

Halfjaarrapportage 2021



Inhoudsopgave

Leeswijzer	4
Bestuurlijke boodschap	5
Hoofdstuk 1 - Actuele zaken	6
Hoofdstuk 2 - Financieel.....	19
2.1 Uitkomsten financieel halfjaarrapportage	19
2.2 Uitkomsten programmarekening 2020	19
2.3 Tussenstand meerjarenraming 2022-2025	19
2.4 Tussenstand algemene reserve	20
2.5 Meicirculaire 2021	20
Hoofdstuk 3 - Investerings en overheveling projectbudgetten	22
3.2 Voortgang overheveling projectbudgetten	28
Hoofdstuk 4 - De Bolder	31

Leeswijzer

Het doel van de halfjaarrapportage is de raad te informeren over de inhoudelijke en financiële afwijkingen over de eerste helft van 2021. In deze rapportage zijn ook de tot nu bekende financiële consequenties opgenomen van de Corona pandemie.

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

In deze halfjaarrapportage komt aan de orde:

- Hoofdstuk 1: Actuele zaken
- Hoofdstuk 2: Financiële ontwikkelingen
- Hoofdstuk 3:
 - 3.1 Voortgang in de realisatie van investeringen
 - 3.2 Voortgang overheveling projectbudgetten
- Hoofdstuk 4: De Bolder

In hoofdstuk 1 zijn, conform de gemaakte afspraken, per programma de financiën gecombineerd met de beleidsmatige toelichting op mogelijke afwijkingen. De gevolgen van de Corona pandemie zijn ook per programma inzichtelijk gemaakt. In de “kop” van het programma is aangegeven wat de financiële consequenties zijn van deze halfjaarrapportage. Per onderdeel wordt een toelichting hierop op hoofdlijnen gegeven.

In hoofdstuk 2 zijn de financiële consequenties in totaliteit opgenomen van deze halfjaarrapportage. In dit hoofdstuk ook een korte terugblik naar de programmarekening 2020, de tussenstand van de geactualiseerde MeerJaren raming, de stand van de Algemene Reserve en een toelichting op de uitkomsten van de Mei-circulaire 2021.

In het hoofdstuk 3 is de voortgang in de realisatie van investeringen en overheveling budgetten opgenomen, waarbij ook een aantal investeringen worden afgesloten.

Planning halfjaarrapportage

Halfjaarrapport. 2021	Onderwerp	Betrokken
20-07-2021	Behandeling in het college	College
26-07-2021	Aanleveren raad	Advies & Ondersteuning
17-08-2021	Auditcommissie	Auditcommissie
31-8 / 01-09-2021	Behandeling commissie	Raadscommissie
15-09-2021	Behandeling raad	Raad

Bestuurlijke boodschap

Ook in de eerste helft van 2021 heeft de Corona pandemie wederom veel gevraagd van onze inwoners, ondernemers en bezoekers. Het zal u dan ook niet verbazen dat de pandemie in vrijwel alle onderdelen van deze halfjaarrapportage terug komt. Sinds het voorjaar van 2020 hebben wij u middels diverse corona rapportages op hoofdlijnen geïnformeerd over de maatschappelijke effecten van de pandemie op ons eiland en de gemeentelijke financiën. Deze halfjaarrapportage bevestigt het beeld van de voorgaande rapportages.

Als we het hoog over beschouwen zien we dat we de eerste helft van 2021 opnieuw samen met onze partners hebben ingezet op het vinden van een goede balans tussen veiligheid en volksgezondheid enerzijds en onze lokale economie anderzijds. Zo hebben we gastvrouwen/heren ingezet, onze communicatiemiddelen gericht op corona en openbare toiletvoorzieningen in stand gehouden. We zijn bovenal tevreden over het feit dat het gelukt is de Texelaars de mogelijkheid te bieden zich te laten vaccineren op het eiland.

Naast alle landelijke regelingen, hebben we ook lokaal diverse maatregelen getroffen om Texelse ondernemers, instellingen, verenigingen en particulieren financieel te ondersteunen. Naast de financiële regelingen proberen we goed in verbinding te blijven met onze omgeving. In deze periode is het zaak om samen oplossingen te blijven zoeken voor vraagstukken waar we allemaal nog geen ervaring mee hebben.

Sommige werkzaamheden en initiatieven moesten door de beperkingen worden uitgesteld, waar andere juist weer meer of extra inzet van onze organisatie hebben gevraagd. Door flexibele inzet van onze medewerkers en middelen is het gelukt een en ander goed in balans te houden. De organisatie van de Tweede Kamer verkiezingen op 17 maart 2021 verdienen daarbij een speciale vermelding. Een verkiezing organiseren is op zichzelf al een hele operatie voor onze kleine organisatie. Dit jaar was dat een nog veel grotere operatie als gevolg van alle Corona richtlijnen.

Volgens afspraak wordt u separaat geïnformeerd over de grote projecten, toch vindt u in deze halfjaarrapportage het verzoek tot verhoging van een tweetal "grote projecten" kredieten. Bij de rapportage in juli jl. was het verwachte tekort van Den Burg centrum nog niet bekend, een toelichting vindt u op pagina ...en een verhoging van het krediet met de indexering (raadsbesluit 13 november 2018) van het OCT.

Financieel zien we dat de meevallers en tegenvallers elkaar in 2021 redelijk in balans houden. We verwachten zowel incidenteel (€96.000) als structureel (€107.000) een bescheiden positief resultaat in 2021. Kort samengevat kunnen we stellen dat we veel extra kosten hebben als gevolg van Corona en dat het Rijk ons daar adequaat voor compenseert. Daar zit wel gelijk ook een financiële keerzijde aan. Als gevolg van de teruggelopen niet corona gerelateerde rijksuitgaven, kent de meicirculaire fikse structurele tegenvallers voor ons vanaf 2023 (> -€500.000), nog los van de verwachte verlaging door de herijking van het Gemeentefonds. Behoedzaamheid blijft dus geboden.

Hoogachtend,

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

drs. E.C. van der Bruggen



M.C. Uitdehaag



Hoofdstuk 1 - Actuele zaken

Programma 1: Voor en door bewoners (incidenteel € 396.500 V en structureel € 23.650 N)

*Bedragen exclusief Corona

Corona - pandemie (incidenteel € 230.650 N)

Net als vorig jaar is besloten om ondernemers en particulieren tegemoet te komen. Over de periode dat er geen/minder gebruik gemaakt kon worden van de gemeentelijke diensten waarvoor heffingen in rekening zijn gebracht, is het daarom redelijk om de getroffen particulieren of ondernemers korting te verlenen van heffingen die hiermee in verband staan. De kwijtschelding/korting is van toepassing op precariobelasting (terrassen), marktgelden, liggelden/pachten/huren haven, huur sportverenigingen en strandpaviljoens. In totaal gaat het om € 113.650 over het eerste halfjaar van 2021.

Daarnaast is het reizen ook in 2021 grotendeels aan strenge regels gebonden. Logischerwijs blijven daardoor de leges opbrengsten van de reisdocumenten achter bij het begroot bedrag. Een ander gevolg van de Corona pandemie is dat er, minder huwelijken zijn gesloten. In de loop van dit jaar zal er wel sprake zijn van een inhaalslag, maar naar alle waarschijnlijkheid onvoldoende om de begrote inkomsten te realiseren. Per saldo is het nadeel ca. € 40.000.

Om alle extra Corona gerelateerde werkzaamheden niet te laten leiden tot vertraging in de reguliere dienstverlening en/of kwaliteitsverlies, is het nodig om in 2021 hier en daar extra inhuur te plegen. Verwacht nadeel is € 77.000.

Bestuur

De pensioen- en wachtgeld verplichtingen van het bestuur lopen via een (verplichte) voorziening. De benodigde omvang van deze voorziening wordt jaarlijks berekend door Proambt. De laatste jaren zijn flinke bijstortingen nodig geweest als gevolg van rentedalingen, verhoging leeftijdsverwachting en verhoging bezoldiging actieve wethouders en voormalige wethouders die wachtgeld ontvangen. In de perspectiefnota is voorgesteld om deze systematiek te veranderen en vanaf 2022 een storting vooraf in deze voorziening op te nemen om zo grote schokken via rekeningresultaat achteraf te voorkomen. Voor 2021 is de verwachting dat er dan nog eenmalig € 100.000 nodig is om de voorziening op peil te houden.

Naast de reguliere kosten voor verkiezingen is voor het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen 2022 in 2021 ook budget nodig voor opkomstbevordering, interesseren mensen voor politiek, opzetten debat etc. Het gaat om een bedrag van € 20.000 incidenteel.

Vanaf 1 mei is de ondertiteling van de commissie- en raadsvergaderingen uitbesteed. Hierdoor kunnen mensen die slechthorend zijn de vergaderingen ook volgen. De kosten hiervoor zijn voor 2021 € 5.000. In de perspectiefnota 2022 zijn de kosten vanaf 2022 structureel meegenomen.

De aanpassing van de rechtpositie burgemeester, wethouders en raadsleden is € 3.250 structureel voor de vaste reiskostenvergoeding woon-werk verkeer.

Rente

Over 2021 verwachten wij lagere renten uitgaven. De twee belangrijkste redenen zijn de (structureel) lage rentestanden en de te positieve inschatting planning en uitvoering grotere projecten. Het gaat om een voordeel van € 475.000 incidenteel. Hiervan kan v.a. 2022 structureel € 170.000 vrijvallen. Dit voordeel is meegenomen in de perspectiefnota 2022.

Kapitaallasten tractie

De begrote kapitaallasten van € 59.000 voor het rijdend materieel wat economisch afgeschreven is maar technisch nog in orde is, kunnen vrijvallen omdat de tractie nog niet vervangen wordt in 2021.

