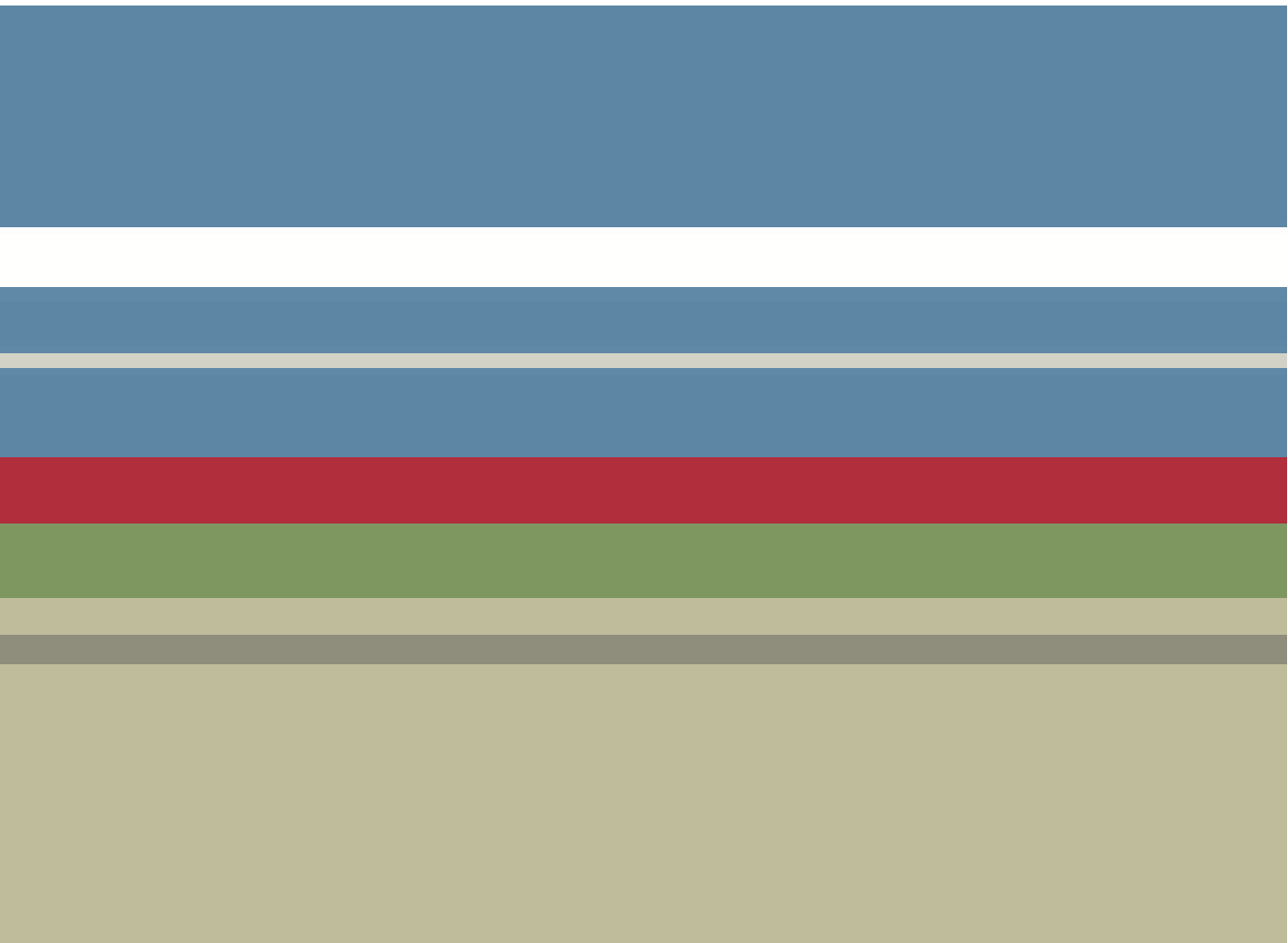


Programmarekening 2021



Inhoudsopgave

Bestuurlijke boodschap	4
Leeswijzer	5
Bestuurssamenstelling	6
Samenstelling gemeenteraad	10
Organogram gemeente Texel per 1 januari 2021	11
Financiële structuur	12
Programmaverantwoording: Beleidsmatig	13
Programma 1 Voor en door bewoners	14
Programma 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	23
Programma 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	23
Programma 3 Mooi en gastvrij Texel	34
Programma 4 Texel werkt!	42
Programma 5 Toekomst voor de jeugd	49
Programma 6 Samen beleven en bewegen	55
Programma 7 Duurzaam, schoon en innovatief	62
Programma 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	70
Programma 99 Overhead	79
Algemene dekkingsmiddelen 2021	84
Paragrafen	85
Paragraaf A - Verbonden partijen	86
Paragraaf B - Weerstandsvermogen	103
Paragraaf C - Onderhoud openbare ruimte en gebouwen	111
Paragraaf D - Bedrijfsvoering	113
Paragraaf E - Grondbeleid	117
Paragraaf F - Financiering	123
Paragraaf G - Lokale lasten	129
Jaarrekening 2021	137
Balans per 31 december 2021 (geconsolideerd)	137
Programmarekening over begrotingsjaar 2021	139
Resultaten per bedrijfsonderdeel	140
Rekeningsaldo op hoofdlijnen gemeente Texel	146
Overheveling via resultaatbestemming 2021	149
Overhevelingen projectgelden van 2021 naar 2022 (besluit programmabegroting 2022)	150
Activa	151
Passiva	163
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	170
Bijlage SISA 2021	171
Bijlage Wet normering bezoldiging topfunctionarissen(WNT) 2021	181
Raadsbesluit	183
Overzicht baten en lasten per taakveld	185
Gemeente Texel	185

Bestuurlijke boodschap

Het jaar 2021 was opnieuw een jaar met meer Corona gerelateerde vraagstukken dan gehoopt. Hoewel we bekender zijn geraakt met het virus en we er ook mee hebben leren omgaan, heeft het toch opnieuw veel impact gehad op onze inwoners, ondernemers en bezoekers. Ook binnen de muren van het gemeentehuis en in de raadzaal hebben we dat ervaren. Toch is het nagenoeg gelukt alle nog openstaande onderdelen van het coalitie akkoord “Balans Brengen” uit te voeren, en aan alle moties en voorstellen invulling te geven. Naast het realiseren van de bestuurlijke planningen, projecten en het beheer van de openbare ruimte.

We hebben met de visie en uitvoeringplannen sociaal domein, het fundament gelegd voor een sociaal Texel. Met het raadsbesluit over het nieuwe Thijsssehuis zijn de uitgangspunten en de financiering voor deze belangrijke voorziening op het eiland georganiseerd. Het toeristisch toekomstplan is vastgesteld en ook daar ligt een maatschappelijk breed gedragen uitvoeringsplan voor de komende jaren. In het fysieke domein is de reconstructie van de Postweg-Nieuwlanderweg natuurlijk van groot belang voor de mobiliteit op Texel. En onze dienstverlening en bedrijfsvoering hebben wij in 2021 weer een stuk toekomstbestendiger gemaakt.

Meer over ons beleid, uitvoering, dienstverlening en bedrijfsvoering vindt u per beleidsprogramma terug in deze programmarekening 2021. Financieel sluiten we het jaar ook positief af, met een voordelig rekening resultaat van € 5 miljoen. Op het eerste oog fors, maar als je iets meer inzoomt ook wel begrijpelijk. We hebben een eenmalige afkoop voor onderhoud wegen van Rijkswaterstaat ontvangen van € 1,5 miljoen. En door alert te zijn op alle regelingen, hebben we nog eens € 1 miljoen aan incidentele subsidies meer binnengehaald dan begroot. De corona pandemie maakte dat sommige werkzaamheden en investeringen in de tijd iets moesten gaan schuiven, wat leidt tot een voordeel van € 1 miljoen. Toch werd ons eiland de tweede helft van 2021 meer bezocht dan wij bij de halfjaarrapportage verwachtten en werd er meer gebouwd, waardoor we € 1,1 miljoen meer toeristenbelasting, parkeeropbrengsten en leges omgevingsvergunningen hebben gerealiseerd. Tot slot waren de rentes in 2021 (nog) historisch laag en dat geeft een financiële meevaller. Het voordelig rekening resultaat heeft een incidenteel karakter. Bij de halfjaarrapportage 2022 wordt dit nader gespecificeerd.

Wij stellen voor om het rekeningresultaat in de Algemene Reserve te storten. Daarmee staan de Algemene Reserve en onze weerstandscapaciteit er solide voor. En dat is belangrijk. Want we gaan onzekere tijden tegemoet in 2022 en verder. De oorlog in Oekraïne, de ontwikkelingen rondom het Corona virus, inflatie, prijsstijgingen en de ontwikkelingen rondom de Algemene Uitkering, allemaal grote onzekerheden voor de komende bestuursperiode. Onzekerheden die stevige maatschappelijke en financiële effecten met zich mee kunnen brengen op Texel de komende jaren. Daarom is het goed dat wij onze financiële weerbaarheid koesteren.

Hoogachtend,

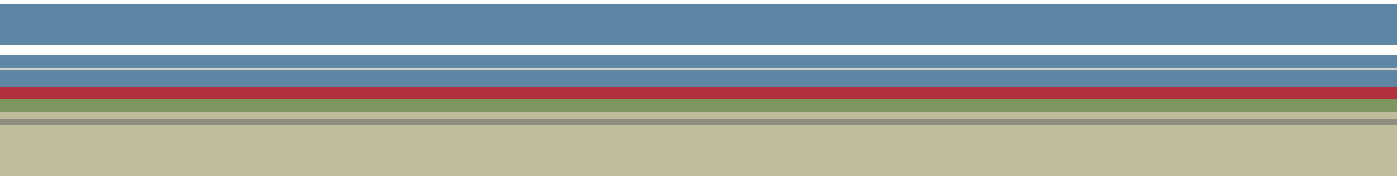
burgemeester en wethouders van gemeente Texel,
de secretaris, de burgemeester,

drs. E.C. van der Bruggen



M.C. Uitdehaag





Leeswijzer

De programmarekening 2021 bestaat uit de volgende onderdelen:

- Algemeen
- Jaarverslag 2021
- Jaarrekening 2021
- Overige gegevens

Algemeen

In het algemene gedeelte staat de samenstelling van het college, de gemeenteraad en de organisatie.

Jaarverslag 2021

Het onderdeel jaarverslag 2021 bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen.

In elk programma staan de beleidsdoelen, operationele doelen, de te leveren prestaties en het resultaat daarvan. Verder staat in elk programma wat dit kost.

De paragrafen gaan in op het weerstandsvermogen, het onderhoud van de kapitaalgoederen, de verbonden partijen, de bedrijfsvoering, het grondbeleid, de financiering en de lokale lasten.

Jaarrekening 2021

De jaarrekening bestaat uit de balans en de overzichten van de programmarekening, de door de raad vast te stellen budget- en kredietoverschrijdingen en de toelichting daarop.

Overige gegevens

In dit deel vindt u de SISA (Single Information, Single Audit) bijlage, het raadsvoorstel voor de resultaatbestemming en de controleverklaring van de accountant IPA-ACON.

Bestuurssamenstelling

Taakverdeling college 2021

Burgemeester Michiel Uitdehaag 1,0 fte

Gemeentelijke organisatie

- Coördinatie tijdige voorbereiding, vaststelling en uitvoering van het gemeentelijk beleid
- Coördinatie afstemming gemeente overstijgende ambities
- Coördinatie samenwerking in provinciale zaken
- Integraal handhavingsbeleid/handhaving
- Informatie & automatisering
- Digitale Informatie Voorziening - Archiefwet
- Fondsenwerving
- Zorg over kwaliteit procedures
- Burgerparticipatie
- Zorg voor behandeling Bezwaarschriften en Klachten, inclusief regeling voor kosteloze correctie voor aantoonbare fouten in het bestemmingsplan
- Kabinetszaken
- Begraafplaatsen
- Gemeentewinkel en dienstverlening
- Waddensamenwerking en Waddenfonds
- Gemeentelijke organisatie/Personeel & Organisatie

Openbare orde en veiligheid

- Politie, Brandweer, Openbare orde en veiligheid
- Strandvonderij
- Kustverdediging/Dijkverzwaring
- Horeca
- Evenementen en evenementenbeleid

Gemeentewerken/Beleid (vanaf 16 december 2021)

- Beheer openbare ruimte
- Gebouwenbeheer
- Grondzaken
- Grond(prijs)beleid
- Gebiedsontwikkeling Algemeen (met wethouder Huisman)

Verkeer, vervoer en water (vanaf 16 december 2021)

- Waterbeleid
- Strandbeheer

Duurzaamheid en innovatie (vanaf 16 december 2021)

- Klimaatadaptatie

Overig

- Ambassadeursfunctie Kustverdediging en dijkverzwaring
- Internationale samenwerking in Europese zaken
- Zorg voor goede samenwerking van de gemeente met andere gemeenten en andere overheden
- Dorpsontwikkeling en dorpsbeleid (vanaf 16 december 2021)

Wethouder Edo Kooiman (1^e loco burgemeester) t/m 15 december 2021

Texel belang 1,0 fte

Gemeentewerken

- Beheer openbare ruimte
- Grondstoffenbeleid
- Haven Oudeschild

Vergunningen

- Vergunningverlening
- Milieu

Verkeer, vervoer en Water

- Waterbeleid
- Strandbeheer
- Openbaar vervoer/Texelhopper

Natuur en Landschap

- Nationaal Park

Gebiedsontwikkeling

- Bestemmingsplannen
- Gebouwenbeheer
- Grond(prijs)beleid
- Rioolbeleid
- Bedrijventerreinen
- Dorpsontwikkeling en -beleid

Wethouder Hennie Huisman-Peelen (2e loco burgemeester, 1^e loco burgemeester vanaf 16 december 2021)

VVD: 1,0 fte

Financiën

- Financieel beheer en beleid
- Lokale lasten
- Planning & control

Duurzaamheid en innovatie

- Werelderfgoed
- Kennispolder 't Hoorntje
- Duurzaamheidsambitie

Economie en toerisme

- Economie- en vestigingsbeleid
- Toerisme, Landbouw en Visserij
- Mobiliteit, parkeren en het parkeer-vignet

Wonen

- Woonvisie, prestatieafspraken
- Provinciale en regionale woonvisie
- Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO)

Gemeentewerken (vanaf 16 december 2021)

- Haven Oudeschild

Vergunningen (vanaf 16 december 2021)

- Vergunningverlening

Verkeer, vervoer en Water (vanaf 16 december 2021)

- Openbaar vervoer/Texelhopper

Natuur en Landschap (vanaf 16 december 2021)

- Nationaal Park Duinen van Texel

Gebiedsontwikkeling (vanaf 16 december 2021)

- Algemeen (met burgemeester Uitdehaag)
- Bestemmingsplannen
- Bedrijventerreinen

**Wethouder Remko van de Belt (3e loco burgemeester, 2^{de} locoburgemeester vanaf 16 december 2021)
PvdA, 1,0 fte**

Communicatie

- Bestuurlijk strategische communicatie
- Imago gemeente
- Burgerparticipatie & interactieve beleidsvorming

Dorpen

- Dorpshuizen en dorpscommissies
- Verenigingen- en subsidiebeleid

Cultuur

- Cultuurbeleid
- Museumbeleid
- Monumentenbeleid
- (Onderwater-) Archeologie

Sociaal Domein/zorg

- Jeugdzorg
- Ouderenzorg
- Sociale zaken
- Volksgezondheid
- Participatiewet
- Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)
- Sport
- Sociale recherche Noord-Holland Noord

Onderwijs

- Onderwijsbeleid en onderwijshuisvesting
- Passend onderwijs
- Voorschoolse- en naschoolse educatie

Gemeentewerken (vanaf 16 december 2021)

- Grondstoffenbeleid
- Rioolbeleid

Vergunningen (vanaf 16 december 2021)

- Milieu

Algemeen directeur/gemeentesecretaris Eva van der Bruggen

- Leiding ambtelijke organisatie
- Bestuurder Wet op de ondernemingsraden (WOR)

Samenstelling gemeenteraad

Samenstelling gemeenteraad 2021:

Texels Belang

- W. (William) Witte, fractievoorzitter
- V. (Veronne) Koot tot 15 januari 2021
- C. (Cees) Hoogerheide
- C.J. (Cees) Hooijschuur

VVD

- J.J. (Jur) Schuiringa, fractievoorzitter
- P.P. (Peter) van Sijp
- N.C.B. (Nick) Ran

PvdA

- A.J. (Dries) Veltkamp, fractievoorzitter
- N. (Nils) Lely

GroenLinks,

- R. (Rikus) Kieft fractievoorzitter
- H.J.F.M. (Henry) Soyer

CDA

- B. (Ben) Zegeren, fractievoorzitter
- L.J. (Leontine) Verseput tot juli 2021
- N. (Niels) Rutten vanaf 7 juli 2021
- V. (Veronne) Koot vanaf 7 september

D66

- A.A.M. (Astrid) van de Wetering, fractievoorzitter

Texel 2010

- J.M. (Annie) Hin-Hin, fractievoorzitter

Fractie Koot

- V. (Veronne) Koot, vanaf 15 januari tot 7 september

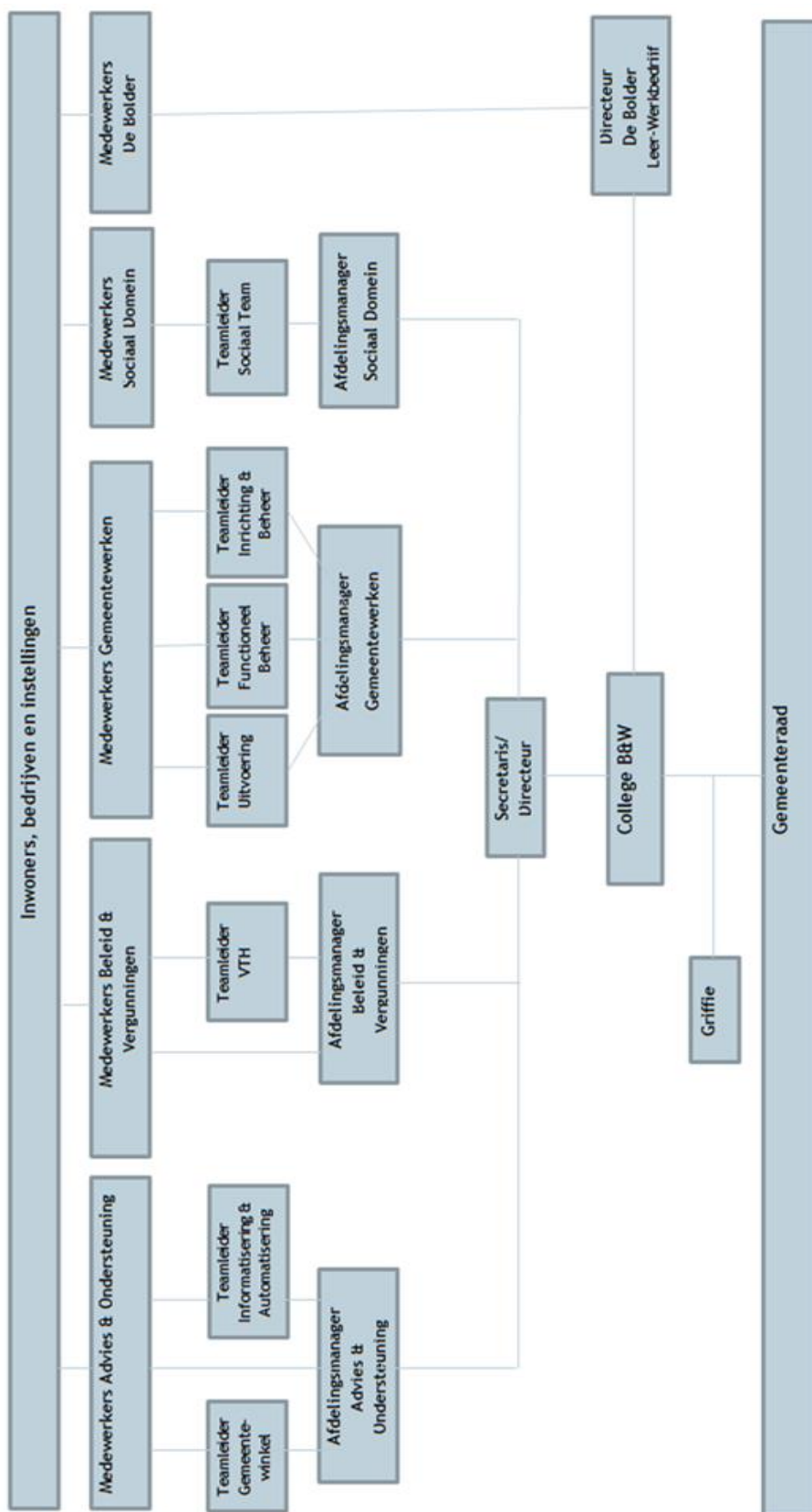
Raadsgriffier

- M. (Marit) de Porto
Adviseur en secretaris gemeenteraad en raadscommissies

Commissie van de gemeenteraad

- Raadscommissie
- Auditcommissie
- Vertrouwenscommissie
- Planningscommissie
- Fractievoorzittersoverleg
- Werkgevercommissie Griffie(r)

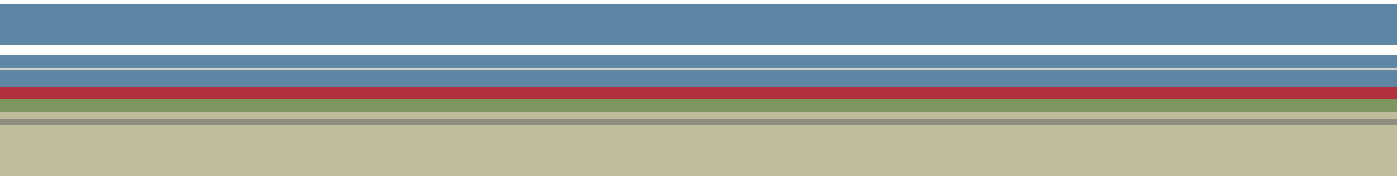
Organogram gemeente Texel per 1 januari 2021



Financiële structuur

(bedragen x € 1.000)

	Rekening 2021	Rekening 2020	Rekening 2019
Totale baten	85.364	71.691	58.766
Totale lasten	80.407	67.809	56.462
Gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten	4.957	3.882	2.304
Resultaat voor mutaties in reserves	14.468	3.863	1.285
Mutaties reserves	9.511	19	1.019
Geconsolideerde balans (x € 1.000)	Rekening 2021	Rekening 2020	Rekening 2019
Materiële vaste activa	84.810	66.419	58.164
Reserves (inclusief resultaat 2021)	39.126	24.760	20.899
Voorzieningen	11.967	10.978	10.792
Langlopende schulden	59.586	45.349	24.427



Programmaverantwoording: Beleidsmatig

Dit hoofdstuk beschrijft de verantwoording over de beschreven programma's 2021 en de financiële consequenties daarvan.

Het gaat om de volgende programma's:

Programma 1	Voor en door bewoners
Programma 2	Zorg voor elkaar, veiligheid op orde
Programma 3	Mooi en gastvrij Texel
Programma 4	Texel werkt!
Programma 5	Toekomst voor de jeugd
Programma 6	Samen beleven en bewegen
Programma 7	Duurzaam, schoon en innovatief
Programma 8	Goed wonen, goede bereikbaarheid
Programma 99	Overhead

In programma 2 (Zorg voor elkaar, veiligheid op orde) staan ook de financiën van De Bolder.

PROGRAMMA 1

VOOR EN DOOR BEWONERS



1. Stijging digitale participatie
2. Zorg voor privacy en informatieveiligheid
3. Samen organiseren en samen doen

Dit programma gaat over de ontwikkeling van dienstverlening over alle kanalen (balie, telefonie, post, web en andere digitale kanalen) en professionele bedrijfsvoering.

A. Terugblik

Altijd aan en Texelse maat

De maatschappij digitaliseert, automatiseert en ‘verappt’ voortdurend. We zijn altijd ‘aan’, en regelen veel online. Door corona werden we ook in 2021 gedwongen nog meer digitaal te werken en digitale diensten verder uit te breiden. Persoonlijke aandacht, oftewel de ‘Texelse maat’, blijft daarbij belangrijk: digitaal waar het kan, via telefoon of balie waar het moet. Met werken op afspraak kunnen we de persoonlijke aandacht goed geven. We zorgen voor gebruiksvriendelijke en toegankelijke dienstverlening, met aandacht voor mensen met minder digitale-vaardigheden.

Digitale inclusie - iedereen moet mee kunnen doen

Voor de keerzijde van de digitalisering heeft de landelijke overheid steeds meer aandacht. Rond de 2,5 miljoen Nederlanders vinden het moeilijk om te werken met digitale apparaten, zoals een computer, smartphone of tablet. Digitale inclusie - iedereen kan meedoen in de (digitale) samenleving - en voorbereiding op de wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer bleef ook in 2021 een belangrijk aandachtspunt.

Flexibel inspelen op trends

Om in te kunnen spelen op trends moet onze bedrijfsvoering flexibel zijn en georganiseerd vanuit het klantperspectief. Nog meer dan voorheen is de gemeentewinkel daardoor een spil in dienstverlening én bedrijfsvoering. Er is veel kennis over wat wel of niet werkt en wat van waarde is voor de klant. De gemeentewinkel kan daardoor de organisatie goed adviseren en verbeteringen op gang brengen. We moeten onze dienstverlening gemakkelijk, helder en toegankelijk houden, openstaan voor initiatieven uit de samenleving en continu verbeteren. Meer over ontwikkelingen in bedrijfsvoering staat in paragraaf D.

Regionaal succes

Ook in 2021 hebben we zowel in de Noordkop regio als met de Waddeneilanden intensief samengewerkt. Met de programma aanpak Waddeneilanden is in 2021 het eerste succes geboekt: een Wadden brede woondeal van € 4,5 miljoen met het Rijk.

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren. Per taakveld* staat vermeld welke verbonden partijen een bijdrage leveren aan welke gemeentelijke doelstelling.

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.

* Een taakveld is een verplichte onderverdeling in hoofdlijnen van gemeentelijke inkomsten en uitgaven. Dit begrip vervangt het oude begrip subfunctie. Taakvelden worden gebruikt om inkomsten en uitgaven voor alle gemeenten te rubriceren. Dit bevordert de onderlinge vergelijkbaarheid.

In [paragraaf A](#) staat de basisinformatie per verbonden partij.

Beleidsindicatoren

Hier lichten wij de effecten van het 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	Begroting	Jaarrekening
0.Bestuur en ondersteuning	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	2021	13,09 fte	13,11 fte
				2020	13,17 fte	13,02 fte
				2019	12,66 fte	13,19 fte
0.Bestuur en ondersteuning	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	2021	12,40 fte	13,27 fte
				2020	12,24 fte	13,19 fte
				2019	12,62 fte	12,86 fte
0.Bestuur en ondersteuning	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	2021	€ 1.449	€ 1.420
				2020	€ 1.358	€ 1.331
				2019	€ 1.267	€ 1.215
0.Bestuur en ondersteuning	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen gegevens	2021	€ 2.670.153 16,16%	€ 2.470.786 15,14 %
				2020	€ 1.900.158 12,40 %	€ 1.810.000 11,92 %
				2019	€ 1.789.777 12,15 %	€ 1.611.995 11,33 %
0.Bestuur en ondersteuning	Overhead	% van totale lasten(exclusief De Bolder)	Eigen gegevens	2021	15,0%	10,3%
				2020	15,1%	13,3%
				2019	15,0%	13,8%

- Toelichting kengetal overhead: het kengetal is in 2021 veel lager dan begroot. Dit komt doordat er een aantal taken van overhead naar functioneel gegaan zijn.
- Toelichting kengetal externe inhuur: De verhoogde uitgaven zijn gedaan voor inhuur ten behoeve van diverse projecten, openstaande vacatures, ziekteverzuim en Corona. Door de krapte op de arbeidsmarkt zijn de inhuur tarieven sterk gestegen.

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 via burgeronderzoek Waarstaatjegemeente
 - 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 regionale 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
- 1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen
 - 1.1.5.16 ICT omgeving vervangen

1.2 Een gezonde financiële positie behouden

- 1.2.1 Een structureel sluitende begroting behouden
 - 1.2.1.4 Leges evenementenvergunning (weer) invoeren
- 1.2.2 Financieel risicomanagement inventariseren
- 1.2.4 Bedrijfsmiddelen op peil houden
 - 1.2.4.2 Vloeistofdichte vloer en wanden zoutloos realiseren

Beleidsnota's en verordeningen

[APV](#)

[Nota Verbonden Partijen](#)

[Treasurystatuut](#)

[Kwaliteitshandvest](#)

[Missie en visie en meerjarenplan](#)

[Structuurvisie Texel op koers](#)

[Integriteitsbeleid](#)

[Gedragscodex voor politieke ambtsdragers](#)

[Gedragscodex 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 Gemwet](#)

[Informatiebeleidsplan 2018 - 2022](#)

B. Wat hebben we gedaan?

Prestatie	Treasurystatuut 2015 actualiseren (2021)
Resultaat	Het treasurystatuut is geactualiseerd en in de raad van februari 2022 vastgesteld.

C. Voorstellen: Resultaat

Prestatie	Projecten Wet Kwaliteitsborging uitvoeren
Resultaat	In 2021 zijn er met name voorbereidende werkzaamheden verricht Daarnaast is er een proefproject gestart waarbij een bouwproject wordt uitgevoerd conform de richtlijnen uit de Wkb (en de vigerende regelgeving). Voor dit proefproject heeft de gemeente een subsidie aangevraagd en het is de verwachting dat deze in het tweede kwartaal wordt toegekend.

Prestatie	Programma Welkom op Texel! ontwikkelen
Resultaat	Dit is uitgesteld in verband met Corona. Het ligt in de planning dat dit in 2022 wordt opgepakt.

Wat heeft het gekost?

1 Voor en door bewoners 2021 (x 1.000 euro)

Lasten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Bestuursorganen	1.338	777	490	591	584
Bestuursondersteuning	11	219	13	134	298
Voorlichting, promotie en representatie	0	14	0	0	0
Burgerzaken	612	528	735	791	787
Verkiezingen	44	5	15	69	63
Gewestelijke samenwerking	196	342	358	355	315
Ondersteuning raad	472	473	502	509	486
Festiviteiten	71	7	56	5	5
Mediabeleid	19	0	0	0	0
Begraven	93	86	78	78	84
Woningcomplex	57	57	38	74	57
Leningen en beleggingen	1.093	994	1.463	1.202	969
Algemene baten en lasten	184	626	-242	-242	205
Belastingen en rechten	620	619	524	678	607
Saldo kostenplaatsen	3.033	7.730	1.280	3.592	3.708
Totaal lasten (inclusief mutaties reserves)	7.843	12.475	5.309	7.836	8.167

Baten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Bestuursorganen	0	0	0	0	147
Bestuursondersteuning	0	226	0	0	0
Burgerzaken	195	130	213	148	154
Gewestelijke samenwerking	25	25	0	0	25
Ondersteuning raad	0	0	0	0	0
Festiviteiten	2	0	46	3	0
Begraven	76	78	64	64	59
Woningcomplex	20	21	0	0	21
Leningen en beleggingen	1.330	1.376	1.388	1.367	1.211
Algemene uitkering	25.344	29.127	26.300	28.010	27.991
Algemene baten en lasten	335	523	10	10	216
Belastingen en rechten	8.652	10.006	11.350	11.315	11.444
Saldo kostenplaatsen	3.100	5.182	299	6.720	6.799
Totaal baten (inclusief mutaties reserves)	39.078	46.693	39.669	47.637	48.067
Saldo programma 1	31.235	34.218	34.360	39.801	39.900

Rekeningresultaat programma 1 (verschil begroting - rekening)	€	98	Voordeel
---	---	----	----------

Mutaties Reserves

Mutaties reserves lasten (toevoegingen aan reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Algemene reserve	1.294	4.207	485	2.505	2.505
Overheveling budgetten	1.739	3.523	0	1.125	1.203
Totaal toevoegingen aan reserves	3.033	7.730	485	3.630	3.708

Mutaties reserves baten (onttrekkingen uit reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Algemene reserve	1.559	2.725	299	2.884	2.884
Overheveling budgetten	1.541	2.457	0	3.836	3.915
Egalisatie WKO	0	226	0	0	0
Totaal onttrekkingen uit reserves	3.100	5.408	299	6.720	6.799

Voor de specificatie van deze mutaties wordt u verwezen naar de toelichting op de balans (Passiva).

