterstaat en het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier is dan ook essentieel.

We zijn in overleg met HHNK over de overdracht van de laatste paar wegen die nog bij hen in beheer zijn. Hierbij speelt ook de toegankelijkheid van de buitendijkse onderhoudswegen voor fietsers een rol.

Wij verwachten dat in 2021 een begin is gemaakt met het opknappen van de fietspaden van Staatsbosbeheer, en dat in dat kader de overdracht van parkeerterreinen en fietspaden naar de gemeente is afgerond.

Openbare Ruimte

Tot de kapitaalgoederen in de openbare ruimte rekenen we de wegen-straten-pleinen, de civiele kunstwerken, de openbare verlichting, riool en water, het groen, maar ook de havens, de sportaccommodaties en gebouwen & terreinen. Voor onderhoud van de kapitaalgoederen hebben we een budget opgenomen van circa €12 miljoen in de programma's 1, 2, 3, 4, 7 en 8. Het onderhoud bestaat uit dagelijks onderhoud, groot onderhoud, rehabilitatie en reconstructie.

Beleidskader

In 2016 heeft de raad de kader stellende nota Integraal Beheer van de Openbare Ruimte vastgesteld. De kwaliteit van de openbare ruimte in de dorpscentra en de begraafplaatsen is vastgesteld op (beeld-) kwaliteitsniveau A (op basis van de CROW-normstelling). Voor alle overige openbare ruimte op het eiland geldt kwaliteitsniveau B. De IBOR-nota vormt de basis van de begrote budgetten. In 2016 werd vastgesteld dat het budget toereikend is voor de gevraagde norm op twee voorwaarden:

- er moet tijdig worden geïnvesteerd om achterstand in onderhoud te voorkomen
- de budgetten moeten worden geïndexeerd

Inmiddels heeft de raad alle beheer- en investeringsplannen vastgesteld behalve het beheer- en investeringsplan van de haven. Dat plan zal het college in 2021 aan de raad voorleggen.

Om onze middelen zo optimaal mogelijk te kunnen inzetten monitoren we de staat van onderhoud en houden we schouwen met de dorpscommissies. Bij het maken van keuzes zullen we meer en meer risico gestuurd gaan werken.

In 2020 zijn de verschillende onderhoudsbudgetten voor het eerst weer geïndexeerd. Ook voor 2021 wordt een indexatie voorgesteld. Zonder indexering moeten alle beheerplannen bijgewerkt en opnieuw vastgesteld worden.

Jaarprogramma Openbare Ruimte 2021

Sinds 2018 wordt er ambtelijk gewerkt met een Jaarprogramma Openbare Ruimte. Dit is een integraal uitvoeringsprogramma, waarin voor het betreffende jaar alle werkzaamheden in de openbare ruimte worden beschreven; inclusief de nieuwbouw projecten (die leiden tot een areaaluitbreiding openbare ruimte). Het concept-JOR 2021 lag ten grondslag aan voorstellen in de perspectiefnota. Het JOR 2021 wordt ter informatie aan de raad aangeboden voorafgaand aan de behandeling van deze programmabegroting. Waar nodig wordt deze aangepast aan de besluiten over de begroting 2021.

De prioriteit in het JOR ligt bij het aanpakken van die beheeronderdelen die onderhoudsachterstanden hebben. Afstemming met andere werkvelden is daarbij belangrijk om kostenbesparing te realiseren en de dorpen bereikbaar te houden.

Wegen, straten en pleinen

Beheerplan Wegen

In 2018 heeft de raad het Beheerplan Wegen alsmede het Beheerplan Straatmeubilair - inclusief een volledige vervanging van de bewegwijzering - vastgesteld. Met dit plan kunnen we de achterstand in het onderhoud op onze wegen inlopen. Nieuw hierin was het rehabiliteren (vernieuwen) van technisch afgeschreven wegen. In 2019 is de uitvoering hiervan gestart, en wordt in 2020 vervolgd. In 2016 heeft de gemeenteraad het Actieplan Mobiliteit vastgesteld met daarin opgenomen de bermverharding.

De financiële consequenties

Jaarlijks worden aan de raad voorstellen gedaan betreffende wegen, meubilair en groen welke uitgaven begroot worden om zodoende het noodzakelijk budget beschikbaar te krijgen.

In 2019 is gestart met de voorbereiding van de meest ingrijpende reconstructie, Postweg-Nieuwlanderweg, de weg van Den Burg naar De Cocksdorp. De projectorganisatie is ingericht en eind 2020 verwachten we dat de eerste zichtbare stappen zijn gezet. Dit jaar zal u een voorstel ontvangen voor het activeren van het krediet voor de 2^e en 3^e fase van dit project, zoals beschreven in het Plan van Aanpak.

Vertaling in de begroting 2021

In programma 8 is een bedrag begroot van € 9.806.250 voor de uitvoering van de Beheerplannen Wegen. Het grootste deel van dit bedrag is nodig voor de 2^e en 3^e fase van de reconstructie van de Postweg-Nieuwlanderweg.

In 2021 staan de volgende (wegen)projecten gepland.

Titel	Bedrag
Postweg - Nieuwlanderweg reconstrueren 2 ^e en 3 ^e fase	7.000.000
Entree Hogereind De Waal herinrichten	175.000
Trompstraat - Buurtje herinrichten	435.000
Plevierstraat herinrichten	198.000
Oost herinrichten	660.000
De Vang-IJsdijk reconstrueren	177.500
Verhardingen rehabiliteren	1.507.750
Wegenverf door koudplast vervangen 3 ^e tranche	45.000
Straatmeubilair vervangen	170.000
Van grijs naar groen omzetten	15.000

Gladheidbestrijding: 'Voorkomen is beter dan genezen'

Eind 2020 wordt nieuw materiaal ingezet om preventief te kunnen gaan strooien. Met de bouw van de nieuwe zoutloods is ook een menginstallatie gerealiseerd om preventief te kunnen strooien.

Civiele kunstwerken

Beheer- en Investeringsplan

Het onderhoud en beheer van de civiele kunstwerken vindt plaats conform het door de gemeenteraad vastgestelde beleidsplan.

De financiële consequenties

Jaarlijks wordt het gemiddeld bedrag aan onderhoud beschikbaar gesteld.

Openbare Verlichting

Beheer- en Investeringsplan

In 2012 is het beleidsplan Openbare Verlichting vastgesteld. Die dient als kader voor beheer en onderhoud. In 2018 is de uitvoering van de nota geëvalueerd en zijn er voor 2019 enkele verbeteracties gestart. Meerjarig is het beheer uitbesteed aan Dynniq.

De openbare verlichting van de veerhaven is vanaf 2021 in onderhoud ondergebracht bij de gemeente. Financieel heeft dit geen consequenties.

De financiële consequenties

Meerjarig zijn na de evaluatie de budgetten vastgelegd.

Overzicht kosten en baten mobiliteit

Het college zal de raad in ieder jaarverslag een overzicht aanbieden welke uitgaven in het kader van de mobiliteit in het betreffende jaar zijn gedaan.

Riool en water

Beheer- en Investeringsplan

In 2017 is het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) 2018-2022 door de raad vastgesteld. In het GRP staat welke maatregelen de gemeente uitvoert om te voldoen aan de zorgplicht op het gebied van afval-, regen-, en grondwaterbeheer. Daarbij werken we nauw samen met de waterketenpartners in de Noordkop.

De komende jaren zal klimaatadaptatie ook op Texel veel aandacht vragen, zowel in het beheer van duin en strand, het tegengaan van de verzilting van landbouwgrond, als het bestrijden van droogte en overvloedige regenval. Er is in 2017 een nota beheer oppervlaktewater opgesteld als onderdeel van het GRP. Dekking voor deze werkzaamheden komt voor 55% uit het rioleringsegalisatiefonds en voor 45% uit de algemene middelen. Het rioolwerk is veelal de basis van de andere werkzaamheden in de openbare ruimte.

De financiële consequenties

De dekking van de lasten vindt plaats via de rioolheffing.

Groen

Beheer- en Investeringsplan

Het beleidskader voor het groenbeheer is het Beheerplan Groen dat de raad in 2018 heeft vastgesteld. De hoofdlijnen uit de nota zijn het vaststellen van de jaarlijkse kosten voor het dagelijks- en klein onderhoud binnen het onderhoudsscenario 'Huidige situatie'. Daarnaast brengt het Groenbeheerplan in beeld wat de kosten zijn om de achterstand in onderhoud weg te werken om de door de raad gewenste kwaliteit te leveren. In 2021 staat op de planning om onder andere groenvoorzieningen aan de Trompstraat, Vloedlijn/Golfslag en Robbepad te vervangen.

De financiële consequenties

Om de achterstand in onderhoud weg te werken in 8 jaar tijd heeft de raad bij de programmabegroting 2019 voor de komende 8 jaar € 75.000 per jaar extra beschikbaar gesteld.

Spelen

Beheer- en Investeringsplan

De nota Spelen uit 2017 vormt het beleidskader voor de speelvoorzieningen.

De financiële consequenties

In de nota is vastgesteld dat er een achterstand in onderhoud is. Die zal in 4 jaar worden ingelopen door gerichte investeringen maar ook het verwijderen van toestellen. Naast de traditionele speeltoestellen maken we in overleg met de jeugd ook gebruik van zogenaamde speelaanleidingen.

Havens

Texel heeft drie havens, te weten de Veerhaven (Rijkswaterstaat), de NIOZ haven en de Haven Oudeschild. Met de NIOZ-haven wordt door de gemeente samengewerkt in beheer en onderhoud. Waar mogelijk wordt ook het economisch gebruik van de havens gestroomlijnd.

Beheer- en Investeringsplan havens

In 2019 is een kadernota Beheer- en Investeringsplan Havens vastgesteld. Het Uitvoeringsplan Beheer en Onderhoud havens en bijbehorende begroting Haven Oudeschild zullen begin 2021 aan u worden voorgelegd. Die begroting en de begrotingen van onze partners zoals de CIV, de WSV, en de WHT zullen de basis vormen voor toekomstige besluiten over de haven in Oudeschild. Partijen zijn het er over eens dat de toekomst van de haven niet zonder die intensieve samenwerking kan.

De financiële consequenties

Voor de haven is er een voorziening. Die voorziening wordt gevuld met middelen van Rijkswaterstaat. Met RWS lopen gesprekken over de toekomstige financiële verhouding tussen gemeente en Rijk.

Gebouwen & terreinen

Beheer- en Investeringsplan

De nota Onderhoud Gemeentelijke gebouwen is het kader voor de te nemen beheer- en onderhoudsmaatregelen. Bij het bepalen van de onderhoudsstaat hanteren we de landelijk NEN-norm 2767 voor gebouwen. Bij het vaststellen van nota is uitgegaan van onderhoudsniveau 3 (redelijk tot goed) voor de instandhouding van het vastgoed.

De financiële consequenties

Voor het onderhoud van onze gebouwen wordt jaarlijks het 20 jaarlijks gemiddelde aan verwachte kosten gereserveerd.

PARAGRAAF D BEDRIJFSVOERING



Waar gaat het over?

Deze paragraaf gaat over ontwikkelingen in de gemeentelijke bedrijfsvoering.

Organisatieontwikkeling

Onze missie is een zelfstandige en dienstverlenende gemeente te zijn, met en voor de Texelaars, en we bewaken samen de balans op het eiland.

Visie

- Onze dienstverlening speelt in op de behoeften van burgers, bestuur, instellingen en bedrijven. We voorkomen dat er Texelaars buiten de boot vallen.
- Wij werken in een flexibele, lerende en omgevingsbewuste organisatie die waarde toevoegt.
- Wij werken samen binnen en buiten het eiland en bedenken oplossingen die toekomstbestendig en duurzaam zijn.
- Wij zoeken het evenwicht tussen toerisme en economie enerzijds en ecologie en leefbaarheid anderzijds.

Wij verwezenlijken onze visie door de organisatie te richten op 7 succesbepalende factoren:

1. Oplossingsgerichte en verbetergerichte dienstverlening
2. Vakbekwame en mondige medewerkers die dilemma's zichtbaar maken en hun afspraken nakomen
3. Veilige organisatie waar het leuk is om te werken
4. Succesvolle samenwerking tussen raad, college en organisatie
5. Bouwen aan Texelse balans
6. Een toekomstbestendige begroting
7. Een gewaardeerde samenwerkingspartner zijn

De corona pandemie maakt dat we in 2021 binnen bovenstaande kaders andere nuances zullen aanbrengen. Robuuste ontwikkelingen zoals het tijd en plaats onafhankelijk werken, een verdere ontwikkeling van onze digitale dienstverlening en het in verbinding raken en blijven met onze partners op het eiland en de regio zullen een prominente plek krijgen.