Afhandelen bezwaarschriften

Wij hebben een dienstverleningscontract met de gemeente Hollands Kroon voor de afhandeling van de bezwaarschriften. De kosten van de personele inzet Hollands Kroon zijn gestegen als gevolg van externe inhuur in plaats van vast personeel. Het gaat om een bedrag van € 25.000. Vooral nog wordt ervan uit gegaan dat deze verhoging incidenteel is.

Overige

Het groot klanttevredenheidsonderzoek vindt dit jaar niet plaats waardoor het budget van € 12.500 eenmalig vrij kan vallen. De kosten voor het laten inmeten van percelen en woningen voor de basisregistraties BAG en BGT zijn € 15.150 hoger dan het beschikbare budget. Voor een wettelijke aanpassing (digitoegankelijkheid) aan de nieuwe website en de hosting ervan is structureel € 5.500 meer nodig. De kosten voor panoramafoto's zijn gestegen in verband met de wettelijke verplichting om kentekens en gezichten niet zichtbaar te maken, kosten € 1.500 structureel. Voor het plaatsen van advertenties kan eenmalig € 1.750 ingeleverd worden.

Programma 2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde (structureel € 66.000 V en incidenteel € 80.000 N) *bedragen exclusief Corona

Corona - pandemie (incidenteel € 67.343 N, incidenteel € 67.343 V)

Openbare orde en veiligheid

Net als in het jaar 2020 zijn op Texel (extra boa's / gasteren in de dorpscentra ingezet om het winkelend publiek te begeleiden. Deze uitgaven zijn door het Rijk gecompenseerd.

In de eerste helft van 2021 werden de werkzaamheden voor een groot deel bepaald door de effecten van de Corona-pandemie en de bijbehorende maatregelen.

Werk en inkomen

Uitkeringen

Het aantal bijstandsuitkeringen is nu 139 (d.d. 1-6-2021) op hoogste niveau sinds jaren. De verwachting is dat dit in de zomer en door de versoepeling van de maatregelen weer gaat dalen. Hoe groot en snel deze daling is, is nog onzeker. Het is mogelijk dat er een beperkt financieel tekort optreedt aan het einde van het jaar. Dit zal afhangen van economische situatie in de tweede helft van het jaar. Vanwege deze onzekerheid en de verwachte uitstroom, wordt de begroting daarom nu niet bijgesteld. Mocht er sprake zijn van een tekort bij de jaarrekening, dan zal dit incidenteel van aard zijn.

Bijzondere bijstand voor zelfstandigen (BBZ) / Tijdelijke inkomensondersteuning of bedrijfskrediet voor zelfstandigen (Tozo) (incidenteel € 1.084.011 V en incidenteel € 1.084.011 N)

De Tozo is tijdelijk in de plaats gekomen voor de BBZ. De BBZ regeling wordt inmiddels wel weer uitgevoerd. Tegelijk is de wet en de bekostiging van de BBZ gewijzigd per 1-1-2020. Volgens het Rijk is deze wijziging begrotingsneutraal, maar de verwachting is dat de kosten voor de uitvoering van de BBZ toch kunnen stijgen. We kunnen op dit moment nog geen goede inschatting maken van de financiële effecten doordat de pandemie, en dus de Tozo, op de nieuwe BBZ regeling ingreep. Daarom wordt dit budget nog niet aangepast in deze halfjaarrapportage.

Haltewerk voert de Tozo uit voor de gemeente Texel. De middelen worden door het rijk verstrekt.

Minimabeleid en Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (TONK)

Er is tijdelijk een ruimere regeling voor bijzondere bijstand, namelijk de TONK. Deze regeling biedt de mogelijkheid om een bijdrage te geven voor noodzakelijke woonkosten aan inwoners die deze zelf niet meer kunnen betalen vanwege de pandemie. Hoewel deze regeling al sinds januari jl. actief is, en door het Rijk is opgelegd, is nog onbekend hoeveel budget het Rijk hiervoor precies ter beschikking stelt. Inmiddels (d.d. 1-6-2021) zijn er 22 aanvragen gedaan en is duidelijk dat de regeling open blijft tot eind september 2021. We gaan er vooralsnog vanuit dat het budget voor het minimabeleid en de (toekomstige) bijdragen van het Rijk voldoende zijn om alle uitgaven voor de TONK te dekken.

Inburgering

Door de uitstel van de nieuwe wet inburgering tot januari 2022 is het rijksbudget iets aangepast. De gemeente ontvangt ook in 2021 incidentele middelen voor maatschappelijke begeleiding welke ingezet worden voor de bestaande inburgeraars en waar nodig voor pilots.

Re-integratie

Vanwege de pandemie is er een tijdelijke pauze geweest bij het inzetten van re-integratietrajecten bij de Bolder. Dit is inmiddels weer opgestart. Ook de extra aanvragen voor ondersteuning bij heroriëntatie en re-integratie (extra dienstverlening vanuit de Tozo 3) komt op gang (6 inwoners d.d. 1-6-2021). Per saldo lijkt er sprake te zijn van een overschot op het re-integratiebudget.

Vanwege extra taken en aanvragen (Tozo, TONK, schuldhulpverlening en inburgering) zetten we een extra klantmanager participatie in. De kosten worden gedekt uit de extra, in 2020 door het Rijk beschikbaar gestelde middelen voor re-integratie, bijzondere bijstand en schulden.

Er wordt structureel € 20.000 afgeraamd voor de id-banen. Dit vanwege pensionering van de medewerkers die gebruik maakten van deze aflopende landelijke regeling.

De Bolder

De Bolder lijkt daarentegen af te stevenen op een mogelijk klein exploitatietekort. Dit komt door minder activiteiten in de wasserij in het eerste kwartaal van dit jaar en de tijdelijke stop op re-integratietrajecten. De Bolder is gestart met een pilot voor participatie en re-integratie van statushouders, met extra ondersteuning om de Nederlandse taal eigen te maken. Dit wordt bekostigd uit een deel van het overschot op het re-integratiebudget. Het resterende deel van het overschot op het re-integratiebudget wordt zo nodig als bijdrage aan de Bolder overgemaakt om het exploitatietekort van de Bolder voor dit jaar op te lossen. Voor de langere termijn moeten de toekomstscenario's De Bolder die dit jaar ontwikkeld worden een structurele oplossingsrichting geven.

Schulden

Op het gebied van schuldhulpverlening verwachten we een stijging van de aanvragen. Mede doordat betalingsregelingen, na een betalingspauze vanwege de pandemie, weer opgestart zullen worden en de (landelijke) financiële steunregelingen afgebouwd zullen worden. Daar komt de wetwijziging van de Wet gemeentelijke Schuldhulpverlening (Wgs) per 1-1-2021 bovenop. Hierdoor krijgt de gemeente sinds dit jaar extra mogelijkheden en verantwoordelijkheden om actief inwoners met betalingsachterstanden te benaderen.

Dak- en thuislozen

Regionaal en lokaal wordt gewerkt aan een versterkingsplan voor dak- en thuislozen. Hiervoor is totaal voor 2020 en 2021 door het Rijk € 50.000 beschikbaar gesteld.

Wmo

Op Texel lukt het door personeelsgebrek niet om de huishoudelijke hulp direct op te starten bij nieuwe aanvragen en wordt er gekeken naar creatieve oplossingen en samenwerkingen om met een beperkt aantal personeelsleden voor schone huizen te zorgen. Vanwege de pandemie en de maatregelen is groepsbegeleiding weggevallen tijdens de tweede lockdown in 2021. De groepsbegeleiding zal waarschijnlijk weer opgestart worden in het tweede half jaar.

De verwachting op dit moment is dat inkomsten vanuit de geïnde eigen bijdragen lager uitvalt dan begroot. Doordat het CAK, die de eigen bijdrage int voor de gemeente, financiële- en administratieve problemen had in 2020, is het lastig om een goede inschatting te maken van de structurele inkomsten. Op basis van het resultaat in de jaarrekening van 2021 wordt een zo realistisch mogelijke inschatting gemaakt, hierop wordt de begroting van 2022 aangepast.

Enkele grotere, incidentele woningaanpassingen, zorgen voor een overschrijding van het budget voor woningaanpassingen. Er is sprake van een totaal nadeel van circa € 80.000. het gaat voornamelijk om een incidentele bijstelling van de begroting.

Er is door het Rijk in een vierde steunpakket Corona middelen ter beschikking gesteld in de meicirculaire 2021 voor het bestrijden van eenzaamheid onder ouderen en ondersteuning van psychisch kwetsbare en (verstandelijk) beperkten. Deze worden in overleg met de maatschappelijke partners naar behoefte ingezet.

Jeugdhulp

In tegenstelling tot voorgaande jaren zien we in 2021 een mogelijk tekort (maximaal circa € 500.000) op de begroting voor jeugdhulp. Dit wordt veroorzaakt door enkele dure specialistische jeugdhulptrajecten, extra en zwaardere hulpvragen door de pandemie en de kosten voor 2 voornamelijk tijdelijke, extra klantmanagers jeugd (als vervolg op de halfjaarrapportage 2020 en vooruitlopend op de perspectiefnota 2022). Het effect van de pandemie op de vragen voor jeugdhulp wordt nu goed zichtbaar. Er is sprake van een stijging van de aanvragen en grotere complexiteit van de hulpvragen. Hierdoor is een wachtlijst ontstaan bij het Sociaal Team en worden er meer inwoners via de huisarts doorverwezen naar (specialistische) jeugdhulp. Gevolg is dat er minder grip is op de doorverwijzingen en dus op de kosten, vergeleken met voorgaande jaren. We houden rekening met een verdere (tijdelijke) stijging van hulpvragen.