Analyse

De kolom begroting 2021 na wijziging minus rekening 2021 waarbij rekening moet worden gehouden met de opgenomen lasten en opgenomen baten. Die zijn bij de analyse getotaliseerd. (bedragen x € 1.000)

Bestuursorganen		155 V
In 2021 is € 147.000 vrijgevallen uit de voorziening pensioenen (oud)wethouders. Voornaamste oorzaak hiervoor is de stijging van de rekenrente. Het saldo van deze voorziening sluit hiermee aan bij het benodigde reservevermogen per 31/12/2021.	147 V	
Overige oorzaken < 10	8 V	
Bestuursondersteuning		162 N
Betreft niet declarabele kosten ivm vaccinatie (10k) , meerkosten toiletunits (30k), eerder reinigen kanalen OSG (22k), BreakOut weken en Stichting meivakantie organiseren (35)k, communicatie (25k), doorberekende kosten Gemeentewerken (5k) en overige zoals lunches GGD, tulpen medewerkers, waterkranen, beschermmiddelen, sleepkosten toiletunits (29k).	-156 N	
Overige oorzaken < 10	-6 N	
Burgerzaken		11 V
Overige oorzaken < 10	11 V	
Verkiezingen		6 V
Het voordeel op verkiezingen geeft een vertekend beeld omdat in het budget ook de decembercirculaire 2021 verwerkt is. In deze circulaire is € 29.410 toegezegd voor het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen 2022. Via resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit budget hiervoor in te zetten. Per saldo dus eigenlijk een nadeel van €23.000 als gevolg van meerkosten Corona die niet volledig gecompenseerd zijn door het rijk. De extra kosten hebben o.a. betrekking op extra stemleden, kosten briefstemmen, extra hygienemaatregelen, kuschschermen, gezondheidsscans etc.	6 V	
Gewestelijke samenwerking		74 V
Het voordeel heeft betrekking op de afrekeningen BTW/BCF 2020/2021 van de GR de Waddeneilanden (49k) en de jaarlijkse bijdrage (27k).	76 V	
Overige oorzaken < 10	-2 N	
Ondersteuning raad		14 V
Het voordeel is het gevolg van niet ingezet onderzoeksgeld (16k) en geen Tweede Kamer bezoek vanwege Corona (6k). Daarnaast is er een overschrijding door een doorlopend rekenkameronderzoek die volledig in 2021 is gefactureerd en deels ook nog betrekking heeft op het 1e kwartaal 2022 (-8k).	14 V	
Festiviteiten		3 N
Overige oorzaken < 10	-3 N	

Begraven		12 N
Meerkosten onderhoud en overige	-12 N	
Woningcomplex		37 V
De kosten en opbrengsten van het woningcomplex worden niet begroot. Het voordeel is enerzijds het gevolg van huurinkomsten en anderzijds van uitgaven. In het voordelig saldi is inbegrepen € 35.000 die de raad beschikbaar heeft gesteld in juli 2021 voor de aanleg openbaar gebied rond de Stolpweg in Den Hoorn. Via resultaatbestemming wordt gevraagd om dit bedrag over te hevelen naar 2022.	37 V	
Leningen en beleggingen		75 V
Voordeel rente langlopende leningen en kasgeld als gevolg van lage rente en negatieve rente op kasgeld.	210 V	
Rekenrente voor kapitaalgoederen en grondbedrijf lager per saldo (neutraal in de begroting en jaarrekening).	-146 N	
Voordeling saldo erfpachten	10 V	
Overige oorzaken < 10	1 V	
Algemene uitkering		19 N
Afrekeningen voorgaande jaren 2018-2020 (25k). Daarnaast volgen er nog afrekeningen in de komende jaren m.b.t. 2021 die dan in dat jaar verantwoord worden.	-19 N	
Algemene baten en lasten		240 N
Een nadelig saldo van kosten en opbrengsten van het grondbedrijf. Kosten voor de sloop en overige kosten m.b.t. de Gasthuisstraat. Daarnaast zijn er opbrengsten die betrekking hebben op de verkoop van overige gronden en kosten voor advisering daarvoor. Per saldo een nadeel. In voorgaande jaren werden dergelijke kosten op de grondexploitaties geboekt maar dit mag niet meer.	-21 N	
Onvoorziene uitgaven, geen gebruik gemaakt van het volledige budget onvoorziene uitgaven.	8 V	
Het gaat hier om een stelpost afschrijvingen. In de praktijk is de uitvoering van kapitaalgoederen later dan gepland, waardoor er jaarlijks een structureel overschot op afschrijvingen is. Om enigszins hiermee rekening te houden wordt jaarlijks een stelpost begroot van € 250.000 om hier alvast een voorschot op te nemen. De voordelen van de afschrijvingskosten komen echter op diverse posten door de hele begroting terug. Het gaat in 2021 om een voordeel van in totaal € 501.000 waardoor er per saldo een voordeel van € 251.000 ontstaat (zie hoofdanalyse). Voor een analyse van dit voordeel wordt u verwezen naar de hoofdanalyse.	-250 N	
De voordelen hebben betrekking op dividend BNG 2019/2020 (13k), Nedvang (27k), gemeentelijke heffingen 2020 (6k) en vrijval voorziening rationeel gebouwenbeheer Kompasschool (26k) plus overige (3k). Daarnaast is er een vordering BTW 2019 sporthal en BCF (-21k) en renteafrekening suppletie BTW/BCF (-5k) en minder subsidie ontvangen voor Texelhopperkaartjes (-26k).	23 V	

Belastingen en rechten		199 V
Onroerende Zaak Belasting (te hoog begroot door structurele doorwerking bezwaren WOZ)	-60 N	
Woonforensenbelasting (nagekomen opbrengsten uit 2020 en eerder)	83 V	
Toeristenbelasting (op basis van de voorlopige opgaves is de opbrengst hoger dan geraamd). In de 2e helft van het jaar meer toeristenbelasting ontvangen dan verwacht bij de halfjaarrapportage.	143 V	
Precariorechten (saldo structurele doorwerking bezwaren voorgaande jaren en deels door coronakorting 2021).	-32 N	
Heffing en invordering (lagere kosten uitvoering belastingstaak Leeuwarden; o.a. omzetting WOZ).	51 V	
Minder salariskosten op belasting verantwoord (zie voor analyse salariskosten organisatiebreed, hoofdanalyse).	17 V	
Overige oorzaken	-3 N	
Saldo kostenplaats		37 N
Administratieve verrekeningen	-37 N	
Totaal programma 1		98 V

PROGRAMMA 2

ZORG VOOR ELKAAR, VEILIGHEID OP ORDE



1. Ontwikkeling en inrichting Uitvoeringsorganisatie Sociaal Domein
2. Opstellen nieuw beleidsplan Sociaal Domein
3. Uitvoeren Integraal Veiligheidsplan
4. Brandweer en rampenbestrijding

Dit programma gaat over het sociaal domein: de uitvoering van de gemeentelijke taken vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), Jeugdwet, Participatiewet (inclusief De Bolder), minimabeleid (waaronder ook schuldhelpverlening) en de thema's welzijn en gezondheid. Binnen het sociaal domein werken we samen aan een Texel waar:

- er gelijke kansen zijn voor iedereen;
- Texelaars zelfredzaam zijn en klaarstaan voor elkaar;
- de gemeente waar nodig een vangnet biedt;
- jongeren gezond en gelukkig zijn;
- voldoende passende woningen zijn en een gezonde leefomgeving, die ruimte biedt aan beleven en bewegen;
- iedereen die mee wil doen, ook mee kan doen;
- het onderwijs passend is en aansluit bij de werkgelegenheid.

Ook gaat dit programma over openbare orde en veiligheid. We onderscheiden:

- sociale veiligheid: de mate waarin mensen beschermd zijn en zich beschermd voelen tegen persoonlijk leed door misdrijven (criminaliteit), overtredingen en overlast door anderen;
- fysieke veiligheid: de mate waarin mensen beschermd zijn en zich beschermd voelen tegen persoonlijk leed door ongevallen en natuurgeweld.

Behandelde onderwerpen zijn onder meer crisisbeheersing, havenveiligheid, aanpak van alcohol en drugs (onder jongeren), criminaliteit en huiselijk geweld.

A. Terugblik

Coronapandemie

Ook 2021 werd beïnvloed door corona. Diverse reguliere zaken werden aangepast uitgevoerd, of konden niet doorgaan. De verwachting was dat het aantal hulpvragen bij het Sociaal Team zou stijgen door de grotere druk op gezinnen en de lockdown voor psychische klachten kan zorgen bij jongeren. Dit is gedeeltelijk uitgekomen. Vooral de zorgen over jongeren namen toe.

Financiën

De coronapandemie vertaalt zich ook in de uitgaven van het sociaal domein. In het hoofdstuk programma 2 'wat heeft het gekost' wordt dit toegelicht, daarnaast is ook in de paragraaf bedrijfsvoering een toelichting op de corona-inkomsten en -uitgaven toegevoegd. Met name op het gebied van re-integratie is minder uitgegeven aan trajecten door een tijdelijke pauze op aanmeldingen. Daarnaast is de uitgekeerde TONK is ruimschoots binnen het beschikbare budget gebleven en de uitgaven TOZO zijn volledig gedekt vanuit de rijksbijdrage. Voor nog niet ingezet incidentele rijksbijdragen voor jeugd- en jongerenwerk wordt aan de raad voorgesteld deze over te hevelen naar 2022. Extra coronabijdragen voor het bestrijden van eenzaamheid bij ouderen en het ondersteunen van psychisch kwetsbaren en beperkten zijn voor zover niet ingezet conform de besluitvorming bij de halfjaarsrapportage al overgeheveld naar 2022.

Er is tekort op de begroting voor bijstandsuitkeringen, dit is mede veroorzaakt door meer verstrekte bijstand vanwege de pandemie. Belangrijk om te vermelden is dat de BUIG uitkering van het Rijk leidend is bij het berekenen van het voor- of nadeel van de gemeente voor wat betreft de begroting voor de uitkeringen. De hoogte van de BUIG uitkering is gebaseerd op de uitgaven voor de bijstandsuitkeringen in 2019. Op het budget voor Jeugdhulp is sprake van een nadeel. In de halfjaarsrapportage 2021 en de Rib (30-11-2021) is al gerapporteerd over de mogelijke tekorten op het budget voor jeugdhulp. De kostenstijging is over de hele linie zichtbaar. Daarnaast is het aantal complexere (lees duurdere) jeugdzorgtrajecten gestegen. Doordat er een wachtlijst bij het Sociaal Team ontstond, zijn er meer jongeren direct door de huisarts verwezen naar gecontracteerde jeugdhulp. Hierdoor is minder grip ontstaan op de jeugdhulptrajecten en daarmee de kosten. Ook is er extra Sociaal Maatschappelijk Werk ingekocht.

Bij het sociaal domein is er sprake van openeindregelingen voor jeugdhulp, Wmo en participatie. De complexiteit en omvang van de decentralisaties zorgt ervoor dat er meerdere jaren nodig zijn om redelijke gemiddelden te kunnen bepalen (minimaal 5-7 jaar). Hierdoor is er altijd sprake van een zekere onzekerheid. De pandemie maakte het voorspellen des te lastiger.

Trends en visie

Begin 2021 is de nieuwe visie sociaal domein vastgesteld. Deze is eind 2021 opgevolgd door 4 uitvoeringsprogramma's, die met hulp van maatschappelijk partners tot stand zijn gekomen.

Preventie en positieve gezondheid

We hebben ingezet op verhoging van lichamelijke en geestelijke gezondheid van alle Texelaars. Er is een continu aanbod van preventieve programma's die kunnen helpen om de Texelse inwoners gezond te houden. Dit doen we vanuit het gedachtengoed '*positieve gezondheid*' en samen met o.a. de GGD, het welzijnswerk en het jongerenwerk. 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. Sportstichting Texel werkt dit verder uit.

Van IJlandse naar eilandse aanpak

De pilot IJlandse aanpak is in 2021 afgerond en geëvalueerd. Vervolgens volgt een plan voor structurele inbedding en voortzetting van de eilandse variant. De eerste aanzet hiervoor is opgenomen in het uitvoeringsprogramma gezond en veilig opgroeien.

Kwetsbare inwoners

We willen dat inwoners langer en zelfstandig in hun eigen omgeving kunnen blijven wonen. Door intensievere samenwerking wordt multi-problematiek efficiënter aangepakt. Hierbij worden kwetsbare inwoners eerder en beter geholpen en escaleren problemen minder vaak.

Er is in 2021 gestart met een nieuw aanbod voor dagbesteding, geïnspireerd op de werkwijze van de Odensehuizen in Nederland. Dit biedt een aanvulling op het bestaande aanbod van dagbesteding en is voor mensen met geheugenklachten, beginnende dementie en Niet Aangeboren Hersenletsel (NAH). Er is ontmoeting, opvang, informatie en advies voor deze Texelse inwoners en hun naaste(n). Het draagt eraan bij inwoners langer thuis te laten wonen, aan het voorkomen van eenzaamheid en het verhogen van het algemene welzijn.

Inburgering

De decentralisatie van de inburgering is in 2021 voorbereid. Het doel is dat de gemeente, samen met o.a. Vluchtelingenwerk, Stichting Texels Welzijn en De Bolder in 2022 klaar is voor deze nieuwe taak. Waarbij de nadruk ligt op de verschillende leerroutes, maatschappelijke begeleiding en participatie.

Schuldhulpverlening

In 2021 is de nieuwe aanpak vroeg signalering van schulden opgenomen in de aanpak van het Sociaal Team. Hiervoor is met inwoners contact gelegd zodra ze betalingsachterstanden hadden op enkele vaste woonlasten. Dit heeft nog niet geleid tot een stijging van het aantal hulpvragen over schulden. In het uitvoeringsprogramma Werk en Zekerheid, inclusief inburgering is met de tweede actielijn 'Inwoners worden ondersteund bij financieel rondkomen en het voorkomen van schulden' een vervolg gegeven aan het beleids- en uitvoeringsplan schuldhulpverlening. Zo wordt extra aandacht gegeven aan de communicatie over hulp bij rondkomen en schulden, zal er gewerkt worden met ambassadeurs en worden de verordeningen en beleidsregels herzien.

Jeugdwet

Landelijk speelt de discussie over de stelselwijziging (waaronder de hervormingsagenda) van de Jeugdwet. Hoewel de discussie nog niet is uitgekristalliseerd, is de verwachting dat deze vanaf 2022 gevolgen heeft voor bijvoorbeeld inkoop van zorg en de (boven)regionale samenwerking.

Bovenregionaal wordt verder gewerkt aan een plan voor specialistische jeugdhulp om de instroom naar specialistische jeugdhulp te verminderen. In 2022 worden hier vervolgstappen in gezet. Het streven is om zorg steeds dichterbij te organiseren, lokaal wat kan en (boven)regionaal wat moet. Daarnaast werden in 2021 verschillende initiatieven uit het regionale transformatieplan Jeugd uitgevoerd. Transformatiegelden zijn ingezet voor subsidiering aan 'Texelgezinnen', zodat zij zich vanuit het preventieveld in kunnen zetten voor Texelse gezinnen met een ondersteuningsvraag. Verder is aan vijf effectieve en veelbelovende interventies op het gebied van Jeugdhulp een financiële stimulans gegeven. Daarnaast hebben de gemeente en het primair en voortgezet onderwijs een gezamenlijke focus bepaald voor de onderwijs-zorgagenda.

Vanuit het project 'Geweld hoort nergens thuis' is in 2021 een regiovisie en een daaraan gekoppeld uitvoeringsprogramma vastgesteld. Door een multidisciplinaire aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling in de Kop van Noord-Holland wordt huiselijk geweld en kindermishandeling teruggedrongen.

Veiligheid op orde

Net zoals in 2020 stond 2021 in het teken van de maatregelen voor de coronapandemie. Dit zal in 2022 voortgezet worden.

Daarnaast is in 2021 ingezet op ondermijning en integrale samenwerking en het werken aan een nog veiligere woon- en leefomgeving voor zowel inwoners als onze bezoekers.

Verbonden partijen in dit programma

In onderstaand overzicht staat welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren. Per taakveld* staat vermeld welke verbonden partijen een bijdrage leveren aan welke gemeentelijke doelstelling.

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, uitvoering gemeentelijk gezondheidsbeleid, goede jeugdgezondheidszorg (o.a. consultatiebureau) en preventie.
Veiligheidsregio Noord-Holland Noord	1.1 Crisisbeheersing en brandweer 7.1 Volksgezondheid	Brandweezorg (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.

* Een taakveld is een verplichte onderverdeling in hoofdlijnen van gemeentelijke inkomsten en uitgaven. Dit begrip vervangt het oude begrip subfunctie. Taakvelden worden gebruikt om inkomsten en uitgaven voor alle gemeenten te rubriceren. Dit bevordert de onderlinge vergelijkbaarheid.

In [paragraaf A](#) staat de basisinformatie per verbonden partij.

Beleidsnota's en verordeningen

- [Structuurvisie Texel op Koers 2020](#) (2009)
- [Visie en beleid sociaal domein Texel](#) (2021)
- [Uitvoeringsprogramma gezond en veilig opgroeien](#) (2021)
- [Uitvoeringsprogramma maatschappelijke ondersteuning en meedoen](#) (2021)
- [Uitvoeringsprogramma werk & zekerheid, inclusief inburgering](#) (2021)
- [uitvoeringsprogramma gezondheid](#) (2021)
- [Verordening Adviesraad Sociaal Domein](#) (2015)
- [Algemene subsidieverordening Texel 2020](#) (2020)
- [Uitvoeringsregeling subsidie mens en maatschappij 2020](#) (2020)
- [Actieplan gezondheidsbeleid 2018: Vitaal Texel: gezond \(samen\)leven begint bij jezelf](#)
- [Beleidsregels handhaving Wet kinderopvang en kwaliteitseisen peuterspeelzalen](#) (2013)
- [Verordening tegemoetkoming kosten voorschoolse voorzieningen](#) (2014)
- [Nota voorschoolse educatie](#) (2019)
- [Beleidsregels minimabeleid en bijzondere bijstand Texel 2020](#)
- [Verordening Jeugdhulp](#) (2016)
- [Verordening Maatschappelijke Ondersteuning](#) (2019)
- [Nadere regels Maatschappelijke ondersteuning](#) (2019)
- [Nadere regels Jeugdhulp](#) (2017)
- [Regionaal plan van aanpak Beschermd Wonen en maatschappelijke opvang 2018-2020](#)
- [Verordening Individuele Studietoelage en Individuele Inkomensvoorziening](#) (2018)
- [Afstemmingsverordening Participatiewet Inkomensvoorziening voor Oudere en gedeeltelijke Arbeidsongeschikte werkloze Werknemers \(IOAW\) en Inkomensvoorziening Oudere of gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandige \(IOAZ\)](#) (2018)
- [Verordening Tegenprestatie Participatiewet](#) (2015)
- [Verordening Participatiewet re-integratie en gesubsidieerde arbeid](#) (2018)
- [Beleidsregels terugvordering, invordering en verhaal](#) (2016)
- [Beleidsregels Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2020 \(Bbz 2004\) gemeente Texel](#) (2022)
- [Beleidsregels naleving besluit Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers \(Tozo\) gemeente Texel](#) (2022)
- [Privacyregeling Sociaal Team Texel](#) (2016)
- [Besluit Damoclesbeleid gemeente Texel 2021](#)
- [Beleidsregel toepassing Wet Bibob 2018](#)
- [Algemene Plaatselijke Verordening Texel](#) (2017)
- [Integraal Veiligheidsplan 2019-2022](#)

B. Wat hebben we gedaan?

Prestatie	Visie en Beleid sociaal domein actualiseren
Resultaat	Afgerond. De visie en het beleid sociaal domein zijn in 2021 vastgesteld door de raad.

Prestatie	Actualiseren van het dorpsuizenbeleid
Resultaat	In ontwikkeling. In het uitvoeringsprogramma maatschappelijke ondersteuning en meedoen is een inhoudelijke richting gegeven voor de invulling van het dorpsuizenbeleid. Dit wordt in 2022 verder uitgewerkt voor de andere pijlers: vastgoed en relatiebeheer. Relatiebeheer betreft het maken van afspraken over de communicatie tussen dorpscommissie en gemeente waarmee in 2021 is gestart. Dit krijgt z'n beslag in de actualisatie van de convenanten.

Prestatie	Texelse Agenda Onderwijs en Zorg opstellen
Resultaat	In ontwikkeling. Gemeente, schoolbesturen en zorgpartners zijn doorgaan met de ontwikkeling van de Texelse Agenda Onderwijs Zorg. Het doel hiervan is om breed ondersteuningsaanbod te realiseren tussen onderwijs en (jeugd-)zorg, zodat elk kind in een passende omgeving onderwijs kan blijven volgen.

Prestatie	IJlandse aanpak op Texel onderzoeken en implementeren
Resultaat	Afgerond. De IJlands / Eilandse aanpak is geëvalueerd.

C. Voorstellen: Resultaat

Prestatie	Integraal Veiligheidsplan uitvoeren
Resultaat	Wordt uitgevoerd.

Prestatie	Bluswatervoorzieningen natuurgebied aanleggen en onderhouden
Resultaat	Wordt uitgevoerd. Er zijn twee bluswaterputten geslagen, de overige drie putten worden in 2022 geslagen.

Initiatief voorstellen en moties

Motie 14-04-2021	Een cadeautje ontvangen maakt blij
Resultaat	In het uitvoeringsprogramma Werk en zekerheid, inclusief inburgering die in december 2021 door de raad is vastgesteld is - mede vanuit deze motie - de volgende actie opgenomen: In dialoog met de nieuwe gemeenteraad wordt in 2022 besproken welke ondersteuning wordt gegeven aan mensen met een minimuminkomen, resulterend in nieuwe beleidsregels en verordening.

Motie 22-09-2021	Geen langer interval Bevolkingsonderzoek borstkanker
Resultaat	Afgerond. De staatssecretaris is op de hoogte gebracht van de betreffende motie.

Wat heeft het gekost?

2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde 2021 (x 1.000 euro)

Lasten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Brandweer en rampenbestrijding	2.373	2.534	2.491	2.573	2.354
Openbare orde en veiligheid	549	710	339	362	312
Subsidies	292	291	299	311	290
Inkomensvoorzieningen	2.128	5.360	2.639	2.536	3.713
Participatiebudget	2.653	3.060	2.861	3.161	3.175
Algemene voorzieningen	1.658	1.514	1.692	1.654	1.549
Sociaal Domein	5.826	6.377	6.292	7.014	7.461
Volksgezondheid	544	576	592	591	549
Totaal lasten (inclusief mutaties reserves)	16.023	20.423	17.205	18.202	19.404
Totaal lasten DSW De Bolder	4.546	4.279	4.285	4.433	4.491
Totaal lasten programma 2 incl. De Bolder	20.569	24.702	21.469	22.635	23.895
Eliminatie participatiebudget WSW	-2.732	-2.767	-2.570	-2.623	-2.645
Totaal lasten programma 2	17.837	21.935	18.899	20.012	21.250

Baten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Brandweer en rampenbestrijding	36	36	45	45	40
Openbare orde en veiligheid	64	52	73	73	54
Inkomensvoorzieningen	1.958	5.032	1.975	1.648	2.809
Participatiebudget	-190	186	68	68	296
Algemene voorzieningen	17	7	10	10	8
Sociaal Domein	457	1.644	158	158	111
Totaal baten (inclusief mutaties reserves)	2.343	6.957	2.329	2.002	3.318
Totaal baten DSW De Bolder	4.546	4.378	4.285	4.433	4.439
Totaal baten programma 2 incl. De Bolder	6.889	11.335	6.593	6.435	7.757
Eliminatie participatiebudget WSW	-2.732	-2.767	-2.570	-2.623	-2.645
Totaal baten programma 2	4.157	8.568	4.023	3.812	5.112
Saldo programma 2	-13.680	-13.367	-14.876	-16.200	-16.138

Rekeningresultaat programma 2 (verschil begroting - rekening)	€	62	Voordeel
---	---	----	----------

Programma 2

Mutaties reserves lasten (toevoegingen aan reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Geen mutaties	0	0	0	0	0
Totaal toevoegingen aan reserves	0	0	0	0	0

Mutaties reserves baten (onttrekkingen uit reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Sociaal domein	324	1.547	0	0	0
Reserves Leerwerkbedrijf de Bolder	188	79	82	145	138
Totaal onttrekkingen uit reserves	512	1.626	82	145	138

Voor de specificatie van deze mutaties wordt u verwezen naar de toelichting op de balans (Passiva).

Analyse**(bedragen x € 1.000)**

Brandweer en rampenbestrijding			213 V
De bijdrage aan de Veiligheidsregio is voordelig t.o.v. de begroting door een verrekening van het voordelige rekeningresultaat 2020 van de Veiligheidsregio. Daarnaast is de jaarlijkse bijdrage lager uitgevallen dan begroot.	169	V	
Er is minder onderhoud nodig geweest en minder kosten gemaakt voor de kazerne in Den Burg.	30	V	
Brandkranen, minder noodzakelijk onderhoud dan verwacht	6	V	
Overige oorzaken < 10	8	V	

Openbare orde en veiligheid			31 V
Specifieke Corona uitkering voor compensatie stadswachten/parkeerwachten	57	V	
Meer uren Gemeentewerken belast op openbare orde (o.a. ivm Corona)	-24	N	
Overige oorzaken < 10	-2	N	

Subsidies			21 V
De incidentele rijksbijdrage vanuit het corona steunpakket is nog niet ingezet.	12	V	
Overige oorzaken < 10	9	V	

Inkomensvoorzieningen			0
Als gevolg van corona zijn er meer bijstandsuitkeringen verstrekt. Dit is inclusief de BBZ, welke sinds 2020 gelijk wordt gefinancierd als de overige bijstandsuitkeringen. Als gevolg van de financieringsmethodiek (T-2) hebben we minder van het Rijk ontvangen dan nodig was.	-200	N	
In 2021 is er voor een bedrag van € 1.592.000 gebruik gemaakt van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo). Dit bedrag is volledig door het Rijk gecompenseerd.	0		
Lagere advieskosten en een voordeel op de inzet van de sociaal rechercheur door een gewijzigd contract.	32	V	
Meer inzet van budget voor armoedebestrijding kinderen	-16	N	
De (extra) rijksbijdrage Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) van € 140.000,- was ruimschoots voldoende om de extra uitgaven van circa € 75.000 te dekken. Het positieve verschil hoeft niet terugbetaald te worden. Daarnaast is er minder gebruik gemaakt van de bijzondere bijstand dan begroot.	133	V	
Minder aanvragen schuldhulpverlening dan verwacht. Het blijft lastig om in te schatten wat financiële gevolgen zijn van corona.	11	V	
Het inburgeringsbudget is ingezet voor inhuur om de implementatie van de Nieuwe wet inburgering voor te bereiden. Doordat de instroom van vergunninghouders is vertraagd is er minimale inzet geweest van budget voor de ondertussengroep.	10	V	
Overige oorzaken < 10	7	V	
Voordeel op salarissen	23	V	

Participatiebudget WSW			181 V
Vanwege corona is er een extra rijksbijdrage ontvangen, daarnaast is er budget overgeheveld uit 2020. Als gevolg van de pandemie is er een tijdelijke pauze geweest bij het inzetten van reïntegratietrajecten bij de Bolder, waardoor er minder trajecten zijn afgenomen.	238	V	
Incidenteel is er € 75.000 aan de Bolder vergoed als tegemoetkoming in de gemiste inkomsten veroorzaakt door het lagere aantal afgenomen trajecten. Qua capaciteit is de Bolder ingericht op een hoger aantal reïntegratietrajecten dan er daadwerkelijk werden afgenomen. Als gevolg van corona was dit aantal (aanmerkelijk) lager dan begroot.	-75	N	
Overig resultaat de Bolder / WSW	-41	N	
Overige oorzaken < 10	11	V	
Voordeel op salarissen	48	V	
Algemene voorzieningen			50
De kosten voor peuteropvang en vroeg- en voorschoolse educatie zijn hoger dan begroot. De stijging van het aantal kinderen wat hier gebruik van maakt is structureel gebleken. Doordat de kosten van vroeg- en voorschoolse educatie gedekt konden worden uit de middelen voor onderwijsachterstandenbeleid voor een bedrag van € 74.000 ontstaat er per saldo een voordeel.	20	V	
Overige oorzaken < 10	-1	N	
Voordeel op salarissen	31	V	

Sociaal Domein			475 N
Stijging in de vraag naar woonvoorzieningen, blijken lastig te voorspellen. De aanvragen beperken zich niet alleen tot de ouderen. Bestaande aanpassingen moeten ook gekeurd, onderhouden en vervangen worden.	-62	N	
Meer kosten gemaakt voor huishoudelijke hulp, de vergrijzing is hier een belangrijke oorzaak van.	-41	N	
Meer kosten gemaakt voor vervoersvoorzieningen. Er waren meer aanvragen voor rolstoelen en scootmobielen. Daarnaast gaat het hier ook om onderhouds- en vervangingskosten.	-18	N	
Er is sprake van een klein voordeel ten opzichte van het budget bij begeleiding vanuit de WMO	20	V	
De ontvangen eigen bijdragen voor de WMO zijn structureel lager dan begroot. Eigen bijdragen mogen niet gestapeld worden, waardoor bij toenemende vraag bij 1 client de eigen bijdragen gelijk blijven.	-53	N	
De budgetoverheveling voor algemene voorzieningen WMO-jeugd uit 2020 is in 2021 niet ingezet als gevolg van de pandemie.	21	V	
Het budget voor verslavingszorg is een aantal jaren te hoog gebleken.	39	V	
De incidentele rijksbijdrage voor ondersteuning van de jeugd is in 2021 nog niet ingezet	17	V	
In de halfjaarsrapportage 2021 en de Rib (30-11-2021) is al gerapporteerd over de mogelijke tekorten op het budget van jeugdhulp. De kostenstijging is over de hele linie zichtbaar. Daarnaast is het aantal complexere (lees duurdere) jeugdzorgtrajecten gestegen. Doordat er een wachtlijst bij het Sociaal Team ontstond, zijn er meer jongeren direct door de huisarts verwezen naar gecontracteerde jeugdhulp. Hierdoor is minder grip ontstaan op de jeugdhulptrajecten en daarmee de kosten. Ook is er extra Sociaal Maatschappelijk Werk ingekocht.	-686	N	
Het voordeel op uitvoeringskosten sociaal domein ontstaat door een lagere bijdrage voor de back-office Den Helder en lagere inhuurkosten dan begroot onder andere omdat er gewerkt is met tijdelijke arbeidsovereenkomsten. Daarnaast was er sprake van minder scholings- en advieskosten. Het budget voor pilotkosten is niet ingezet.	276	V	
Overige oorzaken < 10	25	V	
Nadeel op salarissen.	-13	N	

Volksgezondheid			41 V
Lagere bijdrage aan de GGD dan begroot	16	V	
Vanwege de pandemie waren er minder mogelijkheden voor preventieve interventies.	10	V	
Lagere bijdrage aan het burgernetwerk AED dan begroot	13	V	
Overige oorzaken < 10	2	V	

Totaal programma 2			62 V
---------------------------	--	--	-------------

PROGRAMMA 3

MOOI EN GASTVRIJ TEXEL



1. Zorgtoerisme biedt kansen voor verblijfsrecreatie
2. Herijking en uitbreiding Nationaal Park
3. Onderzoek bekostiging behoud landschapselementen en infrastructuur in natuurgebieden
4. Planet De Koog

De bijzondere combinatie van landschappen heeft een grote aantrekkingskracht op toeristen uit binnen- en buitenland. Het mooie Texelse landschap en de waardevolle natuur bieden een grote meerwaarde voor zowel inwoners als bezoekers. Planet Texel en de daaruit voortvloeiende Texel Principes geven inspiratie voor ontwikkeling met behoud of versterking van de Texelse kernwaarden.