Communicatiebeleid

Aandachtspunten en focus

In 2021 wordt de communicatievisie 2017-2020 geactualiseerd. Bij de actualisatie van het beleid worden de drie bestaande pijlers behouden, te weten: De basis blijft een goede informatievoorziening, Duidelijk zijn waar de gemeente voor staat, Conversatie steeds meer als communicatiestijl. Het onderwerp 'Participatie' krijgt vanaf 2021 een meer prominente plek in beleid en uitvoering.

Dienstverlening

Uitgangspunten

- We organiseren de dienstverlening vanuit het klantperspectief.
- De gemeentewinkel is de eerste toegang voor alle klanten.
- Digitale inclusie: iedereen moet online mee kunnen doen.
- Texelse maat blijft : digitaal waar het kan, persoonlijk via telefoon of balie waar nodig

Beleid in ontwikkeling 2021

- Verder ontwikkelen en verbeteren van de (digitale) dienstverlening waarbij de bewoner centraal gesteld wordt en in de ontwikkeling en verbetering bevestigd en meegenomen wordt
- Verder ontwikkelen van de adviesfunctie van de gemeentewinkel richting de organisatie. De kennis over wat van waarde is voor de bewoner vormt de basis.
- Zorgen dat de gemeentelijke website (inclusief gemeentelijke digitale producten) toegankelijk is voor iedereen, inclusief de laaggeletterden en de bewoner die digitaal minder vaardig zijn.

Financieel Beleid

Kaders Programmabegroting 2021 en verder

- *inhoudelijke kaders* zijn het coalitie akkoord “Balans brengen” naast de door de raad vastgestelde beleidskaders die zijn opgenomen per programma.
- *financiële kaders* zijn de Gemeentewet, het Besluit begroting en verantwoording en daaruit volgende de financiële verordening van de gemeente Texel.
In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met de geschatte prijsindexatie van het Centraal planbureau en de cao gevolgen voor gemeenten. De meicirculaire is opgenomen in deze begroting.
- Corona: op basis van de ontwikkelingen op het eiland en de toezeggingen van het Rijk gaan wij er nu van uit dat er vrijwel geen structurele nadelige effecten zijn in 2021.
- De perspectiefnota die aangeboden is aan de raad.

Uitgangspunten

- Bezinning op de gemeentelijke taken dient voortdurend plaats te vinden.
- De gemeentebegroting dient jaarlijks sluitend en overzichtelijk te worden aangeboden.
- Structurele uitgaven dekken met structurele inkomsten.
- Overgebleven budgetten naar algemene middelen.
- Overheveling alleen als goed gemotiveerd.
- Terughoudend beleid ten aanzien van verhogingen van lokale belastingen en heffingen.
- Bij voorkeur niet meer dan trendmatige verhogingen.
- Blijvende aandacht voor beïnvloedbaarheid van de kosten Gemeenschappelijke Regelingen (GGD, Omgevingsdienst NHN en Veiligheidsregio).
- Externe onderzoeken tot een minimum beperken.

Beleid in ontwikkeling 2021

- Faciliteren van de intensivering samenwerking Sociaal Domein - De Bolder.
- Verbijzonderde interne controle, de voorbereidingen wetswijziging in 2021, waarbij het college verantwoordelijk is voor de rechtmatigheidsverklaring.
- Intensivering gerichte controle rechtmatigheid Sociaal Domein.
- Begroting in Balans verder ontwikkelen.
- Actualiseren nota risicomanagement.

Onderzoek artikel 213a

Het college doet in overleg met de Auditcommissie een voorstel voor een onderzoek.

Informatisering beleid

Uitgangspunten

- Het informatiebeleidsplan 2018-2022 is de basis voor de verdere ontwikkeling van de ICT.
- We volgen initiatieven voor verdere digitalisering en samenwerking vanuit de Digitale Agenda 2020.
- We zorgen voor een veilige omgang met gegevens (informatiebeveiliging) en voldoen aan privacywetgeving.
- We doen meer met (geografische) data.
- We houden rekening met digitale toegankelijkheid bij al onze digitale toepassingen.
- We houden de ICT-omgeving op orde en zorgen dat het toekomstbestendig is.

Beleid in ontwikkeling 2021

- Verder ontwikkelen van de digitale dienstverlening.
- Zorgen dat de technische basis op orde is, ook voor de aansluiting op de landelijke digitale infrastructuur.
- Uitvoeren beveiligingsmaatregelen uit wet- en regelgeving (zoals Suwinet, AVG, ISMS, BRP en DigiD).
- Geautomatiseerd controleren van de beveiliging van het netwerk om te beschermen tegen aanvallen van buitenaf.

Juridisch (kwaliteits)beleid

Uitgangspunten

- We hanteren een informele aanpak om bezwaren te voorkomen.
- We werken samen met Hollands Kroon voor de behandeling van bezwaren.
- Om de procedure sneller en laagdrempelig te maken, handelen we 'simpele' soorten van bezwaren af door middel van ambtelijk horen.
- We houden onze verordeningen actueel en zorgen voor een helder werkproces.

Beleid in ontwikkeling 2021

- Versterking van de informele aanpak door deze meer structureel te maken.

Kwaliteitsbeleid

Uitgangspunten

- We werken zaakgericht en digitaal en blijven deze manier van werken ontwikkelen.
- We verbeteren onze processen volgens de Lean-filosofie, waarbij klantwaarde centraal staat.
- We leren door te doen en experimenteren met verbeteringen.
- We evalueren de kwaliteit van dienstverlening en bedrijfsvoering en stellen onze processen bij.

Beleid in ontwikkeling 2021

- Verbreden en doorgeven van kennis van Lean en continu verbeteren.
- Door ontwikkelen van verschillende Lean-methoden (waardestroomanalyses, dag- en weekstarts, obeya, klantreizen, scrum).
- Faciliteren en ondersteunen bij de invoering van dag- en weekstarts bij diverse teams en bij de obeya ten behoeve van het managementteam.

Personeelsbeleid

Uitgangspunten

- Gemeente Texel is een aantrekkelijke werkgever voor nieuw en bestaand personeel.
- We hebben een strategische HRM-visie als basis voor de verdere ontwikkeling van de organisatie.
- We hebben een strategische personeelsplanning met daarin aandacht voor doorstroom en individuele loopbaanontwikkeling.
- We voeren een gezondheidsbeleid met aandacht voor preventie van verzuim en leeftijdsfasebewust personeelsbeleid.

Beleid in ontwikkeling 2020-2021

- Door ontwikkelen van het strategisch HRM-beleid en -instrumenten op basis van de strategische personeelsplanning.
- Implementeren van gezondheids- en vitaliteitsbeleid.
Door de pilot gezondheidsbeleid en het door de raad daarvoor beschikbaar gestelde budget zijn wij in staat gesteld om het gezondheids- en vitaliteitsbeleid vorm en inhoud te geven. De input vanuit de Risico Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) en het Preventief Medisch Onderzoek (PMO) heeft het gezondheids- en vitaliteitsbeleid gecompleteerd. Het beleid is rijp voor implementatie.
- Implementeren plaats- en tijdonafhankelijk werken.
Door de coronamaatregelen is een groot deel van het personeel verplicht aan het thuiswerken. Hier willen we in de toekomst meer gebruik van maken. Digitaal vergaderen kan vaak heel goed, iedere dag op kantoor zijn is niet noodzakelijk en het personeel kan flexibeler zijn wanneer zij hun werkzaamheden uitvoeren. Om die reden wordt het plaats- en tijdonafhankelijk werken nader uitgewerkt en geïmplementeerd.

PARAGRAAF E GRONDBELEID



Waar gaat het over?

Grondbeleid is een middel voor het bereiken van de doelen die verwoord zijn in visiedocumenten als het coalitieprogramma, de woonvisie, de retailvisie en de structuurvisie. Grondbeleid is een gereedschapskist met verschillende privaatrechtelijke, publiekrechtelijke en financiële instrumenten. Met deze instrumenten handelt de gemeente op de grondmarkt. Hoe en waarvoor de instrumenten gehanteerd worden staat in de paragraaf grondbeleid. Hier staan de politieke keuzes waarmee de gemeente inspeelt op veranderingen in de maatschappelijke en economische context.

In de paragraaf grondbeleid stelt de raad de kaders vast voor de uitvoering van grondbeleid. In de paragraaf kunnen nieuwe ontwikkelingen op de grondmarkt aan bod komen. In elk geval wordt altijd teruggegrepen op vorige paragrafen grondbeleid; wat geldt nog steeds en wat is veranderd. Zo ontstaat een doorlopend en transparant verhaal over hoe de gemeente op de grondmarkt handelt.

In deze paragraaf grondbeleid komen de volgende onderwerpen aan bod:

1. Bestaand beleid: geldigheid van eerder gemaakte beleidskeuzes.
2. Grondprijsbeleid.
3. Grondexploitatie risico's.
4. Strategisch verwervingsplan voor actief grondbeleid.
5. Overzicht lopende grondexploitaties.

Bestaand beleid: geldigheid van eerder gemaakte beleidskeuzes

De instrumenten van grondbeleid (zoals grondverwerving, gronduitgifte en exploitatieplan) veranderen minder snel dan de beleidskeuzes en de beschrijving hiervan hoeft dan ook minder vaak geactualiseerd te worden. De beschrijving van het instrumentarium van grondbeleid is opgenomen in de Notitie Grondbeleid 2009 - 2012. De algemene juridische context is voor de uitvoering van het grondbeleid op Texel niet significant gewijzigd. Er is dan ook geen aanleiding voor een bijstelling van de Notitie Grondbeleid 2009 - 2012. Met de inwerkingtreding van de nieuwe Omgevingswet op 1 januari 2022 is deze aanleiding er wel. Vooruitlopend daarop integreren we in 2021 het grondbeleid in de omgevingsvisie. In 2021 wordt de Notitie Grondbeleid herzien.

De algemene doelstelling van het grondbeleid is sinds 2010 ongewijzigd. De gemeente handelt op de grondmarkt om het feitelijke ruimtegebruik zo goed mogelijk te laten aansluiten op het maatschappelijk gewenste ruimtegebruik. Denk aan een evenwichtig woningbouwprogramma, de ontwikkeling van landschappelijke en stedenbouwkundige waarden, bevordering van de doorstroming en veiligheid van het verkeer, en stedelijke vernieuwing om de vitaliteit van woonkernen te vergroten.

Uitgifte van grond is een van de instrumenten die de gemeente heeft om grondbeleid uit te voeren. En bij uitgifte van grond hoort een methodiek voor grondprijsberekening. Voor het berekenen van de grondprijs is rekening te houden met de volgende uitgangspunten:

- De prijs moet marktconform zijn, waarbij rekening gehouden wordt met de door gemeente gewenste kwaliteit en functie. Er ligt een directe relatie tussen de grondprijs en het opbrengstpotentieel van het te realiseren vastgoed. Marktconformiteit is een lastig begrip, maar de gemeente komt tot een goede benadering met behulp van externe taxaties. Voor de gronduitgifte levert de gemeente maatwerk zowel in de prijsstelling als in de inzet van het juiste gronduitgifte instrument.

De gemeente streeft naar een neutraal financieel rendement op de gemeentelijke grondexploitatie als geheel. Uit de ontwikkeling van locaties met hoge opbrengstpotentie verwerft de gemeente middelen waarmee verliezen op andere projecten gedekt kunnen worden. De positieve en negatieve risico's van het grondbedrijf zijn voor de algemene reserve.

Met betrekking tot het grondprijnsbeleid (zie onder het volgende kopje) zijn er geen significante wijzigingen ten opzichte van de het begrotingsjaar 2020.

Grondprijnsbeleid

De grondprijzen worden in het algemeen bepaald aan de hand van externe taxaties en als er sprake is van grondexploitatie in de bouwgrondexploitatiebegrotingen vastgelegd. Deze begrotingen worden door de gemeenteraad vastgesteld. Dat gebeurt jaarlijks op hoofdlijnen in de Paragraaf Grondbeleid en meer in detail als een bouwgrondexploitatiebegroting (GREX) ter besluitvorming wordt aangeboden aan de raad.