De prioriteit ligt op dit moment bij het zo snel mogelijk wegwerken van de wachtlijst bij het Sociaal Team. Hiervoor wordt op dit moment 1 tijdelijke (voor de jaren 2021 en 2022) extra klantmanager jeugd geworven (zie voor meer informatie 'Rib 9 Corona ontwikkelingen mei 2021' van 14 juni 2021) en wordt gekeken of het schoolmaatschappelijk werk (hierna: SMW) in 2021 en 2022 door een maatschappelijke partner uitgevoerd kan worden. De precieze kosten van deze maatregelen zijn op dit moment nog lastig in te schatten. Dit komt onder andere omdat de precieze kosten afhankelijk zijn van of en zo ja, wanneer deze vacatures ingevuld kunnen worden. Een extra klantmanager kost gemiddeld € 80.000 per jaar en het richtbedrag voor SMW is voor 2021 € 50.000 en voor 2022 € 130.000, waarvan de dekking voor 2021 deels gevonden wordt in budgetten voor preventie - daar SMW een vorm van preventieve ondersteuning is.

Tegenover het mogelijke tekort en de extra kosten in 2021 en 2022 staan extra inkomsten van het Rijk, zoals te lezen is in de meicirculaire 2021. In totaal gaat het voor de gemeente Texel om een bedrag van circa € 300.000 dat is toegevoegd aan het gemeentefonds en aan onze algemene middelen. Omdat de precieze uitgaven niet precies te voorspellen zijn op dit moment en de vooruitzichten onzeker stellen we voor om in deze rapportage geen aanpassingen te doen in de begroting voor jeugdhulp. Mogelijk moet er dan in de jaarrekening een tekort worden gemeld. Op 29 juni is bekend geworden dat de gemeenten in 2022 eenmalig gecompenseerd worden voor de tekorten jeugdhulp en dat het aan het nieuwe kabinet is om een structurele oplossing te realiseren. Deze extra middelen zullen aan de algemene middelen worden toegevoegd.

In 2021 krijgt de gemeente van het Rijk een vergoeding voor het betalen van de meerkosten door de Corona maatregelen. In de decembercirculaire wordt hierover meer bekend.

In de meicirculaire 2021 zijn door het Rijk ook diverse bijdragen aangekondigd inzake het vierde steunpakket Corona, 'Perspectief op jeugd'. Er wordt samen met maatschappelijke partners gekeken naar een goede besteding van deze middelen.

Preventie in het sociaal domein

Het incidentele projectbudget voor de IJlandse aanpak wordt naar verwachting grotendeels in 2021 uitgegeven. Enkele werkzaamheden lopen nog door in 2022 - met name gericht op de borging van de succesvolle elementen uit de pilot. Het vervolg op de IJlandse aanpak wordt opgenomen in het nieuwe, nog vast te stellen, uitvoeringsprogramma sociaal domein 'gezond en veilig opgroeien'.

Uitvoeringskosten

De backoffice sociaal domein van Den Helder voert al enkele jaren steeds minder taken uit voor de gemeente Texel. Deze taken worden nu opgepakt voor de midoffice van het Sociaal Team. Een deel van het beschikbare budget voor de backoffice wordt daarom gebruikt voor de bekostiging van de midoffice op Texel. De resterende € 46.000 wordt structureel afgeraamd in deze rapportage. Ter voorbereiding op de nieuwe wet inburgering worden pilots uitgevoerd.

Tot slot, er wordt gekeken naar het oprichten van een alternatieve vorm van dagbesteding, volgens het gedachtegoed van het Odensehuis. Dit project wordt door enkele (lokale) maatschappelijke partners, waaronder Stichting Texels Welzijn en Geriant, opgepakt. Daarbij wordt gebruik gemaakt van bestaande maatschappelijke locaties. Om dit project te bekostigen worden de middelen voor het project alternatieve dagbesteding ingezet.

Subsidiebeleid

We hebben in het eerste halfjaar van 2021 via een tweetal subsidieregelingen het mogelijk gemaakt dat lokale verenigingen, stichtingen en maatschappelijke en culturele organisaties een eenmalige bijdrage konden krijgen voor geleden financiële schade als gevolg van de coronamaatregelen.

Programma 3: Mooi en gastvrij Texel (structureel € 25.000 N incidenteel € 41.245 N) *exclusief Corona

Corona- -pandemie (incidenteel € 45.000 N)

Door Coronamaatregelen moet er voor de strandbewaking extra tenten/toiletten en voorzieningen gehuurd/gekocht worden.

Recreatie en toerisme

Begin 2021 waren op Texel wederom de Corona-maatregelen merkbaar in het toerisme. In het voorjaar trok het aantal bezoekers weer wat meer aan. Met name daalde het aantal buitenlandse gasten.

Uit het Actieplan Toerisme is een aantal actiepunten opgepakt, zoals het Verkeerscirculatieplan De Koog en verder onderzoek naar regelgeving voor Logies met Ontbijt en Kamperen bij de Boer (welke geïntegreerd worden in het Toeristisch Toekomstplan).

Met het maatschappelijk middenveld wordt verder aan het Toeristisch Toekomstplan gewerkt. In het voorjaar van 2021 heeft de gemeenteraad gesproken over de Richtinggevende Notitie Toeristisch Toekomstplan. Aan de hand daarvan is verder gewerkt aan de toekomstvisie. Planning is dat het Toeristisch Toekomstplan in 2021 wordt vastgesteld. Een tussenstand is medio juni 2021 aan de gemeenteraad tijdens de RIA gerapporteerd.

Openbaar groen

Door toename van essentaksterfte en droogte zijn er incidenteel meer kosten gemaakt (€ 30.000 nadeel). Door afschaffing van chemische bestrijding stijgen de gemiddelde kosten (€ 25.000 nadeel structureel). Deze inschatting is op basis van ervaringen van voorgaande jaren.

Strand

Door de grote strandafslag bij paal 9 en 12 konden er geen huisjes en zakelijke opstallen geëxploiteerd worden. Om deze reden is er restitutie verleend (€ 11.245 incidenteel nadeel).

Programma 4: Texel werkt!

Stabiele economie

Corona heeft ook in 2021 effect op onze eilandeconomie. De lockdowns waar het bedrijfsleven mee had te maken, zorgden voor minder inkomsten. Op dit moment is niet te vermelden wat dat voor effecten voor afzonderlijke ondernemers heeft gehad.

Van het in 2020 ingestelde Stimuleringsfonds Economische Ontwikkelingen van € 150.000 was eind februari 2021 € 111.300 budget over. Vanaf dat moment is het Fonds ook opengesteld voor verenigingen en stichtingen. Begin mei was het budget volledig gebruikt. Op 12 mei heeft uw raad € 50.000 extra krediet beschikbaar gesteld (nb separaat is een fonds opgericht voor Texelse culturele ondernemers, zie programma 6). Daarvan is medio juni 2021 € 40.800 beschikbaar.

Mede met het medio 2021 door de gemeenteraden van de Waddeneilanden vastgestelde Programma Waddeneilanden, bevorderen we een stabiele economie. Dit kunnen we door projecten te ondersteunen en/of initiatieven te faciliteren. Hetzelfde geldt voor de projecten van De Kop Werkt!.

Daarnaast investeert de gemeente ook direct op diverse manieren in de economie zoals: VVV-STIFT-Stimuleringsfonds Economische Projecten - Corona hulpfonds.

Dorpscentra behoren visitekaartjes te zijn

Vanuit de Retailvisie is een aantal actiepunten hierop gericht: aantrekkelijke dorpscentra behouden. Vanwege Corona - pandemie hebben we hieraan met de retailsector geen prioriteit kunnen geven. Als de economie iets stabiel is, biedt het investeren in nieuwe ontwikkelingen meer mogelijkheden. Vandaar dat de gereserveerde € 50.000,= voor de actiepunten overgeheveld wordt. De herinrichting van de Groeneplaats en de Vismarkt is afgerond, op enkele details na, waaronder de ondergrondse stroomkasten.

Bedrijvigheid

Er zijn geen gemeentelijke kavels meer beschikbaar op bestaande bedrijventerreinen, terwijl er wel behoefte aan is. Vooral in Oudeschild is er vraag naar kavels. **Het bestemmingsplan 'Oudeschild, uitbreiding bedrijventerrein' is nog in behandeling bij de Raad van State. Een tweede uitspraak op 19 mei 2021 leidt tot het maken van een nieuw herstelbesluit voor dit bestemmingsplan. Dit wordt voor vaststelling aan de raad voorgelegd in de vergadering van oktober 2021. Daarna wordt dit naar de Raad van State verzonden en volgt een definitieve uitspraak.**

Haven Oudeschild

De Walstroomvoorzieningen (water en kabels en verdeelkasten) zijn gerealiseerd en zijn op 1 juli 2021 operationeel gegaan. Bij de aanleg van deze walstroomvoorzieningen is bodemvervuiling geconstateerd. Het incidenteel nadeel ad € 30.000 wordt ten laste van de reserve van de haven gebracht.

Het Meerjarenonderhoudsplan is verder geconcretiseerd. Dit plan en de vastgestelde Havenvisie zijn de basis voor het exploitatieplan waarmee is gestart. Daarin wordt voor de lange termijn verder aangestuurd op een gezonde economische en toekomstgerichte haven.

De voorgenomen afkoopregeling van het Rijk heeft nog steeds invloed op de havenbegroting.

De Inspectie heeft ons havenbeveiligingsplan goedgekeurd. Er is tevens een inhaalslag gemaakt in de procedures met betrekking tot havenveiligheid. Extra aandacht gaat uit naar de noodzakelijke beveiligingssystemen die ons vanuit Europa en het Rijk worden opgelegd.

Programma 5: Toekomst voor de Jeugd (structureel € 27.790 V, incidenteel € 181.472 V)

Onderwijs Centrum Texel (OCT)

De bouw is gestart en ligt op schema. Begin 2022 zal het gebouw in gebruik worden genomen. In hoofdstuk 3.1 wordt een kredietwijziging voorgesteld voor indexering, dit geeft een verhoging van het krediet met € 408.483. Voor het jaar 2020 is er incidentele vrijval omdat het OCT nog niet gereed is zijnde € 183.400.