A. Terugblik

Recreatie en toerisme

In september 2021 is het 'Toeristisch Toekomstplan Texel, Texel in balans (naar een authentiek, duurzaam en gastvrij eiland)' vastgesteld in samenwerking met diverse partijen op het eiland. Een gedragen visie, met een duidelijke richting naar de toekomst, waarbij de ambitie is dat toerisme en recreatie waarde toevoegen en onderscheidend zijn voor de Texelse samenleving. Met een evenwichtige balans tussen inwoners en bezoekers van Texel.

In 2020 is het contract met de VVV (TESO-TOP-Gemeente) voor vier jaren verlengd evenals het contract met STIFT (St. Toeristisch Investeringsfonds). 2021 was het laatste jaar waarin verzoeken om een financiële bijdrage vanuit het project 'revitalisering vakantieparken' van De Kop Werkt! ingediend konden worden. Dit project werd in oktober 2019 opengesteld voor een financiële bijdrage in kwaliteitsverbetering op vakantieparken. In het kader van dit project is door Texelse bedrijven voor circa € 7 miljoen geïnvesteerd in kwaliteitsverbetering waarvoor ze gezamenlijk € 350.000,- aan financiële bijdragen ontvingen. De plannen betroffen onder meer verbeteringen aan infrastructuur, buitenruimten, verblijfsaccommodaties, duurzaamheid en toegankelijkheid. Ook is gefinancierd ten behoeve van coaching en de inzet van expertteams voor bijvoorbeeld de bedrijfsvoering.

Haven en visserij

De visserij is van economisch belang en niet alleen voor de sector zelf, maar ook als belevingswaarde voor de toeristische sector. De haven van Oudeschild moet behouden blijven als een karakteristieke vissers- en werkhaven met bijbehorende sfeer en bedrijvigheid. De visserij heeft het moeilijk, door onder andere Brexit en de groei van de windmolenparken op zee verkleind het werkgebied snel waardoor het aantal grote kotters afneemt.

In 2021 is de havenvisie uitgewerkt met een exploitatieplan waarin het Texels dna voor de haven wordt geborgd, de overgebleven visserij zo lang mogelijk in stand wordt gehouden en gericht wordt gezocht naar nieuwe passende doelgroepen. Integraal onderdeel hiervan is het meerjaren-onderhoudsplan om door gepland onderhoud de haven zo efficiënt mogelijk in stand te houden. Dit voorstel is aangehouden.

Vooruitlopend op de toekomstige havenexploitatie is in 2021 een toekomstbestendig netwerk van walstroom, drinkwater en vrij toegankelijk wifi netwerk gerealiseerd. De walstroom wordt volledig duurzaam opgewekt door zonne-energie. In 2022 zal het gemeentelijk toiletgebouw op de haven worden gerenoveerd en daarmee is aan de belangrijkste voorwaarden voldaan om nieuwe gebruikers van de haven aan te trekken en zo de krimpende visserij activiteiten te compenseren.

Het Texelse landschap

Op de Hoge Berg zijn we samen met andere partijen bezig met een gebiedsproces. Het behoud van het karakteristieke landschap, met gezonde agrarische bedrijven op de Hoge Berg, is complex. De betrokken partijen in het gebied hebben overeenstemming bereikt. Nu wordt goed samengewerkt aan een toekomstbestendige Hoge Berg. De gemeente ondersteunt hierbij. De Hoge Berg heeft de status icoonlandschap gekregen.

Aan realisatie van de hoofddoelen van natuur & landschap werd actief gewerkt: behoud van de kwaliteiten van natuur en landschap, het realiseren van een zo groot mogelijke toegankelijkheid van natuurgebieden, ecologisch beheer op agrarische gronden en behoud van kleinschalig historisch medegebruik van duinen, stranden, kwelders, water en zee.

Openbaar groen

Al het groenonderhoud is volgens de plannen uitgevoerd.

Dijkversterking

Het project dijkversterking is afgerond.

Strand

Ook hier zijn de werkzaamheden flink beïnvloed door corona. De strandbewaking is wel gewoon doorgegaan. Er is veel werk verzet om het strand zo normaal mogelijk te exploiteren. De inkomsten uit de verhuur zijn lager, omdat strandhuisjes later op het strand mochten en de paviljoens deels gesloten zijn geweest. Veel aandacht ging uit naar de situatie rondom de smalle stranden op Texel.

Nationaal Park

Ook op Texel speelt de discussie rond Nationale Parken 'Nieuwe Stijl'. Naast mogelijke uitbreiding wordt met name verbinding gezocht tussen natuur, landschap, cultuur en de agrarische sector. Het Nationaal Park Duinen van Texel probeert 'dit nog meer te gaan doen op Texel'.

Ruimtelijke Ordening

In 2021 zijn diverse kleinere (postzegel)bestemmingsplannen en reparatieplannen vastgesteld, zoals het 2^e Reparatieplan Den Hoorn, het 2^e Herstelbesluit bestemmingsplan Oudeschild, het Reparatieplan Oosterend en Herstructurering Golfbaan De Texelse.

De invoering van de Omgevingswet is weer uitgesteld, nu naar 1 oktober 2022 of 1 januari 2023. De voorbereiding op de inwerkingtreding ging gewoon door. Door het uitstel is de Omgevingsvisie vertraagd; die wordt in 2022 weer opgepakt.

Toezicht en Handhaving

De Boa's zijn druk geweest met het toezicht op de coronamaatregelen. Het toezicht op de Alcoholwet is minder geweest doordat de horeca het overgrote deel van het jaar gesloten was. Wel is er grote inzet geweest op de uitbreiding van het vergunning parkeren en het betaald parkeren. In totaal zijn er circa 40.000 voertuigen gecontroleerd en is de betalingsbereidheid gemonitord. Ook wordt gewerkt aan een intensievere samenwerking met de politie.

Het bouw- en woningtoezicht is door corona deels digitaal uitgevoerd. In 2021 is een inhaalslag gemaakt. Oude zaken (vanaf 2008) waar geen prioriteit aan was gegeven of geen nacontroles waren uitgevoerd, zijn nagegaan en opgelost. Alle kampeerboeren zijn in 2021 bezocht en goed in kaart gebracht. De geconstateerde overtredingen werden opgelost. Ook zijn de werkzaamheden voor grondzaken opgepakt en zijn zaken van verkeerd gebruik van gemeentegrond opgelost.

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht staat welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren. Per taakveld* staat vermeld welke verbonden partijen een bijdrage leveren aan welke gemeentelijke doelstelling.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
Regionale Uitvoeringsdienst Noord Holland Noord	7.4 Milieubeheer	Voert milieutaken voor de gemeente uit.
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

* Een taakveld is een verplichte onderverdeling in hoofdlijnen van gemeentelijke inkomsten en uitgaven. Dit begrip vervangt het oude begrip subfunctie. Taakvelden worden gebruikt om inkomsten en uitgaven voor alle gemeenten te rubriceren. Dit bevordert de onderlinge vergelijkbaarheid.

In paragraaf A staat de basisinformatie per verbonden partij.

Doelenboom

3.1 Natuur op Texel in stand houden

- 3.1.1 Natuurbeheer op andere maatschappelijke functies afstemmen
 - 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
 - 3.2.1.5 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 als spil voor een beter leefklimaat

- 3.3.1 Revitaliseren bestaand groen
- 3.3.2 Vergroten groenareaal (van grijs naar groen)
- 3.3.3 Buiten spelen en bewegen faciliteren

3.4 Recreatie en toerisme faciliteren

- 3.4.1 Strand schoon en bereikbaar houden
 - 3.4.1.1 Strandnota uitvoeren
- 3.4.2 Toerisme kwalitatief stimuleren
 - 3.4.2.1 Stel het landschap met haar authentieke elementen centraal
 - 3.4.2.2 Hou elk Texels dorp uniek, leefbaar en vitaal
 - 3.4.2.3 Creëer bewust en waardevol bezoek
 - 3.4.2.4 Stimuleer gastvrij en toekomstbestendig ondernemerschap
 - 3.4.2.5 Stuur vanuit inzicht en heldere regelgeving
 - 3.4.2.6 Wees duurzaam in woorden en daden
 - 3.4.2.7 Activiteiten in en rondom de Waddenzee stimuleren
 - 3.4.2.8 Regionale toeristische samenwerking stimuleren

3.5 Zorgdragen voor een gezonde en veilige leefomgeving vanuit Texelse kernwaarden

- 3.5.1 Voor een gezonde en veilige leefomgeving zorgdragen
 - 3.5.1.1 Naar een sociale, circulaire en klimaatadaptieve leefomgeving
 - 3.5.1.2 Grond bij ontwikkeling van gebieden strategisch inzetten
 - 3.5.1.3 Dichtslippen van het landschap voorkomen
 - 3.5.1.4 Naar een Texelse Omgevingsvisie
 - 3.5.1.5 Naar sterke aansprekende Programma's
 - 3.5.1.6 Op weg naar het nieuwe Omgevingsplan
 - 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 De Texelse kernwaarden als basis gebruiken
 - 3.5.2.1 Commissie ruimtelijke kwaliteit een vergoeding verstrekken
 - 3.5.2.2 Naar een Texelse waardenstandaard
 - 3.5.2.3 Naar beeldkwaliteit vanuit de kernwaarden

Beleidsnota's en verordeningen

- Raadsbesluit structurele financiering landschapsbeleidsplan Texel (2007)
- Welstandsnota Texel (2008)
- Structuurvisie Texel op koers 2020 (2009)
- Aanwijzingsbesluit Natura 2000 Duinen en Lage Land van Texel (2011)
- Beeldkwaliteitsplan Texel in Ontwikkeling (Bestemmingsplan Buitengebied) (2013)
- Planet Texel (2014)
- Natuurbeheerplan provincie NH (jaarlijks)
- Beleidsnotitie Natuur en Landschap Texel 2018
- Nota Verblijfsrecreatie (2016)
- Verordening kwaliteit vergunningverlening, toezicht en handhaving (2017)
- Regionale verkenning en visie over verblijfsrecreatie (2017)
- Leidraad Landschap en Cultuurhistorie Noord-Holland (2018)
- Groenbeheerplan.pdf - vastgesteld 2018
- Beheerplan Straatmeubilair 2019 -2023.pdf - vastgesteld 2018
- Beleidsnotitie natuur en landschap Texel 2018.pdf
- Retailvisie Kop van NH - vastgesteld 2018
- Retailvisie Kop van NH - analyserapport 2018 - vastgesteld 2018
- Groenbeheerplan (2018)
- Actieplan gezondheidsbeleid 2018-2022, incl. toelichting - vastgesteld 2018
- Plan van aanpak Beschermd wonen en Maatschappelijke opvang 2018-2020 - Thuis in de buurt.pdf 2018
- Strandnota Texel 2019
- Strandnota Texel 2019 - kaartbijlage zondering
- Algemene voorwaarden voor uitgifte grond in erfpacht 2019 - vastgesteld 2019
- Actieplan Toeristisch Toekomstplan (2019)
- Actieplan wonen - vastgesteld 2019
- Voortgangsrapportage Actieplan Wonen 2020
- Uitvoeringsrichtlijnen Monumentenzorg (2020)
- Beleidsregels Logies en Ontbijt (2020)
- Geactualiseerde bodemkwaliteitskaart - vastgesteld 2020
- Geactualiseerde nota bodembeheer - vastgesteld 2020
- Welstandsnota - Supplement Centrum De Koog - vastgesteld 2020
- Beleidsregels uitgifte grond in erfpacht - vastgesteld 2020
- Bestuurlijke uitgangspunten en risico-inventarisatie voor VTH 2018-2022.pdf
- Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 2019.pdf
- Preventie en Handhavingsplan Alcohol en Drugs 2018-2022 - vastgesteld 2
- Visie en Meerjarenprogramma strand en duingebied Noordzeekust Texel.pdf (2021)
- Gedragscodesoortbescherming gemeenten 2020 van Stadswork
- Aandachtsoorten Gemeente Texel 2020
- Toeristisch toekomstplan Texel 2021
- Visie Sociaal Domein - Wij zijn Texel: Sociaal en Gezond - vastgesteld 2021

B. Wat hebben we gedaan?

Prestatie	Toeristisch Toekomstplan ontwikkelen
Resultaat	Op 22 September 2021 vastgesteld. Uitvoeringsagenda in 1 ^e kwartaal 2022 en Parapluplan TTP in 2 ^e kwartaal 2022.

Prestatie	De nieuwe Omgevingswet zorgvuldig en evenwichtig invoeren
Resultaat	Vorbereiding in volle gang. Inwerkingtreding uitgesteld tot 1 oktober 2022 of 1 januari 2023.

Prestatie	Zendmastenbeleid actualiseren
Resultaat	Dit is doorgeschoven naar 2 ^e kwartaal 2022 vanwege onduidelijkheid rondom de wetgeving.

Prestatie	Diverse kleinere en reparatie bestemmingsplannen
Resultaat	2 ^e reparatieplan Den Hoorn (vastgesteld 15 december 2021), reparatieplan Oosterend (vastgesteld 13 oktober 2021), 2 ^e reparatieplan buitengebied (status: ontwerp).

C. Voorstellen: Resultaat

Prestatie	Groenvoorziening vervangen
Resultaat	Verouderde plantvakken zijn gerevitaliseerd door snoei en door het vervangen van de beplanting door meer kruidachtigen beplanting ter bevordering van de biodiversiteit.

Initiatief voorstellen en moties

Motie 14-04-2021	Authentiek en betekenisvol watertappunt De Waal behouden
Resultaat	De dorpscommissie heeft uiteindelijk besloten de verantwoordelijkheid voor het watertappunt niet aan te gaan. Het watertappunt is niet meer aangesloten.

Motie 14-04-2021	Beschermen dorpsgezicht Den Hoorn
Resultaat	Het bestemmingsplan ter uitvoering van deze motie is op 15 december 2021 vastgesteld.

Motie 16-06-2021	Fraaiere parkeerterreinen bij het strand
Resultaat	Een projectplan is gemaakt voor de aanpak van 8 parkeerplaatsen bij strandlagen. Er is opdracht gegeven voor een fysieke inventarisatie van deze parkeerplaatsen ter voorbereiding op het opstellen van een toekomstbestendig beheerplan.

Motie 22-09-2021	In beeld brengen wat kan bijdragen aan tegengaan van verdere verstening
Resultaat	Dit is als actie opgenomen bij het opstellen van het paraplu bestemmingsplan Toeristisch Toekomstplan in de uitvoeringsagenda toerisme en recreatie 2022-2024. In Q2 22 volgt hierover een advies naar de raad.

Motie 22-09-2021	Openbare, toegankelijke en feitelijke registratie van bedden
Resultaat	De wettelijke registratieplicht bij toeristische verhuur in woningen heeft prioriteit omdat de meeste overlast situaties zich voordoen in de directe leefomgeving van inwoners en deze slaapplekken nog niet waren meegeteld in de planologische slaapplekkenregistratie. Per 1 april 2022 is de registratieplicht voor toeristische verhuur in woningen een feit.

Motie 13-10-2021	Bescherm Wereld Erfgoed de Waddenzee, stop gaswinning
Resultaat	Alle gemeenteraden in het Waddengebied, zeker die van de eilanden, lijken deze oproep te steunen.

Motie 30-06-2020	Méer openbare toiletten
Resultaat	Het beantwoorden van de motie is uitgesteld. De inventarisatie van het huidige aantal beschikbare toiletten op Texel is vertraagd door corona. Dit geldt ook voor het promoten van het openstellen van toiletten door ondernemers en instanties.

Wat heeft het gekost?

3 Mooi en gastvrij Texel 2021 (x 1.000 euro)

Lasten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Handhaving	408	461	537	682	720
Natuur en landschap	248	304	232	282	259
Groen en recreatie	1.457	1.693	1.612	1.682	1.663
Noordzeestrand	472	484	475	524	502
Toerisme	688	718	716	727	746
Ruimtelijke ordening	398	474	561	706	641
Totaal lasten (inclusief mutaties reserves)	3.671	4.133	4.133	4.603	4.531

Baten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Handhaving	3	16	0	0	7
Groen en recreatie	25	25	12	12	25
Noordzeestrand	208	152	198	138	218
Totaal baten (inclusief mutaties reserves)	236	193	210	150	250
Saldo programma 3	-3.435	-3.940	-3.923	-4.453	-4.280

Rekeningresultaat programma 3 (verschil begroting - rekening)	€	173	Voordeel
---	---	-----	----------

Mutaties Reserves

Er zijn geen mutaties reserves in dit programma

Analyse**(bedragen x € 1.000)**

Handhaving		31 N
Meer intern doorberekende salarissen en tractie	-42 N	
Overige verschillen < 10, waaronder meer inkomsten dwangsommen	11 V	
Natuur en landschap		23 V
Laatste tranche zoetwaterproject (2022). Zie ook overhevelingen via resultaat	25 V	
Overige verschillen < 10	-2 N	
Groen en recreatie		32 V
Lagere geboekte waterschapslasten dan begroot	14 V	
Overige verschillen < 10	4 V	
meer opbrengsten tuinonderhoud derden dan begroot	14 V	
Noordzeestrand		102 V
Meer inkomsten dan begroot inclusief begrote kosten Corona derving	38 V	
Minder intern doorberekende salarissen en tractiekosten	11 V	
Minder uitgaven dan begroot voor diverse onderhoudstaken	48 V	
Overige verschillen < 10	5 V	
Toerisme		19 N
Afrekening Stift 2020	-19 N	
Ruimtelijke ordening		66 V
Lagere doorberekende afschrijving	28 V	
Meer intern doorberekende salarissen en tractie	-14 N	
Minder inhuur externe expertise	54 V	
Overige verschillen < 10	-2 N	
Totaal programma 3		173 V

PROGRAMMA 4 TEXEL WERKT!



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

A. Terugblik

De veranderde Nederlandse economie

De economische situatie is door de coronacrisis in 2020 en 2021 veranderd. De rijksoverheid heeft veel bedrijven financieel ondersteund, maar normaal gesproken zouden de meeste ondernemers meer omzetten. De crisis is nog niet voorbij, zodat de balans nog niet kan worden opgemaakt. Algemeen kan worden aangenomen dat vrijwel alle Texelse bedrijven minder omzet hebben gemaakt. Het toeristenseizoen in 2020 en 2021 gaven profijt, maar de opbrengsten waren niet voor iedereen voldoende om alle maanden van de lockdown, waarin alles 'op slot' stond, te compenseren.

Verantwoording Noodfonds Provincie

Corona ondersteuning culturele sector Texel

In mei 2020 heeft de provincie Noord-Holland een subsidie beschikbaar gesteld voor culturele instellingen van bovenregionaal belang ter ondersteuning van de ontstane tekorten door toedoen van de regelgeving omtrent corona. Uitgangspunt was dat de gemeentes een cofinanciering van 35% op zich namen. In 2021 heeft de provincie Noord-Holland van het budgetoverschot een tweede ronde subsidie ter beschikking gesteld, onder dezelfde voorwaarden. Voor Texel kwam in 2021 alleen Museum Kaap Skil als onderdeel van Stichting Texels Museum in aanmerking voor provinciale ondersteuning. De provincie Noord-Holland heeft voor de eerste helft van 2021 een subsidie van € 51.182,95 hiervoor beschikbaar gesteld. De gemeente Texel heeft als cofinanciering € 27.560,05 toegekend aan deze instelling. Dit subsidiebedrag is toegekend op basis van te verwachten tekorten. De definitieve vaststelling van het subsidiebedrag wordt gebaseerd op de definitieve jaarstukken van de instelling en kan alleen lager uitvallen.

Met de subsidieontvanger zijn de volgende afspraken gemaakt met betrekking tot het doel waarvoor ze provinciale en gemeentelijke steun heeft ontvangen:

- Stichting Texels Museum ten behoeve van Museum Kaap Skil
Voor bovengenoemde stichting is het doel van de subsidie het opvangen van het ontstane netto tekort als gevolg van de coronacrisis.

Beleving in de dorpscentra

Ook in 2021 was er weinig leegstand van bedrijfspanden op Texel. De retailsector vervult nog steeds een belangrijke economische en maatschappelijke functie. Het aantrekkelijk houden van de centra is belangrijk: de centra moeten 'op orde' blijven.

Bedrijventerreinen

Er is nog steeds ruimte voor nieuwe bedrijven op onze bedrijventerreinen. Dit is van belang voor de werkgelegenheid.

In 2021 is gestart met de Regionale Strategische visie Werklocaties. Hierin worden vraag en aanbod voor bedrijventerreinen(kavels) op elkaar afgestemd. Er komen afspraken in wanneer welke uitbreidingen mogelijk zijn. Texel is een eigen marktregio, zodat voor uitbreidingsplannen geen regionale afstemming nodig is, mits we wel participeren in de regionale visie waar Texel als Status Aparte is benoemd. Deze verplichting vloeit voort uit provinciale verordeningen. De uitbreiding is voor de lokale bedrijvigheid bedoeld. Texel participeert.

Toekomstbestendige en duurzame Haven Oudeschild

De visserij is van economisch belang en niet alleen voor de sector zelf, maar ook als belevingswaarde voor de toeristische sector. De haven van Oudeschild moet behouden blijven als een karakteristieke vissers- en werkhaven met bijbehorende sfeer en bedrijvigheid. De visserij heeft het moeilijk: door onder andere Brexit en de groei van de windmolenparken op zee, verkleind het werkgebied snel waardoor het aantal grote kotters wederom is gedaald. Voor de visserij is de gemeente Texel lid van het Bestuurlijke Platform Visserij, waar vooral ingezet wordt op de visserijlobby.

Vooruitlopend op de toekomstige havenexploitatie zijn in het afgelopen jaar onder andere de volgende voorzieningen gerealiseerd; een sanitaire voorziening met toilet en douche faciliteiten voor de bruine vloot, en een toekomstbestendig walstroom-, drinkwater- en vrij toegankelijk wifi netwerk waarbij de walstroom volledig duurzaam wordt opgewekt door zonne-energie. Ook is het vergunningstelsel voor rondvaartondernemers geactualiseerd en is de havenverordening aangescherpt.

Het concept Beheer- en Exploitatieplan is een uitwerking van de havenvisie en bevat een Meerjarenonderhoudsplan en suggesties voor het exploiteren van de haven. Bij de herziening van het exploitatieplan van de haven wordt nadrukkelijk rekening gehouden met de huidige gebruikers van de haven zoals de visserij en de 'Bruine Vloot' en de rondvaartsector.

Verbonden partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren. Per taakveld* staat vermeld welke verbonden partijen bijdragen aan welke gemeentelijke doelstelling.

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.

* Een taakveld is een verplichte onderverdeling in hoofdlijnen van gemeentelijke inkomsten en uitgaven. Dit begrip vervangt het oude begrip subfunctie. Taakvelden worden gebruikt om inkomsten en uitgaven voor alle gemeenten te rubriceren. Dit bevordert de onderlinge vergelijkbaarheid.

In [paragraaf A](#) staat de basisinformatie per verbonden partij.

Beleidsindicatoren

Hier lichten wij de effecten van het beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu (februari 2021) bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
3.Economie	Functiemenging*	%	LISA	2017	55,3	52,5
				2018	56,1	52,9
				2019	56,3	53,3
				2020	56,0	53,2
3.Economie	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 74 jaar* Eenheid is gewijzigd (was 15 t/m 64 jaar)	LISA	2017	180,3	120,3
				2018	180,3	120,0
				2019	183,9	129,4
				2020	189,2	135,2
6.Sociaal Domein	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 74 jaar* Eenheid is gewijzigd (was 15 t/m 64 jaar)	LISA	2017	948,1	763,0
				2018	989,7	777,4
				2019	1014,6	793,9
				2020	1017,2	793,9

*Functievermenging(index) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen. Bij een waarde van 5 zijn er evenveel woningen als banen. Bij een hoger percentage zijn er meer banen dan woningen.

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 2021-2022
- 4.1.3 Ondernemerschap in eigen omgeving stimuleren
 - 4.1.3.2 Inwoners en ondernemers hun omgeving in laten richten
 - 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
- 4.1.5 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

Beleidsnota's en verordeningen

- [Structuurvisie Texel op Koers 2020](#) (2009)
- [Regionale visie Bedrijfsterreinen](#) (2006)
- [Richting voor Economie, geef ruimte](#) (2011)
- [Verkenning haven Oudeschild](#) (2014)
- Havenafvalbeleidsplan (2018)
- Havenverordening (2021)
- [Nota Verblijfsrecreatie](#) (2016)
- [Retailvisie](#) (2016)
- [Regionale retailvisie](#) (2018)
- [Regionaal Ambitiedocument Kop van Noord-Holland](#) (2016)
- [Afwegingskader voor havens Oudeschild en NIOZ : welke maritieme ontwikkelingen zijn mogelijk \(ipv Maritiem Beleidsplan\)](#) (2017)
- [Strategische visie bedrijventerreinen](#) (2017)
- [Verlenging Leader+](#)

B. Wat hebben we gedaan?

Prestatie	Opstellen meerjarenonderhoudsplan Haven Oudeschild
Resultaat	Is in december 2021 aangeboden aan de gemeenteraad, die het toen niet heeft behandeld.

Prestatie	Verlenging convenant Winkelhart Den Burg
Resultaat	De raad heeft op 20 januari 2021 ingestemd met de verlenging door de Reclamebelasting opnieuw vast te stellen. Het geactualiseerde convenant ligt ter bestudering bij Winkelhart Den Burg.

Prestatie	Walstroomvoorziening Haven Oudeschild
Resultaat	Deze zijn in 2021 gerealiseerd en rond juli 2021 in gebruik genomen.

C. Voorstellen: Resultaat

Prestatie	Havenbeveiligingswet uitvoeren
Resultaat	Continue proces. Alle randvoorwaarden zijn op orde.

Initiatief voorstellen en moties

Dit programma heeft geen initiatief voorstellen of moties.

Wat heeft het gekost?

4 Texel werkt! 2021 (x 1.000 euro)

Lasten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Havens	1.001	1.868	1.906	1.961	14.144
Economie	653	413	335	896	700
Totaal lasten (inclusief mutaties reserves)	1.653	2.281	2.240	2.857	14.844

Baten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Havens	996	993	969	992	13.149
Economie	120	27	30	29	29
Totaal baten (inclusief mutaties reserves)	1.116	1.020	999	1.021	13.178
Saldo programma 4	-538	-1.261	-1.241	-1.836	-1.667

Rekeningresultaat programma 4 (verschil begroting - rekening)	€	170	Voordeel
---	---	-----	----------

Mutaties Reserves

Mutaties reserves lasten (toevoegingen aan reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Reserve haven	395	1.319	1.124	1.125	13.453
Totaal toevoegingen aan reserves	395	1.319	1.124	1.125	13.453

Mutaties reserves baten (onttrekkingen uit reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Reserve haven	60	60	60	90	331
Totaal onttrekkingen uit reserves	60	60	60	90	331

Voor de specificatie van deze mutaties wordt u verwezen naar de toelichting op de balans (Passiva).

Analyse**(bedragen x € 1.000)**

Havens		26 N
er is een bedrag ontvangen van de afkoopsom van het Rijk en verantwoord via deze beleidstaak	12.553 V	
er is meer uitgegeven aan elektriciteit dan begroot	-29 N	
er zijn minder uitgaven gedaan voor baggerwerk en onderzoek dan begroot	61 V	
lagere afschrijvingslasten dan begroot	55 V	
Meer opbrengsten waaronder liggelden en minder opbrengsten door verrekening Corona geeft per saldo een voordeel	16 V	
de in de begroting opgenomen bijdrage van het Rijk is niet daadwerkelijk ontvangen	-659 N	
er heeft minder inhuur personeel plaatsgevonden	27 V	
minder personeelskosten dan begroot	26 V	
Per saldo een hogere storting in de reserve haven Oudeschild dan begroot	-12.087 N	
Overige oorzaken	11 V	

Economie		196 V
er zijn minder bijdragen aan derden gedaan (waarbij voor overheveling via resultaatbestemming nog verzoek wordt gedaan om € 20.000 over te hevelen) en minder uitgaven door Corona dan begroot	88 V	
Minder inhuur dan begroot	7 V	
Minder uitgaven voor ontwikkelplan haven Oudeschild, hierbij zal ook verzoek worden gedaan om de middelen over te hevelen naar 2022	34 V	
Er zijn minder uitgaven gedaan in economische projecten	7 V	
De retailvisie is in 2021 nog niet uitgewerkt, via overheveling zal het verzoek gedaan worden om de middelen over te hevelen	50 V	
Overige < 10	10 V	

Totaal programma 4		170 V
---------------------------	--	--------------

PROGRAMMA 5

TOEKOMST VOOR DE JEUGD



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

Dit programma gaat over het onderwijs op Texel. Een zo breed mogelijk aanbod van kwalitatief goed onderwijs is belangrijk voor kinderen en jongeren. Goed onderwijs verruimt de sociale contacten en vergroot de kansen op de arbeidsmarkt. Het draagt bij aan de aantrekkelijkheid van Texel als woon- en werkeiland. Schoolbesturen voor basisonderwijs en voortgezet onderwijs zorgen hier samen voor. De gemeente faciliteert, waar mogelijk, initiatieven om dit doel te ondersteunen.

Op het gebied van onderwijshuisvesting hebben gemeenten wettelijke taken. De gemeente Texel ziet haar taak ruimer en stelt bijvoorbeeld middelen beschikbaar voor vakleerkrachten en logopedie voor het primair onderwijs. Via het lokaal onderwijsbeleid geven we hier sturing aan. De aandacht voor de jeugd blijft niet beperkt tot onderwijs. Jeugdhulpverlening en jeugdgezondheidszorg zijn opgenomen in programma 2. Werkgelegenheid, sport & cultuur en wonen komen terug in de programma's 4, 6 en 8.