Beleidsregels grondprijzen

1. De gemeente geeft grond uit tegen een marktconforme prijs. De marktconformiteit wordt indien nodig aangetoond aan de hand van een externe taxatie. Voor in exploitatie genomen grond staat de grondprijs vastgelegd in de GREX.
2. In specifieke situaties kan de gemeente de grond aanbieden tegen een tarief dat lager is dan de vastgestelde waarde. Het gaat in die gevallen om situaties met een aanmerkelijk maatschappelijk belang. Als dat aan de orde is wordt over de financiële consequenties geadviseerd aan de raad.
3. Voor organisaties die een zogenaamde dienst van algemeen economisch belang (DAEB) leveren kan de gemeente een lagere grondprijs dan de marktconforme grondprijs hanteren. Hieronder valt onder andere gronduitgifte voor sociale huurwoningen. De grondprijs voor organisaties die een DAEB leveren wordt vastgesteld op € 100 kosten koper per m².
4. In de te sluiten overeenkomsten met maatschappelijke organisaties over de uitgifte van grond in eigendom of erfpacht of de verhuur van grond anticipeert de gemeente op de mogelijkheid dat de maatschappelijke organisatie commerciële nevenactiviteiten ontplooit. Als dat laatste het geval is kan de gemeente, via een besluit van de gemeenteraad en binnen de juridische mogelijkheden van de overeenkomst, de te verrekenen grondprijs herzien.
5. Het te hanteren canonpercentage wordt jaarlijks vastgesteld en is voor het jaar 2021 3,5%.
6. Voor een aantal categorieën hanteert de gemeente een vaste uitgifteprijs.
Voor de verkoop van snippergrond bij een woning wordt in principe de richtprijs van € 95 kosten koper per m² gehanteerd. De richtprijs van grond voor parkeren bij een bedrijfsmatige bestemming is vastgesteld op € 85 kosten koper per m². Er wordt een uitzondering gemaakt als naar het oordeel van de gemeente de grond een duidelijk andere marktwaarde heeft dan de vaste grondprijs.

Grondexploitatierisico's

De toekomst is onzeker. Elk plan kent verwachte resultaten en het risico dat die resultaten niet volgens planning worden gehaald. Dat geldt ook voor de productie van bouwgrond, de zogenaamde grondexploitatie. De belangrijkste grondexploitatierisico's zijn:

Planontwikkeling

De grondexploitatiebegrotingen kennen verschillende gradaties van detaillering. Algemeen gestelde plannen worden doorgerekend aan de hand van kengetallen voor grond- en vastgoedexploitatie. Bovendien wordt gewerkt met aannames ten aanzien van de procesgang. Bij de start van de grondexploitatie zijn er dus nog veel onzekerheden. Tijdens de uitvoering van de projecten ontstaat beter zicht op verwachte kosten en opbrengsten en de fasering daarvan. Dan ontstaan deelbegrotingen met meer detail op basis waarvan nauwkeuriger voorspellingen gedaan kunnen worden. Gaandeweg de uitvoering van het project daalt het risico.

Conjunctuur- en renteontwikkelingen

Conjunctuur- en renteontwikkelingen kunnen leiden tot vertraging van de verkoop en ook renteverliezen met zich mee brengen. Vanaf 2019 is de vraag op de markt voor nieuwbouw en infrastructurele werken sterk toegenomen. Het aanbod aan materiaal, materieel en menskracht is in het afgelopen decennium teruggelopen en dat leidt tot forse prijsstijgingen en oplopende uitvoeringstermijnen. Als de bouwkosten harder stijgen dan de verkoopprijzen van woningen komen de grondprijzen onder druk te staan. Dat lijkt op Texel nog niet het geval te zijn. Wel heeft de grondexploitatie te lijden onder stijgende kosten voor bouw- en woonrijpmaken.

Milieu en archeologie

Milieurisico's liggen in hoge kosten van te saneren grondvervuiling of maatregelen ter bescherming van flora en fauna. Archeologische risico's liggen in kostbare onderzoeken naar de oudheidkundige staat van de bodem.

Zienschijzen en bezwaren

Zienschijzen en bezwaren leveren vertraging op in het planontwikkelingsproces.

Planschadeclaims

Tenslotte is er het risico van planschadeclaims. Betrokkenen kunnen claimen dat zij schade ondervinden van het project.

Beheersing risico's

Minimaal eenmaal per jaar wordt voor alle grondexploitaties een verwachting voor de resterende looptijd gemaakt. Bij deze jaarlijkse actualisatie worden de in het verleden gehanteerde uitgangspunten beoordeeld en waar nodig bijgesteld. Op basis van de bijgestelde verwachtingen wordt het verwachte eindresultaat bepaald. Als de grondexploitaties een hoog risico kennen dan is het zinnig om vaker dan jaarlijks inzicht te hebben in de stand van zaken. Het college adviseert de raad dan aan de hand van een tussentijdse herberekening.

Bij het in exploitatie nemen van gronden of bij afsluiting van grondexploitaties wordt de gemeenteraad geadviseerd. Dat gebeurt ook bij grote wijzigingen ten opzichte van het verwachte exploitatieresultaat. Als een grondexploitatiebegroting ter besluitvorming wordt aangeboden, geeft het college daarbij aan hoe deze begroting zich verhoudt tot de andere lopende grondexploitaties en het geconsolideerde totaal.

Conjunctuur- en renteontwikkelingen

De gemeente hanteert voor het berekenen van de geschatte opbrengsten het voorzichtigheidsbeginsel. Er wordt niet gerekend met een positieve index op de opbrengsten. Bij vaststelling van en rapportage over afzonderlijke grondexploitaties wordt aangegeven hoe ingespeeld wordt op de conjunctuur- en renteontwikkelingen.

Milieu en archeologie

Milieurisico's zijn te managen door gedegen en vaak kostbaar vooronderzoek, maar nooit helemaal uit te sluiten. Dat geldt ook voor de risico's van hogere kosten als gevolg van de noodzaak van oudheidkundige bodemonderzoeken.

Zienschijzen en bezwaren

Vertragende werking van zienschijzen en bezwaren in de planontwikkelingsfase leidt tot hogere plankosten en latere opbrengsten. Als gevolg van vertraging lopen de uitvoeringskosten in een markt met stijgende prijzen ook snel op.

Planschadeclaims

Tenslotte is er het risico van planschadeclaims. Dit risico is door de eind 2008 vastgestelde procedureverordening tot aanvaardbare proporties teruggebracht maar is altijd afhankelijk van het effect van het verschil tussen het voorgaande en nieuw vastgestelde planologisch besluit.

Strategisch verwervingsplan ten behoeve van actief grondbeleid

In voorgaande jaren is de mogelijkheid van het uitvoeren van een strategisch verwervingsplan steeds afgezet tegen de noodzaak voor het versterken van de grondpositie van de gemeente. De conclusie was dat de gemeente een voldoende grote grondpositie had om via privaatrechtelijke weg te interveniëren op de grondmarkt voor het realiseren van de ambities op het gebied van volkshuisvesting, economie, en ruimtelijke ordening in het algemeen.

Op Texel is sprake van een disbalans van de woningmarkt. Dat geldt voor de sociale huurwoningen waar sprake is van lange wachtlijsten en ook voor de vrije sector koop- en huurwoningen die beperkt beschikbaar zijn en tegen sterk oplopende prijzen worden verhandeld.

De gemeente wil daarom vanaf 2020 een versnelling brengen in de woningproductie op het eiland. Voor de korte termijn (tot 2025) zijn voldoende potentiële bouwlocaties in eigendom bij gemeente of private partijen beschikbaar. In het geval de gemeente de bouwgrond niet in eigendom heeft biedt de Wet ruimtelijke ordening bovendien voldoende instrumenten voor het verhalen van kosten en voor het uitoefenen van een sterke gemeentelijke regierol (facilitair grondbeleid). Dit facilitair grondbeleid is relatief bewerkelijk ingeval private partijen voor de ontwikkeling van bouwgronden een breed scala aan kaders opgelegd krijgen ten aanzien van stedenbouw, beeldkwaliteit en programmering. De kans op het kunnen laten realiseren van een programma met een grote component sociale huurwoningen bijvoorbeeld is groter als dat via actief grondbeleid gebeurt dan via facilitair grondbeleid. De gemeentelijke regie is maximaal bij actief grondbeleid.

Overzicht lopende grondexploitaties

Overzicht boekwaarde per 31 december 2019 en verwacht resultaat op einddatum.

Naam GREX	Boekwaarde	Jaar realisatie	Verwacht resultaat
Den Burg Oost - Buurtschap de Tuunen voorziening	€ 1.989.679,- N (617.588,-)	2021	Geactualiseerde info aan de raad in december 2020
Den Burg West	€ - 958.787,- V	2020	Geactualiseerde info aan de raad in december 2020
Locatie voormalige Kompasschool	€ 420.364,- N	2022	Geactualiseerde info aan de raad in december 2020
Locatie Gezondheidsplein	€ 10.600,- N	2021	Geactualiseerde info aan de raad in december 2020
Totaal	€ 1.461.856,- N		

N = nadelig. Een positieve boekwaarde betekent dat er op balansdatum meer kosten zijn dan opbrengsten.

V = voordelig. Een negatief verwacht resultaat betekent dat er naar verwachting minder kosten zijn dan opbrengsten.

PARAGRAAF F FINANCIERING



Waar gaat het over?

De treasuryfunctie omvat de activiteiten die voorzien in de vermogensbehoefte van de gemeente. De gemeente moet over voldoende geld beschikken om aan de verplichtingen te kunnen voldoen: het op tijd betalen van uitkeringen, subsidies, facturen van derden, salarissen enzovoort.

Betalingsverkeer

Het betalingsverkeer vindt nagenoeg alleen via BNG Bank plaats. De BNG Bank doet de regulering van de saldi rekening-courant. Dagelijks wordt het bedrag boven het wettelijk toegestane werkkapitaal automatisch overgeboekt naar de Schatkist van het Ministerie en indien nodig op verzoek teruggehaald.

Beleid

De wet financiering decentrale overheden (Wet fido) geeft de wettelijke kaders voor de treasuryfunctie van decentrale overheden. Een belangrijk uitgangspunt is dat de gemeente voorzichtig moet omgaan met publieke middelen. Dit uit zich onder andere in de beheersing van renterisico's. Hierbij gelden als wettelijke normen de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Daarnaast is de gemeente verplicht het EMU saldo te berekenen en inzicht te geven in het verwachte renteresultaat op het taakveld treasury.

Renterisico

De wetgever heeft twee instrumenten gedefinieerd om het renterisico te toetsen: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

- **Kasgeldlimiet (renterisico vlottende schuld)**
De grondslag voor de kasgeldlimiet is 8,5% van de omvang van het begrotingstotaal incl. Leer-Werkbedrijf De Bolder.
- De kasgeldlimiet van de gemeente is voor het jaar 2021 afgerond € 4,9 miljoen. Dit betekent dat de gemiddelde omvang van kortlopende schulden per kwartaal (peildatum 1^e dag van iedere maand) met een looptijd van maximaal een jaar niet hoger mag zijn dan dit bedrag.
- **Renterisiconorm (vaste schuld)**
Deze norm heeft betrekking op leningen met een looptijd langer dan een jaar en houdt in dat maximaal 20% van het begrotingstotaal bij het begin van het jaar mag worden afgelost.

Het doel van deze norm is te voorkomen dat bij herfinanciering door aflossingen en renteherzieningen grote schokken optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen.

In de volgende tabel is de norm afgezet tegen de feitelijke situatie op basis van de huidige leningenportefeuille.

(bedragen x € 1.000)

	2021	2022	2023	2024
Begrotingstotaal incl. Leer-Werkbedrijf De Bolder	57.095	57.095	57.095	57.095
Percentage bij ministeriële regeling	20%	20%	20%	20%
Rente risiconorm (20% van € 57,095 miljoen)	11.419	11.419	11.419	11.419
Renterisico (aflossingen + renteherziening)	-/-13.762	-/-1.780	-/-1.799	-/-1.819
Ruimte (rente risiconorm - renterisico)	-/- 2.343	9.639	9.639	9.639

In 2021 wordt € 12 miljoen afgelost voor een lening die op 31 augustus 2020 voor één jaar en één dag is aangegaan. Hierdoor voldoet de gemeente Texel voor 2021 niet aan deze norm. Het risico is gering aangezien de verwachting is dat de rente laag blijft voor herfinanciering op korte termijn. De herfinanciering is afhankelijk van de omvang afkoopsom exploitatie haven Oudeschild en wegen en planning uitvoering grote projecten.

Trends en ontwikkelingen

1. Lage rente

De rente op de geld- en kapitaalmarkt wordt voornamelijk bepaald door het beleid van de Europese Centrale Bank (ECB). Daarnaast zijn ook andere macro-economische effecten van belang voor de renteontwikkeling zoals de pandemie en ontwikkelingen Amerikaanse economie. Vooralsnog zijn er geen voortekenen dat de rente in de nabije toekomst fors gaat stijgen. De verwachting is dat de rente laag blijft.