OSG De Hogeberg - middelen Nota Toekomstvisie

De OSG maakt tot en met 2021 gebruik van de middelen 'Nota Toekomstvisie'. De OSG doet op korte termijn verslag van de inzet van deze middelen over 2020 en 2021. De OSG heeft verder de samenwerking met andere partijen geïntensiveerd. Inmiddels maken de opleiding van Omring, Texel Academy en Praktijkschool De Pijler ook gebruik van de OSG. Daarnaast is er het project 'Praktijkplaats Texel', samenwerking met Inholland.

Leerlingenvervoer

Door de aanstelling van een vaste begeleider voor het leerlingenvervoer hoeft er niet meer te worden ingehuurd. Dit geeft een structureel voordeel van € 27.790.

Programma 6: Samen beleven en bewegen

(geen financiële consequenties exclusief Corona)

Corona-pandemie (incidenteel € 20.000 N)

Door het eerder open gaan van het zwembad is er een incidenteel nadeel van € 20.000.

Cultuur

Met de Adviescommissie Cultuurbeleid is gewerkt aan de opzet van een percentageregeling voor kunst in de openbare ruimte bij de bouw of verbouw van gemeentelijke gebouwen of bouwwerken. De aanbidding van deze verordening aan de raad staat gepland voor het vierde kwartaal van 2021. Ook heeft het bloemplukkend meisje bij de Jozefschool inmiddels haar nieuwe sokkel gekregen. Gelukkig hebben we voor de ondersteuning van de lokale culturele infrastructuur geld ontvangen van het Rijk. We hebben in het eerste halfjaar van 2021 via een tweetal subsidieregelingen het mogelijk gemaakt dat deze gelden konden doorvloeien naar onze lokale culturele organisaties in moeilijkheden.

Erfgoed

Er is een aantal nieuwe gemeentelijke monumenten in aanvraag of net aangewezen. Een enquête over schapenboeten onder eigenaren zal binnenkort resulteren in een evaluatie monumentensubsidie en schapenboetenbeleid. Met de Stichting Buitenplaats Brakestein wordt gesproken over de terugkeer van de tuinbeelden Ceres en Neptunus naar Brakestein. De kerkenvisie heeft vertraging opgelopen doordat de startbijeenkomsten met de kerkgenootschappen niet gehouden konden worden, vanwege de Coronamaatregelen. Er wordt een nieuwe BCF met Stichting Texels Museum voorbereid. De noodondersteuning van de culturele instellingen heeft een vervolg in 2021.

Cultuureducatie

Door Corona lag cultuureducatie in het onderwijs bijna compleet op zijn gat. De lokale culturaanbieders verzorgden wel online aanbod zoals digitale muzieklessen, lezingen en rondleidingen. En via school, de afhaalbibliotheek en natuurlijk e-books konden toch het nodige informatiemateriaal en leesvoer worden genoten. Ook is de derde editie van het landelijk project Cultuureducatie Met Kwaliteit gewoon van start gegaan. De 'stille' periode kon goed worden gebruikt om de opbrengsten van voorgaande jaren eens uitgebreid onder de loep te nemen, aan te hechten bij de speerpunten van de komende jaren en goede uitvoeringsplannen hiervoor te maken. Zodat bij aanvang van het nieuwe schooljaar met bruisende energie van start kan worden gegaan met een kwalitatief mooi aanbod. De uitbreiding op de functie cultuurcoach belooft - ondanks de Coronacrisis - de cultuureducatie in het onderwijs geen windeieren te leggen.

Huisvesting culturele instellingen

Cultuurhuis Texel, nieuwe huisvesting van Artex, Young4Ever en de bibliotheek is in voorbereiding. De aanbesteding van de architect en de diverse adviseurs loopt. Door de gebruikers wordt in afstemming met de gemeente gewerkt aan het businessplan (programmering en meerjarige exploitatie). Besluitvorming investeringskrediet in de gemeenteraad van december 2021.

Programma 7: Duurzaam, schoon en innovatief (incidenteel € 25.000 V) *exclusief Corona

Corona - pandemie (incidenteel € 89.028 N)

Door het niet doorgaan van de meierblis en de kermis (geen uitgaven en geen inkomsten) is er per saldo een incidenteel voordeel van € 8.500. Voor openbare toiletvoorzieningen zijn meer kosten gemaakt in verband met de gesloten horeca. In diverse dorpen zijn door de gemeente extra toiletvoorzieningen gefaciliteerd. Dit geeft een incidenteel nadeel van € 97.500.

Duurzaam

Dit jaar is een start gemaakt met het opstellen van de Transitievisie Warmte, waarmee de eerste stappen worden gezet naar een aardgasvrij Texel in 2050. Dit is afgesproken in het Klimaatakkoord en helpt bij het bereiken van de ambitie om op energiegebied zelfvoorzienend te worden. In december wordt deze aan de gemeenteraad aangeboden. We doen dit niet alleen, maar samen met veel partijen zoals Liander, Woontij en het Hoogheemraadschap. Ook betrekken we inwoners en bedrijven op Texel bij het opstellen van de visie. Er zijn voorbereidingen getroffen voor een isolatie- en energiebesparingscampagne in het najaar. Sinds eind 2020 zijn er twee stimuleringsleningen, gericht op het verduurzamen van de eigen (vakantie)woningen op Texel, actief. Voor verduurzamingsmaatregelen kan een lage-rente lening worden aangevraagd. Voor zonnepanelen is de rente zelfs 0%.

Er blijkt geen budget te zijn begroot voor de kosten die SVn rekent voor de lening zonnepanelen 0%. SVn rekent voor het verstrekken van deze leningen € 500 per aanvraag. Afhankelijk van het aantal aanvragen worden de kosten op basis van de tot nu toe ingediende aanvragen ingeschat op € 35.000 per jaar. Voor deze kosten is dekking gevonden in de bestaande structurele reservering van € 35.000 per jaar voor de verduurzaming van bestaande bouw. Dit bedrag is gereserveerd voor een mogelijk vervolg op de subsidieregeling voor energieneutraal verbouwen. Op deze subsidieregeling was een beroep mogelijk bij het volledig energieneutraal verbouwen van de eigen (vakantie)woning. Tijdens de looptijd van de regeling bleek echter dat de stap naar geheel energieneutraal verbouwen voor veel mensen te groot is. Voor de lening zonnepanelen 0% is wel veel animo. Per 1 juli zijn er 51 aanvragen gedaan en er is voor ruim € 132.000 aan renteloze leningen verstrekt.

Schoon

De wet- en regelgeving voor het vervoer over de weg wordt regelmatig aangepast. Dit om de verkeersveiligheid voor de chauffeurs en medeweggebruikers te verhogen. Wij maken gebruik van een opzetcontainer voor ophalen groenafval. Deze moest worden aangepast i.v.m. de vernieuwde wetgeving. Er zijn afsluitbare kleppen geplaatst om hieraan te voldoen. De kosten van € 6.700 worden gedekt uit de afvalstoffenheffing.

Innovatief

De gemeente is in 2020 een onderzoek gestart naar de toepassingsmogelijkheden voor waterstof op Texel. Dit onderzoek is in de eindfase. Over de bevindingen wordt de gemeenteraad in het derde kwartaal van 2021 nader geïnformeerd.

Kapitaallasten

Doordat het krediet voor zonnepanelen nog niet is afgesloten, is er een incidenteel voordeel van € 25.000 op de kapitaallasten. Onder andere de uitvoering van de met panelen overdekte fietsenstalling moet nog worden uitgevoerd.

Programma 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid (structureel € 73.721 V en incidenteel € 321.000 V) *exclusief Corona

Corona - pandemie (incidenteel € 550.000 N)

De opbrengsten parkeren worden maandelijks gemonitord. Na de maand mei is het daadwerkelijk tekort ten opzichte van de begroting 2021 € 437.000. Voorgesteld wordt € 550.000 incidenteel als nadeel lagere parkeeropbrengsten mee te nemen, gebaseerd op de aanname dat de maand juni en deels juli iets lager dan begroot zullen zijn. Daarentegen is de aanname dat het naseizoen wat langer door zal lopen in 2021. De betalingsbereidheid is vooralsnog hoog te noemen.

Wegen

Als gevolg van tal van bouwwerkzaamheden en door vorstschade is er een toegenomen aantal reparaties aan het wegennet (€ 90.000 incidenteel nadeel). Bij het rehabiliteren van de Vuurtorenweg is bodemvervuiling geconstateerd, het schoonmaken van deze ondergrond kost € 30.000.

Gladheidsbestrijding

Door de heftige sneeuwval afgelopen winter heeft de gemeente werkzaamheden qua gladheidsbestrijding uitgevoerd voor RWS, Waaksaam en Defensie. Deze inkomsten waren niet begroot. Door deze werkzaamheden zijn er meer kosten aan strooizout gemaakt. Per saldo een voordeel van € 7.000 incidenteel.

Parkeren

De parkeerautomaten dienen gereed gemaakt te worden voor het 4G netwerk, de huidige providers staken de ondersteuning voor 2G/3G waardoor de parkeerautomaten ge-upgraded moeten worden (€ 38.000 incidenteel nadeel)

Door een andere wijze van communiceren (meer via social media en minder via advertenties) is er naar verwachting minder budget nodig voor communicatie Texelvignet. Dit levert incidenteel een voordeel van € 15.000 op.

Kapitaallasten

Diverse kredieten zijn nog niet afgesloten. De begrote kapitaallasten zijn opgenomen in de begroting en vallen incidenteel terug. Het gaat o.a. om het krediet van de Postweg-Nieuwlanderweg, verhardingen rehabiliteren, herinrichten Den Burg zuid en Planet De Koog. Per saldo genereert de terugval van deze kapitaallasten een incidenteel voordeel van € 457.000. Daarnaast waren de extra kapitaallasten voor de herinrichting Emmalaan abusievelijk dubbel in de begroting opgenomen (€ 73.721 structureel voordeel).