A. Terugblik

Onderwijscentrum Texel

De bouw van het Onderwijscentrum Texel (De Skool) is in februari 2021 gestart. De bouwwerkzaamheden zijn in 2021 volgens de planning en naar tevredenheid van de partners verlopen (start ingebruikname gebouw schooljaar 2022-2023).

OSG De Hogeberg

OSG De Hogeberg werkt blijvend aan de verbreding van het aanbod. De samenwerking met Stichting Samenwerkingsschool Den Helder (Praktijkonderwijs), de Texel Academy en Omring is bestendigd. Mooi resultaat is dat het ROC Kop van Noord-Holland aan de samenwerking is toegevoegd (volwasseneneducatie).

Onderwijsachterstandenbeleid

Samen met de schoolbesturen werken we aan het beleid tegen onderwijsachterstanden in de voor- en voerschoolse periode. De schoolbesturen, voerschoolse voorzieningen en de gemeente zijn gestart met een aanpak tegen onderwijsachterstanden. Dat sluit aan op het eigen VE-beleid dat de gemeente al voert. De aanpak van onderwijsachterstanden is onderdeel van de agenda 'Texelse Agenda Onderwijs & Zorg'. Deze agenda is in 2021 doorontwikkeld.

Bestuursopdracht Arbeidsmarkt en Onderwijs, De Kop Werkt!

Onder de bestuursopdracht Arbeidsmarkt & Onderwijs van de Kop Werkt! zetten de gezamenlijke Kopgemeenten met Match 2020 in op een betere aansluiting tussen onderwijs en arbeidsmarkt op de terreinen agri, leisure, zorg en techniek. Onder andere de Texel Academy is ondersteund. De verantwoording heeft regionaal plaatsgevonden, zie ook bij Programma 4.

Verbonden partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren. Per taakveld* staat welke verbonden partijen bijdragen aan welke gemeentelijke doelstelling.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
GR De Waddeneilanden	Onderwijs	In-stand-houding onderwijs.

* Een taakveld is een verplichte onderverdeling in hoofdlijnen van gemeentelijke inkomsten en uitgaven. Dit begrip vervangt het oude begrip sub-functie. Taakvelden worden gebruikt om inkomsten en uitgaven voor alle gemeenten in kaart te brengen. Dit bevordert de onderlinge vergelijkbaarheid.

In [paragraaf A](#) staat de basisinformatie per verbonden partij.

Beleidsindicatoren

Hier lichten wij de effecten van het beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu (februari 2022) bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
4.Onderwijs	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	www.waarstaatjegemeente.nl	17/18	Geen data	1,9
				18/19	Geen data	2,4
				19/20	Geen data	2,7
4.Onderwijs	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	www.waarstaatjegemeente.nl	17/18	13	23
				18/19	18	26
				19/20	Geen data	Geen data
4.Onderwijs	Vroegtijdig schoolverlaters zonder start-kwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	www.waarstaatjegemeente.nl	17/18	2,2	1,9
				18/19	2,0	2,0
				19/20	1,7	1,7

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 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
- 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

Beleidsnota's en verordeningen

- [Structuurvisie Texel op koers 2020](#) (2009)
- [Nota toekomstvisie OSG De Hogeberg](#) (2014)
- [Visie op onderwijs 'Passend Thuisnabij Onderwijs' op Texel](#) (2013)
- [Procesplan Ontwikkeling Onderwijs Texel](#) (2015)
- [Contourendocument Ontwikkeling Onderwijs Texel \(2016\)](#)
- [Beleidsnota motorische remedial teaching](#) (2011)
- [Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Texel](#) (2016)
- [Verordening overleg lokaal onderwijsbeleid](#) (2001)
- [Verordening materiële financiële gelijkstelling onderwijs](#) (2009)
- [Verordening leerlingenvervoer gemeente](#) (2014)
- [Verordening Toelage Uitwonende Studerenden](#) (2016)
- [Verordening Aanvullende vergoeding OV-chipkaart studenten Texel](#) (2016)
- [Ambtsinstructie leerplichtambtenaar](#) (2006)
- [Verordening samenwerkingsverband](#) (2013)
- [Beleidsregel bekostiging lokalen bewegingsonderwijs](#)

B. Wat hebben we gedaan?

Prestatie	Taalhuis Texel
Resultaat	Voor inwoners met taal- of rekenachterstand of een achterstand in digitale vaardigheden is het Taalhuis Texel opgericht. Hiermee volgt Texel de landelijke ontwikkelingen voor mensen die laaggeletterd zijn. Vanwege de eilandpositie heeft Taalhuisvoorziening extra meerwaarde voor de gemeente.

Prestatie	Texelse Agenda Onderwijs en Zorg
Resultaat	Gemeente, schoolbesturen en zorgpartners zijn doorgegaan met de ontwikkeling van de Texelse Agenda Onderwijs Zorg. Het doel hiervan is om een breed ondersteuningsaanbod te realiseren tussen onderwijs en (jeugd-)zorg, zodat elk kind in een passende omgeving onderwijs kan blijven volgen.

Prestatie	Onderwijsachterstandenbeleid
Resultaat	Het Rijk stelt middelen beschikbaar voor de aanpak van onderwijsachterstanden. Samen met de schoolbesturen en de voorschoolse voorzieningen zijn plannen gemaakt voor de aanpak van onderwijsachterstanden in de voor- en vroegschoolse periode. Hiervoor is een Taalklas gerealiseerd. De plannen worden in de komende periode verder uitgevoerd.

Prestatie	Pilot Praktijkplaats Texel
Resultaat	De pilot Praktijkplaats Texel is gestart. De Hogeschool Inholland, Terra Technica, OSG De Hogeberg, het lokale bedrijfsleven en de gemeente Texel gaan onderzoeken of hoger onderwijs op Texel een plaats kan krijgen. Studenten en leerlingen van OSG De Hogeberg gaan aan de slag met echte vraagstukken op het gebied van duurzaamheid en innovatie.

Prestatie	Aanpassing Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Gemeente Texel
Resultaat	Nog niet gerealiseerd. Dit komt op de nieuwe agenda 'Texelse Agenda Onderwijs & Zorg' die wordt ontwikkeld. Agendapunten waar Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) voor nodig is, zijn hier onderdeel van.

Prestatie	Wijziging Verordening materiële financiële gelijkstelling
Resultaat	Nog niet gerealiseerd. Dit komt op de nieuwe agenda 'Texelse Agenda Onderwijs & Zorg' die wordt ontwikkeld. Agendapunten waar Op Overeenstemming Gericht Overleg (OOGO) voor nodig is, zijn hier onderdeel van.

C. Voorstellen: Resultaat

Prestatie	Wijziging verordening Materiële Financiële Gelijkstelling (Lokaal Onderwijsbeleid)
Resultaat	De planning is uitvoering in 2022.

Prestatie	Aanpassing Verordening Voorzieningen Onderwijshuisvesting
Resultaat	De planning is uitvoering in 2022.

Initiatief voorstellen en moties

Dit programma had geen initiatief voorstellen of moties.

Wat heeft het gekost?

5 Toekomst voor de jeugd 2021 (x 1.000 euro)

Lasten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Openbaar basis onderwijs	207	206	472	300	141
Bijzonder basisonderwijs	73	74	74	77	74
Openbaar speciaal onderwijs	151	113	121	121	112
Openbaar voortgezet onderwijs	593	495	493	497	789
Lokaal bestuurlijke onderwijstaken	515	662	669	681	835
Totaal lasten (inclusief mutaties reserves)	1.540	1.551	1.829	1.677	1.951

Baten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Openbaar basis onderwijs	485	0	12	12	0
Openbaar voortgezet onderwijs	100	0	0	0	294
Lokaal bestuurlijke onderwijstaken	27	67	20	20	234
Totaal baten (inclusief mutaties reserves)	612	67	32	32	528
Saldo programma 5	-928	-1.484	-1.797	-1.645	-1.424

Rekeningresultaat programma 5 (verschil begroting - rekening)	€	222	Voordeel
---	---	-----	----------

Mutaties Reserves

Mutaties reserves lasten (toevoegingen aan reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Geen mutaties	0	0	0	0	0
Totaal onttrekkingen uit reserves	0	0	0	0	0

Mutaties reserves baten (onttrekkingen uit reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Toekomstvisie O.S.G.	100	0	0	0	294
Totaal onttrekkingen uit reserves	100	0	0	0	294

Analyse**(bedragen x € 1.000)**

Openbaar basis Onderwijs		148 V
Het OCT is nog niet afgerond waardoor de investeringen nog niet zijn geactiveerd	143 V	
Overige oorzaken < € 10	5 V	

Bijzonder basis Onderwijs		3 V
Overige oorzaken < € 10	3 V	

Openbaar speciaal Onderwijs		9 V
Lagere doorberekende interne salarissen dan begroot	9 V	

Openbaar voortgezet Onderwijs		2 V
Overige oorzaken < € 10	2 V	

Lokaal bestuurlijke onderwijstaken		62 V
Betreft administratieve afwikkeling RMC gelden uit 2020	17 V	
Lagere bezetting bewegingsonderwijs PO vanwege Corona	30 V	
Lagere doorberekende interne salarissen dan begroot	17 V	
Overige oorzaken < € 10	-2 N	

Totaal programma 5		222 V
---------------------------	--	--------------

PROGRAMMA 6

SAMEN BELEVEN EN BEWEGEN



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

A. Terugblik

Erfgoed

Vanwege de coronamaatregelen is de evaluatie van het schapenboetenbeleid met de eigenaren in enquêtevorm gehouden. De analyse van de enquête en de evaluatie van de monumentensubsidies hebben geleid tot conclusies en aanbevelingen die in de Raadsinformatieavond van 7 december 2021 zijn gedeeld met de raad. Een nieuwe subsidieregeling en schapenboetenbeleid worden voorbereid.

In 2020 heeft de gemeente subsidie gekregen voor het maken van een kerkenvisie. Vanwege de coronamaatregelen zijn de meeste eerste gesprekken met de kerkbesturen uitgesteld tot nader orde.

In 2021 is de stulp Westergeest 7 aangewezen als gemeentelijk monument en huis Brakestein als rijksmonument. Museum Kaap Skil was in 2021 het enige museum dat in aanmerking kwam voor een provinciaal-gemeentelijke financiële bijdrage om de gevolgen van de coronamaatregelen aan te kunnen. In 2021 is door een groot aantal aanvragen een recordbedrag toegekend aan onderhoud- en restauratiesubsidie voor woonhuismonumenten.

Archeologie

Archeologie West-Friesland adviseerde ook in 2021 bij vergunningaanvragen. Maritieme archeologische activiteiten waren er vanwege de coronamaatregelen zeer beperkt. De nadruk lag daardoor op het onderzoeken van particuliere verzamelingen van Texelse archeologische vondsten en oude opgravingen. In 2021 lag de focus ook op de archeologische waarden in de Waddenzee: de archeologische verwachtingskaart Waddenzee en Noordzee is vastgesteld en de inpassing daarvan in de Beheersverordening Waddenzee en Noordzee is voorbereid. Ook is voor het eerst met de mosselsector overleg gevoerd over de archeologie op de Texelse Rede, naar aanleiding van de eerste omgevingsvergunning voor mosselzaadinvanginstallaties.

Immaterieel cultureel erfgoed

Helaas gingen zowel de Meierblis als Ouwe Sunderklaas in 2021 door de coronamaatregelen niet door.

Eigentijdse invulling, kruisbestuiving en diversiteit van cultureel aanbod

De cultuursector werd ook in 2021 zwaar getroffen door de coronamaatregelen. Lokale culturele instellingen hadden weer te maken met gedwongen sluiting en/of beperkte opening. Coronaprotocolen uit 2020 lagen klaar, maar moesten aangepast worden aan nieuwe regelgeving. Onder andere werden extra kosten gemaakt voor de verplichte controle van het coronatoegangsbewijs (CTB) en bleven inkomsten achter vanwege beperkte mogelijkheden tot activiteiten. De bibliotheek kreeg een speciale rol bij hulp aan inwoners voor het aanvragen van een papieren CTB. Met hulp van het Rijk en de provincie hebben we de lokale culturele infrastructuur wederom financieel kunnen ondersteunen.

Cultuurbeleid

In 2021 hebben we met een aanvullende subsidie aan de Stichting Lokale Omroep Texel ingezet op een verbreding en kwaliteitsslag van de lokale publieke omroep. Hierdoor werd het mogelijk aan te sluiten op 'nieuwe' mediavoorzieningen. De Adviescommissie Cultuurbeleid heeft zichzelf gepresenteerd in een raadsinformatieavond in de Lepelaar. Helaas trad het jeugdlid van de adviescommissie af vanwege drukke bezigheden met de studie aan de overkant. Maar gelukkig konden we ook in 2021 een nieuw enthousiast jeugdlid verwelkomen. In 2021 gingen ook dingen niet door. Zo zijn de Cultuurnacht en de Cultuurprijs vanwege coronamaatregelen uitgesteld naar 2022. Het regionaal cultuurprofiel is vastgesteld. En is eind 2021 de 'Percentageregeling kunst in de openbare ruimte Texel 2021' vastgesteld. Een eerste budget voor een kunstwerk bij het Thijsssehuis is onder deze regeling beschikbaar gesteld.

Huisvesting culturele instellingen

In de raadsvergadering van december 2021 heeft de raad besloten het Thijsssehuis te realiseren en Artex, Young 4 Ever en de bibliotheek als hoofdgebruikers hierin te laten huisvesten.

Texel (buiten)sporteiland

Het thema 'Texel (buiten)sporteiland' is opgenomen in het Texelse Lokaal Sportakkoord. Vrijwel alle activiteiten die een positieve uitstraling hebben op Texel als (buiten)sporteiland gingen vanwege de coronamaatregelen niet door.

De uitvoering van het Lokaal Sportakkoord Texel is (ondanks coronabeperkingen) goed op gang gekomen. Er is door een enthousiaste werkgroep een plan ontwikkeld voor buitensportvoorzieningen waar de inwoners en toeristen gebruik van kunnen maken.

Evenementen

Vanwege de coronamaatregelen waren er in 2021 weinig evenementen. Er zijn 90 evenementen aangemeld. Daarvan zijn er 61 ingetrokken. Toch zijn 29 evenementen doorgegaan.

Verbonden partijen in dit programma

In onderstaand overzicht staat welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren. Per taakveld* staat vermeld welke verbonden bijdragen aan welke gemeentelijke doelstelling.

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

* Een taakveld is een verplichte onderverdeling in hoofdlijnen van gemeentelijke inkomsten en uitgaven. Dit begrip vervangt het oude begrip subfunctie. Taakvelden worden gebruikt om inkomsten en uitgaven voor alle gemeenten te rubriceren. Dit bevordert de onderlinge vergelijkbaarheid.

In [paragraaf A](#) staat de basisinformatie per verbonden partij.

Beleidsindicatoren

Hier lichten wij de effecten van het beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu (februari 2021) bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
5.Sport, cultuur en recreatie	Niet- sporters*	%	RIVM (gegevens komen per 4 jaar in de loop van jaar T+1 beschikbaar).	2012	50,8	46,6
				2016	56,4	48,7
				2020	50,8	49,3

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

Beleidsnota's en verordeningen

- [Structuurvisie Texel op koers 2020 \(2009\)](#)
- [Cultuurvisie Texel 2017, Cultuur ontwikkeld/t](#)
- [Erfgoednota Texel 2017, Texel is de Reede](#)
- [Beleidsnota sport Texel 2017, Texel in beweging als sporteiland](#)
- [Uitvoeringsregeling subsidie kunst en cultuur 2020 \(2020\)](#)
- [Uitvoeringsregeling subsidie sport 2020 \(2020\)](#)
- [Uitvoeringsregeling subsidie schapenboeten en monumenten 2020 \(2020\)](#)
- [Algemene subsidieverordening Texel 2020 \(2020\)](#)
- [Percentageregeling kunst in de openbare ruimte Texel 2021](#)
- [Verordening Adviescommissie Cultuurbeleid \(2018\)](#)
- [Erfgoedverordening Texel 2018](#)
- [Programma toezicht instandhouding monumenten Texel 2021-2023](#)
- [Uitvoeringsrichtlijnen monumentenzorg Texel 2020](#)
- [Beleidsregels nieuwe evenementen Texel 2016 - Echt Texels en Texels eigen \(2016\)](#)
- [Spelen op Texel, onderzoek huidige situatie en een nieuwe visie op spelen \(2016\)](#)

B. Wat hebben we gedaan?

Prestatie	Uitvoering huisvestingsplan Artex en/of Young4Ever en/of bibliotheek
Resultaat	In december heeft de raad besloten het Thijssenhuis te realiseren en Artex, Young 4 Ever en de bibliotheek als hoofdgebruikers hierin te huisvesten.
Prestatie	Aanwijzing lokale publieke media-instelling 2021-2025
Resultaat	Het Commissariaat voor de Media heeft besloten de Stichting Lokale Omroep Texel aan te wijzen als lokale publieke media-instelling voor de verzorging van lokale publieke mediadiensten in de gemeente Texel voor de periode van 9 januari 2021 tot 9 januari 2026.
Prestatie	Cultuurbeleid
Resultaat	In 2021 hebben we een nieuw jeugdlid verwelkomd in de Adviescommissie Cultuurbeleid. We hebben op het regionaal cultuurprofiel vastgesteld. De 'Percentageregeling kunst in de openbare ruimte Texel 2021' is vastgesteld.
Prestatie	Tentoonstellingsruimte archeologie Den Burg realiseren
Resultaat	Op 29 juni 2021 is in een RIB het voorstel gedaan om de tentoonstellingsruimte mee te nemen in de planontwikkeling van Groeneplaats fase 2.
Prestatie	Schapenboetenbeleid
Resultaat	Er is een enquête gehouden onder de eigenaren van schapenboeten, en er zijn gesprekken gevoerd met betrokken partijen. De analyse heeft geleid tot conclusies en aanbevelingen die de raad zijn voorgelegd in een Raadsinformatieavond. Voorstel schapenboetenbeleid wordt verwacht 2022-4.
Prestatie	Uitvoeringsregeling subsidie schapenboeten en monumenten
Resultaat	Naar aanleiding van de evaluatie monumentensubsidie en schapenboetenenquête is een nieuwe Uitvoeringsregeling subsidie schapenboeten en monumenten in voorbereiding. Voorstel verwacht 2022-2.
Prestatie	Ontwikkelen kerkenvisie
Resultaat	Er zijn enkele inventariserende contactmomenten geweest, maar door corona konden geen bijeenkomsten worden georganiseerd.
Prestatie	Beheersverordening Waddenzee en Noordzee
Resultaat	De archeologische verwachtingskaart Waddenzee is vastgesteld in de raad van 10 november 2021. Deze wordt ingepast in de herziening van de Beheersverordening Waddenzee en Noordzee Texel. Voorstel verwacht 2022-2.
Prestatie	Renovatie atletiekbaan
Resultaat	De atletiekbaan in Sportpark Den Burg Zuid is gerenoveerd. De nieuwe LED-verlichting moet nog worden aangebracht. Het aanbrengen van de lijnen werd door matige weerscondities in het najaar 2021 een te groot risico. Dit gebeurt in voorjaar 2022.
Prestatie	Lokaal Sportakkoord
Resultaat	Het Lokaal Sportakkoord wordt uitgevoerd. Corona heeft de uitvoering enigszins vertraagd. De uitvoering van het Sportakkoord gebeurt door de Sportstichting Texel.
Prestatie	Corona en ondersteuning sportverenigingen
Resultaat	Door de corona-maatregelen konden sportverenigingen niet of maar zeer beperkt gebruik maken van de binnen- of buitensportaccommodatie. De verenigingen zijn daarom vrijgesteld van betaling van de huur. De gemeente en de Sportstichting Texel hebben gebruik gemaakt van de financiële compensatieregeling die het Rijk voor gedeelde huurinkomsten op sportaccommodaties beschikbaar heeft gesteld (TVS-regeling). De sportverenigingen zijn daarnaast regelmatig geïnformeerd over de corona-regels en daar waar nodig geholpen in de uitleg er van.
Prestatie	Herijken subsidiebeleid met oog voor verenigingsondersteuner
Resultaat	In uitvoering (onderdeel van Lokaal Sportakkoord Texel).

C. Voorstellen: Resultaat

Prestatie	Structurele bijdrage Texelse Museumpas
Resultaat	De structurele bijdrage is volgens de verhouding van bezoekersaantallen uit 2019 (voor corona) verdeeld onder vier van de deelnemende musea, te weten, Museum Waelstee, Luchtvaart- en Oorlogsmuseum, Flora, Walvisvaarders Huisje. Stichting Texels Museum heeft afgezien van een deel.

Prestatie	Texels erfgoed behouden
Resultaat	Er zijn vaste afspraken met de gemeente Hoorn over de werkzaamheden van een monumententoezichthouder voor één dag per week voor de gemeente Texel.

Initiatiefvoorstellen en moties

Motie 12-05-2021	Bij voorstel Atletiekbaan - Goed gebruik, goed onderhoud, goed afspreken
Resultaat	Nog niet gerealiseerd. De belijning en de nieuwe verlichting moeten nog worden aangebracht. De eindafrekening is er daarom nog niet.

Wat heeft het gekost?

6 Samen beleven en bewegen 2021 (x 1.000 euro)

Lasten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Vormings- en ontwikkelingswerk	636	645	656	656	657
Monumenten en torens	170	180	202	203	196
Sport	2.017	1.902	1.853	1.909	1.898
Kunst en cultuur	871	1.260	982	1.133	1.007
Subsidies en leningen	19	18	19	19	19
Speelplaatsen	132	148	146	148	150
Totaal lasten (inclusief mutaties reserves)	3.845	4.153	3.859	4.068	3.927

Baten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Monumenten en torens	0	0	0	0	15
Sport	1.121	405	347	332	461
Kunst en cultuur	203	203	197	197	258
Speelplaatsen	1	3	0	0	0
Totaal baten (inclusief mutaties reserves)	1.325	611	544	528	734
Saldo programma 6	-2.521	-3.542	-3.315	-3.539	-3.194

Rekeningresultaat programma 6 (verschil begroting - rekening)	€	346	Voordeel
---	---	-----	----------

Mutaties Reserves

Mutaties reserves lasten (toevoegingen aan reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Combinatiefunctieregeling	27	15	0	0	15
Gemeentelijke monumenten	19	13	0	0	0
Gemeentelijke schapenboeten	21	21	0	0	21
Totaal toevoegingen aan reserves	67	49	0	0	36

Mutaties reserves baten (onttrekkingen uit reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Sportstimuleringsfonds	0	97	0	0	0
Gemeentelijke monumenten	0	0	0	0	14
Totaal onttrekkingen uit reserves	0	97	0	0	14

Voor de specificatie van deze mutaties wordt u verwezen naar de toelichting op de balans (Passiva).

Analyse**(bedragen x € 1.000)**

Vormings- en ontwikkelingswerk		1 N
Overige oorzaken < € 10	-1 N	

Monumenten en torens		22 V
Lagere uitgaven monumenten (geen infodag) en de Ruimtelijke kwaliteit externe inhuur	22 V	

Sport		140 V
Minder onderhoud, met name vanwege renovatie atletiekbaan	28 V	
Lagere doorberekende interne salarissen en tractie	16 V	
Minder noodzakelijke vervanging gyminventaris (voornamelijk nieuwe sporthal)	24 V	
Sportveld Den Burg, extra onderhoud (o.a. afwatering)	-33 N	
Extra SPUK uitkering en SDE+ subsidie buiten sport accommodatie en Molenkoog	131 V	
Kortere openstelling vanwege Corona	16 V	
Minder bezoekers vanwege Corona	-38 N	
Overige oorzaken < € 10	-4 N	

Kunst en Cultuur		187 V
Lagere doorberekende interne salarissen en tractie	5 V	
Door Corona en prioritering lagere kosten, o.a. onderwaterarcheologie	41 V	
Budget Corona compensatie van het rijk niet volledig uitgeput	100 V	
Lagere uitgaven D'Ouwe Ulo (energie en onderhoud)	23 V	
Cultuurnota i.m.v. Corona monder activiteiten uitgevoerd	11 V	
Overige oorzaken < € 10	7 V	

Speelplaatsen		2 N
Overige oorzaken < € 10	-2 N	

Totaal programma 6		346 V
---------------------------	--	--------------

PROGRAMMA 7

DUURZAAM, SCHOON EN INNOVATIEF



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

Dit programma gaat over schoonheid. Schoon in de zin van duurzaam en hoe Texel dat zo snel mogelijk kan worden. Maar ook schoon in de zin van een schoon milieu, hygiëne, een nette openbare ruimte zonder zwerfvuil en verontreiniging. Daar hoort een goed inzamelsysteem van afvalstoffen of beter gezegd grondstoffen bij. Afval wordt meer en meer hergebruikt. Dat is inmiddels een verplichting geworden. De overgang naar een duurzame, circulaire economie in 2050 is rijksbeleid.

A. Terugblik

Duurzaamheid algemeen

In februari 2020 heeft de gemeenteraad een beleidsnotitie voor de energietransitie, circulaire economie en klimaatadaptatie vastgesteld. Deze notitie heet *Texel zelfvoorzienend en duurzaam* en geeft inzicht en overzicht in de opgave waar we voor staan. In 2021 zijn verschillende activiteiten uitgevoerd die bijdragen aan de ambitie. Hieronder staan de belangrijkste ontwikkelingen.

Energietransitie

Voor de energietransitie is het nodig om elektriciteit en warmte uit duurzame bronnen te halen. Vanuit het landelijk Klimaatakkoord hebben regio's en gemeenten hierin een belangrijke regierol. Er is in 2021 vooral aandacht besteed aan duurzame opwekking van elektriciteit en aan energiebesparing. De duurzaamste energie is immers energie die je niet gebruikt. Voor de overstap van aardgas naar duurzame warmte is de Transitievisie Warmte Gemeente Texel 2021 vastgesteld. Inzet op isolatie van gebouwen en het invullen van de gemeentelijke regierol in deze warmtetransitie spelen hierin een hoofdrol. Er zijn middelen beschikbaar gesteld waardoor de inzet van een warmteregisseur en een regisseur duurzame energie mogelijk is gemaakt. Regionaal speelde het maken van de RES 1.0 (Regionale Energie Strategie), en de besluitvorming daarover. In de RES wordt vooral ingegaan op regionale mogelijkheden voor zonne- en windenergie. Politiek is besloten op Texel geen bevolkingsraadpleging over windenergie te houden. Vooralsnog zetten we op Texel in op zon op daken en parkeerterreinen. Vanuit de Kop-gemeenten is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden hiervoor.

Voor wat betreft het opwekken van duurzame elektriciteit is vooral ingezet op zonne-energie. Er is een zonne-carport geplaatst op het parkeerterrein bij het gemeentehuis en er loopt een proef met zonnepanelen in het wegdek van een fietspad. In 2022 wordt bekeken of deze proef opvolging krijgt.

Voor wat betreft energiebesparing was er veel aandacht voor het verduurzamen van woningen. Inwoners kunnen gebruik maken van een lage-rente lening voor het verduurzamen van de eigen woning door bijvoorbeeld isolatie. Voor zonnepanelen is deze lening renteloos. Ook is er gratis en onafhankelijk advies voor woningeigenaren. Via het gemeentelijk Duurzaam Bouwloket kan digitaal of telefonisch advies worden gevraagd. Ook was er de mogelijkheid om keukentafelgesprekken aan te vragen en werd een mobiele showroom geplaatst bij het gemeentehuis. Bovendien zijn er webinars gehouden voor de verduurzaming van woningen van bepaalde bouwjaren. Onder de noemer 'Texel geeft energie!' worden projecten, informatie en ideeën gedeeld. Om inwoners die (nog) geen grote maatregelen aan de woning willen uitvoeren te activeren is bovendien de subsidieregeling RREW vastgesteld.

Hiermee kunnen woningeigenaren en huurders voor € 90,- energiebesparende maatregelen treffen zoals tochtstrips, radiatorfolie en led-lampen of kunnen ze een energieadvies krijgen voor hun woning.

Meer zonne-energie levert op het elektriciteitsnet van Liander soms problemen op. Mede daarom worden innovatieve ontwikkelingen met andere energie-opweksystemen als opties voor Texel in de gaten gehouden. Denk bijvoorbeeld aan golf- en getijde-energie. Bovendien is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van toepassing van waterstof als energiedrager op Texel en in de regio. Met netbeheerder Liander is regelmatig contact. Ondernemers en de gemeenteraad zijn door Liander geïnformeerd over het gebrek aan transportcapaciteit op een groot deel van Texel en de gemeente heeft meegewerkt aan het realiseren van een nieuw verdeelstation in het noordelijk deel van Texel.

Klimaatadaptatie

Het is belangrijk om ons aan te passen aan de klimaatverandering die nu niet meer te voorkomen is. Deze aanpassing wordt klimaatadaptatie genoemd. In dit kader worden alle (her)inrichtingsplannen beoordeeld op hun bijdrage aan waterberging, hittestress, fijnstofreductie en geluidabsorptie. Groen opofferen voor parkeerplaatsen doen we liever niet. In 2021 zijn in alle dorpen watertappunten geplaatst. Ook zijn meerdere 'Groen voor Grijs'-projecten uitgevoerd, hebben we projecten uitgevoerd met kruidachtigen voor het verhogen van de biodiversiteit en is onze gemeente vertegenwoordigd in de werkgroep Klimaatadaptatie Noordkop. In 2021 is de Strategie Klimaatadaptatie Noordkop 2021-2026 vastgesteld. In 2022 volgt hiervoor een uitvoeringsprogramma. Doel is de schadelijke gevolgen van hevige neerslag, langdurige droogte, extreme hitte en zeespiegelstijging zoveel mogelijk te beperken.

Circulaire economie

In 2050 moeten alle grondstoffen uit hergebruik komen (Nationaal Grondstoffenakkoord 2017). In 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.

De officiële missie van het afvalbeleid is: *'het scheppen van condities en het stellen van randvoorwaarden voor de instandhouding en verbetering van de milieukwaliteit en daarmee een bijdrage te leveren aan duurzame ontwikkeling'*. Dit leidt tot de volgende doelstellingen voor het afvalstoffenbeleid: Het beperken van het ontstaan van afvalstoffen, het beperken van de milieudruk van productieketens en het optimaliseren van de inzet van afvalstoffen in een circulaire economie.

In 2020 is het Grondstoffenplan 2013 geëvalueerd met de HVC. Op basis hiervan wordt in 2022 een nieuw beleidsplan opgesteld. Dit zal leiden tot aanpassingen van de werkprocessen op het eiland. Niet alleen bij de gemeente maar ook bij ondernemers en bewoners.

Voor de gemeentelijke organisatie is in 2021 gewerkt aan een nieuw inkoop- en aanbestedingsbeleid waarin duurzaamheid een belangrijke plek krijgt. Onderwerpen als klimaatbewust, biobased en circulair inkopen worden hierin meegenomen.

Verbonden Partijen in dit programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren. Per 'taakveld*' staat vermeld welke verbonden partijen een bijdrage leveren en aan welke gemeentelijke doelstelling.

Naam verbonden partij	Taakvelden	Bijdrage aan gemeentelijke doelen
HVC	7.3 Afval	Transport en verwerking huishoudelijk afval Grondstoffenscheiding Beheer afvalbrengstation
RUD 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

* Een taakveld is een verplichte onderverdeling in hoofdlijnen van gemeentelijke inkomsten en uitgaven. Dit begrip vervangt het oude begrip subfunctie. Taakvelden worden gebruikt om inkomsten en uitgaven voor alle gemeenten te rubriceren. Dit bevordert de onderlinge vergelijkbaarheid.