2. Verstrekken leningen aan maatschappelijke partners

De gemeente verstrekt in toenemende mate leningen aan maatschappelijke partners. Dit is van invloed op de financieringsbehoefte van de gemeente. Zo is onlangs de maximale hoogte van een starterslening verhoogd en heeft de raad € 2 miljoen gereserveerd voor renteloze leningen duurzame maatregelen zoals zonnepanelen.

Daarnaast neemt de gemeente een achtervangpositie in via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) voor leningen die Stichting Woontij aangaat. Het gemeentelijke risico is theoretisch. Verder staat de gemeente met de andere Noordkopgemeenten garant tot 2021 voor een lening die het Medisch Centrum Alkmaar is aangegaan.

3. Toerekening rente

De rente die de gemeente toerekent aan de producten wordt omslagrente genoemd en berekend op basis van de werkelijke verhouding tussen de betaalde rente en het activavolume met uitzondering van projectfinancieringen. De omslagrente voor 2021 is 0% (zie de berekening verderop in de ze paragraaf).

Aan nieuwe investeringen in 2021 wordt afgerond met rentelasten van 1% gerekend. Dit percentage is gebaseerd op de huidige rente voor een lening plus voorzichtigheidshalve een opslag.

Leningenportefeuille, liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

• Leningenportefeuille

Bij een ongewijzigde leningenportefeuille ziet deze de komende jaren er als volgt uit.

(bedragen x € 1.000)

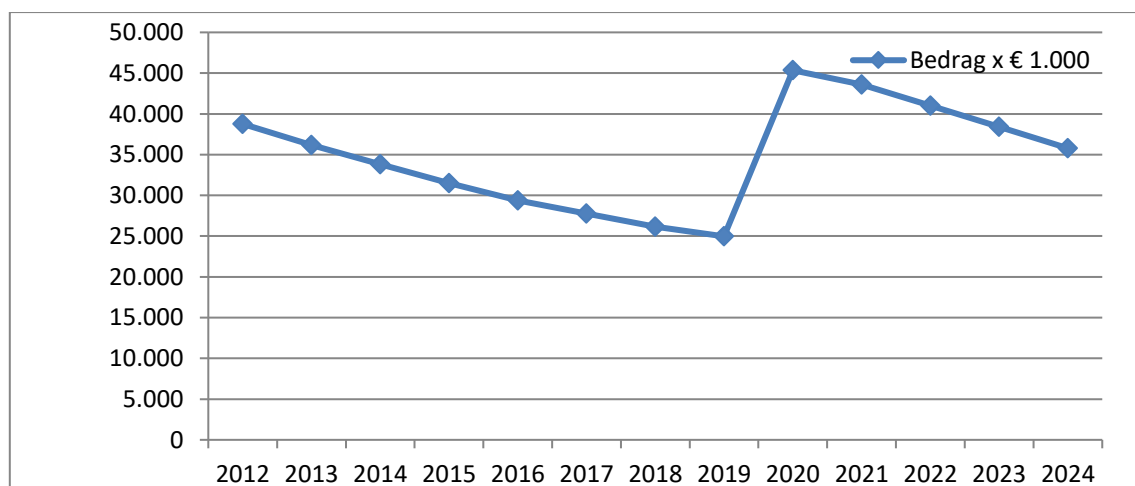
Stand leningen per 31-12-2020			45.348
	Rente boekjaar	Oorspronkelijk leningsbedrag	Aflossingen
2021	€ 926		€ 13.762
	Lening 2006-2046 4,120% (€ 113)	€ 3.400	€ 61
	Lening 2006-2046 4,135% (€ 375)	€ 11.200	€ 201
	Lening 2006-2047 4,270% (€ 343)	€ 9.800	€ 166
	Lening 2010-2025 3,250% (€ 98)	€ 10.000	€ 667
	Lening 2020-2035 0,365% (€ 34)	€ 10.000	€ 667
	Lening 2020-2021 -/- 0,46% (€ -/-37)	€ 12.000	€ 12.000
2022	€ 921		1.780
2023	€ 878		1.799
2024	€ 834		1.819
Stand leningen per 31-12-2024			26.188

Liquiditeitsplanning 2020-2024

	2020 september	2020 oktober	2020 november	2020 december	2021	2022	2023	2024
Liquide middelen per 1e vd maand	8.559	79	-3.018	-4.890	3.599	-4.869	-4.580	-4.219
Kasgeldlening	-9.000		3.000	-3.000				
Consolidatie (aantrekken langlopende lening)					12.000			
Afkoopsom haven				18.000				
Saldo kasstroom operationele activiteiten	3.663	1.455	-320	-1.501	4.593	4.843	4.898	5.957
Saldo kasstroom investeringsactiviteiten	-2.973	-4.556	-4.556	-4.556	-10.528	-2.000	-2.000	-2.000
Saldo kasstroom financieringsactiviteiten	-170	4	4	-454	-14.533	-2.554	-2.537	-2.521
Begroot eindsaldo	79	-3.018	-4.890	3.599	-4.869	-4.580	-4.219	-2.783

In onderstaande grafiek is rekening gehouden met het aantrekken van een langlopende lening en het benutten van de wettelijke kasgeldlimiet van ca. € 4,9 miljoen (toegestane korte schuld conform wetgeving). Daarnaast is rekening gehouden met een afkoopsom exploitatie haven Oudeschild en wegen van € 18 miljoen waardoor de curve vanaf 2021 weer daalt.

Verloop leningenportefeuille inclusief financieringsbehoefte



EMU-saldo

Het EMU-saldo geeft aan of de gemeente een financieringstekort of -overschot heeft.

Indien het rijk de gemeente bericht dat alle decentrale overheden samen het collectieve aandeel in het EMU-tekort zoals bedoeld in artikel 3, lid 6, van de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF) hebben overschreden, informeert het college de raad of een aanpassing van de begroting nodig is.

	(bedragen x € 1.000)				
	2020 Begroting (actueel)	2021	2022	2023	2024
Exploitatiesaldo	0	0	485	532	315
Mutaties reserves	30	1.174	-203	-149	-206
Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	30	1.174	282	383	109
+ Afschrijvingen	3.712	3.633	3.750	3.900	4.150
-/- Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-14.574	-20.528	-2.000	-2.000	-2.000
Mutatie voorzieningen	-1.174	-1.842	-1.500	-1.500	-1.500
+ Baten uit bijdragen van andere overheden (niet in exploitatie of bij investeringen meegenomen)	0	0	0	0	0
+ Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs) voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
-/- Aankoop grond en uitgaven aan bouw- en woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet in de exploitatie staan).	-531	-512	0	0	0
+ Baten bouwgrondexploitatie voor zover niet in exploitatie verantwoord	1.596	510	0	0	0
EMU saldo -/- tekort / + overschot	-10.941	-17.565	532	783	759

Renteresultaat taakveld Treasury

Externe rentelasten financiering		926.000
Externe rentebaten		-/-49.000
Saldo rentelasten en rentebaten		877.000
Rente grondexploitatie	-/- 30.000	
Rente projectfinanciering	-/- 830.000	
Rentebaat doorverstrekte lening	0	
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-/- 860.000
Rente over eigen vermogen		0
Rente over voorzieningen		0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		17.000
De aan taakvelden toe gerekende rente (annuïteiten niet zijnde projectfinanciering)		-/- 315.000
Renteresultaat taakveld Treasury		298.000

Berekening omslagrente

Boekwaarde vaste activa gemeente Texel per 1/1/2021	66.000.000
Boekwaarde projectfinancieringen per 1/1/2021	-/- 20.800.000
Boekwaarde vaste activa gemeente Texel per 1/1/2021 - berekening omslagrente	45.200.000
Boekwaarde vaste activa Werkbedrijf De Bolder per 1/1/2021	1.950.000
Totaal boekwaarde vaste activa concern	47.150.000

Boekwaarde vaste activa € 47.150.000 / Taakveld toe te rekenen rente € 17.000 = 0,036%. = 0% afgerond.

PARAGRAAF G LOKALE LASTEN



Waar gaat het over?

In de paragraaf lokale lasten staat welke belastingen en leges de gemeente van de burger vraagt en wat de jaarlijkse opbrengsten zijn.

Elke gemeente kan zelfstandig belastingen en heffingen opleggen. Dat kan voor taken die zij doet in het algemeen belang, maar ook voor specifieke werkzaamheden of levering van diensten. Dit totale pakket van de lokale lasten is vastgelegd in de door de raad vastgestelde belastingverordeningen. De hoogte van de lokale heffingen wordt deels bepaald door de ambities van de gemeente. Hoe meer ambities er zijn bij het bestuur, hoe meer middelen er moeten zijn voor realisatie.

Bestaand beleid

De bestaande belastingen en leges zijn per soort vastgelegd in een belasting- of legesverordening.

Trends en ontwikkelingen

- Als basis wordt de verwachting van het Centraal Planbureau zoals opgenomen in de meicirculaire van de algemene uitkering genomen. Voor 2020 verwacht het Centraal Planbureau een inflatie van 1,8%. Voorgesteld wordt om de belastingen en tarieven met 1,8% te verhogen.
- Onroerend goed stijgt nog steeds in waarde. Verwacht wordt dat de waardestijging in 2021 zal doorzetten.

Beleidsuitgangspunten

Het algemene uitgangspunt is dat de tarieven van de leges en heffingen kostendekkend zijn en niet meer dan trendmatig worden verhoogd, uitzonderingen hierop worden nader toegelicht.

Toeristenbelasting, Forensenbelasting

De tarieven voor deze twee belastingen zullen voor het begrotingsjaar 2021 niet worden verhoogd. De raad heeft in 2019 de nieuwe tarieven voor twee jaar (2020 en 2021) vastgezet.

Kwijtscheldingen

Voor mensen met de laagste inkomens kunnen gemeentelijke belastingen geheel of gedeeltelijk worden kwijtscholden. In beginsel moet iedereen de aanslag gemeentelijke belastingen betalen. De gemeente kan in uitzonderlijke gevallen overgaan tot kwijtschelding (geheel of gedeeltelijk) van gemeentelijke belastingen. Dit is afhankelijk van het inkomen en wordt getoetst aan de voorwaarden voor kwijtschelding die in de invorderingswet staan.

De gemeente werkt op dit onderdeel samen met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier. Het waterschap toetst alle verzoeken en geeft de gemeente informatie over het wel of niet verlenen van kwijtschelding. Het voordeel van deze samenwerking is dat de belastingbetaler maar één keer een verzoek hoeft in te dienen.

Rapportage kostendekkendheid leges

Achtergrond leges en kostendekkendheid

De Gemeentewet (artikel 229b) is de basis voor de legesheffing. Het uitgangspunt is dat de tarieven van de leges zodanig vastgesteld worden dat de geraamde opbrengsten van de leges niet uitgaan boven de geraamde lasten daarvan.

Gelet op de grote verscheidenheid aan diensten waarvoor leges geheven kunnen worden is het voor de wetgever in formele zin niet mogelijk gebleken daar voorschriften voor te geven zonder te vervallen in zeer gedetailleerde regelgeving. De wetgever heeft het daarom aan de gemeente zelf over willen laten om te bepalen welke diensten tegen welk tarief in een verordening worden vastgelegd. De mogelijkheid van kruissubsidiëring (subsidiëring van onrendabele activiteiten met 'winst' uit rendabele activiteiten) is toegestaan.

De primitieve begroting is de basis voor de berekening van het onderzoek kostendekkendheid leges. Ook is gebruik gemaakt van de 'Handreiking kostentoerekening leges en tarieven' (opgesteld in opdracht van het ministerie van binnenlandse zaken) en van het kostenmodel van de VNG. Er is geen wettelijk voorgeschreven lijst van toe te rekenen kosten en baten. Er zijn uitsluitend richtlijnen, waarvan een groot deel voortvloeit uit jurisprudentie.

De legesverordening en de bijbehorende tarieventabel van Texel is in 3 titels verdeeld:

- Titel 1. Algemene dienstverlening
- Titel 2. Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving (onder andere omgevingsvergunning)
- Titel 3. Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn

In deze rapportage wordt een overzicht gegeven van de kostendekkendheid van de tarieventabel. Hiermee wordt duidelijk of de kostendekkendheid voldoet aan de wettelijke eisen.

Voor de kostendekkendheid van leges van gemeenten gelden een aantal wettelijke kaders, zo is er specifieke wetgeving die de maximale prijs per product aangeeft.

Daarnaast heeft de raad van Texel kaders gesteld. De raad vindt dat *'tarieven voor diensten en producten kostendekkend moeten zijn, tenzij'*. Waarbij het *'tenzij'* geldt voor besluiten van de raad om voor bepaalde diensten geen of een lager tarief te hanteren.