Programma 99 Overhead (structureel € 34.000 N incidenteel € 320.000 N) *exclusief Corona

Corona - pandemie (incidenteel € 2.000 N)

In navolging van het rijksbeleid wordt aan medewerkers een tijdelijke thuiswerkvergoeding verstrekt van in totaal € 32.000 eenmalig. De vergoeding heeft betrekking op de thuis gemaakte extra kosten voor onder andere verwarming en stroom. Voor extra schoonmaak van het gemeentehuis is ca. € 2.000 extra nodig. Op de posten reis- en verblijfskosten woon/werk, opleidingen en dienstreizen ontstaat in 2021 een voordeel van € 32.000.

Personeel en organisatie

Voor vervanging wegens ziekte is incidenteel € 350.000 extra nodig als gevolg van volledige vervanging op cruciale functies. Mede door Corona hebben we soms slagvaardig moeten handelen om druk op met name de kritische processen als OOV en Handhaving acceptabel te houden. En gezien we aan het einde van het coalitie akkoord “Balans Brengen” komen, rest er weinig ruimte meer om te schuiven met projecten en ambities. Daarnaast verwachten we een nadeel op inkomsten uit ziektewet- en WAZO uitkeringen. Deze inkomsten zijn onvoorspelbaar en sterk verminderd vanwege uitstroom van medewerkers. Het nadeel is € 30.000 structureel. Toekomstige incidentele inkomsten komen dan ten gunste van het rekeningresultaat.

In de CAO gemeenten is nieuw opgenomen een werkgeversbijdrage vakbonden. Het gaat om € 4.000 structureel.

In de personeelsbegroting is rekening gehouden met een te hoge ABP premie over 2021. Het gaat om een voordeel van € 30.000 incidenteel.

Paragraaf D: Bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling

2021 is het derde jaar van uitvoering van het organisatie ontwikkel plan “Organisatie op Koers”. Dit dynamische meerjarenplan geeft richting en focus aan de ontwikkeling van onze organisatie. Net als in 2020 is de Corona crisis ook op onze organisatie ontwikkeling in de eerste helft van 2021 van grote invloed geweest. Een brede behoeftepeiling binnen onze organisatie en een tussenevaluatie van de crisis met onze maatschappelijke partners, leert ons dat de crisis ons ook kansen biedt. De verregaande digitalisering en flexibilisering van werkvormen maakt bijvoorbeeld dat wij overkantse expertise makkelijker binnen kunnen halen op Texel. Andersom faciliteert het ons om makkelijker aan te haken bij overleggen in de Noordkop, op de andere Waddeneilanden, in Harlingen, Haarlem of in Den Haag. Onze medewerkers zijn bovendien beter in staat gebleken werk met privé te combineren in deze periode. Het plaats onafhankelijk werken stelt hen ook in staat het werk ook letterlijk dichterbij de inwoners en onze maatschappelijke partners te organiseren. De rest van 2021 zullen we samen verkennen hoe we onze organisatie en werkvormen optimaal aan kunnen passen aan de veranderde behoeftes in onze omgeving.

Personeelsbeleid (beleid in ontwikkeling 2020-2021)

Ons strategische personeelsplan(SPP) gaat richting de eindfase, in kwartaal 4 verwachten we het aan de raad te presenteren. De CAO aan de slag (beschut werkenden actief bij De Bolder) zit ook in de eindfase. Deze doelgroep krijgt een eigen CAO en valt niet langer onder de arbeidsvoorwaarden van de gemeente. We hebben ook veel gedaan op het gebied van gezondheid- en vitaliteitsbeleid. Ons ziekteverzuimpercentage ligt de eerste helft van 2021 (ruim) onder het landelijk gemiddeld. De organisatie is daarnaast volop in beweging: er zijn halverwege dit jaar al weer zo'n 60 werving- en selectieprocedures gevoerd voor reguliere vacatures, tijdelijke inhuur en stageplekken.

ICT

In 2020 hebben we de nieuwe ICT-omgeving ingericht en oude omgeving uitgefaseerd. In 2021 is er overgestapt van Starleaf naar Microsoft Teams als standaard video-vergader software. Het nieuwe Microsoft Office 365 waarin o.a. Teams in is opgenomen biedt vele mogelijkheden op het gebied van samenwerken en zal de komende tijd verder ingezet en benut gaan worden. De Corona-crisis heeft onze organisatie een enorme digitale impuls gegeven. Nu de versoepelingen zich aandienen zullen we de voordelen van digitaal werken snel moeten integreren in de werkplekken/ ruimten op kantoor. Hierdoor kunnen medewerkers zowel thuis als op kantoor digitaal en fysiek samenwerken. Al naar gelang de aard van het werk kan de juiste plek worden gekozen waarin de software aansluit op deze behoeften. Natuurlijk dient hierbij het belang van informatiebeveiliging en privacy niet uit het oog verloren te worden. Hier zullen zowel technische oplossingen als het trainen van medewerkers noodzakelijk blijven.

Communicatie/ participatie beleid

In 2021 wordt vanuit de gemeentelijke organisatie en de gemeenteraad toegewerkt naar een concrete aanpak voor burgerparticipatie van de gemeente Texel. Om de huidige situatie in beeld te krijgen is hiervoor intern een 0-meting gehouden. Daarnaast wordt met kwartiermakers participatie (vanuit Gemeentewerken, Beleid en Communicatie) een raadsinformatieavond georganiseerd op 9 september aanstaande. Hierna volgt een raadsvoorstel met een participatieaanpak einde dit jaar/ begin volgend jaar.

Coronacommunicatie

Het eerste deel van dit jaar is er nog veel aandacht voor in- en externe communicatie rondom Corona. Extern zijn er diverse communicatie uitingen geweest zoals campagnes op social media, op billboards en in de lokale media. Daarnaast maken we voor het lokale en regionale beeld ook dagelijks media- en omgevingsanalyses. Intern wordt nog 1 maal per week een nieuwsbrief uitgegeven met als doel medewerkers (tijdens het thuiswerken) op de hoogte te brengen en verbinding te houden.

Kwaliteitszorg

Ook de eerste helft van 2021 stond in het teken van Corona, thuiswerken en verdergaande digitalisering. Vrijwel al onze afdelingen hebben digitale overleggen of weekstarts geïmplementeerd.

Onze lean aanpak delen we ook zo nu en dan met onze partners in het publiek domein. Zo hebben wij in het voorjaar het secretariaat van de Vereniging voor Gemeentesecretarissen meegenomen in de leanfilosofie en het onderdeel weekstarts. En andersom: we halen geregeld kennis op bij anderen. Afgelopen jaar zijn we veel bezig geweest met de vraag hoe wij strategischer kunnen gaan opereren. Onder andere het Kadaster en de gemeente Brummen hebben ons hierbij geholpen. Zij, en vele anderen, werken al geruime tijd met een zogenaamde Obeya. Obeya is een centrale ruimte waar missie, visie, succesbepalende factoren, doelen, korte- en lange termijnplanning, projectenoverzichten en actie- en verbeterborden voor iedereen zichtbaar aan de muur hangen. Een kijkje in de Obeya geeft dus inzicht in hoe de organisatie er voorstaat en welke acties nodig zijn om op koers te blijven. De Obeyakamer is ingericht en klaar voor gebruik. Eind juni heeft de eerste obeya van het MT plaatsgevonden.

Paragraaf C: Onderhoud openbare ruimte en gebouwen

Gebouwen

Er wordt dit jaar geen nieuwbouw of grootschalige renovatie gepleegd. Uiteraard wordt voor alle bestaande gebouwen het geplande en incidentele onderhoud uitgevoerd.

Openbare Ruimte

Dit voorjaar is de nieuwe bestrating van de Groeneplaats opgeleverd. Er wordt op dit moment gewerkt aan de herinrichting van de Wezentuin.

Wegen

De nieuwe bestrating van de Tjakerstraat en de Liewstraat is dit voorjaar opgeleverd. De tweede fase van de rehabilitatie van de Oosterenderweg is bijna gereed. Uiteraard zijn de meest in het oog springende projecten die dit voorjaar zijn opgeleverd het vernieuwde fietspad langs de Zanddijk en de bijna opgeleverde Nieuwlanderweg.

Het vorig jaar aangeschafte nieuwe materieel voor de gladheidsbestrijding is deze winter goed van pas gekomen.

Parkeerbeheer

Per 1 januari is het betaald parkeren verder uitgebreid naar de gehele bebouwde kom op Texel. Tot nu toe is het resultaat qua betalingsbereidheid positief.

Riolering en water

Naast het reguliere onderhoud is in de eerste helft van dit jaar ook de riolering in de Drijverstraat en de Burdetstraat vernieuwd. De geplande herinrichting is in verband met de herontwikkeling van de naastgelegen basisschool opgeschort. De voorbereidingen lopen voor het rioleringswerk in Oost, en dit najaar dienen er herstelwerkzaamheden te worden uitgevoerd aan het riool in het Schilderend.

In juni is een campagne gestart in samenwerking met het gehele Noorderkwartier. Onder de noemer Watzr, wordt hiermee de burger geattendeerd op de bijdrage die kan worden geleverd in klimaatadaptatie.

Groen

In de winterperiode zijn zo'n 40 bomen geplant waaronder een extra boom op de Groeneplaats waarmee op bescheiden wijze een bijdrage wordt geleverd aan klimaatadaptatie. Het openbaar groen wordt onderhouden volgens de vastgestelde beeldkwaliteit.

Haven

De nieuwe walstroomvoorziening is bijna gereed. Er wordt gewerkt aan een nieuw exploitatieplan voor de haven in Oudeschild. Dit plan wordt u binnenkort voorgelegd.