In [paragraaf A](#) staat de basisinformatie per verbonden partij.

Beleidsindicatoren

Hier lichten wij de effecten van het beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu (februari 2022) bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
7.Volksgezondheid en Milieu	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	CBS	2018	211	171
				2019	221	161
				2020	236	-
7.Volksgezondheid en Milieu	Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	2016	4	15
				2017	5	16
				2018	8	18
				2019	10	20

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 Texelse energie uiterlijk 2020 duurzaam en zelfvoorzienend maken
 - 7.2.1.1 Ambitie 2020 bereiken
 - 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
- 7.2.2 Texels drinkwater uiterlijk 2020 duurzaam en zelfvoorzienend krijgen
- 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

Beleidsnota's en verordeningen

- Duurzaamheid/energietransitie
 - [Texel zelfvoorzienend en duurzaam \(2020\)](#)
 - [Transitievisie Warmte \(2021\)](#)
 - [Visiedocument-Duurzame-Waddeneilanden-2020](#)
 - [RES 1.0 Noord-Holland Noord \(energieregionhn.nl\)](#)
- Schoon
 - [Gemeentelijk rioleringsplan 2018-2022 \(2017\)](#)
 - [Grondstoffenplan \(2013\)](#)
 - [Parkeer-en-Verkeerscirculatieplan-Den-Burg.pdf \(texel.nl\)](#)

B. Wat hebben we gedaan?

Prestatie	Plan voor alternatieve verwarming bestaande woningvoorraad ('van het gas af')
Resultaat	In december 2021 is de Transitievisie Warmte door de gemeenteraad vastgesteld.

Prestatie	De energieambitie: inzicht en overzicht. Beleidsnotitie 2018-2022 met uitvoeringsprogramma
Resultaat	De tijd bleek te krap om het genoemde raadsbesluit voor het opstellen van de perspectiefnota 2023 uit te voeren. Na de verkiezingen in 2022 zal in samenwerking met Texel Energie een informatieavond worden georganiseerd voor de gemeenteraad over de haalbaarheid van de duurzaamheidsdoelen zoals opgenomen in de beleidsnotitie Texel zelfvoorzienend en duurzaam. Hierop volgend zal een gesprek tussen college en raad plaatsvinden over de doelen en criteria van het duurzaamheidsbeleid. Het resultaat daarvan zal worden opgenomen in de producten van de begrotingscyclus.

Prestatie	Schrijven van regionale energiestrategie en deze voor 2030 uitvoeren
Resultaat	In juni 2021 is de RES 1.0 vastgesteld door de gemeenteraad. In december 2021 heeft het college het Uitvoeringsprogramma RES 1.0 vastgesteld.

C. Voorstellen: Resultaat

Raadsbesluit 16-06-2021	Regionale Energie Strategie NHN
Resultaat	De regionaal opgestelde visie is vastgesteld door alle raden in de RES-regio. Naar aanleiding van besluitvorming op Texel over de concept-RES 1.0 in 2020 zijn de zoekgebieden voor windenergie binnen onze gemeente niet in de RES 1.0 opgenomen.

Raadsbesluit 16-06-2021	Strategie Klimaatadaptatie Noordkop 2021-2026
Resultaat	Deze regionale strategie is door alle gemeenteraden in de Noordkop vastgesteld en vormt een basis voor nadere lokale uitwerking in een op te stellen uitvoeringsplan.

Raadsbesluit 10-11-2021	Rapport Rekenkamercommissie: Kansen voor Duurzaamheid op Texel
Resultaat	De tijd bleek te krap om het genoemde raadsbesluit voor het opstellen van de perspectiefnota 2023 uit te voeren. Na de verkiezingen in 2022 zal in samenwerking met Texel Energie een informatieavond worden georganiseerd voor de gemeenteraad over de haalbaarheid van de duurzaamheidsdoelen zoals opgenomen in de beleidsnotitie Texel zelfvoorzienend en duurzaam. Hierop volgend zal een gesprek tussen college en raad plaatsvinden over de doelen en criteria van het duurzaamheidsbeleid. Het resultaat daarvan zal worden opgenomen in de producten van de begrotingscyclus.

Raadsbesluit 15-12-2021	Transitievisie Warmte Gemeente Texel 2021
Resultaat	Met het vaststellen van de visie is voldaan aan één van de afspraken uit het landelijk Klimaatakkoord. Bovendien is een basis gelegd voor nadere uitwerking, waarbij inwoners, bedrijven, woningcorporatie en andere stakeholders worden betrokken.

Raadsbesluit 15-12-2021	Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW)
Resultaat	Met het vaststellen van de regeling kunnen woningeigenaren en huurders zolang er subsidie beschikbaar is € 90,- aan energiebesparende maatregelen vergoed krijgen.

Initiatief voorstellen en moties

Motie 30-06-2020	Méér openbare toiletten
Resultaat	Vanwege Corona en een wisseling in portefeuillehouder heeft de beantwoording van de motie enige vertraging opgelopen. De beantwoording van de Motie is momenteel (begin februari 2022) in voorbereiding en volgt in 2022.

Motie 13-10-2021	Beschermd Wereld Erfgoed de Waddenzee, stop gaswinning
Resultaat	Op verzoek van de gemeenteraad is een brief naar de Minister gezonden. Er zijn meerdere instanties die ageren tegen de gasboringen op de Waddenzee. Vooralsnog is er geen antwoord van het Ministerie ontvangen.

Wat heeft het gekost?

7 Duurzaam, schoon en innovatief 2021 (x 1.000 euro)

Lasten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Afval	1.675	1.962	2.086	2.116	2.178
Rioolbeheer	2.786	2.909	2.936	2.943	2.911
Milieubeleid	1.073	1.036	1.029	1.093	946
Openbare toiletten	24	26	32	32	34
Totaal lasten (inclusief mutaties reserves)	5.558	5.933	6.084	6.184	6.069

Baten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Afval	2.133	2.207	2.425	2.432	2.580
Rioolbeheer	3.394	3.482	3.483	3.483	3.574
Milieubeleid	14	17	4	39	-48
Totaal baten (inclusief mutaties reserves)	5.541	5.705	5.911	5.953	6.106
Saldo programma 7	-17	-227	-172	-231	37

Rekeningresultaat programma 7 (verschil begroting - rekening)	€	268	Voordeel
---	---	-----	----------

Mutaties Reserves

Mutaties reserves lasten (toevoegingen aan reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Energie neutrale woningen	35	35	35	35	0
Totaal onttrekkingen uit reserves	35	35	35	35	0

Mutaties reserves baten (onttrekkingen uit reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2019	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Energie neutrale woningen	0	0	0	35	0
Totaal onttrekkingen uit reserves	0	0	0	35	0

Voor de specificatie van deze mutaties wordt u verwezen naar de toelichting op de balans (Passiva).

Analyse**(bedragen x € 1.000)**

Afval		86 V
Hogere kosten en hogere opbrengsten oud papier en grof huishoudelijk afval, per saldo	61 V	
Lagere kosten en hogere opbrengsten glas, per saldo	15 V	
Overige oorzaken	10 V	
Rioolbeheer		123 V
Hogere opbrengst rioolrecht, hogere kosten aandeel straatreiniging, hogere kosten landmeten stelsel, per saldo	42 V	
Lagere kosten maatregelen grondwater	34 V	
Hogere kosten aansluitingen en lagere kosten uitstroombakken, per saldo	38 V	
Overige oorzaken	9 V	
Milieubeleid		60 V
Door corona zijn niet alle geplande activiteiten van duurzaam Texel doorgegaan (o.a. mobiele showroom, minder/geen keukentafelgesprekken). Door onduidelijkheid netcongestie geen nieuwe inkoopactie zonnepanelen georganiseerd.	38 V	
Minder uitgaven aan ongedierte- en insectenbestrijding. Minder kosten geluidshinder.	20 V	
Overige oorzaken	2 V	
Openbare toiletten		2 N
Overige oorzaken	-2 N	
Totaal programma 7		268 V

PROGRAMMA 8

GOED WONEN, GOEDE BEREIKBAARHEID



1. Sport- en Onderwijscentrum Den Burg-Zuid
2. Uitvoering IBOR (Integraal Beheerplan Openbare Ruimte)
3. Langer zelfstandig thuis wonen

A. Terugblik

Mobiliteit

In 2021 is er voor De Koog, net als voor Den Burg in 2020, een parkeer- en verkeerscirculatieplan uitgewerkt en vastgesteld. Er zijn diverse wegwerkzaamheden uitgevoerd. Waaronder de oplevering van het eerste jaarcluster van de reconstructie van de van SBB overgenomen fietspaden, en de start van het tweede jaarcluster. De Nieuwlanderweg is in de eerste helft van 2021 opgeleverd, en in de tweede helft is een start gemaakt met het eerste seizoen van het werk aan de Postweg.

Texel e-vignet

In 2021 is het Texel-e-vignet binnen de gehele bebouwde kom en op de strandslagen per ingevoerd. Ook is het vergunningparkeren in de gehele binnenring van Den Burg ingevoerd. Het toezicht is uitgevoerd door het controleren van ca. 40.000 voertuigen. Samen met TOP, TESO en de VVV hebben we de communicatie zo ingezet om bezoekers van ons eiland te verleiden om vooraf een Texelvignet aan te schaffen.

Wonen & Gebiedsontwikkelingen

Aan de hand van het Actieplan Wonen wordt gewerkt aan de versnelling van de woningbouw op Texel voor de periode 2020 - 2025. November 2020 is het Kwalitatief Woningbouwprogramma Kop van Noord-Holland met daarbij het Woningbouwprogramma Texel 2020 -2030 vastgesteld. In het plan is ruimte voor ca. 440 nieuwbouwwoningen op Texel.

Met het besluit 'Versnelling Woningbouw' heeft de raad ingezet op de versnelde realisatie van 171 woningen (waaronder 87 sociale huurwoningen). Voor de locaties De Cocksdorp, Den Hoorn, Oosterend en Oudeschild zijn de bestemmingsplannen voorbereid en zijn de voorbereidingen voor de bouwrijpwerkzaamheden gestart. De bestemmingsplannen gaan in het eerste kwartaal van 2022 ter inzage. De planologie voor de Kompaslocatie (11 CPO-woningen) is in december 2021 afgerond, de kavels gaan het eerste kwartaal 2022 in de verkoop. De Tender voor het Marserf in De Tuunen loopt en naar verwachting is medio april 2022 de ontwikkelende partij bekend. Voor de CPO-locatie Stolpweg Den Hoorn is het bestemmingsplan voorbereid (en in procedure), de contractvorming met de CPO-vereniging wordt het eerste kwartaal 2022 afgerond.

Verder is er gewerkt aan de locaties Vrije School (Omring Zorgcomplex), Fontein en Jozef in Den Burg, De Akker in Oosterend. Op het gebied van Flexwoningen worden initiatieven van Omring (6) en De Krim (16) om vml chalets van De Krim te gebruiken voor personeelshuisvesting gefaciliteerd. Woontij plaats in samenwerking met de gemeente 10 van deze chalets bij de Zandkoog met als eerste doelgroep vergunninghouders (inlopen wettelijke taakstelling).

Ter uitvoering van de Woonagenda 2020 -2025 is samen met de regiogemeenten Den Helder, Hollands Kroon en Schagen en de Provincie Noord-Holland gewerkt aan een Woonakkoord. Dit akkoord wordt 1^e kwartaal 2022 door de Colleges en Gedeputeerde Staten vastgesteld.

In Den Burg Zuid is druk gebouwd aan de Skool, die in het voorjaar van 2022 in gebruik genomen wordt. Het Skoolplein wordt dan ook gerealiseerd. Over de Emmalaan is in 2021 veel gezegd en geschreven. Momenteel wordt invulling gegeven aan het raadsbesluit om fietspaden langs de Emmalaan aan te leggen. Als laatste onderdeel in Den Burg Zuid is de voorbereiding voor de komst van het gezondheidsplein volledig voorbereid.

In Den Burg Centrum is de Wezentuin heringericht en de herinrichting van de Stenenplaats voorbereid en in het 1^e kwartaal van 2022 heringericht.

Verbonden partijen in dit programma

In onderstaand overzicht staat welke verbonden partijen binnen dit programma werkzaamheden uitvoeren. Per taakveld* is vermeld welke verbonden partijen bijdragen aan welke gemeentelijke doelstelling.

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.

* Een taakveld is een verplichte onderverdeling in hoofdlijnen van gemeentelijke inkomsten en uitgaven. Dit begrip vervangt het oude begrip subfunctie. Taakvelden worden gebruikt om inkomsten en uitgaven voor alle gemeenten te rubriceren. Dit bevordert de onderlinge vergelijkbaarheid.

In [paragraaf A](#) staat de basisinformatie per verbonden partij.

Beleidsindicatoren

Hier lichten wij de effecten van het beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De gepresenteerde gegevens zijn de nu (februari 2022) bekende cijfers.

Taakveld	Indicator	Eenheid	Bron	Jaar	Texel	Nederland
8.Vhrosv	Gemiddelde WOZ waarde Per 1 januari	Duizend euro	Texel in Cijfers	2019	272	250
				2020	287	271
				2021	306	290
8.Vhrosv	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Texel in Cijfers	2019	11,5	8,5
				2020	9,0	9,1
				2021	18,2	8,7
8.Vhrosv	Demografische druk	%	Texel in Cijfers	2019	77,9	69,8
				2020	79	70
				2021	79,7	70,1
8.Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	Texel in Cijfers	2019	573	665
				2020	590	700
				2021	616	733
8.Vhrosv	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	Texel in Cijfers	2019	680	735
				2020	706	773
				2021	742	811

Doelenboom

8.1 Gemeentelijke infrastructuur beheren en mobiliteit reguleren

- 8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen
 - 8.1.1.6 Diverse straten herinrichten
 - 8.1.1.7 Ronde Pontweg-Keesomlaan-Westerweg aanleggen
 - 8.1.1.17 Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR) plan uitvoeren
 - 8.1.1.18 Civiele kunstwerken onderhouden
 - 8.1.1.21 Infra-structurele maatregelen omgeving onderwijscentrum aanleggen
- 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
 - 8.1.3.6 Parkeerautomaten onderhouden

8.2 Gebiedsontwikkelingen faciliteren

- 8.2.1 Een nieuwe bestemming ontwikkelen voor vrijkomende locaties
 - 8.2.1.5 Herontwikkeling locaties vrijkomende bebouwing faciliteren

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

Beleidsnota's en verordeningen

- [IBOR-plan 2016](#)
- [Spelen op Texel \(2017\)](#)
- [Gemeentelijk rioleringsplan 2018-2022 \(2017\)](#)
- [Beheerplan Watersystemen 2017](#)
- [Beheerplan Wegen 2019-2023 \(2018\)](#)
- [Beheerplan Straatmeubilair 2019-2023 \(2018\)](#)
- [Structuurvisie Texel op koers 2020 \(2009\) \(2009\)](#)
- [Veilig en verlicht Texel \(2012\)](#)
- [Mobiliteitsvisie Texel 2015 - 2025 \(2015\)](#)
- [Actieplan Mobiliteit Texel 2016-2025 \(2016\)](#)
- [Beleidsplan civiele kunstwerken 2016](#)
- [Woonvisie Texel 2016](#)
- Kwalitatief Woningbouwprogramma Kop van Noord Holland (KWK 2020)
- [Actieplan Wonen \(2019\)](#)
- [Notitie Kansen en kaders huisvesting \(tijdelijke\) werknemers \(2020\)](#)
- Huisvestingsverordening 2020 (2021)
- [Wegencategoriseringsplan 2019 \(2020\)](#)
- [Vergunning-parkeren Texel 2021](#)

B. Wat hebben we gedaan?

Prestatie	Omgevingsvergunning Texel Zoo afronden
Resultaat	Proces loopt. De aanvrager stelt een gewijzigde ruimtelijke onderbouwing op.

Prestatie	Openbare verlichting kruispunt Californiëweg Pontweg evalueren
Resultaat	Evaluatie is met de raad gedeeld.

Prestatie	Raadsbesluit krediet en VO 2e en 3e fase Postweg/Nieuwlanderweg voorbereiden
Resultaat	Het eerste seizoen van de reconstructie van de Postweg is in volle gang, en nadert in april 2022 de afronding. Vanaf september 2022 wordt gestart met het werk aan het laatste deel, van de Slufterweg tot aan de Molenlaan.

Prestatie	Bestemmingsplan Pontweg - Stappeland - procedure voeren
Resultaat	Niet vastgesteld.

Prestatie	Meer voorzieningen opladen E-bikes realiseren
Resultaat	In overleg met TOP zijn er uniforme laadpalen ter beschikking gesteld aan de deelnemende ondernemers.

Prestatie	Bestemmingsplan Akenbuurt 12 maken
Resultaat	In voorbereiding.

Prestatie	Realiseren permanente noodvoorziening TESO in Den Helder
Resultaat	Is in augustus 2020 gerealiseerd.

Prestatie	Invoeren vergunningparkeren Texel
Resultaat	De uitbreiding van het betaald parkeren is per 1-1-2021 ingevoerd. Bebording daarvoor is geplaatst. Evaluatie van de handhaving op de uitbreiding wordt in 2022 aan de raad voorgelegd.

Prestatie	Investeringskrediet aankoop Gasthuisstraat 40
Resultaat	Aangekocht, gesloopt en ingericht als tijdelijke fietsenstalling.

Prestatie	Afspraken maken met SBB over beheer fietspaden
Resultaat	Afspraken zijn per 1 januari 2021 vastgelegd. Uitvoering van de reconstructies is in volle gang.

C. Voorstellen: Resultaat

Prestatie	Van grijs naar groen omzetten
Resultaat	Op de Groeneplaats is de klimaatboom aangeplant en zijn er werkzaamheden uitgevoerd om deze duurzaam goed te laten groeien.
Prestatie	Straatmeubilair vervangen
Resultaat	Texels model geselecteerd, gestart met vervangingen per dorp.
Prestatie	Verharding rehabiliteren
Resultaat	Het rehabiliteren van de Oosterenderweg en de Vuurtorenweg zijn gereed. De Duinreep en de Dageraad moeten nog uitgevoerd worden.
Prestatie	Entree Hogereind De Waal herinrichten
Resultaat	Participatie traject VO gestart
Prestatie	Plevierstraat herinrichten
Resultaat	Dit werk is opgestart.
Prestatie	Oost herinrichten
Resultaat	Participatietraject gestart, VO opgesteld, grondonderzoeken in uitvoering
Prestatie	Wegenverf door koudplast vervangen (3e tranche)
Resultaat	Gaat volgens planning.
Prestatie	Postweg - Nieuwlanderweg reconstrueren (2e fase)
Resultaat	Voortgang volgens planning
Prestatie	Trompstraat - Buurtje herinrichting voorbereiden en uitvoeren
Resultaat	Participatie (opnieuw) opgestart
Prestatie	De Vang-IJsdijk reconstrueren
Resultaat	Vorbereiding in combinatie met afsluiting IJsdijk voor gemotoriseerd verkeer
Prestatie	Aktiewagen aanschaffen
Resultaat	Aangeschaft

Initiatief voorstellen en moties

Motie 14-03-2018	Openbare verlichting terug op risicovolle punten
Resultaat	Aangeschaft

Motie 12-05-2021	De Emmalaan veiliger voor fietsers
Resultaat	Langs de Emmalaan is extra bebording en belijning aangebracht om de veiligheidsbeleving te vergroten. De raad heeft in december 2021 eveneens besloten om vrij liggende fietspaden te realiseren. Tot die fietspaden zijn gerealiseerd is de Emmalaan voorzien van bebording voor een fietsstraat

Motie 22-09-2021	Principeverzoeken sneller afhandelen
Resultaat	College heeft een reactie gegeven op de uitvoering van deze motie (22 september 2021 zaaknummer 3064906).

Motie 13-10-2021	Slimme voetgangerslichten voor slimme doorstroming
Resultaat	Met het Verkeerscirculatieplan De Koog is een inventarisatie gemaakt van de mogelijkheden en problemen m.b.t. tot mobiliteit en doorstroming De Koog. Dit wordt in 2022 verder uitgewerkt en in de 2 ^e helft van 2022 aan de raad voorgelegd. Deze motie wordt daarbij meegenomen.

Motie 13-10-2021	Voors en tegens verruiming woningsplitsing in kaart brengen
Resultaat	Er is een adviesrapport opgesteld door een extern bureau. Resultaat is gepresenteerd aan de raad op de RIA van 9 februari 2022. Rapport wordt met een RIB beschikbaar gesteld.

Wat heeft het gekost?

8 Goed wonen, goede bereikbaarheid 2021 (x 1.000 euro)

Lasten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Wegen, straten en pleinen	3.634	4.207	4.323	6.926	6.258
Verkeer	366	606	309	367	288
Parkeren	630	542	604	734	728
Luchtvaartterreinen	0	0	0	0	0
Volkshuisvesting	829	644	830	907	886
Bouw- en woningtoezicht	2	104	58	70	55
Bouwgrondexploitatie	1.452	914	185	1.485	3.095
Totaal lasten (inclusief mutaties reserves)	6.913	7.016	6.309	10.490	11.308

Baten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Wegen, straten en pleinen	671	306	173	1.405	3.624
Verkeer	344	2.096	42	42	51
Parkeren	4.211	3.633	4.318	4.135	4.534
Volkshuisvesting	954	1.282	1.073	1.073	1.507
Bouwgrondexploitatie	427	1.259	0	61	1.366
Totaal baten (inclusief mutaties reserves)	6.608	8.576	5.606	6.717	11.082
Saldo programma 8	-306	1.560	-703	-3.773	-226

Rekeningresultaat programma 8 (verschil begroting - rekening)	€	3.547	Voordeel
---	---	-------	----------

Mutaties Reserves

Mutaties reserves lasten (toevoegingen aan reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Mobiliteit	0	165	0	0	0
Totaal toevoegingen aan reserves	0	165	0	0	0

Mutaties reserves baten (onttrekkingen uit reserves)

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Mobiliteit	320	2.075	30	30	30
Woonrijp- en bouwrijpmaken grond	0	51	0	0	80
Totaal onttrekkingen uit reserves	320	2.126	30	30	110

Voor de specificatie van deze mutaties wordt u verwezen naar de toelichting op de balans (Passiva).

Analyse

(bedragen x € 1.000)

Wegen, straten en pleinen		2.887 V
Veel baggeronderhoud (o.a. De Mars), meer onderhoud duikers (Oosterenderweg), minder onderhoud beschoeiing en hogere doorbelasting aan riool, per saldo	-10 N	
Door hevige sneeuwval relatief veel gestrooid en meer onderhoud door intensief gebruik	-35 N	
Door schaarste bij de materialen en problemen in de uitvoering is er weinig onderhoud uitgevoerd aan de openbare verlichting	176 V	
Hogere opbrengsten kabels en leidingen door veel werk nutsbedrijven	29 V	
Lagere doorbelaste kosten verkeer en vervoer	69 V	
Ontvangen ISPV subsidie, hogere provinciale subsidie, lagere aanneemsom fietspad Zanddijk, per saldo	873 V	
Door drukte meer inzet van verkeersregelaars, hogere kosten bermverharding, per saldo	-13 N	
Minder onderhoud aan de fietspaden nodig dan verwacht, door grootschalige vervangingswerkzaamheden fietspaden SBB minder regulier onderhoud nodig	163 V	
Meer kosten groot onderhoud wegen (o.a. Koningsweg), wegschades en ontvangen bedrag RWS (i.v.m. afkoop wegen), per saldo	1.328 V	
Lagere kapitaallasten (o.a. Postweg-Nieuwlanderweg)	326 V	
Door de natte zomer is er minder aan onkruidbestrijding gedaan, door in- en extern capaciteitsgebrek is er onderhoud aan banken/heiningen blijven liggen, per saldo	10 V	
Uitvoering parkeer- en verkeerscirculatieplan De Koog vindt plaats in 2022, zie Overhevelingen via resultaatbestemming	47 V	
Vanwege intern capaciteitstekort is er meer gebruik gemaakt van externe adviesbureau voor toezicht en inventarisatie wegen	-68 N	
Overige oorzaken	-8 N	

Verkeer		88 V
Bijdrage noodaanlanding is (incl. btw) totaal verrekend. Bedrag kan vrijvallen. Gemeente heeft hoger beroep tegen de uitspraak rechtbank aangetekend, uitspraak wordt in 2022 verwacht.	59 V	
Wel voorbereiding vervangen verkeersborden, daadwerkelijke plaatsing in 2022	20 V	
Overige oorzaken	9 V	

Parkeren		405 V
Hogere parkeeropbrengsten, hogere opbrengst parkeerboetes en lagere opbrengst parkeerontheffingen, per saldo	405 V	
Uitvoeren onderzoek op het gebied van mobiliteit was niet noodzakelijk	50 V	
Meer onderhoud aan parkeerautomaten, minder budget benodigd voor communicatie texelvignet, minder doorbelaste uren, per saldo	-50 N	

Luchtvaartterreinen		0
----------------------------	--	----------

Volkshuisvesting		455 V
Hogere opbrengst leges omgevingsvergunning	436 V	
Minder leningen zonnepanelen verstrekt	23 V	
Overige oorzaken	-4 N	
Bouw- en Woningtoezicht		16 V
Bouw- en woningtoezicht middelen beschikbaar gesteld voor de Wet kwaliteitsborging worden in 2022 ingezet, zie Overheveling via rekeningresultaat	12 V	
Overige oorzaken	4 V	
Bouwgrondexploitatie		305 N
Minder salarissen en doorbelastingen	15 V	
De herberekeningen geven een storting in de voorziening die niet zijn begroot, maar wel conform de BBV moeten worden gedaan. De herberekende grondexploitaties worden in de maand mei behandeld in de gemeenteraad. In de programmarekening moet deze storting in de voorziening worden verwerkt (conform regelgeving).	-333 N	
Voor de uitgaven van het archeologisch onderzoek op de Groeneplaats is nu de rekening ontvangen en betaald. Voor deze rekening was een bedrag opgenomen in de reserve Groeneplaats. Het restant kan vrijvallen.	13 V	
Totaal programma 8		3.547 V

Programma 99 Overhead

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor 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 staan. Dit bevordert de (landelijke) transparantie.

Alleen de kosten van het primaire proces staan in de programma's. 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 in het programma overhead. Hiermee winnen begroting en verantwoording aan transparantie en wordt er beter gestuurd op de bedrijfsvoering, aldus de commissie BBV. Bovendien kan een betere vergelijking worden gemaakt met andere gemeenten door het hanteren van een landelijk voorgeschreven systematiek.

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 met verdeelsleutels via de kostenverdeelstaat overheadkosten 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.

Het BBV definieert overhead als 'alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van het primaire proces'. De 'Notitie overhead' van de commissie BBV gaat dieper in 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 hrm;
- de medewerkers van inkoop;
- interne en externe communicatiemedewerkers, 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 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.

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

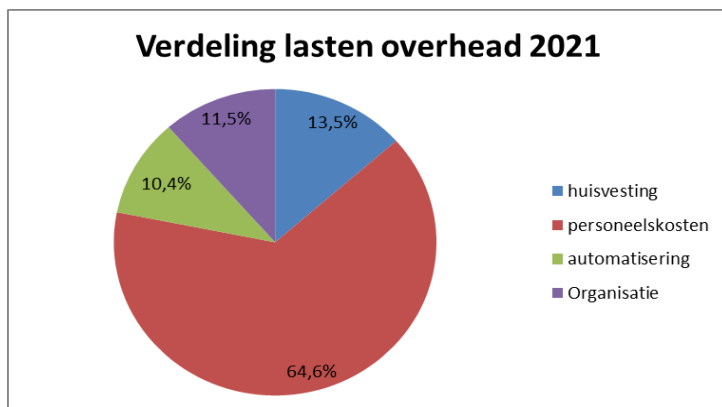
Overzicht lasten overhead

(bedragen x duizend euro)

Verdeling lasten overhead 2021	Begroot primair	Begroot na wijziging	Werkelijk
Personeel	5.495	5.031	5.204
Automatisering	1.011	1.003	836
Organisatie	696	953	924
Huisvestingskosten	1.131	1.136	1.087
Totaal	8.333	8.123	8.051

Verdeling werkelijke lasten overhead 2021	Bedrag	% overhead totaal	% t.o.v. totale lasten 2020
Personeel	5.204	64,6	6,6
Automatisering	836	10,4	1,1
Organisatie	924	11,5	1,2
Huisvestingskosten	1.087	13,5	1,4
Totaal	8.051	100	10,3

Het percentage overhead ten opzichte van de totale werkelijke lasten 2021 (exclusief De Bolder), bedraagt 10,3. Het percentage overhead volgens de primaire begroting was berekend op 15,0. Gedurende het jaar zijn er taakverschuivingen geweest van overhead naar functioneel.



Wat heeft het gekost?