Voor burgers en bedrijven is het belangrijk de kostendekkendheid te bewaken zodat zij niet te veel of te weinig betalen voor geleverde diensten. In geval van rechtszaken waarbij de hoogte van tarieven in het geding is, moet de gemeente kunnen aantonen dat de tarieven binnen de wettelijke kaders van kostendekkendheid vallen.

Inzicht in de kostendekkendheid geeft ook zicht op heffingsruimte. Zolang de maximale kostendekkendheid (100%) niet bereikt is, kunnen tarieven worden verhoogd. Bij een keuze voor het verhogen van de tarieven is het niet noodzakelijk om alle tarieven te verhogen. Ook is het niet noodzakelijk om tarieven met hetzelfde percentage te verhogen. Zolang de maximale kostendekkendheid van het geheel niet overschreden wordt, kan per tarief besloten worden of en met hoeveel procent het tarief verhoogd wordt. Wettelijk voorgeschreven tarieven mogen niet verhoogd worden.

Kostendekkendheid algemeen

De kostendekkendheid van de gemeente Texel is totaal 82,6 % (in 2020 was dit 82,4%).

Berekening kostendekkendheid

Titel 1 Algemene dienstverlening

Titel 1 Algemene dienstverlening			Taakveld	Overhead	Totale kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Burgerlijke stand	€ 45.863	€ 28.066	€ 73.929	€ 76.589	103,60%
hoofdstuk	2	Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	€ 72.457	€ 31.706	€ 104.163	€ 86.731	83,26%
hoofdstuk	3	Rijbewijzen	€ 33.463	€ 24.093	€ 57.556	€ 49.312	85,68%
hoofdstuk	4	Verstrekkings uit de basisregistratie personen	€ 1.377	€ 1.619	€ 2.996	€ 2.166	72,30%
hoofdstuk	5	Diversen burgerlijke stand	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30	0,00%
hoofdstuk	6	Verstrekkings op grond van Wet bescherming persoonsgegevens	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	7	Bestuursstukken	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	8	Vastgoedinformatie	€ 255	€ 300	€ 555	€ 461	83,06%
hoofdstuk	9	Overige publiekszaken	€ 1.539	€ 1.408	€ 2.947	€ 1.507	51,14%
hoofdstuk	10	Gemeentearchief	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	11	Huisvestingsvergunning	€ 17.032	€ 20.024	€ 37.056	€ 24.430	65,93%
hoofdstuk	12	Leegstandswet	€ 341	€ 400	€ 741	€ 645	87,04%
hoofdstuk	13	Marktstandplaatsen	€ 298	€ 350	€ 648	€ 614	94,75%
hoofdstuk	14	Winkeltijdenwet	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	15	Kansspelen	€ 262	€ 200	€ 462	€ 136	29,44%
hoofdstuk	16	Kabels en leidingen	€ 596	€ 700	€ 1.296	€ 1.124	86,73%
hoofdstuk	17	Verkeer en vervoer	€ 11.373	€ 7.033	€ 18.406	€ 16.602	90,20%
hoofdstuk	18	Diversen	€ 142	€ 167	€ 309	€ 90	29,13%
Kostendekking Titel 1			€ 184.998	€ 116.066	€ 301.064	€ 260.437	86,51%

Lasten

De lasten zoals die in de begroting zijn opgenomen zijn niet altijd voor 100% toerekenbaar. Een deel van de kosten kan niet direct in verband gebracht worden met de uitgevoerde dienst. Dit zijn bijvoorbeeld de kosten van handhaving of bezwaar en beroep betreffende de vergunning.

De volgende lasten (niet limitatief) zijn in de berekening meegenomen, waarbij uitgegaan is van het toerekenbare deel:

1. Apparaatskosten (bestaat uit directe loonkosten verhoogd met percentage overheadkosten);
2. Kosten voor Bijzonder ambtenaren van de burgerlijke stand (trouwen);
3. Trouwboekjes;
4. Afdrachten aan het rijk;
5. Kosten van druk- en bindwerk;
6. Aankoopkosten van gehandicapten parkeerkaarten en medische indicatie.

Toelichting: Titel 1:

Bij titel 1 is weinig ruimte om de tarieven te verhogen omdat de opbrengsten voornamelijk veroorzaakt worden door paspoorten en rijbewijzen, deze tarieven zijn momenteel gelijk aan de maximaal toegestane hoogte. De overige tarieven voor 2021 worden ten opzichte van 2020 geïndexeerd. Het percentage waarmee wordt geïndexeerd is 1,8%. De opbrengsten van alle diensten binnen titel 1 mogen niet hoger zijn dan de uitgaven.

Binnen een titel mag een dienst dus meer dan 100% kostendekkend zijn, mits deze gecompenseerd wordt door een lagere kostendekkendheid voor een andere dienst.

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning

Titel 2 Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning			Taakveld	Overhead	Totale kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Begripsomschrijvingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	2	Vooroverleg (principeverzoek / conceptaanvraag)	€ 29.273	€ 27.733	€ 57.006	€ 45.580	79,96%
hoofdstuk	3	Omgevingsvergunning	€ 509.640	€ 474.203	€ 983.843	€ 983.412	99,96%
hoofdstuk	4	Vermindering	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	5	Teruggaaf	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	6	N.v.t	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	7	Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	8	Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten	€ 11.342	€ 9.812	€ 21.154	€ 17.520	82,82%
hoofdstuk	9	Slopmelding	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	10	In deze titel niet benoemde beschikking	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	11	Reprokosten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	12	Diversen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
Kostendekking Titel 2			€ 550.255	€ 511.748	€ 1.062.003	€ 1.046.512	98,54%

Lasten

De lasten zoals die in de begroting zijn opgenomen zijn niet altijd voor 100% toerekenbaar. Een deel van de kosten kan niet direct in verband gebracht worden met de uitgevoerde dienst. Dit zijn bijvoorbeeld de kosten van handhaving of bezwaar en beroep.

De volgende lasten(niet limitatief) zijn in de berekening meegenomen, waarbij uitgegaan is van het toerekenbare deel:

1. Apparaatskosten (bestaat uit directe loonkosten verhoogd met overheadkosten);
2. Kosten welstandscommissie;
3. Publicatie in de Staatscourant.

Toelichting: Titel 2:

De kostendekkendheid van titel 2 is net onder de 100% gebleven en hoewel er getoetst wordt op de gehele verordening wordt geadviseerd om onder deze grens te blijven. Het is namelijk goed mogelijk dat de jurisprudentie wijzigt m.b.t. kruissubsidiëring met als gevolg een toename van bezwaar en beroepsprocedures. De opbrengsten van alle diensten binnen titel 2 mogen niet hoger zijn dan de uitgaven. Binnen een titel mag een dienst dus meer dan 100% kostendekkend zijn, mits deze gecompenseerd wordt door een post met lagere kostendekkendheid.

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn

Titel 3 Europese dienstenrichtlijn			Taakveld	Overhead	Totale kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Horeca	€ 18.165	€ 15.718	€ 33.883	€ 30.232	89,22%
hoofdstuk	2	Organiseren evenementen of markten	€ 141.286	€ 108.130	€ 249.416	€ 23.286	9,34%
hoofdstuk	3	Prostitutiebedrijven	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	4	In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
Kostendekking Titel 3			€ 159.451	€ 123.848	€ 283.299	€ 53.518	18,89%

Lasten

De lasten zoals in de begroting zijn opgenomen zijn niet altijd voor 100% toerekenbaar. Een deel van de kosten kan niet direct in verband gebracht worden met de uitgevoerde dienst. Dit zijn bijvoorbeeld de kosten van handhaving of bezwaar en beroep.

De volgende lasten zijn in de berekening meegenomen, waarbij uitgegaan is van het toerekenbare deel (zie ook toelichting titel 3).

1. Apparaatskosten (bestaat uit directe loonkosten verhoogd met overheadkosten)

Toelichting: Titel 3:

Titel 3 is een klein onderdeel van de legesverordening wat voor een groot deel bestaat uit evenementenvergunningen. Vanwege de maatschappelijke betekenis ervan is dit bij veel gemeente niet kostendekkend.

Het % kostendekking bij hoofdstuk 1(Horeca) is aanzienlijk gestegen in vergelijking met de programmabegroting 2020. De oorzaak hiervan is dat de kosten van een onderdeel in het proces(controle bibop) niet meer mogen worden toegerekend.

Conclusie

Recapitulatie Titel 1, 2 en 3	Taakveld	Overhead	Totale kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Kostendekking titel 1	€ 184.859	€ 114.291	€ 299.150	€ 255.880	85,54%
Kostendekking titel 2	€ 547.487	€ 493.117	€ 1.040.604	€ 1.028.009	98,79%
Kostendekking titel 3	€ 152.245	€ 129.041	€ 281.286	€ 52.571	18,69%
Kostendekking totale tarieventabel	€ 894.704	€ 751.662	€ 1.646.366	€ 1.360.467	82,63%

De kostendekkendheid van de gemeente Texel voldoet aan de wettelijk gestelde eisen. Eventueel is er ruimte om de tarieven van titel 1 en 3 te verhogen.

Omdat de toe te rekenen kosten mede gebaseerd zijn op jurisprudentie is een exact 100% kostendekkende legesverordening risicovol. Wanneer nieuwe jurisprudentie tot een wijziging in de aan leges toe te rekenen kosten leidt, kan de kostendekkendheid overschreden worden. Overschrijding van de kostendekkendheid kan leiden tot het onverbindend verklaren van de legesverordening en de daarbij behorende tarieventabel. Dit betekent dat er geen leges geheven kunnen worden. Door iets onder het toegestane maximum te blijven wordt dit risico opgevangen. Vanuit dit oogpunt is een dekkingspercentage tussen de 90 en 95 % aan te bevelen.

Welke belastingen en leges heft de gemeente en wat levert dat op?

Omschrijving	Werkelijke Opbrengst 2019 €	Geraamde opbrengst 2020 (na wijziging)€	Geraamde opbrengst 2021 €
a. Afvalstoffenheffing	1.785.746	1.976.783	2.144.960
b. Reinigingsrechten voor bedrijven	57.139	69.277	64.180
c. Forensenbelasting	1.086.784	1.364.510	1.364.510
d. Havengelden	146.833	151.357	154.081
e. Leges (incl. bouwvergunningen c.s.)	1.220.871	1.234.413	1.360.467
f. Lijkbezorgingrechten (incl. huuropbrengsten graven)	76.389	63.260	64.399
g. Marktgelden	15.012	18.997	19.339
h. OZB eigenarenbelasting	1.526.767	1.555.106	1.583.098
i. OZB gebruikersbelasting	307.675	335.512	341.551
j. Parkeerbelastingen (excl. vergunningen/boetes)	4.210.558	4.290.500	4.290.500
k. Precariobelasting	159.338	174.747	177.892
l. Reclamebelasting	97.476	101.400	100.000
m. Rioolheffing	3.315.642	3.414.857	3.414.263
n. Toeristenbelasting / Watertoeristenbelasting	5.463.948	5.756.363	7.783.363

ad a De gemeente heft afvalstoffenheffing van huishoudens die gebruikmaken van de diensten van de gemeentelijke ophaaldienst.
De afvalstoffenheffing stijgt voor een éénpersoonshuishouden van € 189,51 naar € 206,33 en voor een meerpersoonshuishouden van € 305,36 naar € 332,45. De oorzaken van deze stijging zijn o.a. de kosten van de met de HVC aangegane dienstverleningsovereenkomst (3^e tranche) en hogere kosten/lagere opbrengsten oud papier.

ad b Inzameling van bedrijfsafval vindt plaats voor de gemeentelijke onderdelen haven, strand en gemeentehuis. Onder bedrijfsafval vallen ook de werkzaamheden m.b.t. de beerputten en vetvangers.

Omschrijving	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Baten	Kostendekking
Toelichting kostendekkendheid huishoudens	1.660.907	327.772	156.281	-2.144.960	100%
Toelichting kostendekkendheid bedrijven	40.760	20.216	3.204	-64.180	100%

ad c Forensenbelasting is een belasting die de gemeente heft, als personen meer dan 90 dagen per jaar een gemeubileerde woning voor zich of voor hun gezin houden. Het geldt alleen voor personen die niet woonachtig zijn in de gemeente Texel. Het tarief voor deze belasting is in 2019 voor twee jaar vastgesteld en wordt dus voor 2021 niet verhoogd.

ad d Onder de naam 'havengeld' wordt een recht geheven voor vaartuigen die gebruik maken van de gemeentelijke haven. De havengeldtarieven worden trendmatig verhoogd met 1,8%.

ad e Leges worden in rekening gebracht voor een dienst die de gemeente levert. Voorbeelden van zo'n dienst zijn: het behandelen van een aanvraag voor een omgevingsvergunning en het verstrekken van een uittreksel uit het bevolkingsregister. De geraamde opbrengst 2020 wordt trendmatig verhoogd met 1,8% in vergelijking met de begrote cijfers in 2020. Deze verhoging geldt niet voor de tarieven voor rijbewijzen en reisdocumenten aangezien deze tarieven worden vastgesteld door het Rijk. De begroting 2020 is verlaagd in verband met Corona crisis. Voor het jaar 2021 is het regulier begrote bedrag opgenomen.