Paragraaf F: Financiering

Op 16 juni 2021 heeft de gemeente een lening afgesloten van € 12 miljoen voor de looptijd van 20 jaar, lineaire aflossing tegen een nominale rente van 0,25%, stortingsdatum 1 juli 2021. Op het moment van afsluiten had de gemeente € 20 miljoen aan kasgeldleningen uitstaan. Met deze lening wordt kasgeld afgelost. Daarnaast ontvangt de gemeente in juni/juli de toeristenbelasting 2020 en de teruggave uit het btw compensatiefonds.

De lening is nu afgesloten om de kasgeldschuld terug te brengen in verband met de wettelijk kasgeldlimiet en is nodig voor de uitvoering van o.a. het Onderwijs Centrum Texel en infrastructurele werken.

Door de onzekerheid van de omvang en tijdstip eventuele afkoopsom haven is in september 2020 ook al een lening aangetrokken van € 12 miljoen voor 1 jaar en 1 dag. Op 1 september 2021 wordt deze lening volledig afgelost. Wanneer deze lening geherfinancierd wordt is afhankelijk van de voortgang en uitvoering grotere projecten en stand van zaken afkoopsom haven op dat moment.

Hoofdstuk 2 - Financieel

2.1 Uitkomsten financieel halfjaarrapportage

Onderstaand resumé per programma van de uitkomsten van de halfjaarrapportage.

resumé	structureel	incidenteel	corona incidenteel	totaal structureel	totaal incidenteel
programma 1	€ -23.650	€ 396.500	€ -230.650	€ -23.650	€ 165.850
programma 2	€ 66.000	€ -80.000	€ 0	€ 66.000	€ -80.000
programma 3	€ -25.000	€ -41.245	€ -45.000	€ -25.000	€ -86.245
programma 4	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
programma 5	€ 27.790	€ 181.472	€ 0	€ 27.790	€ 181.472
programma 6	€ 0	€ 0	€ -20.000	€ 0	€ -20.000
programma 7	€ 0	€ 25.000	€ -89.028	€ 0	€ -64.028
programma 8	€ 73.721	€ 321.000	€ -550.000	€ 73.721	€ -229.000
programma 99	€ -34.000	€ -320.000	€ -2.000	€ -34.000	€ -322.000
Subtotaal programma's	€ 84.861	€ 482.727	€ -936.678	€ 84.861	€ -453.951
Algemene uitkering	€ 0	€ 550.326	€ 0	€ 0	€ 550.326
extra kapitaallasten (voordeel in verband met subsidie en afsluiten diverse kredieten)	€ 20.744	€ 0	€ 0	€ 20.744	€ 0
Totaal halfjaarrapportage	€ 105.605	€ 1.033.053	€ -936.678	€ 105.605	€ 96.375

De verwerking van de halfjaarrapportage geeft onderstaande tussenstand van de meerjarenraming (2.3) en de algemene reserve (2.4).

2.2 Uitkomsten programmarekening 2020

De programmarekening 2020 is afgesloten met een overschot van bijna € 3,9 miljoen.

Het overschot is samengesteld uit een groot aantal posten die een positieve of negatieve bijdrage leveren aan het resultaat, een groot deel bestaat uit incidentele posten, waaronder de vrijval van kapitaallasten, een voordeel op de toeristenbelasting, een voordeel op het sociaal domein en een incidenteel voordeel op de SPUK regeling.

2.3 Tussenstand meerjarenraming 2022-2025

Bedagen x 1.000 euro	2022	2023	2024	2025
Tussenstand per perspectiefnota 2022	702	496	324	221
Tussenstand na verwerking meicirculaire 2021 plus raadsbesluiten t/m 16 juni 2021	954	290	-73	-32

De meerjarenraming 2022-2025 is na verwerking van de meicirculaire 2021 niet meer sluitend vanaf het jaar 2024. Voor een nadere analyse van deze circulaire wordt u verwezen naar paraaf 2.5 waar de uitkomst hierover is opgenomen.

Let wel: In deze tussenstand is alleen rekening gehouden met besluiten die de raad heeft genomen t/m 16 juni 2021. Zo is nog geen rekening gehouden met de extra kapitaallasten voor de Postweg/Nieuwlanderweg en overdracht wegen HHNK van tezamen € 200.000 structureel (besluitvorming juli). Het structurele voordeel van € 105.605 van deze halfjaarrapportage is wel al meegenomen in deze tussenstand.

2.4 Tussenstand algemene reserve

Onderaan zijn alle raadsbesluiten tot met de raad van 16 juni 2021 verwerkt

Tussenstand per perspectiefnota 2022	8.326.714
Raad 12-05-2021 Atletiekbaan (kapitaallasten 2021 en led verlichting per saldo)	-24.207
Raad 12-05-2021 Verhogen budget Corona regeling voor stichtingen, maatschappelijke organisatie en ondernemingen	- 50.000
Raad 16-06-2021 Programmarekening 2020	3.469.724
Financiële consequenties halfjaarrapportage 2021 incidenteel	96.375
Financiële consequenties halfjaarrapportage 2021 structureel m.b.t.2021	105.605
Tussenstand per halfjaarrapportage 2021	11.924.211

Dit is € 9.924.211 boven de ondergrens van € 2 miljoen.

2.5 Meicirculaire 2021

Financiële consequenties 2021

De algemene uitkering, meicirculaire 2021 is voor het begrotingsjaar 2021 € 1.006.035 hoger dan met de prognose meicirculaire 2020 voor dit jaar. De verhoging is het gevolg van hogere rijksuitgaven ten opzichte van vorig jaar en extra middelen voor decentralisatie-, integratie uitkeringen en taakmutaties. Per saldo blijft na labelen € 550.326 over voor de algemene reserve.

Algemene uitkering 2021 o.b.v. meicirculaire 2020	26.300.190	Structureel
Mutatie algemene uitkering 2021 o.b.v. meicirculaire 2021	1.006.035	Incidenteel
Algemene uitkering 2021 o.b.v. meicirculaire 2021	27.306.225	S/I
Mutatie meicirculaire 2021 t.o.v. meicirculaire 2020	1.006.035	Incidenteel
Labelen	-/-266.976	Incidenteel
Reeds gelabeld met decembercirculaire m.b.t. 2021	-/-188.733	Incidenteel
Resteert voor algemene reserve	550.326	Incidenteel

In grote lijnen bestaan de labelingen uit:

- Jeugd aan zet € 10.000
- Inburgering en maatschappelijke begeleiding € 19.700
- 4^e steunpakket corona (sociaal domein) € 121.900
- Werk en inkomen (o.a. corona gerelateerd) € 105.300
- Voorschoolse voorzieningen peuters € 6.400
- Brede aanpak dak- en thuisloosheid € 32.000
- Aanvullingen Rijksvaccinatieprogramma € 2.900
- Hogere vergoeding raadsleden € 9.500
- Versterking omgevingsveiligheidsdiensten € 1.000
- Cultuur (corona gerelateerd) € 128.100
- Extra kosten verkiezingen 2021 € 20.100

Financiële consequenties 2022-2025

Meerjarig is de uitkomst van de meicirculaire 2021 v.a. 2023 veel minder optimistisch ten opzichte van de meicirculaire 2020. Dit negatieve beeld is voornamelijk ontstaan door het verlagen van het accres (systematiek samen trap op/samen trap af) en een lagere uitkeringsfactor voor de jaren 2023 en 2024. De omvang van het gemeentefonds is namelijk gekoppeld aan de ontwikkelingen van de rijksuitgaven. Het rijk voorziet de komende jaren in haar eigen begroting een lagere loon- en prijsstijging dan waarmee eerder gerekend is. De omvang van het gemeentefonds daalt daarom evenredig mee. Voor een gemeente van ongeveer 40.000 inwoners kan het nadeel oplopen als gevolg hiervan tot wel € 800.000 in 2025.

Voor Texel is de omvang van de algemene uitkering voor het jaar 2022 nog iets positief ten opzichte van de meicirculaire 2020 namelijk € 24.000 na labeling. Vanaf 2023 neemt de omvang af met maar liefst € 458.000 ten opzichte van 2022 en in 2024 met nog eens € 191.000 ten opzichte van 2023. Vanaf 2025 wordt het beeld weer positiever, een stijging van € 144.000 t.o.v. 2024.

Afrekening inkomstenderving Corona

In de Meicirculaire 2021 heeft het Rijk aangekondigd de reële compensatie voor de gedeerde inkomsten te bezien.

De gemeenten ontvangen van het Rijk compensatie voor de gedeerde inkomsten op basis van het verschil tussen begrote inkomsten (gegevens begroting) en gerealiseerde inkomsten (gegevens jaarrekening). De compensatie betreft in ieder geval de volgende posten: toeristenbelasting, parkeerbelasting, terrasprecario- en reclamebelasting, marktgelden, evenementenleges, havengelden en kwijtschelding / oninbaar verklaren lokale heffingen als gevolg van corona. Voor de leges geldt dat, wanneer er een groot verschil blijkt tussen begrote en Meicirculaire gemeentefonds 2021 gerealiseerde leges, dit nader door het Rijk en de VNG zal worden bekeken. Texel heeft een te hoge compensatie gekregen voor de Toeristenbelasting, maar een te lage vergoeding voor het parkeren. Voor de andere genoemde inkomsten zijn nog geen compensaties ontvangen. Ook is de regelgeving nog niet duidelijk, waardoor er door ons geen goede inschatting gemaakt kan worden.

De gemeenten ontvangen na afronding van het verificatieproces (start juli 2021) een voorlopige indicatie van de compensatie. Het streven is dat voor alle gemeenten de definitieve hoogte van de compensatiebedragen in het najaar bekend is en om deze bedragen vervolgens in december 2021 aan gemeenten uit te keren. Over de details van het proces zullen gemeenten (in overleg met de VNG) de komende maanden nader worden geïnformeerd.