99 Overhead 2021 (x 1.000 euro)

Lasten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Overhead	7.600	8.332	8.434	8.392	8.358
Totaal lasten (inclusief mutaties reserves)	7.600	8.332	8.434	8.392	8.358

Baten

	Rekening 2019	Rekening 2020	Begroting 2021 primair	Begroting 2021 na wijziging	Rekening 2021
Overhead	93	257	101	269	307
Totaal baten (inclusief mutaties reserves)	93	257	101	269	307
Saldo programma 99	-7.507	-8.075	-8.333	-8.123	-8.051

Rekeningresultaat programma 99 (verschil begroting - rekening)	€	72	Voordeel
--	---	----	----------

Mutaties reserves

Geen mutaties reserves

Analyse**(bedragen x € 1.000)**

Huisvesting		49
Implementatie installatieverantwoordelijkheid is nog niet geïmplementeerd in verband met Corona.	30 V	
Minder kleinere aankoop en onderhoud inventaris gemeentehuis	10 V	
Overige oorzaken < 10	9 V	

Personeel en organisatie		172 N
Personeel en organisatie algemeen Op de HRM budgetten is er een overschrijding van € 111.000. Het ziekteverzuim is de afgelopen jaren gedaald. Helaas is het wel zo dat een aantal medewerkers langdurig ziek is. Deze collega's krijgen extra begeleiding binnen de wet verbetering poortwachter en daarmee zijn extra kosten gemoeid. Daarnaast zijn er meer opleidingskosten gemaakt dan begroot. Om de vacatures goed te kunnen invullen, worden geregeld mensen aangenomen zonder ervaring, maar met potentie. Deze collega's hebben op de werkvloer wel meer begeleiding en opleiding nodig.	-111 N	
Ondernemingsraad Het voordeel is Corona gerelateerd. Er zijn geen cursussen en bijeenkomsten georganiseerd.	10 V	
Salarissen De salariskosten die onder personeel en organisatie verantwoord worden (overhead), zijn € 71.000 hoger dan begroot. Voornaamste oorzaak is uitbetaling van verlof- en overwerkuren organisatiebreed die op deze plek verantwoord worden. Dit hangt samen met Corona: enerzijds is er minder vrij genomen om de dienstverlening ten tijde van de pandemie intact te houden, anderzijds was op vakantie gaan minder aantrekkelijk ivm geldende beperkingen. Tot slot willen wij voorkomen dat er verlof stuwmeren ontstaan na de Corona pandemie. Organisatiebreed is er op salariskosten een voordeel van € 150.000 t.o.v. de begroting (zie hiervoor de hoofdanalyse). Voornaamste reden van dit overschot betreft de gereserveerde CAO verhoging voor 2021 die pas in 2022 uitbetaald is.	-71 N	

Automatisering		167 V
Door Corona en problemen met aanbestedingen zijn enkele projecten met structurele kosten nog niet gestart. Daarnaast is er geen gebruik gemaakt van externe ondersteuning bij informatiebeveiliging. Het overschot is incidenteel.	70 V	
Voordeel op kapitaallasten door uitgestelde en nog niet volledig gerealiseerde ICT investeringen zoals vervanging ICT werkplekken, deel 2 vervanging ICT omgeving, digitale aansluiting op omgevingswet, alarmsysteem balie en spreekkamers, vervangen digitale handtekening.	93 V	
Overige oorzaken < 10	4 V	

Organisatie		28 V
Aanmaning dwangbevelen, oninbare vorderingen Door Corona is het invorderingsproces op een laag pitje gezet.	-10 N	
Accountantskosten De overschrijding is het gevolg van o.a. extra ondersteuning Venootschapsbelasting en btw noodaanlanding.	-10 N	
Telefonie In 2021 is veel thuis gewerkt door Corona. Hierdoor zijn de telefoonkosten verschoven van vast naar mobiel en dus van kantoor naar thuis. Verder zijn gesprekskosten van mobiele telefonie gestegen. Het voordeel betreft een saldobedrag.	16 V	
Drukkerij en huishoudelijke dienst Door Corona en meer thuiswerken zijn minder afdrukken gemaakt en minder kosten voor huishoudelijke dienst.	23 V	
Archief De bijdrage van het 1e kwartaal 2021 aan het historisch archief is nog in 2020 geboekt waardoor nu een voordeel van 16k. Daarnaast is voor het verder digitaliseren van het archief geen kandidaat gevonden (36k).	52 V	
Externe inhuur voor Inkoop- en aanbesteding is hoger door o.a. meer expertise nodig voor het nieuwe inkoop- en aanbestedingsbeleid. Daarnaast was expertise nodig in het kader van rechtmatigheid en afwijkingsbesluiten.	-28 N	
Communicatie/website/advertentie	-18 N	
Representatie Door Corona minder ontvangsten en bijeenkomsten georganiseerd.	11 V	
Overige oorzaken < 10	-8 N	
Totaal programma 99		72 V

Algemene dekkingsmiddelen 2021

In de programmaverantwoording wordt het overzicht algemene dekkingsmiddelen gegeven. Dit overzicht bevat tenminste de realisatie betreffende:

- lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is
- algemene uitkering
- dividend
- onvoorzien

Lokale heffingen

De gemeente Texel heeft de volgende niet besteding gebonden gemeentelijke heffingen:

(bedragen x € 1.000)

2021	Begroting	Realisatie	Saldo
Onroerende zaak belasting	1.925	1.865	-60
Toeristenbelasting	7.783	7.919	136
Forensenbelasting	1.365	1.448	83
Precariobelasting	143	111	-32
Totaal	11.216	11.343	127

Algemene uitkering

De verantwoorde algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de werkelijke ontvangsten in 2021.

(bedragen x € 1.000)

2021	Begroting	Realisatie	Saldo
Uitkering gemeentefonds	28.010	27.991	-19

Dividend

Verantwoord zijn de navolgende dividenden

(bedragen x € 1.000)

2021	Begroting	Realisatie	Saldo
BNG Bank	13	16	3
H.V.C. Garantstellingsprovisie	48	48	0
Liander	1	1	0
Totaal	62	65	3

Onvoorzien

Het beschikbare budget op jaarbasis is € 8.000. Er is geen gebruik gemaakt van de post onvoorzien.

2021	Begroting	Realisatie	Saldo
Post onvoorzien	-8	0	8

Totaal dekkingsmiddelen

2021	Begroting	Realisatie	Saldo
Totaal dekkingsmiddelen	39.280	39.399	119

Paragrafen

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

De paragrafen geven extra informatie voor de beoordeling van de financiële positie op de korte en langere termijn.

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

Er zijn 7 paragrafen, te weten:

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)
- Financiële uitvoeringsregeling gemeenschappelijke regeling (2019)

Trends en ontwikkelingen

- 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 zullen vanwege ontwikkelingen binnen de overheidssector in toenemende mate in samenwerkingsverbanden participeren 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 nauwer samenspel tussen raad, college en ambtelijke organisatie (intern) en de samenwerking met andere gemeenten.

Op basis van de vernieuwing van het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) en de uitkomsten van onderzoeken naar *Sturing op verbonden partijen* (concern control) en *Informatievoorziening verbonden partijen* (rekenkamercommissie) zijn 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 beleid conform de in 2015 vastgestelde Nota Verbonden Partijen.
- Verbeteren van de informatievoorziening aan de gemeenteraad over de verbonden partijen - met name in relatie tot sturing en toezicht op de uitvoering - conform de uitgangspunten die zijn overeengekomen tussen college en raad.

Totaaloverzicht verbonden partijen gemeente Texel

Publiekrechtelijke verbonden partijen	- 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 (voorheen N.V. Houdstermaatschappij Gaskop Noord-Holland); - N.V. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord; - N.V. TESO; - Texel Airport N.V.
Besloten vennootschap	BV Kantoorpand Emmalaan
Stichtingen	V.V.V. / Stichting Texel Promotie
Coöperaties	Coöperatie Texel Energie U.A.

Informatievoorziening verbonden partijen van college aan de raad

Op 21 oktober 2015 heeft de raad de *Nota verbonden partijen gemeente Texel 2015* vastgesteld. Hierin staat 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 in 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').

Texel hanteert de volgende indeling:

Basis Pakket	Plus Pakket	Plusplus Pakket
GR GGD Hollands Noorden Texel Airport NV NV Bank Nederlandse Gemeenten NV Alliander NV Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord NV TESO VVV/Stichting Texel promotie BV Kantoorpand Emmalaan Coöperatie Texel Energie U.A.	GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar NV Huisvuilcentrale Noord-Holland GR Omgevingsdienst Noord-Holland Noord	GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord GR De Waddeneilanden

De Kop Werkt!

Het programma De Kop Werkt! waarin Texel samen met de gemeenten Hollands Kroon, Den Helder en Schagen en de Provincie-Noord-Holland in participeert, is op 31 december 2021 beëindigd. Begin 2022 wordt een nieuwe samenwerkingsagenda voorgelegd. Hieraan is ook de eindafrekening van De Kop Werkt! gekoppeld. De specifiek Texelse projecten vanuit De Kop Werkt! zijn afgerond en afgerekend. Voor De Kop Werkt! wordt geen verdere financiële bijdrage van Texel verwacht.

Informatie verbonden partijen

Hierna treft u de beleidsinhoudelijk 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. De informatie is zo actueel mogelijk ingevoerd op basis van beschikbare informatie per verbonden partij.

Samenwerking op het gebied van sociaal domein

De informatie over de regionale samenwerking in het sociaal domein is te vinden in programma 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde.

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 Noord-Holland Noord (VRNHN) 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, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel.
Bestuurlijk belang	De burgemeester is lid van het algemeen bestuur.
Bestuurlijk aandeel	In de gemeenschappelijke regeling is opgenomen dat het algemeen bestuur ieder jaar in de eerste vergadering of de vergadering na een wijziging van de gemeenschappelijke regeling het aantal stemmen per deelnemer vaststelt. Voor Texel is het aantal stemmen vastgesteld op vier stemmen in 2020 (gemeentelijke bijdrage 4,17%).
Financieel belang	Totale begroting 2020: € 67,962 miljoen Bijdrage gemeenten: € 43,292 miljoen Totale begroting 2021: € 77,206 miljoen Bijdrage gemeenten: € 44,531 miljoen
Bijdrage gemeente	Bijdrage 2020: € 1.821.767 Bijdrage 2021: € 1.830.965
Eigen Vermogen	2019: € 5.327.000 2020: € 8.228.000 2021: nog niet bekend
Vreemd vermogen	2019: € 51.688.000 2020: € 48.257.000 2021: nog niet bekend
Solvabiliteitsindex	2019: 0,093 2020: 0,146 2021: nog niet bekend
Financieel resultaat	2019: € 586.000 2020: € 3.425.000 2021: nog niet bekend
Risico's	In verband met Europese wet- en regelgeving is het noodzakelijk om differentiatie aan te brengen tussen vrijwilligers en beroepsmedewerkers van de brandweer, dat tegelijkertijd geen afbreuk doet aan het niveau en kwaliteit van de brandweertzorg. Naar aanleiding daarvan zijn inmiddels diverse onderzoeken gedaan. Het laatste onderzoek vat samen dat het Nederlands stelsel van vrijwillige brandweer grotendeels kan worden gehandhaafd zonder taakdifferentiatie. Voorwaarde hiervoor is dat de rechtspositie van brandweer vrijwilligers expliciet wordt gebaseerd op het concept van vrijwilligheid en het contrast met beroepsbrandweer wordt verscherpt. Daarom moet verplichte beschikbaarheid voor vrijwilligers verdwijnen. Dit betekent onder meer dat er niet meer gewerkt kan worden met consignatie of kazernering. Dit spoor wordt nu verder concreet uitgewerkt. Financieel bestaat het risico dat een Europese rechter de conclusies uit het onderzoek niet volgt, en alsnog een taakdifferentiatie moet worden geïmplementeerd. Dat kan leiden tot een mogelijke verplichting tot betaling minimumloon, pensioen en betaling bij ziekte. De coronacrisis heeft financieel geen negatieve impact gehad, de gemaakte kosten zijn grotendeels gecompenseerd door het rijk.
Ontwikkelingen	In 2021 is een aantal bewegingen verder ingezet op het gebied van nieuwe crisistypen, veilig leven, de omgevingswet, de toekomst van de brandweer en de verbinding tussen zorg en veiligheid. De coronacrisis heeft ook in 2021 impact gehad op de snelheid van het realiseren van de bestuurlijke en organisatorische speerpunten.

GGD Hollands Noorden

Naam	Gemeenschappelijke 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, uitvoering Wet verplichte GGZ.
Relatie met beleidsprogramma	2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde.
Deelnemende partijen	De gemeentes Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Enkhuizen, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel.
Bestuurlijk belang	De wethouder van dorpen, cultuur, het Sociaal Domein en 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 twee stemmen voor Texel. Ieder lid van het dagelijks bestuur heeft één stem.
Financieel belang	De totale lasten van GGD Hollands Noorden voor 2022 bedraagt € 44.737.000.
Bijdrage gemeente Texel	2019: € 531.427 (incl. € 49.908 Veilig Thuis) 2020: € 606.000 (incl. € 127.000 Veilig Thuis)
Eigen Vermogen	2020: € 1.066.000 2021: € 1.015.000
Vreemd Vermogen	2020: € 12.542.000 2021: € 16.875.000
Solvabiliteitsindex	2020: 0,031 2021: 0,045
Financieel resultaat	2020: € 221.000 2021: € 0 (begroot)
Risico's	Naar aanleiding van de aanbevelingen uit het rekenkameronderzoek, dat door een aantal deelnemende gemeenten is uitgevoerd, heeft de GGD het risicomanagement verder ontwikkeld. Periodiek wordt een risicomonitor opgesteld en hierover wordt via de P&C cyclus gerapporteerd. De in beeld gebrachte risico's zijn in totaal begroot op € 565.000. Voor GR-taken betreft het: doorontwikkeling jeugdgezondheidszorg; ziekteverzuim jeugdgezondheidszorg; GGID; hogere instroom Veilig thuis, informatiebeveiliging en privacybescherming. Voor de aanvullende diensten betreft het: afname aanvullende diensten jeugdgezondheidszorg; medische arrestantenzorg, gezondheidsbevordering PGA (publieke gezondheid asielzoekers) en gevolgen Covid19 voor reizigersadviesing. De financiën van de GGD zijn voldoende op orde. Het weerstandsvermogen van de GGD is toereikend om de door hen in beeld gebrachte risico's te dekken, indien ze optreden. De verwachte algemene reserve valt binnen de norm van maximaal 2,5% en wordt opgebouwd conform het financieel herstelplan 2018.
Ontwikkelingen	De coronacrisis heeft de afgelopen twee jaar een nadrukkelijk effect gehad op de GGD. De GGD heeft in korte tijd een crisisorganisatie opgericht om de coronacrisis aan te pakken. Tevens is duidelijk geworden dat niet alles even soepel verloopt en dat het belangrijk blijft om te investeren in de publieke gezondheid. GGD Hollands Noorden doet dat niet alleen, maar vormt samen met de 25 andere GGD organisaties een samenwerkingsverband om hier vorm en inhoud aan te geven. Voor GGD HN geldt dat de kosten van de coronacrisis en de werkzaamheden van de GGD vergoed worden vanuit de rijkskas. Als toch een deel niet door het Rijk vergoed wordt, heeft de GGD een bestemmingsreserve van € 284.000. Een eventueel positief saldo van deze reserve vloeit terug naar de gemeenten.

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	Algemeen bestuur: Wethouder vergunningen, gemeentewerken, verkeer en vervoer en financiën - Lid van het Algemeen Bestuur
Bestuurlijk aandeel	De stemverhouding is op basis van de inbreng van inwoneraantal en financiën. Texel heeft 2% van de stemmen.
Financieel belang	Lumpsum bijdrage deelnemende gemeente en provincie 2022: € 20.656.792 waarvan € 495.755 voor de gemeente Texel.
Bijdrage gemeente	2019: € 518.100 2020: € 515.700 2021: € 502.642
Eigen vermogen	2019: € 3.142.317 2020: € 314.253 2021: € 2.748.256
Vreemd vermogen	2019: € 4.965.698 2020: € 4.200.000 2021: € 4.950.000
Solvabiliteitsindex	2019: 0,387 2020: 0,070 2021: 0,555
Financieel resultaat	2019: € 31.841 2020: € 2.623.452 2021: nog niet bekend
Risico's	De geïnventariseerde risico's hebben betrekking op wettelijke ontwikkelingen, waaronder de nieuwe omgevingswet en privatisering bouwtaken.
Ontwikkelingen	Toekomstige financieringsvorm Met betrekking tot de toekomstige financieringsvorm is afgesproken dat er in een bestuurlijke keuze wordt gemaakt over de wijze waarop de jaarlijkse bijdrage van de deelnemers tot stand komt. Het dagelijks bestuur acht een proefperiode noodzakelijk om de eigenschappen van de 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 perse het effect van prijsverlaging heeft. Op basis van de kennis uit de proefperiode kan hierover het juiste besluit worden genomen.

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 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 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 algemeen bestuur wordt gevormd door de vijf colleges van burgemeester en wethouders.
Financieel belang	Omvang totale begroting 2017: € 637.610 (realisatie) Omvang totale begroting 2018: € 881.432 (realisatie) Omvang totale begroting 2019: € 780.165 (realisatie)
Bijdrage gemeente Texel	Voor de '5-eilandtaken' draagt Texel 30% bij 2019: € 187.117 2020: € 188.025 2021: € 172.125
Eigen Vermogen	€ 50.000
Vreemd Vermogen	n.v.t.
Solvabiliteitsindex	n.v.t.
Financieel resultaat	n.v.t.
Risico's	De gemeenschappelijke regeling De Waddeneilanden is een kleine organisatie met weinig personeel. De organisatie is kwetsbaar indien er sprake is van (langdurige) ziekte.
Ontwikkelingen	

Gemeenschappelijke regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar

Naam	Gemeenschappelijke Regeling Regionaal Historisch Centrum Alkmaar
Rechtsvorm	Publiekrechtelijk; gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Alkmaar
Doelstelling en openbaar belang	Het Regionaal Archief Alkmaar is voor de aangesloten overheidsorganisaties een deskundige partner die conform zijn wettelijke opdracht informatie langdurig betrouwbaar en toegankelijk houdt omwille van bedrijfsvoering, bewijsvoering, onderzoek en democratische controle. Voor het algemene publiek is het Regionaal Archief een publieksgerichte erfgoedinstelling die het voor mensen mogelijk, makkelijk en aantrekkelijk maakt om de geschiedenis van Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Heerhugowaard, Heiloo, Hollands Kroon, Langedijk, Schagen en Texel te leren kennen.
Relatie met beleidsprogramma	1: Voor en door bewoners.
Deelnemende partijen	De gemeentes Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Schagen en Texel.
Bestuurlijk 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: € 59.362 2020: € 60.844 2021: € 62.300
Eigen Vermogen	2019: € 421.933 2020: € 438.710 2021: € 368.415
Vreemd Vermogen	2019: € 976.422 2020: € 958.009 2021: € 958.009
Solvabiliteitsindex	2019: 0,302 2020: 0,458 2021: 0,337
Financieel resultaat	2019: € 135.206 2020: € 62.566 negatief 2021: € 70.295 negatief
Risico's	Minder opbrengsten aanvullende diensten. Meerkosten realisatie E-depot/E-loket. Bezuinigingen door Corona-crisis.

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 <i>Geschiedenislokaal</i>; 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

Naam	N.V. HVC
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Alkmaar
Doelstelling en openbaar belang	HVC is een nutsbedrijf opgericht door enkele Noord-Hollandse gemeenten en het provinciaal energiebedrijf. 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 aandeelhouders van HVC hebben de volgende visie, missie en doelstellingen vastgesteld: "we zien een toekomst waarin we klimaatverandering tegengaan door energie schoon op te wekken en grondstoffen te hergebruiken. Dat is urgent en doen we samen, zodat onze inwoners daar nu en in de toekomst de vruchten van plukken." "wij willen als toonaangevend nutsbedrijf onze gemeenten, waterschappen en inwoners koploper maken en houden als het gaat om het verduurzamen van de energiehuishouding en het hergebruiken van grondstoffen". "in 2026 draagt HVC maximaal bij aan de reductie van broeikasemissies door impactvolle, afrekenbare en zichtbare groei van activiteiten in de energietransitie en circulaire economie, door meer CO₂ af te vangen en te hergebruiken en door het eigen energieverbruik te verminderen." 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 opgewekt, produceert HVC door middel van verbranding duurzame energie. Deze energie levert HVC o.a. aan de aandeelhouders. Daarnaast zoekt HVC mogelijkheden voor andere duurzame warmtebronnen (geothermie, oppervlakte- en rioolwater) en realiseren waar mogelijk projecten.
Relatie met beleidsprogramma	7: Duurzaam, schoon en innovatief.
Deelnemende partijen	48 Aandeelhoudende gemeenten en 8 aandeelhoudende waterschappen.
Bestuurlijk belang	De wethouder die verantwoordelijk is voor milieu vertegenwoordigt de gemeente Texel bij de aandeelhoudersvergaderingen.
Bestuurlijk aandeel	De gemeente Texel bezit 24 van de in totaal 5.425 aandelen (0,4%). De stemverhouding is naar rato (één stem per aandeel).
Financieel belang	De NV had eind 2020 een omzet van € 400 miljoen. Het netto jaarresultaat ca. € 26 miljoen.
Bijdrage gemeente	Geen aparte bijdrage
Eigen vermogen	2019: € 141.702.000 2020: € 142.293.000 2021: nog niet bekend gemaakt
Vreemd vermogen	2019: € 633.099.000 2020: € 62.671.000 2021: nog niet bekend gemaakt
Solvabiliteitsindex	2019: 0,223 2020: 0,226
Financieel resultaat netto (na belastingen)	2019: € 10.139.000 2020: € 15.233.000 2021: nog niet bekend gemaakt

Risico's	Het in stand houden van de verbrandingsovens in combinatie met de CO2 uitstoot. Kostbare wettelijke maatregelen eisen en maatschappelijke druk om die te verminderen. Ontwikkelingen op de internationale markt voor secundaire grondstoffenprijzen, hebben impact op HVC. HVC investeert niet in onrendabele business cases. Elke voorgenomen investering moet passen binnen de missie en strategie en moet waarde toevoegen aan HVC als geheel. In dat kader wordt door de RvC getoetst op financiële parameters, waaronder de 'hurdle rate' voor het vereiste rendement, en op de wijze waarop risico's worden afgedekt. Dat leidt er tevens toe dat activiteiten zelfstandig renderen, een verantwoord rendement leveren en dat kruissubsidiering wordt vermeden. Risico's zijn in beeld en beheersbaar. Elke voorgenomen nieuwe investering van meer dan € 1 miljoen vereist goedkeuring van de raad van commissarissen en, bij grotere investeringen, tevens goedkeuring door de algemene vergadering. Risico-mitigerende factoren zijn tevens: <i>Solvabiliteit / eigen vermogen</i> De solvabiliteitsratio bedraagt tenminste 13% en dient jaarlijks toe te nemen. HVC beschikt over een eigen vermogen van € 142,3 miljoen (eind 2020), dat fungeert als buffer om eventuele tegenvallers op te vangen. <i>Afschrijving</i> Alle productie-installaties voor duurzame energie die afhankelijk zijn van SDE-subsidie, worden volledig afgeschreven gedurende de subsidie-periode. Ook de overige kapitaalintensieve installaties worden robuust afgeschreven. <i>Brandpreventie</i> Met de verzekeraar is de afgelopen jaren een intensief programma opgezet om zowel fysieke preventiemaatregelen als ook de inrichting van de processen en procedures zo in te richten dat de kans op een calamiteit tot een minimum wordt beperkt. Voorbeelden zijn: i) een detectiesysteem om broei en/of brand in een vroeg stadium te herkennen, ii) sprinklerinstallaties en (iii) een verbod op opslag van sorteeresidu in hallen. <i>Onderhoud</i> De onderhoudsstrategie is gericht is op maximale duurzame beschikbaarheid van kapitaalintensieve installaties en daarmee niet op het realiseren van de laagste onderhoudskosten. Er is een meerjarenonderhoudsplanung voor preventief onderhoud, op basis waarvan elke categorie componenten die aan slijtage onderhevig zijn periodiek wordt vervangen, teneinde vanuit technisch oogpunt de installaties onbeperkt in productie te kunnen houden. <i>Langjarige contracten voor bedrijfsafval voor het benutten van restcapaciteit</i> De capaciteit van installaties, met name de AEC's, die niet wordt benut voor de verwerking van aandeelhouders wordt op basis van langjarige contracten ingezet voor de verwerking van bedrijfsafval. In geval van een calamiteit of ongeplande stilstand wordt het huishoudelijk restafval omgeleid naar een andere verbrandingslijn en/of -locatie van HVC. Huishoudelijk restafval van aandeelhouders heeft altijd voorrang op brandbaar afval van derden (bijv. bedrijfsafval). Hiermee is de verwerking van huishoudelijk afval voor aandeelhouders te allen tijde gegarandeerd.
Ontwikkelingen	"Wij helpen gemeenten en waterschappen hun doelstellingen op het gebied van duurzame energie en hergebruik te behalen, waarbij we maximaal bijdragen aan de reductie van CO2 door: Met woningcorporaties en woningeigenaren gebouwen van aardgas af te halen en waar mogelijk aan te sluiten op een warmtenet. De warmtenetten voorzien we van een zo duurzaam mogelijke bron, zoals geothermie en aquathermie. Met zon- en windprojecten duurzame stroom op te wekken. We nodigen omwonenden/inwoners uit om hierin te participeren en laten de parken zoveel mogelijk opgaan in de omgeving Bronscheiding te verbeteren door met behulp van o.a. een prijsmechanisme (recycle-tarief) inwoners te stimuleren hun afval te scheiden. Daarnaast halen we grondstoffen uit restafval van hoogbouw door het machinaal te scheiden. We nemen regie op verwerkings- en sorteeractiviteiten zodat alle gescheiden materialen zo hoogwaardig mogelijk worden hergebruikt. Uit afval dat niet meer gerecycled kan worden zoveel mogelijk elektriciteit en warmte terug te winnen. Broeikasgassen vangen we steeds meer af en de resten na verbranding worden zoveel mogelijk hergebruikt. Zelfs de bodemassen die overblijven, werken we op tot schoon en meteen toepasbaar bouw materiaal. Zoveel mogelijk warmte en elektriciteit te maken bij het verwerken van rioolslib, grondstoffen terug" Alle actuele relevante bedrijfsinformatie kunt u vinden op: https://www.hvcgroep.nl/ons-verhaal/publicaties

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 2021: € 2,28 per aandeel.
Bijdrage gemeente	7.371 aandelen van € 2,50 nominaal
Eigen vermogen	2019: € 4.887.000.000 2020: € 5.097.000.000 2021: € 5.062.000.000
Vreemd vermogen	2019: € 144.802.000.000 2020: € 155.262.000.000 2021: € 144.038.000.000
Solvabiliteitsindex	2019: 0,330 2020: 0,318 2021: 0,295
Financieel resultaat	2019: € 163.000.000 2020: € 221.000.000 2021: € 236.000.000
Risico's	Geen Triple A status meer verkrijgen.
Ontwikkelingen	Geen relevante ontwikkelingen.

N.V. Alliander (voorheen Houdstermaatschappij GasKop Noord-Holland)

Naam	NV Alliander
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Arnhem
Doelstelling en openbaar belang	Het beheren van de aandelen NUON
Relatie met beleidsprogramma	1: Voor en door bewoners.
Deelnemende partijen	Voormalige aandeelhouders NUON
Bestuurlijk belang	Wethouder van vergunningen, gemeentewerken, verkeer en vervoer en financiën
Bestuurlijk aandeel	850 van de 136.794.964 aandelen (uitgegeven). De boekwaarde van deze aandelen is € 2.691.
Financieel belang	Alliander NV beheert de aandelen van NUON.
Bijdrage gemeente	De gemeente doet geen bijdrage aan Alliander.
Eigen vermogen	2019: € 4.224.000.000 2020: € 4.328.000.000 2021: € 4.470.000.000
Vreemd vermogen	2019: € 4.567.000.000 2020: € 5.094.000.000 2021: € 5.730.000.000
Solvabiliteitsindex	2019: 0,925 2020: 0,850 2021: 0,780
Financieel resultaat	2019: € 253.000.000 2020: € 192.000.000 2021: € 242.000.000
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 NV. Weergegeven zijn de cijfers uit de geconsolideerde balans.

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. 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.
Relatie met beleidsprogramma	4: Texel Werkt!
Deelnemende partijen	De gemeenten uit Noord-Holland-Noord, Kamer van Koophandel en provincie Noord-Holland.
Bestuurlijk belang	Wethouder economie, toerisme vertegenwoordigt het college in de NV waar de gemeente aandeelhouder van is.
Bestuurlijk aandeel	De gemeente heeft als aandeelhouder 1 stem. De boekwaarde van deze aandelen is per 01/01/2016 € 1.000.
Financieel belang	Het Ontwikkelingsbedrijf ontving, volgens hun begroting in 2019 van alle deelnemende gemeenten € 1.431.500 aan subsidiegelden; daarnaast nog een provinciale bijdrage van € 1.323.000.
Bijdrage gemeente	2019: € 29.324 2020: € 29.910 2021: € 30.688
Eigen Vermogen	n.v.t.
Vreemd Vermogen	n.v.t.
Solvabiliteitsindex	n.v.t.
Financieel resultaat	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 is één van de aandeelhouders. Texel heeft één aandeel . De boekwaarde van dit aandeel is € 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 2019: € 127.293.000 31 maart 2020: € 131.232.000 31 maart 2021: € 132.411.000
Vreemd vermogen	31 maart 2019: € 14.365.000 31 maart 2020: € 14.872.000 31 maart 2021: € 16.177.000
Solvabiliteitsindex	31 maart 2019: 0,899 31 maart 2020: 0,898 31 maart 2021: 0,892
Financieel resultaat	31 maart 2019: € 2.101.000 (na belastingen) 31 maart 2020: € 2.060.000 (na belastingen) 31 maart 2021: € 162.000 (na belastingen)
Risico's	(bron : Jaarverslag 2020/2021 N.V. TESO) - Besmettingsrisico's medewerkers en passagiers, ICT landschap, staat van onderhoud afmeerinrichtingen.
Ontwikkelingen	Het aantal personenauto-equivalenten (PAE's) daalde in de periode 2020/2021 met 209.616 en 823.062 passagiers ten opzichte van het boekjaar 2019/2020: wederom een COVID-19 gerelateerde daling dus. In augustus 2020 is de noodbrug definitief bevestigd op Harssens. De ontwikkelingen van een waterstof-elektrische veerboot worden nauwlettend gevolgd. Bijna 60 jaar na de aanleg loopt de technische levensduur van een groot deel van de veerhavens op Texel en Den Helder zo zachtjes aan ten einde. Doel is dat de levensduur van Texel in 2026 weer klaar is om weer tientallen jaren optimaal te functioneren.

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 twee vertegenwoordigers in de Raad van Commissarissen. Dit is mw. M.H. de Groot en de heer F.W.M. Spooren. 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	2019: € 5.511.429 2020: € 5.524.137 2021: nog niet bekend
Vreemd vermogen	2019: € 746.927 2020: € 1.076.225 2021: nog niet bekend
Solvabiliteitsindex	2019: 7,379 2020: 5,133 2021: nog niet bekend
Financieel resultaat	2019: € 9.238 (na belastingen) 2020: € 12.707 (na belastingen) 2021: 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 De Vliet, dat ondergebracht is in een aparte BV en 100% eigendom is van Texel Airport.
Ontwikkelingen	Geen relevante ontwikkelingen

Kantoorpand Emmalaan BV

Naam	Kantoorpand Emmalaan
Rechtsvorm	Privaatrechtelijk; Besloten Vennootschap
Vestigingsplaats	Den Burg
Doelstelling en openbaar belang	De vennootschap heeft ten doel het realiseren, in stand houden en exploiteren van een kantoorgebouw. Het kantoorgebouw zal in principe beschikbaar worden gesteld en gehouden voor een organisatie welke 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	Stichting Administratie Kantoor TVO, idem TVO, Stichting VVV Texel Promotie, TESO
Bestuurlijk belang	Wethouder van Economie, Toerisme m.i.v. 10 september 2015 zowel aandeelhouder als enig lid Raad van Commissarissen.
Bestuurlijk aandeel	€ 90.760
Financieel belang	Geen jaarlijkse bijdrage.
Bijdrage gemeente	€ 0
Eigen vermogen	2018: € 610.052 2019: € 616.498 2020: € 639.537
Vreemd vermogen	2018: € 285.852 2019: € 266.914 2020: € 248.600
Solvabiliteitsindex	2018: 2.136 2019: 2.310 2020: 2.573
Financieel resultaat	2019: € 949 2020: € 18.039
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. De oorspronkelijke planning voor dit onderzoek (2019-2020) om keuzes te maken, is inmiddels achterhaald.

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	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 01/01/2016 € 50.
Bijdrage gemeente	Geen.
Eigen vermogen	2019: € 100.103 2020: € 175.027
Vreemd vermogen	2019: € 230.929 2020: € 115.899
Solvabiliteitsindex	2019: 0.433 2020: 1.510
Financieel resultaat	2019: € 81.183 2020: € 74.974
Risico's	Geen.
Ontwikkelingen	Texel Energie is weer volledig terug. De administratie en financiën zijn op orde en de coöperatie is weer deelnemer bij verschillende projecten ter opwekking van duurzame energie. Er is regelmatig en goed contact met het bestuur van TexelEnergie.

PARAGRAAF B WEERSTANDSVERMOGEN



Waar gaat het over?

Het weerstandsvermogen is het vermogen om incidentele risico's op te vangen. Het weerstandsvermogen, gebaseerd op (een systeem van) risicomanagement, is van belang voor het bepalen van de gezondheid van de financiële positie van de gemeente voor het begrotingsjaar, maar ook voor de meerjarenraming.