Leges	Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Kostendekkendheid totale tarieventabel	894.704	751.662	1.646.366	- 1.360.467	82,63%

- ad f** De gemeente kent een verordening 'lijkbezorging rechten'. Hierin staan de tarieven die gelden voor het gebruik van de gemeentelijke begraafplaats en voor verlenen van diensten in verband met de begraafplaats. In de opbrengsten zijn ook de huuropbrengsten van graven meegenomen. Ook deze tarieven worden trendmatig verhoogd met 1,8%.
- ad g** De gemeente heft marktgelden voor het innemen van een standplaats met marktwaren. Deze tarieven worden trendmatig verhoogd met 1,8%.
- ad h/i** Eigenaren betalen een OZB eigenarenbelasting. Gebruikers van niet woningen betalen ook gebruikersbelasting.
- De eigenaar: Iedereen die op 1 januari eigenaar is van een onroerende zaak ontvangt een aanslag OZB eigenarenbelasting. Indien men het eigendom in de loop van het belastingjaar verkoopt heeft dat geen invloed op de hoogte van de aanslag. Meestal verrekent de notaris de eigenarenbelasting met de nieuwe eigenaar.
 - De gebruiker: Iedereen die op 1 januari een onroerende zaak (niet woning) in gebruik heeft, ontvangt de aanslag OZB gebruikersbelasting. Verhuizing in de loop van het belastingjaar heeft geen invloed op de hoogte van de aanslag. Hier staat tegenover dat de gebruiker, bij bijvoorbeeld verhuizing in de loop van het jaar, geen aanslag OZB gebruikers voor de nieuwe onroerende zaak ontvangt.
 - Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ). De gemeenten moeten jaarlijks een nieuwe waarde voor het onroerend goed vaststellen. Over deze waarde wordt de aanslag Onroerende Zaakbelastingen berekend. Deze waarde wordt overigens ook gebruikt door de Belastingdienst en het waterschap.
 - Het tarief van de OZB wordt zodanig vastgesteld, dat de netto-opbrengst 1,8% trendmatig stijgt ten opzichte van begrote opbrengst van 2020. Het tarief van de OZB kan pas worden vastgesteld als bekend is wat de waardeontwikkeling van het onroerend goed op Texel is.
- ad j** De gemeente heft parkeerbelasting van degene die een voertuig parkeert op een door de gemeente ingerichte parkeervoorziening. Als niet wordt betaald op een parkeerplaats waar parkeerbelasting moet worden betaald, dan legt de gemeente een parkeerboete op, de zogeheten *naheffingsaanslag*.
Voor 2021 wordt voorgesteld de tarieven van de parkeerbelasting onveranderd te laten. De kosten voor de naheffingsaanslag worden gelijkgesteld aan het landelijk maximum van € 65,30.
- ad k** De gemeente heft precariobelasting als derden gebruik maken van de openbare ruimte voor commerciële doeleinden. Deze tarieven worden trendmatig verhoogd met 1,8%.
- ad l** Sinds 2018 heft de gemeente reclamebelasting. De opbrengst van deze belasting wordt - na aftrek van de door de gemeente betaalde kosten ten behoeve van inning- doorbetaald aan een vereniging van ondernemers in Den Burg. Uit deze opbrengst worden activiteiten en investeringen bekostigd ten behoeve van Texelse bedrijven.
- ad m** Rioolheffing wordt geheven voor het gebruik van de riolering. Op 11 oktober 2017 heeft de gemeenteraad het nieuwe Gemeentelijke Rioleringsplan 2018 - 2022 vastgesteld.
Als gevolg van nieuwe watertaken is het noodzakelijk om de rioolheffing meer dan trendmatig te verhogen (1,8% + € 2,00). Het nieuwe tarief voor de rioolheffing 2021 wordt € 287,13.

Rioolheffing	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Baten	Kostendekking
Toelichting kostendekkendheid	2.806.526	361.242	246.495	-3.414.263	100%

- ad n** Het tarief voor de Toeristenbelasting is in 2019 voor twee jaar vastgesteld. De begroting 2020 is verlaagd in verband met Corona crisis. Voor het jaar 2021 is het regulier begrote bedrag opgenomen.

Hoofdstuk 8 - Overheveling projectbudgetten

Er is een aantal projecten waarvan de uitvoering langer duurt dan één jaar. De financiële verantwoording van deze projecten vindt binnen de jaarlijkse exploitatie plaats en is daarom boekjaar gebonden. Om te voorkomen dat het restantbudget van (deze niet afgeronde) projecten aan het eind van het jaar ten gunste van het rekeningresultaat komt, wordt voorgesteld om het saldo van deze budgetten aan het einde van het jaar over te hevelen naar het volgende jaar. In het onderstaande overzicht wordt naast het overhevelingsverzoek ook aangegeven op welke termijn verwacht wordt dat het project gerealiseerd is (2021 of meerjarig).

Project	Pr	Raads besluit	Kpl.	Project Budget Stand 01-2020	Uitgavein 2020 (t/m sept)	Toelichting
Opleidingskosten kwaliteit uitvoering VTH taken borgen	1	2018	682240	20.940	0	Volgen van opleidingen zeer vertraagd ivm Corona.
Informatiebeleidsplan	1	2018	512001	25.000	0	Dit project is afhankelijk van het regionaal archief en die hebben vooralsnog geen haast.
Zero based begroting	1	2018	600507	116.353	1.100	Het resultaat gaat per P&C product, dus de verbeteringen gaan over de jaren heen.
Transitie WOZ waardering van inhoud naar oppervlakte, voormeldingen	1	2018	694054	30.000	0	Start en uitvoering 1 ^e kwartaal 2021
Proceskostenvergoedingen etc WOZ	1	2019	694054	30.000	6.000	Procedures bezwaar/beroepschriften zijn jaaroverstijgend.
Heffingssystematiek (rapporten Legitiem)	1	2019	694005	94.060	0	Planning dit jaar niet gehaald i.v.m beperkingen Corona
Maatschappelijke begeleiding en nieuwe wet inburgering	2	2020	662100	48.299	0	In de meicirculaire 2020 is incidenteel opnieuw geld beschikbaar gesteld om de nieuwe wet inburgering voor te bereiden en voor maatschappelijke begeleiding. Naar verwachting wordt in het vierde kwartaal van 2020 en in de eerste helft van 2021 hiervoor plannen ontwikkeld.
IJslandse aanpak op Texel implementeren	2	2019	667113	154.061	59.210	Uitvoering project loopt. Volgt een separaat voorstel met hierin de voortgang en evaluatie.
Alternatieve vormen van dagbesteding	2	2019	666201	100.000	3.840	Project is gestart in het tweede kwartaal van 2020
Besluit organiseren van het sociaal domein	2	2019	666205	89.900	50.000	Loopt volgens planning door tot en met maart 2021.
(boven)regionale samenwerking professionaliseren	2	2020	666205	100.000	32.000	Er is in 2020 een strategisch inkoper/programmamanager ingezet voor de regionale inkoop samenwerking in het sociaal domein in de Kop van Noord-Holland. De inzet van de inkoper loopt door in 2021 t.b.v. enkele inkooptrajecten
Bestemmingsplannen	3	2016	681000	50.000	0	Vertraging door uitstel van de

Project	Pr	Raads besluit	Kpl.	Project Budget Stand 01-2020	Uitgave in 2020 (t/m sept)	Toelichting
(omgevingswet)						invoering van de wet met 1 jaar.
Bestemmingsplannen	3	2016	681016	36.957	2.414	Alle komplannen zijn gereed. Er wordt nog een aantal reparatieplannen en consolidatieplannen voorbereid.
Omgevingswet	3	2017 / 2019	682267	136.673	1.700	Invoering wet is met een jaar uitgesteld.
Project "Zoete toekomst"	3	2019	655001	100.000	25.000	Project loopt tot en met 2022
Zendmastenbeleid	3	2018	631008	10.000	0	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.
Retailvisie	3	2019	631009	50.000	0	Werkzaamheden lopen door in 2021
Actieplan toeristisch toekomstplan	3	2019	656301	104.462	20.000	De nog openstaande actiepunten worden eind 2020 of in elk geval in 2021 opgepakt. Het gaat dan onder andere om 'handhaving en toezicht toerisme' en 'onderzoek sanering slapende slaapplekken'.
Onderzoek noodzakelijke voorbereiding verharde strandslagen	3	2019	656404	50.000	0	Is in voorbereiding, uitvoering 2020/2021.
Ontwikkelingsplan haven Oudeschild en Maritiem beleidsplan	4	2015	631005	39.893	1.821	Dit najaar naar de raad, in 2021 gereed.
Stimulering economische projecten	4	2016	631006	7.000	3.700	Loopt nog door in 2021
Ontwikkeling meerjaren onderhoudsplan haven Oudeschild	4	2017	622106	11.248	2.861	Uitvoering vertraagd in verband met Corona, gereed in 2021
Aanleg glasvezel buitengebied	4	2018	631011	128.000	0	Contractueel vastgelegd afrekening eind 2021
Budget cultuur en historie Archeologisch onderzoek Koetebuurt	6	30-6-2020	654129	11.500	0	Onderzoek is uitgevoerd, rapportage is vertraagd naar 2021
Subsidies energie neutrale woningen	7	2018	672309	115.263	36.173	Uitvoering loopt over meerdere jaren
Evalueren grondstoffenbeleid	7	2020	672100	25.000	13.325	Evaluatie loopt, moet nog worden gepresenteerd
Budget warmtevisie	7	2020	627306	202.101	3.935	Uitvoering loopt over meerdere jaren
Budget energieloket	7	2020	672390	25.000	0	Uitvoering loopt door in 2021
Budget wijkaanpak	7	2020	672390	9.997	0	Uitvoering loopt door in 2021
Noodvoorziening Teso en noodaanlanding	8	2015	621159	183.974	125.345	De noodvoorziening is in augustus 2020 geplaatst. Aftrekbaarheid BTW nog discussie met Belastingdienst

Project	Pr	Raads besluit	Kpl.	Project Budget Stand 01-2020	Uitgave in 2020 (t/m sept)	Toelichting
Aankoop/onderhoud lichtmasten	8	2018	621030	470.000	1.688	Uitgevoerd, maar door leverantieproblemen in de software moet oplevering nog plaatsvinden. Betreft werkzaamheden veerhaven
Aankoop/onderhoud lichtmasten overeenkomst RWS	8	2018	621030	-470.000	0	Uitgevoerd, maar door leverantieproblemen in de software moet oplevering nog plaatsvinden. Betreft werkzaamheden veerhaven
Actie plan Mobiliteit, VCP De Koog	8	2020	621411	50.000	230	Uitvoering vertraagd ivm Corona
Vorbereidingskosten trapverbinding iconische trap	8	2018	620100	12.500	5.395	Vorbereiding loopt nog.
Budget wegcategoriseringsplan	8	2020	620100	270.000	85	Werkzaamheden worden najaar 2020 uitgevoerd, en begin 2021 afgerond.
Budget bermverharding	8	2020	620107	165.000	0	Dit budget is expliciet bestemd voor de Oosterenderweg. De werkzaamheden worden najaar 2020 uitgevoerd en begin 2021 afgerond.
Volkshuisvesting (versnelling woningbouw)	8	2019	682200	50.000	0	Vertraging Kwalitatief Woningbouwprogramma Kop van Noord-Holland (KWK) in 2020.
Reconstructie fietspad Zanddijk	8	2020		1.830.000		Uitvoering 2020/2021.

De beschikbaar gestelde middelen voor het Zendmastenbeleid ad € 10.000 zijn verantwoord op de kostenplaats 631008 in Programma 3. Voorgesteld wordt dit budget over te hevelen naar Programma 8 naar de kostenplaats 681016.

Hoofdstuk 9 - Subsidies

Voor instellingen met een Beleidsgestuurde Contractfinanciering (BCF) heeft de gemeenteraad besloten de subsidies te indexeren op basis van het percentage prijsontwikkeling uit de meicirculaire algemene uitkering. De indexering voor 2021 is vastgesteld op 1,8%. De indexering geldt voor KopGroep Bibliotheken, Young 4 Ever, Artex - Kunstenschool Texel, Texels Museum, Texels Welzijn en Sportstichting Texel. Deze verhoging kost structureel € 31.263 en is meegenomen in deze begroting. Ook de overige subsidies zijn verhoogd met 1,8% voor het jaar 2021. Dit conform de Perspectiefnota 2021-2024 'Financieel perspectief' onderdeel 2.d, lasten € 10.305.