Aanvullende info meicirculaire 2021/sociaal domein

Inmiddels heeft de gemeente een vooraankondiging ontvangen over de verdeelwijze van de incidentele middelen jeugdzorg 2022. Het rijk trekt voor compensatie eenmalig € 1,3 miljard daarvoor uit.

Texel ontvangt in 2022 eenmalig € 832.135 als tegemoetkoming in de tekorten die gemeenten hebben. Via de septembercirculaire 2021 worden deze middelen conform financieel beleid ten gunste van de algemene middelen gebracht. In het verleden zijn deze tekorten ten laste van de algemene middelen gebracht.

Een nieuw kabinet zal moeten besluiten over de structurele financiën en noodzakelijke aanpassingen aan het jeugdhulpstelsel om de jeugdzorg in de toekomst effectief en beheersbaar te houden.

Daarnaast hebben de gemeenten zich gecommitteerd tot een set aan maatregelen die een besparing van € 214 miljoen opleveren. De gevolgen voor de gemeente Texel zijn afhankelijk van de nog af te spreken maatregelen die leiden tot een besparing en of deze maatregelen ook daadwerkelijk voor de gemeente van toepassing zijn. Ook hierover meer met de septembercirculaire 2021.

Hoofdstuk 3 - Investerings en overheveling projectbudgetten

Onderstaand wordt u geïnformeerd over de realisatie van de investeringen en de overheveling van de projectbudgetten door middel van onderstaande toelichting op de kleuren.

Ook is met de gemeenteraad afgesproken dat er alleen gerapporteerd wordt over afwijkingen. Staat de investering/overheveling projectbudget op drie keer groen, dan is de investering niet opgenomen, behalve langer lopende investeringen (kredietaanvraag - overheveling voor 2018).

-/- = subsidie en/of eigen bijdrage

**De stand van zaken per investering wordt met kleurtjes weergegeven

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

3.1 Voortgang in de realisatie van investeringen

Omschrijving krediet	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk uitgegeven per 2/6	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	R	P	
793093 basisregistratie grootschalige topografie	97.547	2011	58.401	afgesloten				Dit krediet wordt afgesloten. De niet uitgegeven middelen (afschrijvingslasten) vallen vrij.
700211 basisregistratie grootschalige topografie	87.639	2012	84.543	afgesloten				Dit krediet wordt afgesloten. De niet uitgegeven middelen (afschrijvingslasten) vallen vrij.

Omschrijving krediet	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk uitgegeven per 2/6	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	R	P	
772122 ondergrondse glasbakken	198.347	2015	95.864	2021				Uitvoering vertraagd vanwege wisselende bemensing en beperkte beschikbaarheid van locaties (vooral vanwege kabels en leidingen). Dit jaar wordt een inhaalslag gemaakt, o.a. door een aantal containers van de HVC te vervangen door ondergrondse gemeentelijke containers. Een deel van de middelen kan vrijvallen ca. € 40.000. Dit zal bij de programmarekening 2021 worden verwerkt.
793132 ICT werkplekken	83.469	2015	38.003	2021				Er zijn sinds 2010 nagenoeg geen werkplekken vervangen omdat deze nog goed functioneerde en omdat we in afwachting waren over de nieuwe manier van werken. Hiervoor is nu een project gestart (Hybride Werken). In dit project zullen ook werkplekken vervangen dienen te worden. Dit krediet zal hiervoor gebruikt worden.
712025 8 geboorde brandputten in dorpskernen	123.967	2016	57.899	2022				In 2019 zijn de eerste putten geboord, in 2020 is daar door capaciteitsgebrek geen vervolg aan gegeven. Uitvoering zal in 2021 plaatsvinden.
793138 koppeling financieel pakket aan basisregistratie GBA	11.268	2016	0	afgesloten				In programmarekening 2020 is het krediet afgesloten.
793139 inrichting kennisbank	9.599	2016	7.153	afgesloten				Dit krediet wordt afgesloten. De niet uitgegeven middelen (afschrijvingslasten) vallen vrij.
793143 nieuwe firewall voor digitale netwerk	17.528	2016	0	2021				In 2021 wordt de firewall vervangen binnen project GGI Veilig van de VNG.
720100 3 houten bruggen aanleggen/vervangen	45.454	2017	36.840	2021				
ontwikkeling onderwijscentrum Texel	9.544.000	2017	8.645.913					

Omschrijving krediet	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk uitgegeven per 2/6	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	R	P	
793147 verpakkingsmateriaal bouwarchief	10.100	2017	4.774					Dit krediet wordt afgesloten. De niet uitgegeven middelen (afschrijvingslasten) vallen vrij
793149 baseline informatiebeveiliging implementeren	13.355	2017	6.464	2021				Het restant van dit budget zal in 2021 worden gebruikt voor de vervanging van een belangrijk onderdeel van onze informatiebeveiliging de Firewall.
720110 inrichting hogereind voorbereiden	20.661	2018	10.758	2022				De voorbereiding vergt meer tijd vanwege de noodzakelijk inspraak.
herinrichting centrum den burg bestrating en groen	1.436.000	2018	1.167.275	2021				Zie toelichting aanvraag extra krediet
720119 rotonde Keesomlaan	1.054.000 <u>-/-800.000</u> 254.000	2018	0	2023				De uitvoering ligt bij de provincie.
721010 ondergrondse afvalbakken voor restafval	236.611	2018	220.914	2021				Uitvoering bijna gereed.
721011 afvalbakken voor zwerfvuil vervangen	33.057	2018	24.720	2022				Beperkt aantal bakken moet nog worden geplaatst.
721012 verlichting kruispunt pontweg-californieweg-dorpen	110.000	2018	67.346	2022				Restant wordt uitgevoerd in 2022.
731002 planet de koog	3.231.366 <u>-/-1.617.500</u> 1.613.866	2018	1.711.878					Subsidie afwikkeling STIFT ad € 171.500 loopt.
793162 vervangen ipads(vervanging 4e serie)	20.867	2018	16.620	2021				Dit budget wordt gebruikt voor de laatste vervanging van iPads personeel.
720121 fietspad zandige zeedijk op redoute aansluiten	103.306	2019	104.689	2021				
720122 iconische trap aanleggen	24.793	2019	0	2022				Het participatie traject vergt meer tijd.
720128 drijverstraat en burdetstraat herinrichten	293.388	2019	0	2023				Dit project hangt samen met planontwikkeling vrijgekomen schoolterreinen.
754121 constructieve veiligheid de waag	111.058	2019	57.865					Zie toelichting aanvraag extra krediet.
790056 houtversnipperaar	40.500	2019	0	2023				Uitgesteld tot 2023, machine is nog prima.

Omschrijving krediet	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk uitgegeven per 2/6	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	R	P	
793164 cad werkplekken	12.500	2019	0	2021				Er zijn sinds 2010 nagenoeg geen werkplekken vervangen omdat deze nog goed functioneerde en omdat we in afwachting waren over de nieuwe manier van werken. Hiervoor is nu een project gestart (Hybride Werken). In dit project zullen ook werkplekken vervangen dienen te worden. Dit krediet zal hiervoor gebruikt worden.
793600 Walstroomvoorziening aanleggen	409.342 <u>-/- 69.879</u> 339.463	2019	286.133	2021				Het project is in afronding. Er zijn geringe kostenverhogende omstandigheden door aangetroffen stoffen en voorwerpen in de bodem
793601 walstroom haven oudeschild aanleggen(kasten)	205.825 <u>-/- 35.136</u> 170.689	2019	135.733	2021				
793602 walstroom haven oudeschild aanleggen(kabels)	629.832 <u>-/- 107.519</u> 522.313	2019	552.114	2021				
720132 wegenverf door koudplast vervangen(2 ^e tranche)	87.000	2020	9.873	2022				
790059 vervanging auto technische dienst	50.000	2020	0	2022				Wordt in 2021 opgepakt, wegen capaciteitsgebrek niet opgepakt.
793165 alarmeringssysteem balie en spreekkamers vervangen	25.000	2020	0	2022				Vanwege corona-crisis is dit project doorgeschoven naar 2021.
793166 digitale aansluiting op omgevingswet invoeren	35.000	2020	22.601	2022				De invoering van de omgevingswet is een half jaar uitgesteld, maar dit krediet is nodig voor de realisatie van de aansluiting in 2022.
793167 vervanging 30 werkplekken	10.000	2020	0	2022				Er zijn sinds 2010 nagenoeg geen werkplekken vervangen omdat deze nog goed functioneerde en omdat we in afwachting waren over de nieuwe manier van werken. Hiervoor is nu een project gestart (Hybride Werken). In dit project zullen ook werkplekken vervangen dienen te worden. Dit krediet zal hiervoor gebruikt worden.

Omschrijving krediet	Raadskrediet	Jaar raadsbesluit	Werkelijk uitgegeven per 2/6	Jaar afronding	Stand van zaken**			Toelichting
					B	R	P	
793168 vervangen digitale handtekening	20.000	2020	6.136	2022				Krediet benodigd voor digitaliseren van processen.
790060 actiewagen aanschaffen	10.000	2021	0	2021				Actiewagen aangeschaft.
720143 verharding rehabiliteren(PB2021)	1.507.750	2021	43.356	2021				Bij één wegvak blijkt de fundering slechter dan verwacht, in combinatie met bodemvervuiling levert dit extra kosten op.