Bestaand beleid

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

Beleidsdoelstelling

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

Coronavirus

Het jaar 2021 stond evenals 2020 grotendeels in het teken van de Corona - pandemie. De financiële consequenties van de Corona - pandemie zijn opgenomen in de programmarekening 2021. Gedeeltelijk heeft er al besluitvorming plaatsgevonden bij het vaststellen van de halfjaarrapportage. In het hierna opgenomen risicoprofiel zijn bovengenoemde risico's niet opgenomen, wel is er een risico opgenomen over de mogelijkheid van een pandemie.

Risicoprofiel

Het risicoprofiel brengt de risico's van gemeente Texel in kaart. Dit risicoprofiel is tot stand gekomen met behulp van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld.

Belangrijkste risico's

Risico nr.	Risico	Gevolgen	Maatregelen/stand van zaken	Kans	Financieel gevolg
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.	Suggestie - Op 17 september 2020 is door de raad een motie aangenomen om actie te ondernemen op de vuilnisstortplaats Den Hoorn. Gebleken is dat de situatie complex is en het niet mogelijk is om op korte termijn maatregelen te nemen. Samen met provincie en hoogheemraadschap wordt onderzocht welke maatregelen tegen maatschappelijk verantwoorde kosten genomen kunnen worden voor het oplossen van de ammoniumproblematiek.	25%	max.€ 500.000
R8	Budgetten sociaal domein ontoereikend door opneemfinanciering.	Financieel - Door opneemfinanciering 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 2022. De compensatie van het Rijk is ook niet altijd tijdig bekend of volledig.	Actief - 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.	50%	max.€ 750.000
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 - Dit risico wordt berekend op € 300.000, Doelstellingen - bereikbaarheidsdoelstellingen worden niet gerealiseerd, Imago - imago van toeristen-eiland loopt gevaar.	Actief - In 2018 is het wegenbeheerplan 2019-2023 vastgesteld. Daarin is de aanpak van onze wegen voor de 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
Risico	Risico	Gevolgen	Maatregelen/stand van	Kans	Financieel gevolg

nr.			zaken		
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
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.	In voorbereiding - Met de aanpak van wegen, zoals de reconstructie van de Postweg/Nieuwlanderweg, wordt het risico steeds beter in kaart gebracht en waar mogelijk sanering in de projecten worden meegenomen. Dit risico is onveranderd. De komende jaren zal dit ook niet afnemen. In 2021 zijn er wel saneringskosten geweest (bijvoorbeeld bij de aanleg van de walstroom in Oudeschild).	75%	max.€ 150.000
R26	Forse investeringen in verduurzaming	Financieel - Te verwachten investering van onbekende omvang, met een onbekend terugverdien en financieringsmogelijkheden. Doelstellingen - Ook overheids panden moeten energieneutraal worden, en infravoorzieningen in de openbare ruimte moeten worden aangepast aan hogere temperaturen en forse regenbuien.	Het risico van het energieneutraal maken van woningen en gebouwen en de aanpassing van infravoorzieningen in de openbare ruimte t.b.v. klimaatadaptatie is beperkt. College en Raad moeten keuzen maken over investeringen en/of subsidieregelingen en daarmee over financieerbaarheid en consequenties.	5%	

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.	Suggestie - 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. Op dit moment is de haven schoon echter de dokput niet. Het risicobedrag is daarom verlaagd.	25%	max.€ 250.000
R29	Uitbreiding gemeentelijk belastinggebied /Afschaffen gemeentelijke toeristenbelasting-forensenbelasting. In combinatie met Herijking gemeentefonds (verdeling Overig Eigen Middelen OEM).	Financieel - Begrotingstekort / Verschuiving belastingdruk en lagere inkomsten gemeenten. Toelichting: Als de Toeristenbelasting per gemeente wordt gecorrigeerd, dan leveren wij bijna 8 miljoen euro in. STEL dat we daar ruim 2 miljoen weer van terugkrijgen via de AU, dan netto ongeveer 6 miljoen. Verdeelsleutels nu (nog) niet bekend. Aanvullend: nog steeds onderzoek naar afschaffen kleinere belastingen ihkv uitbreiding gemeentelijk belastinggebied.	Suggestie - Gezamenlijk optrekken met toeristische nadeelgemeenten om mogelijke wetswijziging te voorkomen.	5%	max.€ 6.000.000
R70	Pandemie Covid-19	Financieel - minder inkomsten en meer uitgaven door lock-down, bijvoorbeeld in het taakveld sociaal domein, openbare orde en veiligheid en toeristische heffingen. Daardoor minder beschikbaar budget in de begroting.	Suggestie - Mogelijk wordt de gemeente niet volledig gecompenseerd door het Rijk. De verwachting of inschatting is 90%.	10%	max.€ 1.500.000
R71	Grondexploitatie	Planontwikkeling Conjunctuur- en rente ontwikkelingen Milieu en archeologie Zienswijzen en bezwaren planschadeclaims	De grondexploitaties worden twee keer per jaar berekend. Indien noodzakelijk wordt een voorziening ingesteld voor het tekort. Voor risico's die nog niet "hard" zijn, kan geen voorziening worden ingesteld. Hiervoor is in dit weerstandsvermogen een risico opgenomen zoals berekend is in de grondexploitaties.	10%	Max.€ 200.000
R72	Gedwongen uitvoering asbest verwijderen, instorten boerderij	Financieel - Niet kunnen verhalen van de kosten van een gedwongen uitvoering.	Invorderingsprocedure opgestart.	25%	Max. € 90.000
			Totaal		Max. € 9.890.000

Beschikbare weerstandscapaciteit

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

De weerstandscapaciteit *exploitatie* (structureel) kan ingezet kunnen worden om de begroting structureel dekkend te maken.

Van de weerstandscapaciteit *vermogen* (incidenteel) is de algemene reserve inzetbaar. De raad heeft de ondergrens bepaald op € 2 miljoen. Stille reserves kunnen alleen worden ingezet als deze te gelde kunnen worden gemaakt.

Weerstandscapaciteit exploitatie (structureel)

1) OZB	€ 6.130.000	
2) Rechten en leges	€ 165.468	
Totaal onbenutte belastingcapaciteit	€ 6.295.468	
3) Onvoorzien	€ 8.000	
Weerstandscapaciteit exploitatie		€ 6.303.468

Weerstandscapaciteit vermogen (incidenteel)

4) Algemene reserve gemeente Texel (balans 2021)	€ 11.089.698	
6) Stille reserves	€ 1.900.000	
Weerstandscapaciteit vermogen		€ 12.989.698
Totale Weerstandscapaciteit		€ 19.293.166

Toelichting

1. De waarde van de woningen en niet-woningen is ruim € 3,7 miljard (1 OZB eigenaar woning + 2 OZB eigenaar niet-woning). De onbenutte belastingcapaciteit is berekend op iets meer dan € 6,1 miljoen.

Omschrijving	WOZ-waarde 2021 waardepeildatum 1/1/2020	Opbrengst OZB Texel 2021	% toelating art.12 gemeenten meicirculaire 2020 voor 2021	Opbrengst toelating art. 12 gemeenten	Onbenutte belasting- capaciteit OZB
1) OZB eigenaar woning	3.005.420.000	1.109.000	0,1853%	5.569.000	4.460.000
2) OZB eigenaar niet woning	712.579.000	474.000	0,1853%	1.320.000	846.000
3) OZB gebruiker niet woning	628.828.000	341.000	0,1853%	1.165.000	824.000
Totaal		1.924.000		8.054.000	6.130.000

2. Het beleid is dat leges en rechten kostendekkend zijn. Echter zijn deze op dit moment niet kostendekkend. De belastingcapaciteit berekend over de leges en heffingen is € 165.468 Zie voor nadere toelichting paragraaf G: lokale lasten.
3. Voor onvoorziene uitgaven wordt jaarlijks een bedrag van € 8.000 gereserveerd.
4. Het (werkelijk) saldo van de algemene reserve is per 31/12/2021 € 11.089.698. De ondergrens is € 2.000.000 maar is wel vrij aanwendbaar.
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 naar de [nota reserves en voorzieningen 2020](#).

Vermogensbeleid

Texel heeft op basis van de jaarrekening 2021 een weerstandsvermogen (inclusief algemene reserve) van € 19,3 miljoen. Dat is ruim drie keer het becijferde bedrag van de totale geschatte risico's. Daarnaast heeft de gemeente bestemmingsreserves van ca. € 22,7 miljoen.

Het reserveringsbeleid is vastgelegd in de nota reserves en voorzieningen 2020. Deze nota wordt tweejaarlijks geactualiseerd [nota reserves en voorzieningen 2020](#).

De schuldenpositie is per 2021 gezond. Dat wil zeggen dat de netto schuldquote ruim onder de 100% is. Een vuistregel zegt dat deze niet meer dan 100% zou moeten zijn. Bij 130% is er sprake van hoge schuld en vanaf 130% te hoge schuld.

In de nabije toekomst gaat deze quote stijgen als gevolg van lenen voor de uitvoering van grote projecten zoals verdere uitvoering Postweg-Nieuwlanderweg en Thijssehuys.

Er is op dit moment geen reden om het vermogensbeleid aan te passen.

Kengetallen

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Netto schuldquote	58%	69%	50%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	55%	61%	47%
Solvabiliteitsratio	26%	24%	31%
Structurele exploitatieruimte	5%	4%	6%
Grondexploitatie	3%	0%	2%
Belastingcapaciteit (voor vergelijking andere gemeenten)	92%	96%	94%

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.

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

Netto-schuldquote (en gecorrigeerde netto-schuldquote)

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 is ten opzichte van 2020 gedaald. Bij een percentage van 130 adviseert de VNG om de schuldenlast af te bouwen. De netto-schuldquote is beneden het landelijk gemiddelde.

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 is ten opzichte van vorig jaar gestegen. Het kengetal geeft in een percentage aan welk deel van het bezit op de linkerzijde van de balans niet met schuld is belast en in fictieve zin vrijkomt als al het gemeentebezit vandaag wordt verkocht. Als signaalwaarde voor de solvabiliteitsratio geldt een percentage van 20%. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% bevindt de gemeente zich op glad ijs.

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 6%.

Grondexploitatie

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 relatief lage boekwaarde.

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.

Ten opzichte van het landelijk gemiddelde is de belastingcapaciteit hoger. Voornaamste oorzaak hiervoor is dat het OZB-tarief op Texel erg laag is. Daar staat tegenover dat de (kostendekkende) tarieven voor afvalstoffenheffing en rioolheffing relatief hoog zijn. Per saldo liggen de woonlasten op Texel dus lager dan het landelijk gemiddelde.

Beoordeling

- De gemeente Texel is financieel gezond.
- 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, Den Burg west, Gezondheidsplein en de locatie van de voormalige Kompasschool. In 2021 zijn de volgende grondexploitaties ingesteld: Oosterend, Oudeschild, De Cocksdorp en Den Hoorn (locatie Drijverschool). Den Burg west wordt in 2021 afgesloten na verkoop van de laatste kavel. Voor de grondexploitatie Den Burg oost, de Kompasschool, Den Hoorn (Drijverschool) en Oosterend is een voorziening getroffen.
- De belastingdruk op Texel ligt beneden de landelijk gemiddelde belastingdruk. Door het lage OZB-tarief is er nog veel potentiële belastingruimte om financiële tegenslagen op te kunnen vangen.

Meerjarige balans

(bedragen x € 1.000)

Activa	2021	2022	2023	2024	2025
Vaste activa					
Materiële vaste activa	84,8	96,8	103,8	105,8	105,8
Financiële vaste activa	3,6	3,9	4,2	4,5	4,8
Vlottende activa					
Voorraden	2,2	3,0	3,0	3,0	3,0
Uitzettingen	11,3	10	8	10	10
Liquide Middelen	14,8	0	0	0	0
Overlopende activa	9,0	12,2	9,6	11,4	11,1
Totaal generaal	125,7	125,9	128,6	134,7	134,7

Passiva	1-1-2021	2022	2023	2024	2025
Vaste passiva					
Eigen vermogen	39,1	39,1	39,1	39,1	39,1
Voorzieningen	12,0	10	12	12	12
Schulden langer dan 1 jaar	59,6	66,8	66,5	73,6	73,6
Vlottende passiva	4,7				
Schulden korter dan 1 jaar	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Overlopende passiva	5,3	5	6	5	5
Totaal generaal	125,7	125,9	128,6	134,7	134,7

PARAGRAAF C

ONDERHOUD OPENBARE RUIMTE EN GEBOUWEN



Integraal Beheer van de Openbare Ruimte

Het beheer van de openbare ruimte wordt sinds 2017 uitgevoerd op kwaliteitsniveau B (op basis van de kwaliteitscatalogus van het CROW) met een uitzondering voor centra en begraafplaatsen op niveau A.

Naast het reguliere onderhoud zijn investeringen in de openbare ruimte nodig om het vastgestelde niveau te kunnen blijven realiseren. De raad stelt daarvoor beheerplannen vast voor de verschillende werkvelden. In 2018 zijn onder andere het Groenbeheerplan en het Wegenbeheerplan vastgesteld.

Beleidskader Groenbeheer

Voor het beheer van het groen is in 2018 een beheerplan vastgesteld. Het beheerplan heeft een doorlooptijd van vijf jaar (2019-2023). Het groenbeheer wordt binnen de looptijd uitgevoerd volgens dit plan. Voor behoud van de kwaliteit in het groen is op basis van dit beheerplan een totaalbedrag van € 600.000 gereserveerd voor vervangingen. De raad beslist jaarlijks of ze dat geld beschikbaar stellen.

In het plantseizoen zijn verschillende plantvakken gerehabiliteerd waarbij is ingezet op meer kleur en het toepassen van kruidachtigen voor diversiteit. Bijvoorbeeld op de nieuwe rotonde aan de Emmalaan. De bermen van de gereconstrueerde Nieuwlanderweg zijn ingezaaid met een speciaal door Texel ontwikkeld bermen mengsel dat bijdraagt aan het behoud en beheer van typisch Texelse biotopen.

Dit najaar is veel achterstallig snoeiwerk in boomsingels weggewerkt en zijn hierdoor nieuwe MTB routes mogelijk gemaakt in de singels.

Beleidskader Wegen

Voor het beheer van Wegen is in 2018 een beheerplan vastgesteld. Het beheerplan heeft een doorlooptijd van 5 jaar, te weten van 2019 - 2023. Het onderhoud is in 2021 uitgevoerd volgens deze plannen. Voor het rehabiliteren is per jaar een bedrag opgenomen afhankelijk van de hoeveelheid te rehabiliteren wegen.

De reconstructie van de Postweg 2^e fase loopt volgens planning en wordt in het 2^e kwartaal van 2022 opgeleverd. De voorbereiding voor de 3^e fase is in volle gang en er wordt in het 4^e kwartaal van 2022 gestart met de fysieke werkzaamheden.

Parkeren

Per 1 januari 2021 is het gebied voor betaald parkeren uitgebreid. De verwachte opbrengsten zijn daarmee aangepast naar € 4.618.000. Vanwege de onzekerheden door de voortdurende Corona crisis zijn de verwachte opbrengsten incidenteel met € 550.000 verlaagd. Uiteindelijk komen de gerealiseerde opbrengsten op € 4.472.985, dus tussen de oorspronkelijke en aangepaste verwachting in.

Beleidskader Gebouwen

Voor het beheer van gebouwen is in 19-07-2017 door de raad een Gebouwenbeheerplan vastgesteld. Om grote financiële verschillen te voorkomen wordt er in de onderhoudsvoorziening gespaard met een 20 jarig gemiddelde zodat in deze cycli altijd gespaard wordt voor het groot onderhoud.

Het gebouwonderhoud is in 2021 uitgevoerd volgens deze plannen. De sloop van de Drijverschool is aanbesteed en gegund.

Beleidskader Riolering

Voor het beheer van het riool is in 2017 een beheerplan vastgesteld (het Gemeentelijk RioleringsPlan). Het beheerplan heeft een doorlooptijd van vijf jaar (2018-2022). Het rioolonderhoud is in 2021 uitgevoerd volgens dit plan.

Een extra project is het vervangen van het riool en het aanbrengen van gescheiden rioolstelsel in het Schilderend. Tijdens inspectie in 2021 bleek deze in veel slechtere staat dan verwacht. De werkzaamheden zijn gestart in december 2021 en worden afgerond in het 3^e kwartaal van 2022. Door deze ingrijpende werkzaamheden was het onoverkomelijk de groenvakken ook opnieuw aan te leggen.

PARAGRAAF D

BEDRIJFSVOERING



Organisatieontwikkeling

2021 was het derde jaar van uitvoering van het meerjarenplan Organisatie op Koers. Een jaar waarin we opnieuw met frequent wisselende corona maatregelen van doen hadden. Onze organisatie is in staat gebleken om telkens weer passende oplossingen te treffen om onze dienstverlening op verantwoorde en veilige wijze te continueren. Een prestatie waar we organisatie breed best trots op terug kijken en wat compenseert voor het gemis aan onderlinge contacten en samenwerking op de werkvloer. Ondanks alle beperkingen is het ons gelukt om weer een aantal mooie stappen te zetten in de verdere ontwikkeling van onze organisatie.

We werken inmiddels geruime tijd hybride, en dat biedt onze dienstverlening kansen. Het heeft onze arbeidsmarktpositie verbeterd en draagt bij aan het werkplezier binnen de organisatie. Deze nieuwe werkelijkheid brengt echter ook nieuwe uitdagingen met zich mee. In 2021 zijn we daarom ook aangevangen met het project hybride werken. Binnen dat project hebben we gewerkt aan alle randvoorwaarden die nodig zijn om een toekomstbestendige hybride organisatie te worden, zoals de mensen, systemen, gebouwen, werkplekken en samenwerkingsvormen.

Communicatiebeleid

Ook in 2021 heeft de coronacrisis een groot deel van onze werkzaamheden bepaald. We hebben opnieuw veel op afstand gewerkt en overlegd; dat heeft het communicatiebewustzijn binnen onze organisatie nog meer vergroot. Uit verschillende peilingen en overleggen bleek steeds weer hoe graag collega's in verbinding willen blijven en hoe belangrijk dat is voor onze interne organisatie. Dat kreeg dus veel aandacht door allerlei verbindende activiteiten en uitingen als onze nieuwsbrief en intranet. Een groot deel corona- en crisiscommunicatie bestond daarnaast uit reguliere overleggen en afstemming met samenwerkingspartners zoals onze regionale collega-gemeenten en de Veiligheidsregio. Het grootste deel coronagerelateerde communicatie naar en met inwoners verliep via onze website, persberichten, advertenties en social media. Ook over andere onderwerpen is actief gecommuniceerd. Er zijn opnieuw verschillende columns van dagelijks bestuurders uitgebracht, talloze persvragen beantwoord en er is volop campagnemateriaal over diverse onderwerpen ingezet. Er is - en wordt - heel veel gebruik gemaakt van onze social mediakanalen. Zo was er bijvoorbeeld veel aandacht voor de werkzaamheden in de openbare ruimte, het riool en afvalverwerking. Steeds vaker wordt bewegend beeld ingezet: instructiefilmpjes, filmpjes van werkzaamheden maar ook interviews met collega's. Hierop volgen vaak veel positieve reacties. Mensen weten ons steeds beter te vinden en zoeken geregeld contact via met name Facebook. De inzet van social media draagt bij aan de relatieopbouw met inwoners en gasten. Zo is onze community nog steeds groeiende (enkel op Facebook van 1984 in 2019 tot 4219 in 2022).

In 2021 is extra aandacht geweest voor proactieve communicatie en strategische bestuursondersteuning. De dialoog met inwoners staat hoog op onze prioriteitenlijst en is o.a. verweven in de dagelijkse advisering en ondersteuning. De raad heeft de Texelse aanpak voor burgerparticipatie vastgesteld waarmee dit onderwerp verder is geprofessionaliseerd. Met deze aanpak verbeteren en verduidelijken wij de samenwerking met inwoners en partners.

Financieel Beleid

In het jaar 2021 is de financiële verordening aangeboden aan de Auditcommissie en door de Auditcommissie is geadviseerd om de nieuwe raad de verordening vast te laten stellen. Ook is de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) verder geïntensiveerd, voortbordurend op de investeringen van de voorgaande jaren. Er zijn voorbereidingen getroffen voor de uitgestelde wetwijziging in 2022, waarbij het college verantwoordelijk wordt voor de rechtmatigheidsverklaring. Dit zal in het jaar 2022 vervolg hebben in overleg met college en gemeenteraad.

In overleg met de Auditcommissie worden de financiële stukken ieder jaar beter leesbaar en inzichtelijker. Conform de afspraak met de gemeenteraad worden de herberekening van de grondexploitatie separaat voorgelegd aan de gemeenteraad ter besprekingen en besluitvorming.

Informatiseringsbeleid

Zoals beschreven in de organisatieontwikkeling stond 2021 nog volop in het teken van de corona maatregelen. Hierdoor werkten bijna alle medewerkers voor een aantal maanden volledig thuis en konden de medewerkers alleen digitaal werken en samenwerken. De ICT-voorzieningen zijn in 2021 op het gemeentehuis ingericht naar een bezettingsgraad van 50%, waardoor vrijgekomen kamers ingezet worden voor ontmoetings-, samenwerkings- en stilte ruimten. Door de maatregelen zijn deze ruimten nog niet volledig beproefd en kunnen indien nodig nog aanpast worden.

De totale organisatie maakt gebruik van Office 365 inclusief Teams en er zijn een aantal eigen apps ontwikkeld voor de medewerkers. De behoefte om volledig over te stappen naar 'de Cloud' voor de totale organisatie bleek nog niet aanwezig en er zijn voor projecten die daar wel behoeften aan hadden speciale teams gemaakt.

De firewall is volledig vervangen om de digitale veiligheid van de gemeente te verhogen. Het aantal en de ernst van beveiligingsincidenten neemt wereldwijd toe, waardoor er ook meer capaciteit van de ICT-medewerkers benodigd is en dit ten koste gaat van andere projecten.

Verder is in 2021 de digitalisering van de bouwdoSSIers afgerond. In 2013 is gestart met de registratie van de bouwvergunningen. Vervolgens in 2018 is er begonnen met het scannen van de doSSIers. Er zijn 96.899 bestanden en 21700 doSSIers gescand van in totaal 155 GB.

Juridisch (kwaliteits)beleid

Met Hollands Kroon evalueerden we de gezamenlijke commissie bezwaarschriften. De evaluatie pakt positief uit en de samenwerking is voor 3 jaar voortgezet.

De informele aanpak is versterkt met een team medewerkers uit de verschillende afdelingen 'Team in gesprek'. Zoveel mogelijk bellen we indieners van een bezwaar snel op om hun verhaal te horen en te kijken of een informele oplossing mogelijk is. Zo nodig organiseren we gesprekken tussen vergunninghouders en omwonenden die bezwaar maakten, om te kijken of men onderling tot een oplossing kan komen.

In 2021 zijn er 92 bezwaren binnengekomen. In 40 gevallen is er informeel overleg geweest. 26 bezwaren zijn ingetrokken. 50 bezwaren konden zonder zitting van de bezwarencommissie worden afgedaan.

In 2019 waren dat er 85, in 2020 ontving de gemeente maar liefst 149 bezwaarschriften (boven gemiddeld veel door o.a. veel bezwaren op 1 onderwerp, zoals het fietspad Zanddijk).

In 2021 hebben we het traject implementatie en beheer van de Algemene Verordening Gegevensbescherming verder doorgezet. De standaardverwerkingsovereenkomst is er gekomen. Er waren geen ernstige incidenten.

Kwaliteitsbeleid

In het jaar 2021 hebben we het zaaksysteem aangesloten op het digitaal stelsel van de Omgevingswet. De testen zijn succesvol afgerond, maar door het uitstellen van de Omgevingswet is werkwijze nog niet in productie genomen. Verder is er een grote update uitgevoerd, waardoor zowel de gebruikersvriendelijkheid een stuk is vergroot alsmede het installeren van nieuwe versies is vereenvoudigd. In het najaar zijn we aangesloten op de Wet Inburgering, waardoor verschillende partners van de gemeenten gezamenlijk aan dossiers kunnen werken en altijd op deze manier over de laatste informatie van cliënten beschikken.

Ook het proces bezwaren op parkeerboetes is in samenwerking met de Gemeentewinkel verder geoptimaliseerd. Het proces 'aanvragen subsidie' is nieuw leven ingeblazen en door aanpassingen makkelijker gemaakt voor de aanvrager. Verwacht wordt dat het in het 2e kwartaal 2022 in gebruik wordt genomen.

De corona steunpakketten Tozo (Tijdelijke overbruggingsmaatregel zelfstandig ondernemers) en TONK (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten) zijn in rap tempo in een werkproces gegoten zodat de Texelse ondernemers hier snel gebruik van konden maken. Dit jaar is de laatste hand gelegd aan het digitaliseren van de fysieke bouwvergunningen. Overdracht hiervan naar het RHCA vindt plaats in het 2e kwartaal 2022. Eind 2021 hebben we onze sjablonengenerator Xential in de cloud gezet. Op de achtergrond is veel werk verzet om alle sjablonen goed te laten werken. Op deze manier konden we ervoor zorgen dat de gebruikers geen last hadden van de overgang.

Het MT heeft in 2021 een meer strategisch overleg toegevoegd in de vorm van de Obeya (letterlijk: grote kamer). Het MT bespreekt hierin wekelijks, samen met bijvoorbeeld projectleiders, de voortgang, knelpunten en acties die nodig zijn om onze organisatie- en projectdoelen te halen. Een kijkje in de Obeya geeft dus inzicht in hoe de organisatie er voorstaat en welke acties nodig zijn om op koers te blijven. Team kwaliteit begeleidt dit proces en heeft in 2021, met enige vertraging als gevolg van corona, de Obeyaruimte hiervoor ingericht en in gebruik genomen. Verder zijn er diverse leansessies begeleid, onder andere voor de Vereniging van Gemeentesecretarissen (VGS) en team HRM (Strategisch Personeels Plan). Enkele weekstarts zijn succesvol opgezet, bijvoorbeeld voor VGS en team Juridische Zaken. Het project Begrijpelijk schrijven is gestart vanuit de Omgevingswet. Er is een start gemaakt om de brieven en sjablonen te verbeteren. Dit heeft tot gevolg gehad dat ook het Sociaal Team hierbij aansluit om hun brieven begrijpelijker te maken.

Personeelsbeleid

We kijken terug op wederom een roerig jaar waarin we blij hebben gegeven van onze flexibiliteit. Van de oude vertrouwde manier van werken, waarbij iedereen in het Gemeentehuis of bij Gemeentewerken aanwezig is, is geen sprake meer geweest. Door de Coronaregels zaten we verschillende periodes bijna allemaal (behalve de vitale functies) thuis, sommige periodes mochten er 30 medewerkers per dag in het Gemeentehuis werken en als er werd versoepeld mochten er 50 tegelijk. In 2019 zou niemand hebben geloofd dat zelfs werving- en selectieprocedures op afstand, via beeldschermen kunnen worden gevoerd. In 2021 zijn er 42 vacatures vervuld, via digitale procedures wanneer dat moest en live wanneer dat mocht. 25 vacatures zijn vervuld door externe kandidaten en 17 door interne doorstroom.

Het Strategisch Personeels Plan is verder uitgewerkt, niet alleen kwantitatief maar dit jaar ook kwalitatief en is zowel ambtelijk als bestuurlijk in fasen opgeleverd. Het Personeelshandboek waarin al onze personele regelingen zijn opgenomen is bijgewerkt en up-to-date gemaakt, onze HR stagiair is begonnen met het doorlichten van de gesprekscyclus en beoordelingssystematiek en daarnaast zijn de gevolgen van verschillende CAO's in onze regelingen verwerkt.

Onderzoeken art. 213a

Het onderzoek naar de uitvoering van de Participatiewet is gereed en de raad is hierover geïnformeerd. Er is een onderzoeksplan opgesteld voor de Afvalstoffenheffing. Het onderzoek naar minimabeleid zal uitgevoerd worden in 2023.

Corona

Evenals in het jaar 2020 heeft Corona in 2021 voor de medewerkers van de gemeente de nodige impact gehad. Zowel persoonlijk als werkgerelateerd. Thuiswerken is ineens de norm, vergaderingen vinden digitaal plaats en de organisatie moet in hele korte tijd naar volledig digitaal. Geconcludeerd kan worden dat dit goed is verlopen, met natuurlijk de nodige opstartproblemen. Het overgrote deel van de bedrijfsvoering en gemeentelijke taken zijn gewoon uitgevoerd, digitaal en vanuit huis. Te constateren is dat in 2021 de wisselwerking “op het werk” en “digitaal thuis” goed heeft gefunctioneerd. Achteraf is gebleken dat een aantal zaken, die vooraf onbestaanbaar bleken, na twee jaar Corona toch “gemeengoed” zijn geworden.

Extra inkomsten van het Rijk

De extra bijdragen van het Rijk die in de meicirculaire zijn toegevoegd zijn via de halfjaarsrapportage bestemd door de raad. De bijdragen uit de septembercirculaire en decembercirculaire zijn door middel van raadsinformatiebrieven aan de raad gecommuniceerd. Deze middelen zijn vervolgens of door middel van een separaat college- en/of raadsvoorstel in 2021 bestemd en reeds uitgegeven, of worden in deze jaarrekening voorgesteld om mee te nemen naar 2022 of vallen vrij in de algemene middelen. De extra inkomsten zijn grofweg in te delen in de categorieën compenseren/ondersteunen van culturele instellingen en het sociaal domein. Compensaties voor gemiste toeristenbelastingen, precario of parkeeropbrengsten etc. zijn in 2021 niet ontvangen.

Sociaal domein, inclusief openbare orde en veiligheid

Extra inkomsten

Er is een specifieke corona-uitkering ontvangen voor compensatie voor de kosten van stadswachten € 57.000. Voor het sociaal domein zijn in 2021 op diverse momenten extra bijdragen gedaan door het Rijk. Van een aantal bijdragen wordt in de jaarrekening aan de raad voorgesteld om ze mee te nemen naar 2022. Dit gaat om middelen voor jeugd- en jongerenwerk. Reden hiervoor is dat de kosten in 2021 niet (volledig) gemaakt zijn en naar verwachting wel in 2022 gemaakt gaan worden. Extra bijdragen voor het bestrijden van eenzaamheid bij ouderen en het ondersteunen van psychisch kwetsbaren en beperkten zijn voor zover niet ingezet conform de besluitvorming bij de halfjaarsrapportage al overgeheveld naar 2022.

Voor de TONK (tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten) is een rijksbijdrage ontvangen van € 141.000. In 2021 is er voor een bedrag van € 1.592.000 gebruik gemaakt van de TOZO (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers). Dit bedrag wordt volledig door het Rijk gecompenseerd. Stichting “Haltewerk” voert deze regeling voor onze gemeente uit.

Voor compensatie van meerkosten bij zorgaanbieders is een rijksbijdrage ontvangen van € 33.000.

Extra uitgaven

Er is € 200.000 meer aan bijstandsuitkeringen verstrekt dan begroot. Een deel hiervan heeft verband met corona. De uitgaven TONK bedragen € 75.000, het restant van de daartoe bestemde rijksbijdrage, valt vrij in het jaarrekeningresultaat.