Het college stelt de raad voor om voor 2021 de volgende subsidieplafonds vast te stellen conform artikel 3.1 van Algemene Subsidieverordening Texel 2020. Subsidiebedragen uit deze 'budgetten' stelt het college vast volgens de regels die zij in overeenkomstige [uitvoeringsregelingen](#) heeft vastgelegd:

Programma 2	Zorg voor elkaar, veiligheid op orde
€ 15.011	Jaarlijkse subsidies maatschappelijke organisaties
€ 13.044	Eenmalige subsidies maatschappelijke organisaties
€ 28.055	Subtotaal subsidieplafonds Programma 2
Programma 6	Samen beleven en bewegen
€ 41.379	Jaarlijkse subsidies kunst & cultuur
€ 34.497	Eenmalige subsidies kunst & cultuur
€ 93.567	Jaarlijkse subsidies sport
€ 20.895	Gemeentelijke monumenten
€ 20.895	Schapeboeten
€ 29.426	Onderhoud schapeboeten
€ 240.659	Subtotaal subsidieplafonds Programma 6

Daar waar het een structurele subsidie op naam betreft heeft het college besloten deze als aparte post in de begroting op te nemen. Het college stelt de raad voor onderstaande bedragen voor het jaar 2021 hiervoor beschikbaar te stellen. Dit zijn **maximale** bedragen. De hoogte van de daadwerkelijke subsidie wordt gebaseerd op de gegevens bij de aanvraag en kan lager zijn, niet hoger.

Programma 2	Zorg voor elkaar, veiligheid op orde
€ 25.448	Dorpshuis 't Skiltje
€ 23.235	Stichting tot Exploitatie van Dorpshuis De Hof
€ 14.453	Stichting tot Exploitatie van het Eierlandsche Huis
€ 9.265	Dorpshuis "De Waldhoorn"
€ 11.359	Dorpshuis de Bijenkorf
€ 12.460	Stichting Dorpshuis "De Wielewaal"
€ 14.131	Stichting Broodnodig op Texel
€ 469.943	Stichting Texels Welzijn
€ 51.613	Stichting Peuterplezier Texel
€ 167.464	Stichting Young 4 Ever
€ 12.811	Parnassiagroep/Brijderstichting
€ 38.193	Stichting Vluchtelingenwerk
€ 2.977	Stichting Slachtofferhulp Nederland
€ 3.097	GGD (lokaal maatwerk)
€ 41.600	Stichting MEE
€ 898.049	Subtotaal subsidies op naam Programma 2
Programma 6	Samen beleven en bewegen
€ 20.097	Stichting Cultuurhistorisch Museum Texel
€ 5.025	Stichting Luchtvaartmuseum Texel
€ 7.089	Stichting Broadway Texel
€ 9.651	Stichting Lokale Omroep Texel
€ 3.613	Stichting 't Drijverhuus
€ 167.310	Diverse werkgevers van combinatiefunctionarissen
€ 295.034	Stichting KopGroep Bibliotheken
€ 358.889	Stichting Artex-Kunstenschool Texel
€ 10.500	Stichting Artex-Kunstenschool Texel (project CMK)
€ 300.855	Stichting Texels Museum
€ 175.894	Sportstichting Texel
€ 1.353.957	Subtotaal subsidies op naam Programma 6
€ 2.520.720	Totaal subsidies

Voor inzicht in de koppeling van de subsidies aan de maatschappelijke beleidsdoelen, neemt u een kijkje in de '[subsidiebeleidskaart](#)'. Deze webtool wordt jaarlijks aangevuld met de nieuwe gegevens nadat de programmabegroting is vastgesteld.

Hoofdstuk 10 - Overzicht algemene dekkingsmiddelen

In gevolge artikel 8 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt in de programmabegroting een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen opgenomen.

(bedragen x € 1.000)	
Omschrijving	Begroting 2021
Onroerende zaak belasting	1.925
Toeristenbelasting /Watertoeristenbelasting	7.783
Forensenbelasting	1.365
Precario rechten	178
1) Totaal lokale heffingen	11.250
Algemene uitkering	26.300
2) Totaal algemene uitkering	26.300
Dividend	62
3) Totaal dividenden	62
Onvoorzien	8
4) Totaal onvoorzien	8
Saldo financiering	-131
5) Totaal voordeel financieringsfunctie	-131
Totaal algemene dekkingsmiddelen	37.490

Hoofdstuk 11 - Begrippenlijst Programmabegroting

BDU: Brede Doeluitkering

Een Brede Doeluitkering is een financiële bijdrage van het rijk aan provincies en stadsregio's voor de uitvoering van verkeer- en vervoerbeleid op regionaal niveau. De gemeente kan de provincie een bijdrage vragen voor projecten die het verkeer en vervoer kwalitatief verbeteren.

Bestaand beleid:

Beleid is het stellen van doelen, middelen en een tijdpad *in onderlinge samenhang*. Liefst zijn plaats en tijd omschreven. Onder beleid wordt dus verstaan het aangeven van de richting en de middelen waarmee de gestelde organisatie- of maatschappelijke doelen worden gerealiseerd.

Bestemmingsreserve:

Een reserve is een vermogensbestanddeel dat onderdeel is van het eigen vermogen. Een reserve kan (bedrijfs)economisch vrij worden besteed.

Een [bestemmingsreserve](#) is een reserve waaraan door de raad een bepaalde bestemming is gegeven. Zie artikel 43 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voor de nadere beschrijving.

Binnen de bestaande formatie:

De formatie is de toegestane omvang van het personeel uitgedrukt in fulltime eenheden (fte).

Als werkzaamheden “binnen de bestaande formatie” kunnen worden uitgevoerd, zijn er geen extra middelen nodig. De taak kan worden uitgevoerd binnen de aanwezige personeelsbezetting.

Doelenboom:

De doelenboom is een instrument, waarbij per programma een maatschappelijk doel (wat willen we bereiken), beleidsdoelen en operationele doelen (wat gaan we daarvoor doen) worden geformuleerd. De doelenboom beschrijft een toekomstige situatie en maakt het mogelijk de voorgenomen doelen te volgen tot en met de realisatie.

Economisch nut:

Economische nut heeft als kenmerk een zekere mate van verhandelbaarheid en draagt bij aan de mogelijkheid om (financiële) middelen te verwerven.

GREX:

De afkorting GREX staat voor grondexploitatie. Een grondexploitatie is een financiële vertaling van een ruimtelijk plan, waarbij kosten en opbrengsten gefaseerd zijn in de tijd. Een grondexploitatie geeft inzicht in de kosten van bouwrijp maken en woonrijp maken enerzijds en de te verwachten grondopbrengsten anderzijds.

Voor nadere informatie: zie [commissie BBV](#)

Incidentele- en structurele lasten/baten:

Incidentele lasten/baten zijn éénmalige uitgaven/inkomsten die maximaal twee jaar terugkomen.

Structurele lasten/baten zijn uitgaven/inkomsten die drie jaar of langer terugkomen.

Inflatie:

Inflatie is een stijging van het algemeen prijspeil. Bij inflatie daalt de waarde van het geld; voor hetzelfde bedrag kan minder gekocht worden.

Kapitaalgoederen:

Kapitaalgoederen zijn gemeentelijke investeringen in de vorm van wegen, groen en recreatieve voorzieningen, speelvelden, riolering, gebouwen, openbare verlichting, en civiele kunstwerken. Onderhoud van deze kapitaalgoederen is van belang voor het zo optimaal mogelijk functioneren van de gemeente, onder andere op het gebied van vervoer, leefbaarheid en recreatie. Daarnaast is onderhoud nodig om kapitaalvernietiging te voorkomen.

Kasgeldlimiet:

De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel de gemeente kort (korter dan 1 jaar) mag financieren als percentage van de begroting. De toegestane [kasgeldlimiet](#) is 8,5% van het begrotingstotaal.

Liquiditeitsplanning:

Het doel van de liquiditeitsbegroting is om per maand, kwartaal of jaar inzicht te krijgen of er voldoende financiële middelen zijn om aan alle betalingsverplichtingen te kunnen voldoen.

Een liquiditeitsplanning geldt als een controlemiddel. Het is een schatting van de inkomende en uitgaande geldstromen.

Maatschappelijk nut:

Maatschappelijk nut is datgene dat voor het welzijn van de inwoners nuttig, gewenst of nodig is. Investerings- en voorzieningen met een maatschappelijk nut zijn niet verhandelbaar en genereren geen inkomsten.

Mei- en septembercirculaire algemene uitkering:

In de [mei- en septembercirculaire](#) wordt de gemeente geïnformeerd over de omvang en de verdeling van de algemene uitkering, de integratie-uitkeringen, inclusief die voor het sociaal domein, en de decentralisatie-uitkeringen uit het gemeentefonds. De informatie betreft zowel de financiële kant als de beleidsmatige kant. De informatie gaat over het begrotingsjaar en de komende vier jaren. Daarnaast wordt het voorgaande jaar definitief afgerekend.

Paragrafen: wat staat daar voor informatie in?

In de begroting worden in afzonderlijke [paragrafen](#) de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten en de lokale heffingen. De paragrafen zijn programma-overschrijdend. Zie voor nadere informatie artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Rationeel beheer

Rationeel beheer is het planmatig beheer van kapitaalgoederen, waarbij met hulp van software het meerjarig onderhoud wordt gepland. Hierdoor ontstaat inzicht in de meerjarige structurele kosten van deze kapitaalgoederen en kunnen maatregelen genomen worden om pieken in deze onderhoudskosten op te vangen.

Schatkistbankieren

[Schatkistbankieren](#) verplicht gemeenten hun liquide middelen - met uitzondering van een werkkapitaal - aan te houden bij de schatkist.

Treasury

[Treasury](#) staat voor het beheren van de geldstromen en het beperken van de financiële risico's.

Verbonden partij

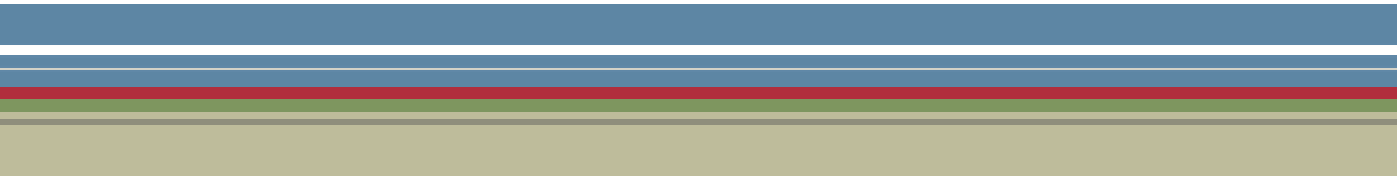
Verbonden partijen zijn rechtspersonen waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en N.V. Huisvuilcentrale zijn voorbeelden van verbonden partijen.

Overhead

De Commissie BBV heeft de volgende definitie voor de [overhead](#): alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces (Notitie overhead juli 2016); de overhead is het deel van een budget dat een organisatie aan de eigen organisatie besteedt. Het zijn die kosten die niet direct aan een bepaalde productactiviteit zijn toe te rekenen.

Opslagkosten

Opslagkosten zijn kosten die direct betrekking hebben op een taakveld. De kosten vallen niet onder de term overhead. Voorbeelden zijn: directe loonkosten op een taak, toegerekende uren van auto's en machines op een taakveld, kapitaallasten, huisvestingskosten die direct op een taakveld drukken etc.