Resumé

De volgende kredieten worden bij de halfjaarrapportage afgesloten:

793093 en 700211 basisregistratie grootschalige topografie

793139 inrichting kennisbank

793147 verpakkingsmateriaal bouwarchief

Dit geeft een structurele vrijval van € 10.003

Het volgende krediet wordt bij de programmarekening 2021 afgesloten

772122 Ondergrondse glasbakken

Investerings waarvoor kredietwijziging wordt gevraagd

	Beschikbaar gesteld krediet	Jaar	Extra krediet nodig	Verwachte extra kapitaallasten	Stand van zaken en bijzonderheden	gereed
790060 actiewagen aanschaffen	10.000	2021	1.500	165 N	Aanschafprijs hoger dan verwacht (materiaalprijsen stijgen).	2021
720143 verharding rehabiliteren(PB2021)	1.507.750	2021	20.000	700 N	Bij één wegvak van de Vuurtorenweg blijkt de fundering slechter dan verwacht.	2021
720140 herinrichting Den Burg zuid verhardingen		2021	-68.355	5.239V	Ontvangen subsidie provincie Noord-Holland	2021
Raad 16-06-2021 Reconstructie fietspaden jaarcluster 2021	2.416.000	2021	-1.052.287	26.307 V	Verleende subsidie van de provincie Noord-Holland.	2022
OCT indexering	9.544.000 (inclusief lening ENG)	div	408.483	12.440 N	Indexering conform raadsbesluit 13 november 2018 (realisatie overeenkomst OCT).	2022
Den Burg centrum	1.482.058	diverse	125.000	7.500 N	Zie toelichting hieronder	2021
Vrijval afsluiten kredieten halfjaarrapportage				10.003 V		
Totaal structureel				20.744 V		

Toelichting project Den Burg centrum:

De uitvoering van het huidige project Den Burg Centrum nadert zijn einde. De Groeneplaats is heringericht, de restauratie van de Waag is bijna gereed en in de Wezentuin vorderen de werkzaamheden ook.

Met het gereedkomen van de verschillende onderdelen is duidelijk geworden dat er een tekort is op het beschikbare krediet, € 1.482.058.

Het afgelopen jaar is steeds verder vorm gegeven aan het krijgen van meer financiële grip op de grote projecten. Dit heeft er in Den Burg Centrum nu ook toe geleid dat een tekort is gesignaleerd. Dit tweede tekort is momenteel begroot op ongeveer € 125.000,- excl. BTW maar inclusief een beperkt bedrag voor mogelijk onvoorziene zaken, ter hoogte van € 10.000,-.

De redenen voor het tekort zijn divers. Te noemen zijn er in ieder geval:

- Tegenvallende eindafrekening van de Groeneplaats
- Ten behoeve van de nieuwe horeca is het deel van de nieuwbouw tijdelijk bestraat geweest
- De rijksdienst voor cultuur en erfgoed vereiste te elfder ure toch een vergunningsprocedure. Dit heeft het project vertraagd en duurder gemaakt (advieskosten, communicatiekosten)
- Meer aandacht bleek nodig voor de monumentale bomen in de Wezentuin
- Het verwijderen van oude elektriciteitskasten voor de markt was niet geraamd

Genoemde redenen hebben op zichzelf geen grote impact, maar bij elkaar opgeteld loopt het bedrag wel op.

3.2 Voortgang overheveling projectbudgetten

Bij de behandeling van de programmabegroting 2021 en de behandeling van de programmarekening 2020 heeft de raad besloten een aantal projectbudgetten over te hevelen van 2020 naar 2021 waarvan de uitvoering langer duurt dan één jaar. In het onderstaande overzicht wordt de stand van zaken weergegeven.

Project	Pr	Datum raadsbesluit	Kpl.	Overheveling	Stand van zaken			Toelichting
					B	R	P	
Opleidingskosten kwaliteit uitvoering VTH taken borgen	1	2018	682240	20.940				Door Corona vertragingen bij de opleidingen
IJlandse aanpak op Texel implementeren	2	2019	667113	161.083				Pilotfase is afgerond. Borging vindt plaats via de uitvoeringsprogramma's van de nieuw vastgestelde visie sociaal domein.
Alternatieve vormen van dagbesteding	2	2019	666201	89.920				Er wordt onderzocht naar een nieuwe vorm van (laagdrempeliger) dagbesteding in het gedachtengoed van een Odense huis. Dit doen we zoveel mogelijk met lokale maatschappelijke partners.
Bestemmingsplannen (omgevingswet)	3	2016	681000	50.000				In werking treding Omg. wet uitgesteld naar 1-7-2022 maar werkzaamheden gaan door.
Bestemmingsplannen	3	2016	681016	31.895				Best.plannen zijn geactualiseerd. Reparaties kunnen nog plaatsvinden.
Omgevingswet	3	2017/2019	682267	56.462				In werking treding Omg. wet uitgesteld naar 1-7-2022 maar werkzaamheden gaan door, oa tbv OmgVisie
Zendmastenbeleid	3	2018	681016	10.000				Nodig te wachten op input regio en rijk leveren in Q4-Q2.
Retailvisie	3	2019	631009	50.000				Vanwege Covid-19 geen prioriteit aan kunnen geven. Blijft wel actiepoint voor 2021-2022. Om die reden wel overhevelen.
Actieplan toeristisch toekomstplan	3	2019	656301	77.023				Project loopt
Onderzoek noodzakelijke voorbereiding verharde strandslagen	3	2019	656404	50.000				Na de overdracht van de Parkeerterreinen van SBB op de strandslagen starten we

Project	Pr	Datum raadsbesluit	Kpl.	Overheveling	Stand van zaken			Toelichting
					B	R	P	
								met onderzoek naar de voorbereidingen, samen met de provincie ihkv kerven van de kust.
Ontwikkelingsplan haven Oudeschild en Maritiem beleidsplan	4	2015	631005	38.072				Het lange termijn Exploitatieplan - als een van de actiepunten uit de havensvisie - wordt op dit moment opgesteld. Het budget is bedoeld voor de uitvoering van de actiepunten, vandaar een meerjarenbesteding, welke daarom overgeheveld moet blijven worden.
Stimulering economische projecten	4	2016	631006	4.711				Dit is een continue proces waarbij aanvragen kunnen worden ingediend.
Ontwikkeling meerjaren onderhoudsplan haven Oudeschild	4	2017	622106	8.387				
Kerkenvisie	6	2020	654129	25.000				Door corona heeft de opstart met de kerkvertegenwoordigers nog niet kunnen plaatsvinden.
Noodvoorziening Teso en noodaanlanding	8	2015	621159	58.629				De noodvoorziening is in augustus 2020 geplaatst. Aftrekbaarheid BTW nog discussie met belastingdienst
Aankoop/onderhoud lichtmasten	8	2018	621030	470.000				Betreft de aanpassingen van de verlichting van de veerhaven in opdracht van Rijkswaterstaat Gemeente is opdrachtgever. Project heeft forse vertraging opgelopen door opleverproblemen bij aannemer. Verwacht wordt dat in 2021 dit wordt opgelost en afgerekend met RWS
Subsidies onderhoud/aankoop lichtmasten	8	2018	621030	470.000				Betreft de facturatie aan RWS aangaande bovenstaand project.
Actieplan mobiliteit VCP De Koog	8	2020	621411	50.000				Opstellen van het plan is door corona vertraagd, wordt in

Project	Pr	Datum raadsbesluit	Kpl.	Overheveling	Stand van zaken			Toelichting
					B	R	P	
								2021 aan de raad aangeboden.

Hoofdstuk 4 - De Bolder

Bijdrage resultaat WSW

Hogere bijdrage dan begroot (structureel)	40.000	
Verwachte corona-compensatie (incidenteel)	<u>48.000</u>	88.000

Bijdrage resultaat PW

Hogere bijdrage dan begroot (incidenteel, vanwege vergoeding inzet taalcoaches, begeleidingskosten, wegvallen trajecten)	75.000	
Lagere bijdrage door wegvallen trajecten (incidenteel)	-16.000	
Lagere vergoeding begeleidingskosten (structureel)	-5.000	
Meer personeelskosten door inzet taalcoaches (incidenteel)	<u>-38.000</u>	
	<u>-59.000</u>	16.000

Overige trajecten

Lagere vergoeding trajecten (wegval tozo-trajecten, incidenteel)		-16.000
--	--	----------------

Bedrijfsopbrengsten

Lagere opbrengst verkoop en productie (incidenteel, corona)	-41.000	
Minder afschrijvingskosten t.l.v. productie (structureel)	31.000	
Meer overige bedrijfskosten t.b.v. productie, t.w.		
Hogere kosten onderhoud vervoermiddelen (incidenteel)	-10.000	
Hogere kosten productontwikkeling (incidenteel)*	<u>-44.000</u>	
	<u>-54.000</u>	-64.000

Kosten bedrijfsvoering

Meer salariskosten ambtelijk personeel, t.w.		
Hogere kosten i.v.m. vervanging ziekte (incidenteel)	-45.000	
Hogere pensioenlasten (structureel)	<u>-11.000</u>	
	-56.000	
Meer afschrijvingskosten algemeen (structureel)	-21.000	
Hogere overige bedrijfskosten, t.w.		
Hogere kosten schoonmaak (structureel)	-5.000	
meer computerkosten (incidenteel)	<u>-5.000</u>	
	<u>-10.000</u>	
		-87.000
Per saldo wijziging resultaat		-63.000

Wijziging onttrekkingen aan reserves

Lagere onttrekking Bestemmingsreserve investeringen (structureel, wegens wel begrote, maar niet gepleegde investeringen)	-10.000
Hogere onttrekking Reserve transformatiekosten* (incidenteel, wegens verhoogde uitgaven productontwikkeling i.v.m. voortgang ontwikkeling toekomstscenario's)	44.000
Onttrekking Reserve egalisatie rekeningresultaten (incidenteel, wegens incidentele hogere lasten, waarvoor geen directe dekking is)	<u>29.000</u>

Per saldo wijziging mutaties reserves **63.000**

Per saldo wijziging begroot resultaat **0**

*) extra uitgaven i.v.m. ontwikkeling toekomstscenario's, wordt onttrokken aan reserve transformatiekosten