Hoofdstuk 12 - Schema behandeling Programmabegroting 2021

13 oktober 2020	vergadering Auditcommissie
28 oktober 2020	Bespreking programmabegroting 2021 in raadscommissie
11 november 2020	Vaststelling programmabegroting 2021

Hoofdstuk 13 - Besluit

Programma-begroting 2021

De raad van de gemeente Texel:

gelezen het advies van burgemeester en wethouders;

gehoord de raadscommissie;

Gelet op

- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)
- Financiële verordening gemeente Texel

Besluit

1. de begroting van Leer- werkbedrijf de Bolder vast te stellen;
2. hoofdstuk 4B financiële vertaling nieuwe voorstellen vast te stellen, waarin 8 nieuwe voorstellen opgenomen zijn, waarvan een viertal structureel voor een bedrag van € 53.000, en een viertal incidenteel voor € 305.000

	Nieuwe voorstellen	Aangenomen ja/nee
11	Projecten kwaliteitsborging uitvoeren Incidenteel € 45.000	
12	Integraal veiligheidsplan uitvoering € 5.000 structureel	
13	Havenbeveiligingswet uitvoeren € 8.000 structureel	
14	Structurele bijdrage Texelse museumpas € 10.000 structureel	
15	Texels erfgoed behouden € 30.000 structureel	
16	Groenvoorziening vervangen € 75.000 incidenteel	
17	Van grijs naar groen omzetten € 15.000 incidenteel	
18	Straatmeubilair vervangen € 170.000 incidenteel	

3. hoofdstuk 5 nieuwe investeringen 2021 vast te stellen en de daarmee structureel samenhangende lasten van € 340.714

	Investeringsplan	Aangenomen ja/nee
1	Bluswatervoorzieningen natuurgebied aanleggen € 50.000 investering/onderhoud € 5.000 structureel	
2	Verharding rehabiliteren € 1.507.750	
3	Entree Hogereind De Waal herinrichten € 175.000	
4	Plevierstraat herinrichten € 198.000	
5	Oost herinrichting € 660.000	
6	Wegenverf door koudplast vervangen (3 ^e tranche) € 45.000	
7	Postweg - Nieuwlanderweg reconstrueren € 7.000.000	
8	Trompstraat - Buurtje herinrichten € 435.000	
9	De Vang - Ijsdijk reconstrueren € 177.500	
10	Aktiewagen aanschaffen investering € 10.000/onderhoud € 300 structureel	

4. hoofdstuk 5 vervangingsinvesteringen 2021 van € 139.500 vast te stellen, welke binnen de beschikbare budgetten voor vervangingsinvesteringen blijven;

	Vervangingsinvesteringen	Aangenomen ja/nee
1	30 ict-werkplekken vervangen € 10.000	
2	Auto plantsoenen € 39.500	
3	Kantoorstoelen € 90.000	

5. de overige vervangingsinvesteringen vanuit hoofdstuk 5 voor kennisgeving aan te nemen;
 6. hoofdstuk 6 verloop overzicht reserves en voorzieningen voor kennisgeving aan te nemen;
 7. het canon percentage 3,5% opgenomen in paragraaf grondbeleid vast te stellen;
 8. de in hoofdstuk 2 opgenomen meerjarenraming 2021 - 2024, jaarschijf 2021 vast te stellen en de overige jaren voor kennisgeving aan te nemen;
 9. het incidentele overschot van de programmabegroting 2021 storten in de Algemene reserve;
 10. hoofdstuk 8 overheveling budgetten, om het restant van de genoemde budgetten over te hevelen naar het jaar 2021;
 11. om de belastingen en leges trendmatig te verhogen met 1,8% met uitzondering van

a. parkeerbelastingen

b. Leges rij- en reisdocumenten

De wettelijke voorgeschreven tarieven zijn nog niet bekend. Hierover zal uiterlijk in de raad december een voorstel volgen. Aanpassing aan het wettelijk maximum is hierbij het uitgangspunt;

c. Onroerende zaakbelasting

Het tarief van de onroerende zaakbelasting wordt dusdanig aangepast dat de opbrengst met 1,8% (niet meer dan trendmatig) stijgt. De tarieven moeten nog worden berekend op basis van de waardeontwikkeling van het onroerend goed en zullen uiterlijk in december aan de raad worden aangeboden;

d. Forensenbelasting en de toeristenbelasting

Bij het vaststellen van de toeristenbelasting in november 2019, is het tarief voor twee jaar vastgesteld. Hierdoor blijft het tarief van de forensenbelasting (gerelateerd aan de stijging van de toeristenbelasting) gelijk.

e. Reclamebelasting

Het tarief van de reclamebelasting wordt dusdanig aangepast dat de opbrengst met 1,8% (niet meer dan trendmatig) stijgt. De tarieven moeten nog worden berekend op basis van de waardeontwikkeling van het onroerend goed en zullen uiterlijk in december aan de raad worden aangeboden;

f. Rioolrechten

De rioolrechten stijgen, in het kader van de kostendekkendheid op basis van het vastgesteld Gemeentelijk Rioleringsplan 2018-2022 (1,8% plus € 2,--) naar € 287,13.

g. Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing stijgt in het kader van de kostendekkendheid, voor eenpersoonshuishouden van € 189,51 naar € 206,33 per aansluiting en voor meerpersoonshuishoudens van € 305,36 naar € 332,45. Voor recreatiewoningen van € 238,33 naar € 259,47. Dit is inclusief de trendmatige verhoging, de milieubelasting van het rijk op brandbaar afval en de hogere kosten als gevolg van de dienstverleningsovereenkomst met de NV huisvuilcentrale.

A. Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 11 november 2020,

De griffier,

De voorzitter,

Zaaknummer 2849305

C. Bijlagen

1. vragen en antwoorden

Hoofdstuk 14 - Overzicht baten en lasten per taakveld

Omschrijving hoofdstuk	Bedrag 2021
Taakveld 0.1 Bestuur	
Subtotaal lasten Bestuur	1.362
Subtotaal baten Bestuur	0
Saldo Bestuur	1.362
Taakveld 0.10 Mutaties reserves	
Subtotaal lasten Mutaties reserves	1.645
Subtotaal baten Mutaties reserves	389
Saldo Mutaties reserves	1.256
Taakveld 0.2 Burgerzaken	
Subtotaal lasten Burgerzaken	751
Subtotaal baten Burgerzaken	213
Saldo Burgerzaken	539
Taakveld 0.4 Overhead, Ondersteuning organisatie	
Subtotaal lasten Overhead, Ondersteuning organisatie	8.434
Subtotaal baten Overhead, Ondersteuning organisatie	101
Saldo Overhead, Ondersteuning organisatie	8.333
Taakveld 0.5 Treasury	
Subtotaal lasten Treasury	1.463
Subtotaal baten Treasury	1.388
Saldo Treasury	76
Taakveld 0.61 OZB woningen	
Subtotaal lasten OZB woningen	5
Subtotaal baten OZB woningen	1.583
Saldo OZB woningen	-1.578

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen

Subtotaal lasten OZB niet-woningen	0
Subtotaal baten OZB niet-woningen	342
Saldo OZB niet-woningen	-342

Taakveld 0.63 Parkeerbelasting

Subtotaal lasten Parkeerbelasting	0
Subtotaal baten Parkeerbelasting	4.318
Saldo Parkeerbelasting	-4.318

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Subtotaal lasten Belastingen overig	520
Subtotaal baten Belastingen overig	278
Saldo Belastingen overig	242

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Subtotaal lasten Algemene uitkering en overige Gemeentefonds	0
Subtotaal baten Algemene uitkering en overige Gemeentefonds	26.300
Saldo Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-26.300

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Subtotaal lasten Overige baten en lasten	553
Subtotaal baten Overige baten en lasten	10
Saldo Overige baten en lasten	544

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Subtotaal lasten Crisisbeheersing en brandweer	2.317
Subtotaal baten Crisisbeheersing en brandweer	45
Saldo Crisisbeheersing en brandweer	2.272

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

Subtotaal lasten Openbare orde en veiligheid	607
Subtotaal baten Openbare orde en veiligheid	73
Saldo Openbare orde en veiligheid	535

Taakveld 2.1 Verkeer, wegen en water

Subtotaal lasten Verkeer, wegen en water	4.557
Subtotaal baten Verkeer, wegen en water	201
Saldo Verkeer, wegen en water	4.356

Taakveld 2.2 Parkeren

Subtotaal lasten Parkeren	606
Subtotaal baten Parkeren	0
Saldo Parkeren	606

Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen

Subtotaal lasten Economische havens en waterwegen	977
Subtotaal baten Economische havens en waterwegen	909
Saldo Economische havens en waterwegen	68

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Subtotaal lasten Economische ontwikkeling	220
Subtotaal baten Economische ontwikkeling	0
Saldo Economische ontwikkeling	220

Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen

Subtotaal lasten Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	58
Subtotaal baten Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	30
Saldo Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	28

Taakveld 3.4 Economische promotie

Subtotaal lasten Economische promotie	772
Subtotaal baten Economische promotie	9.148
Saldo Economische promotie	-8.376

Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs

Subtotaal lasten Openbaar basisonderwijs	116
Subtotaal baten Openbaar basisonderwijs	0
Saldo Openbaar basisonderwijs	116

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Subtotaal lasten Onderwijshuisvesting	1.017
Subtotaal baten Onderwijshuisvesting	12
Saldo Onderwijshuisvesting	1.005

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Subtotaal lasten Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	796
Subtotaal baten Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	20
Saldo Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	776

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Subtotaal lasten Sportbeleid en activering	429
Subtotaal baten Sportbeleid en activering	42
Saldo Sportbeleid en activering	386

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Subtotaal lasten Sportaccommodaties	1.445
Subtotaal baten Sportaccommodaties	304
Saldo Sportaccommodaties	1.141

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Subtotaal lasten Cultuurpresentatie, productie en participatie	587
Subtotaal baten Cultuurpresentatie, productie en participatie	26
Saldo Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	560

Taakveld 5.4 Musea

Subtotaal lasten Musea	512
Subtotaal baten Musea	169
Saldo Musea	342

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Subtotaal lasten Cultureel erfgoed	445
Subtotaal baten Cultureel erfgoed	1
Saldo Cultureel erfgoed	444

Taakveld 5.6 Media

Subtotaal lasten Media	290
Subtotaal baten Media	0
Saldo Media	290

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

Subtotaal lasten Openbaar groen en (openlucht)recreatie	2.539
Subtotaal baten Openbaar groen en (openlucht)recreatie	256
Saldo Openbaar groen en (openlucht)recreatie	2.283

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Subtotaal lasten Samenkracht en burgerparticipatie	1.480
Subtotaal baten Samenkracht en burgerparticipatie	10
Saldo Samenkracht en burgerparticipatie	1.469

Taakveld 6.2 Wijkteams

Subtotaal lasten Wijkteams	735
Subtotaal baten Wijkteams	0
Saldo Wijkteams	735

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Subtotaal lasten Inkomensregelingen	3.005
Subtotaal baten Inkomensregelingen	1.975
Saldo Inkomensregelingen	1.030

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

Subtotaal lasten Begeleide participatie	2.368
Subtotaal baten Begeleide participatie	68
Saldo Begeleide participatie	2.300

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Subtotaal lasten Arbeidsparticipatie	234
Subtotaal baten Arbeidsparticipatie	0
Saldo Arbeidsparticipatie	234

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Subtotaal lasten Maatwerkvoorzieningen (WMO)	50
Subtotaal baten Maatwerkvoorzieningen (WMO)	158
Saldo Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-108

Taakveld 6.71 Maatwerkdienst-verlening 18+

Subtotaal lasten Maatwerkdienst-verlening 18+	3.603
Subtotaal baten Maatwerkdienst-verlening 18+	0
Saldo Maatwerkdienst-verlening 18+	3.603

Taakveld 6.72 Maatwerkdienst-verlening 18-

Subtotaal lasten Maatwerkdienst-verlening 18-	2.372
Subtotaal baten Maatwerkdienst-verlening 18-	0
Saldo Maatwerkdienst-verlening 18-	2.372

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Subtotaal lasten Geëscaleerde zorg 18+	29
Subtotaal baten Geëscaleerde zorg 18+	0
Saldo Geëscaleerde zorg 18+	29

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Subtotaal lasten Geëscaleerde zorg 18-	368
Subtotaal baten Geëscaleerde zorg 18-	0
Saldo Geëscaleerde zorg 18-	368

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Subtotaal lasten Volksgezondheid	18
Subtotaal baten Volksgezondheid	0
Saldo Volksgezondheid	18

Taakveld 7.2 Riolering

Subtotaal lasten Riolering	2.813
Subtotaal baten Riolering	3.466
Saldo Riolering	-653

Taakveld 7.3 Afval

Subtotaal lasten Afval	2.086
Subtotaal baten Afval	2.425
Saldo Afval	-339

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Subtotaal lasten Milieubeheer	1.026
Subtotaal baten Milieubeheer	4
Saldo Milieubeheer	1.023

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Subtotaal lasten Begraafplaatsen en crematoria	78
Subtotaal baten Begraafplaatsen en crematoria	64
Saldo Begraafplaatsen en crematoria	13

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Subtotaal lasten Ruimtelijke ordening	561
Subtotaal baten Ruimtelijke ordening	0
Saldo Ruimtelijke ordening	561

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Subtotaal lasten Wonen en bouwen	1.553
Subtotaal baten Wonen en bouwen	1.073
Saldo Wonen en bouwen	480

Totaal generaal lasten	55.401
Totaal generaal baten	55.401
Totaal generaal saldo	0