Er zijn extra uitgaven gedaan aan meerkosten door de zorgaanbieders. Totaal ging het om € 28.000 dat nodig bleek om te voldoen aan de richtlijnen van het RIVM.

Minder uitgaven

Er zijn diverse reguliere werkzaamheden die geen of minder doorgang hebben gevonden. Denk hierbij bijvoorbeeld aan preventieve activiteiten. Tevens zijn er minder re-integratietrajecten afgenomen bij de Bolder waardoor er een overschot is van € 238.000. Hiervan is € 75.000 vergoed aan de Bolder als tegemoetkoming voor de lagere inkomsten uit re-integratie trajecten.

PARAGRAAF E GRONDBELEID



Woord vooraf

De nota grondbeleid van de gemeente Texel is aan herziening toe. De nota stamt uit 2009. In de nieuwe nota worden actualiteiten op het gebied van regelgeving meegenomen. Hierbij kan men denken aan de nieuwe Omgevingswet of het recente Montferland-/Didamarrest. In lijn met de herziening van de nota wordt ook de paragraaf Grondbeleid aangepast. Voorliggende paragraaf is nog gebaseerd op de oude nota en paragraaf grondbeleid. De nieuwe nota grondbeleid wordt in de loop van 2022 verwacht.

Besluit begroting en verantwoording

In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) staat in artikel 9.2 dat de paragraaf grondbeleid een verplicht onderdeel vormt van de begroting. De paragraaf grondbeleid moet ten minste ingaan op (artikel 16 van het BBV):

1. Een visie op het grondbeleid in relatie tot de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting;
2. Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert;
3. Een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie;
4. Een onderbouwing van de geraamde winstneming;
5. De beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Visie op en wijze van grondbeleid

De Wet op de ruimtelijke ordening verplicht de gemeente om haar ruimtelijk beleid vast te leggen in een of meerdere structuurvisies. Wanneer de Omgevingswet in werking treedt, wordt de functie van de structuurvisie vervangen door de Omgevingsvisie. De gemeente is momenteel bezig met het opstellen van de Omgevingsvisie.

De wijze waarop de gemeente haar grondbeleid uitvoert staat beschreven in de nota grondbeleid. De gemeente Texel heeft in het verleden een actief grondbeleid gevoerd. Dit heeft tot een grondpositie geleid die voor de komende vijf jaar de realisatie van nieuwbouwprojecten heeft veiliggesteld (uitvoering Actieplan Wonen). Uitgaande van de gemeentelijke visie op wonen, retail en bedrijventerreinen is de grondpositie van de gemeente voldoende groot om gewenste ontwikkelingen via actief grondbeleid mogelijk te maken. De Wet ruimtelijke ordening (Wro) biedt voldoende ruimte voor een sterke gemeentelijke regierol in de ruimtelijke ontwikkeling. Ook als de gemeente de bouwgrond niet (eerst) zelf in eigendom heeft (facilitair grondbeleid).

De gemeente is momenteel bezig met het actualiseren van de nota grondbeleid en is voornemens deze in 2022 ter vaststelling aan de raad aan te bieden.

Samenvatting te verwachten resultaat

De actualisatie van de grondexploitaties is samen te vatten in onderstaande tabel, welke in het onderstaande per onderdeel verder wordt toegelicht.

Overzicht actuele boekwaarde + vermoedelijk resultaat bij afsluiting grondexploitaties Kostprijsberekening d.d. 31.12.2021 in vergelijking met berekening d.d. 31.12.2020. Bedragen x €1.000					
Grondexploitatie	Actuele Boekwaarde saldo 31.12.2021	Jaar realisatie	Verwachte eindwaarde 31.12.2021	Verwachte eindwaarde 31.12.2020	Actuele Boekwaarde 31.12.2020
Oosterend	24 N	31-12-2024	657 N	-	N
Oudeschild	26 N	31-12-2024	-17 V	-	V
De Cocksdorp	25 N	31-12-2024	-59 V	-	V
Jan Drijverschool	48 N	31-12-2024	813 N	-	N
Den Burg West	-132 V	31-12-2021	-132 V	-199 V	-40 V
Den Burg Oost	1.401 N	31-12-2023	996 N	890 N	2.483 N
Gezondheidsplein Den Burg Zuid	59 N	31-12-2024	-39 V	-44 V	35 N
De Kompas	477 N	31-12-2023	-27 V	-46 V	453 N
Totalen	1.928 N		2.192 N	600 N	2.932 N

Te verwachten resultaat

De gemeente Texel had per 31 december 2021 nog acht lopende grondexploitaties. Het gaat hier om projecten waarvoor de financiële kaders door de raad zijn vastgesteld (middels het vaststellen van de grondexploitatiebegroting). Hierbij is sprake van actief grondbeleid en dat betekent dat de gemeente risicodragend optreedt. Daarbij moeten we denken aan het zelf aankopen van gronden, het bouw - en woonrijp maken en vervolgens uitgifte van bouwrijpe gronden. De gemeentelijke kosten dekken we door het uitgeven van bouwrijpe gronden.

In het volgende overzicht staan de acht lopende grondexploitaties inclusief aanvankelijk beoogde einddatum en bijgestelde einddatum (zoals verwerkt in de geactualiseerde grondexploitatie op 1 januari 2022):

Bouwgrond in Exploitatie	Peildatum 01.01.2021	Peildatum 01.01.2022
	prognose einddatum	prognose einddatum
Oosterend	31-12-2023	Verschoven naar 31-12-2024
Oudeschild	31-12-2023	Verschoven naar 31-12-2024
De Cocksdorp	31-12-2023	Verschoven naar 31-12-2024
Jan Drijverschool	31-12-2023	Verschoven naar 31-12-2024
Den Burg West	31-12-2021	Wordt afgesloten 31-12-2021
Den Burg Oost	31-12-2022	Verschoven naar 31-12-2023
Gezondheidsplein Den Burg Zuid	31-12-2022	Verschoven naar 31-12-2024
De Kompas	31-12-2022	Verschoven naar 31-12-2023

Grondexploitaties rekenen in volledige jaren, het project wordt afgesloten als het project volledig gereed is. Uit het overzicht blijkt dat eind 2024 naar verwachting alle lopende grondexploitaties zijn afgesloten. De grondexploitatie voor Den Burg West wordt afgesloten per 31 december 2021.

In het onderstaande overzicht wordt het boekwaardeverloop in 2021 weergegeven:

Project	Boekwaarde Per 31-12-2020	Mutatie 2021 Regulier	Boekwaarde per 31-12-2021
Oosterend	€ -	€ 24	€ 24
Oudeschild	€ -	€ 26	€ 26
De Cocksdorp	€ -	€ 25	€ 25
Jan Drijverschool	€ -	€ 48	€ 48
Den Burg West	€ -40	€ -92	€ -132
Den Burg Oost	€ 2.483	€ -1.082	€ 1.401
Gezondheidsplein Den Burg Zuid	€ 35	€ 24	€ 59
De Kompas	€ 453	€ 24	€ 477
Totaal	€ 2.932	€ -1.004	€ 1.928
<i>Bedragen x € 1.000</i>			

- Een negatief bedrag bij de boekwaarde betekent dat er per saldo meer is ontvangen dan uitgegeven. Een positief bedrag bij boekwaarde betekent dat er op 31 december van het betreffende jaar meer is uitgegeven dan ontvangen.

De grondexploitaties voor Oosterend, Oudeschild, De Cocksdorp en Jan Drijverschool zijn in 2021 vastgesteld en hadden nog geen boekwaarde per 31 december 2020. Uit het overzicht volgt dat voor de grondexploitaties de boekwaarde per saldo uitkomt op € 1.927.571 per 31 december 2021.

De grondexploitaties zijn allemaal geactualiseerd naar prijspeil 1 januari 2022 op basis van de meest recente inzichten. Een samenvatting van de resultaten is hieronder opgenomen:

Project	Boekwaarde	Nog te realiseren		Eindwaarde
		Kosten	Opbrengsten	
Oosterend	€ 24	€ 1.544	€ -911	€ 657 31-12-2024
Oudeschild	€ 26	€ 1.490	€ -1.533	€ -17 31-12-2024
De Cocksdorp	€ 25	€ 1.287	€ -1.371	€ -59 31-12-2024
Jan Drijverschool	€ 48	€ 1.314	€ -549	€ 813 31-12-2024
Den Burg West	€ -132	€ -	€ -	€ -132 31-12-2021
Den Burg Oost	€ 1.401	€ 429	€ -833	€ 996 31-12-2023
Gezondheidsplein Den Burg Zuid	€ 59	€ 513	€ -611	€ -39 31-12-2024
De Kompas	€ 477	€ 130	€ -634	€ -27 31-12-2023
Totaal	€ 1.928	€ 6.707	€ -6.442	
<i>Bedragen x € 1.000</i>				

Uit het overzicht volgt dat drie grondexploitaties een negatieve eindwaarde hebben. Het gaat om Oosterend (€ 657.431), Jan Drijverschool (€ 812.622) en Den Burg Oost (€ 996.262). Volgens het BBV moet bij een verwacht verlies op eindwaarde een voorziening worden getroffen ter hoogte van het betreffende tekort. Voor de drie genoemde grondexploitaties is reeds een voorziening getroffen, welke ten gevolge van de actualisatie wordt opgehoogd. Het overzicht hieronder geeft het saldo voorraad gronden per 31 december 2021 weer:

Project	Boekwaarde		Voorziening		Saldo voorraad gronden
Oosterend	€	24	€	657	€ 681
Oudeschild	€	26	€	-	€ 26
De Cocksdorp	€	25	€	-	€ 25
Jan Drijverschool	€	48	€	813	€ 861
Den Burg West	€	-132	€	-	€ -132
Den Burg Oost	€	1.401	€	996	€ 2.397
Gezondheidsplein Den Burg Zuid	€	59	€	-	€ 59
De Kompas	€	477	€	-	€ 477
Totaal	€	1.928	€	2.466	€ 4.394
<i>Bedragen x € 1.000</i>					

Uit het overzicht volgt dat er voorzieningen zijn getroffen voor de ontwikkelingen Oosterend, Jan Drijverschool en Den Burg Oost voor een totaal van € 2.466.316.

Algemene toelichting lopende grondexploitaties

Na actualisatie van de grondexploitaties zijn de huidige verwachte eindwaardes vergeleken met die van vorig jaar. Voor de vier nieuwe grondexploitaties voor de buitendorpen geldt dat de vergelijking is gemaakt met de later in 2021 vastgestelde grondexploitaties, voor de overige grondexploitaties is gekeken naar de grondexploitatie per 1 januari 2021. Dit is samengevat in onderstaande tabel:

Project	EW 2021		EW 2022		Vershil
Oosterend	€	531	€	657	€ 126
Oudeschild	€	-89	€	-17	€ 72
De Cocksdorp	€	-102	€	-59	€ 43
Jan Drijverschool	€	701	€	813	€ 111
Den Burg West	€	-199	€	-132	€ 67
Den Burg Oost	€	886	€	996	€ 110
Gezondheidsplein Den Burg Zuid	€	-44	€	-39	€ 5
De Kompas	€	-46	€	-27	€ 19
Totaal	€	1.639	€	2.192	€ 553
<i>Bedragen x € 1.000</i>					

Bij deze vergelijking moet worden opgemerkt dat de kosten in de grondexploitaties hard gestegen zijn. Zo was de kostenstijging voor grond- weg- en waterbouw van 1 januari 2020 tot 1 januari 2021 circa 7%. Dit komt met name door de schaarste naar materiaal het afgelopen jaar. De stijging van de consumenten prijsindex (CPI) is met circa 5,7%. Gezien de kosten normaliter slechts met gemiddeld 2% per jaar stijgen, zijn de kosten in de grondexploitaties veel sterker toegenomen dan vorig jaar verwacht werd.

Daarentegen zijn de opbrengsten in de grondexploitaties minder gestegen, zeker voor de vier buitendorpen. De sociale grondprijs is immers € 100,- per vierkante meter kaveloppervlak gebleven en blijft daarmee achter bij de inflatie (de grond wordt per saldo goedkoper). Voor de gronden voor woningen in de vrije sector is de grondprijs geïndexeerd met het CPI (mei - januari). Wanneer de kosten in de grondexploitaties sterk stijgen terwijl de grondopbrengsten grotendeels gelijk blijven, heeft dit een negatief effect op de eindwaardes. In het onderstaande wordt elke grondexploitatie nader toegelicht.

Vier nieuwe grondexploitaties - Buitendorpen

De gemeenteraad heeft in 2021 vier nieuwe grondexploitaties vastgesteld, namelijk voor de ontwikkelingen in Oosterend, Oudeschild, De Cocksdorp en voor de Jan Drijver schoollocatie. De grondexploitaties zijn vastgesteld om op korte termijn het aanbod in de betaalbare sector op Texel te vergroten. Er is op deze locaties dus veel aandacht voor sociale huur en betaalbare koopwoningen en slechts beperkt voor woningen in het duurdere segment. De vier grondexploitaties zijn op dezelfde manier en op hetzelfde moment opgesteld.

- Achter Bijenkorfweg te Oosterend
De verwachte eindwaarde is ca.€ 126.000 gedaald ten opzichte van de verwachte eindwaarde vorig jaar.
- Voormalig voetbalveld te Oudeschild
De verwachte eindwaarde is ca.€ 72.000 gedaald ten opzichte van de verwachte eindwaarde vorig jaar.
- Verlengde Schipper Boonstraat in De Cocksdorp.
De verwachte eindwaarde is ca.€ 43.000 gedaald ten opzichte van de verwachte eindwaarde vorig jaar.
- Voormalige Jan Drijverschool te Den Hoorn.
De verwachte eindwaarde is ca.€ 111.000 gedaald ten opzichte van de verwachte eindwaarde vorig jaar.

De verklaring voor de lagere eindwaardes sluit aan bij de reeds gegeven algemene toelichting: de kosten voor het bouw- en woonrijpmaken zijn door stijgende materiaalprijzen aanzienlijk toegenomen terwijl de grondopbrengsten voor de sociale woningen gelijk zijn gebleven. De overige grondprijzen zijn meegestegen met de CPI. Verder zijn er slechts kleine verschillen zichtbaar ten opzichte van de grondexploitaties van vorig jaar. De belangrijkste zijn als volgt. Bij Oosterend moet waarschijnlijk een duiker vergroot worden, maar er wordt ook iets meer grond uitgegeven. Bij Oudeschild worden de onderzoekskosten iets hoger door een aanvullend flora- en faunaonderzoek en moet ook een duiker vergroot worden. Bij de Cocksdorp zijn de plankosten wat hoger dan verwacht. Bij de Jan Drijverschool vallen de sloopkosten tegen en zijn de plankosten ook hoger dan verwacht.

Den Burg West

De eindwaarde is € 131.968 positief. Dit is een daling van circa € 67.000 ten opzichte van vorig jaar. Er waren meer werkzaamheden nodig aan de bestaande wegen en de openbare verlichting dan verwacht. De grondexploitatie wordt per 31 december 2021 afgesloten.

Den Burg Oost

De eindwaarde van deze grondexploitatie is met circa € 107.000 negatiever geworden. Dit komt voornamelijk doordat het bouw- en woonrijpmaken duurder is geworden dan verwacht (prijsstijgingen). Er is een budget gereserveerd voor afrondende werkzaamheden aan de waterhuishouding en de paden. Ook de plankosten zijn iets gestegen.

Gezondheidsplein

De verwachte eindwaarde van het gezondheidsplein is iets gedaald, namelijk met circa € 5.000. De grootste veranderingen komen door indexatie aan zowel de kosten als opbrengstenkant. Daarnaast moet er nog een onderzoek naar niet gesprongen explosieven worden gedaan.

Locatie voormalige Kompasschool

De eindwaarde van de grondexploitatie bij de locatie voormalige Kompasschool komt circa € 18.000 negatiever uit dan vorig jaar werd verwacht. Dit komt, naast de genoemde prijsstijgingen, voornamelijk door extra onderzoeks- en plankosten.

Risico's lopende grondexploitaties

In grondexploitaties kunnen diverse risico's optreden. Voorbeelden zijn vertraging van uitgifte, hoger uitvallende kosten of juist kansen zoals hogere opbrengsten. Om meer inzicht te geven in de mogelijke uitkomsten van de grondexploitaties, rekening houdend met verschillende risico's, is bij de actualisatie voor elke grondexploitatie een risicoanalyse gedaan op basis van de Monte Carlo systematiek. De Monte Carlo analyse is een simulatietechniek waarbij een proces vele malen, in dit geval tienduizend keer, wordt gesimuleerd met telkens andere startcondities. Van tevoren worden de bandbreedtes voor deze startcondities bepaald. Bijvoorbeeld: de kostenstijging kan mee- of tegenvallen. Er wordt dan bijvoorbeeld gewerkt met een bandbreedte voor de kostenstijging van -2% tot en met +2%. Voor elk risico wordt deze bandbreedte bepaald. Onderstaand zijn de resultaten samengevat:

Project	Onderkant bandbreedte	Uitgangspunt	Bovenkant bandbreedte
Oosterend	€ 734	€ 657	€ 631
Oudeschild	€ 51	€ -17	€ -43
De Cocksdorp	€ 32	€ -59	€ -75
Jan Drijverschool	€ 885	€ 813	€ 800
Den Burg Oost	€ 1.015	€ 996	€ 988
Gezondheidsplein Den Burg Zuid	€ 2	€ -39	€ -40
De Kompas	€ -14	€ -27	€ -29
Bedragen x € 1.000			

In de grondexploitaties voor de vier buitendorpen is rekening gehouden met onvoorziene kosten, waardoor de risico's (grotendeels) gedekt zijn. Daarnaast kunnen altijd nog extra onverwachte risico's optreden. In het weerstandsvermogen is hiermee rekening gehouden, er is geen aparte reserve voor de grondexploitaties.

Fiscale aspecten

Vanaf 1 januari 2016 zijn gemeenten vennootschapsbelastingplichtig (Vpb-plichtig) voor commerciële activiteiten, waaronder de grondexploitaties. In de paragraaf grondbeleid is vastgelegd dat de gemeente streeft naar een neutraal rendement op de grondexploitatie. De gemeente mengt zich op de grondmarkt om het feitelijke ruimtegebruik zo goed mogelijk te laten aansluiten op het maatschappelijk gewenste ruimtegebruik.

De aangiftes over 2016 en 2017 zijn definitief; die over 2018 en 2020 zijn in behandeling bij de belastingdienst.

Budget voorbereidingskosten grondexploitaties

Door de gemeenteraad is € 100.000 beschikbaar gesteld om, vooruitlopend op nieuwe grondexploitaties uitgaven te kunnen doen. De uitgaven die in 2020 zijn gedaan waren € 60.000 op 31 december 2020. In 2021 zijn de kosten, die toegerekend worden aan de nieuw geopende grondexploitaties, doorbelast. Op 31 december 2021 was de stand € 16.850.

PARAGRAAF F FINANCIERING



Waar gaat het over?

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

Het treasurybeheer is gericht op voldoende liquide middelen, minimalisering rentelasten en beheersing financieringsrisico's.

Verder wordt in deze paragraaf o.a. ingegaan op trends en ontwikkelingen, kasgeldlimiet, renterisiconorm en het verloop van de leningenportefeuille.

Bestaand beleid

- *Wettelijke grondslag*
Wet financiering decentrale overheden (FIDO)
Wet Houdbare overheidsfinanciën (HOF)
Wet Regeling Uitzettingen en Derivaten (RUDDO)
- *Interne regelgeving*
[Treasurystatuut 2015](#)
[Financiële verordening Gemeente Texel 2017 Art. 212 Gemeentewet](#)
[Controleverordening gemeente Texel 2017 Art. 213 Gemeentewet](#)
[Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid 2017 Art. 213a Gemeentewet](#)
[nota reserve en voorzieningen 2020](#)

*Noot: Het geactualiseerde treasurystatuut gaat pas in per februari 2022.

Terugkijkend naar trends en ontwikkelingen

- 1) De rente voor het aantrekken van langlopende leningen en kasgeld is historisch laag gebleven in 2021. Voor kasgeld gold voor het hele jaar een negatieve rente.
- 2) In 2021 zijn 16 startersleningen (€ 560.000), 36 leningen voor zonnepanelen (€ 168.000) en 1 lening duurzaam en langer in woning (€ 10.000) verstrekt.

Renterisico

Het renterisico is via de kasgeldlimiet en de renterisiconorm getoetst.

- Kasgeldlimiet (renterisico vlottende schuld)

De maximale omvang waarvoor gemeenten kortlopende leningen (korter dan 1 jaar) mogen aangaan is 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar. Het begrotingstotaal 2021 is € 57,1 miljoen. De kasgeldlimiet komt daarmee op afgerond € 4,85 miljoen. Dit betekent dat de gemiddelde omvang van kortlopende leningen per kwartaal (peildatum eerste dag van iedere maand) niet meer dan twee kwartalen achter elkaar hoger mag zijn dan € 4,85 miljoen.

De gemeente is binnen deze norm gebleven. Het volgende overzicht laat dit zien:

Gemiddelde schuld peildatum 1 ^e vd mnd.	1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
-/- = schuld + = overschot	-/- € 3,2 miljoen	-/- € 14,0 miljoen	-/- € 3,3 miljoen	+ € 2,6 miljoen

- Renterisico vaste schuld

Om het renterisico voor gemeenten te beperken is er een norm. Deze norm heeft betrekking op leningen met een looptijd langer dan één 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 om te voorkomen dat bij herfinanciering door aflossingen en renteherzieningen grote wisselingen optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen.

In onderstaande tabel is de norm afgezet tegen de feitelijke situatie. De gemeente heeft in 2021 de renterisiconorm overschreden met 4% zijnde ruim € 2 miljoen. Oorzaak voor deze overschrijding is de aflossing van een lening met een looptijd van een jaar plus één dag. Er is gekozen voor deze constructie in afwachting van de afkoopsom haven (december 2021 ontvangen). De Provincie is hiervan op de hoogte. In 2022 en volgende jaren wordt deze norm niet meer overschreden.

bedragen x € 1.000)

	2021	Percentage
Begrotingstotaal incl. De Bolder	57.095	100%
Rente risiconorm (20% van € 57,095 miljoen)	11.419	20%
Aflossing lening looptijd 1 jaar	-/- 12.000	21%
Reguliere aflossingen	-/- 1.762	3%
Ruimte (rente risiconorm - renterisico)	-/- 2.343	4%

Betalingsverkeer

Het betalingsverkeer is nagenoeg alleen via BNG Bank uitgevoerd. De BNG Bank voert ook de dagelijkse regulering van het banksaldo uit, namelijk het meerdere boven het wettelijk toegestane werkkapitaal gaat automatisch naar de schatkist van het Ministerie en weer terug als dat nodig is.

Volgens artikel 52c van de BBV en artikel 2 lid 4 van de Wet FIDO toont de gemeente in de jaarrekening aan dat niet meer dan het wettelijk toegestane drempelbedrag aan liquiditeiten buiten de schatkist aangehouden is. De gemeente voldoet hieraan over het gehele jaar.

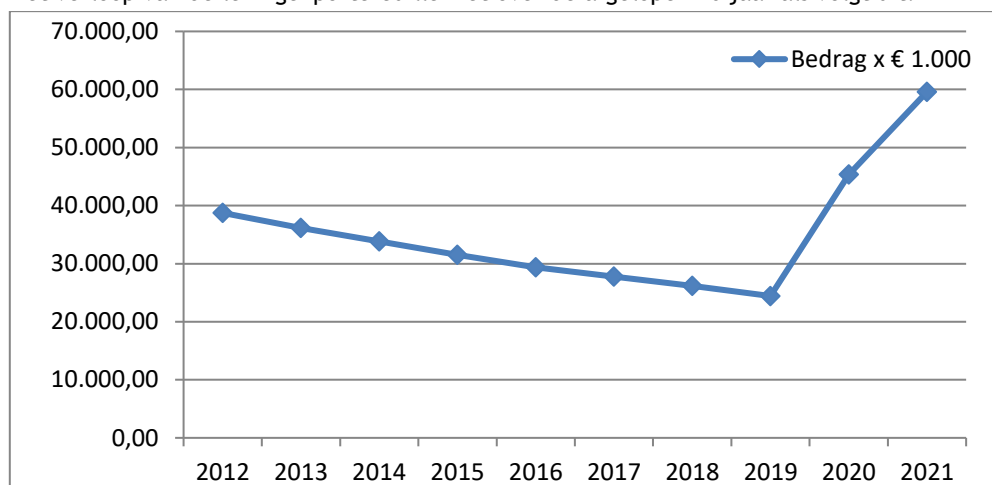
bedragen x € 1.000)				
Omschrijving	1 ^e kwartaal	2 ^e kwartaal	3 ^e kwartaal	4 ^e kwartaal
Drempelbedrag (0,75% van begrotingstotaal primair)	428	428	428	428
Som totaal van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) maximaal	34.650	35.035	35.420	35.420
Dagen per kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfer op dag basis gemiddeld buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (maximaal)	385	385	385	385
Ruimte onder het drempelbedrag minimaal	43	43	43	43
Overschrijding van het drempelbedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

De ingevulde bedragen zijn gebaseerd op maximale bedragen die buiten de schatkist aangehouden kunnen zijn. Met de BNG Bank is namelijk afgesproken dat dagelijks het meerdere boven € 375.000 automatisch overgeheveld wordt naar de schatkist van het Ministerie. De gemeente houdt naast diverse rekeningen bij de BNG Bank nog één andere rekening aan. Bij deze rekening is, zodra meer dan € 10.000 erop stond, het saldo overgeboekt naar BNG Bank. Vandaar dat de nu geschetste ruimte onder het toegestane drempelbedrag minimaal is en in de praktijk hoger.

Leningenportefeuille

Stand leningen per 01-01-2021	45.348.150
01/07/2021 Lening lineaire aflossing, looptijd 20 jaar (0,25%)	12.000.000
01/09/2021 Lening looptijd een jaar + een dag (-0,49%)	8.000.000
15/09/2021 Lening lineaire aflossing, looptijd 20 jaar (0,28%)	8.000.000
Aflossingen 2021	-/-13.762.452
Rente 2021 langlopende leningen (langer dan 1 jaar)	934.931
Rente 2021 kortlopende leningen (korter dan 1 jaar)	-/- 17.000
Stand leningen per 31-12-2021	59.585.698

Het verloop van de leningenportefeuille ziet over de afgelopen 10 jaar als volgt uit.



Vanaf 2019 is meer geleend dan afgelost in verband met investeringen in onder andere een nieuwe sporthal.

Financieringsbehoefte

Ook in 2021 is flink geïnvesteerd in onder meer wegen, onderwijscentrum voor basisscholen Den Burg, walstroomvoorzieningen haven en de atletiekbaan. Per saldo heeft de gemeente daarvoor ruim € 14 miljoen moeten lenen.

Daarnaast heeft de gemeente een tijdelijk liquiditeitstekort opgevangen door kasgeldleningen. Daarvoor is in 2021 ca. € 17.000 aan rente ontvangen.

Netto-schuld

(bedragen x € 1.000)

	2020	2021
Langlopende schulden	45.349	59.586
Kortlopende schulden	4.901	9.612
Overlopende passiva	8.736	5.368
Bijdrage in activa van derden	-862	-833
Liquide Middelen	-913	-14.841
Overlopende activa	-11.749	-9.010
Kortlopende vorderingen	-9.138	-11.231
Netto schuld 2020/2021	36.324	38.651
Totaal baten 2020/2021 exclusief inzet reserves	62.374	77.677
Aandeel % netto schuld / omvang baten	58%	50%

De vuistregel voor decentrale overheden is dat de netto schuld niet hoger moet zijn dan de jaarlijkse exploitatie (omvang baten exclusief inzet reserves). Per 31 december 2021 is de netto schuld van de gemeente Texel uitgedrukt in een percentage 50% en voldoet ruim aan deze vuistregel. Het is zelfs 8% lager dan vorig jaar en tegen de verwachting in met eerdere communicatie hierover met de raad.

De belangrijkste oorzaken van deze daling ten opzichte van vorig jaar is een toename langlopende leningen van per saldo ruim € 14 miljoen. Daarnaast had de gemeente per 31/12/2021 € 5 miljoen aan kasgeld (andere kortlopende schuld betreft o.a. crediteuren). De toename aan liquide middelen komt door de afkoopsom voor de haven/wegen die in december 2021 is ontvangen. In het verlengde hiervan is de omvang van de baten in 2021 ook hoger waardoor het percentage dit jaar lager uitvalt. De verwachting is dat de quote in 2022 richting de 100% gaat als gevolg van verdere uitvoering grote projecten waarvoor extra geld geleend moet worden en daling omvang "piek omzet" in verband met de afkoop waarmee de netto-schuld gewogen wordt.

EMU saldo

Uit het EMU-saldo valt te lezen of er een financieringstekort is. Texel heeft in 2021 een financieringstekort van bijna € 2 miljoen (zie voor berekening hieronder). Macro wordt gekeken of alle decentrale overheden tezamen het collectieve aandeel in het EMU-tekort zoals bedoeld in artikel 3, lid 6 van de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF) niet overschreden hebben. Het tekort is beperkt door het ontvangen van afkoopsommen haven/wegen.

Omschrijving	2020	2021
1) Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	3.863	14.473
2) Afschrijvingen	2.693	2.483*
3) Saldo dotaties/vrijval voorzieningen t.l.v. exploitatie	186	989
4) Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-11.135	-20.874
5) Baten uit bijdragen van andere overheden (niet in exploitatie of bij investeringen meegenomen)	0	0
6) Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs) voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0
7) Aankoop grond en uitgaven aan bouw- en woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan).	-993	-176
8) Baten bouwgrondexploitatie voor zover niet op exploitatie verantwoord	358	1.219
9) Lasten balanspost voorzieningen voor zover transacties derden	0	0
10) Lasten transacties derden	0	0
11) Verkoop effecten	0	0
EMU saldo -/- tekort / + overschot	-5.028	-1.886

*de afschrijvingslasten 2021 zijn lager t.o.v. het vorige jaar door de inhaalafschrijving inventaris gemeentehuis in 2020.

Renteschema

Hieronder wordt inzicht gegeven in de rentelasten van externe financiering, het voor gecalculeerde renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

Renteresultaat taakveld treasury

	Begroot		Rekening		Resultaat
Externe rentelasten financiering		1.158.509		934.781	223.728
Externe rentebaten		- 49.408		- 35.755	-13.653
Saldo rentelasten en rentebaten		1.109.101		899.026	210.075
Rente grondexploitatie	- 30.000		- 52.639		
Rente projectfinanciering	- 830.758		- 830.758		
		-860.758		-883.397	22.639
Rente over eigen vermogen		0		0	0
Rente over voorzieningen		0		0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		248.343		15.629	232.714
De aan taakvelden toe gerekende rente annuïteiten		358.516		190.524	-167.992
De aan taakvelden toe gerekende rente via omslag		0		0	0
Renteresultaat op taakveld treasury		110.173		174.897	-64.724

Het renteresultaat op het taakveld treasury is ruim € 64.000 negatief. Dit komt enerzijds door minder toerekening rekenrente dan begroot. Rente wordt pas toegerekend als investeringen uitgevoerd zijn. De begroting is gebaseerd op de kredietomvang. Daarnaast is er een positief resultaat behaald op externe rentelasten financieringen.

De omslagrente wordt berekend door de verhouding tussen betaalde rente en activavolume, met uitzondering van projectfinancieringen, annuïteiten en verstrekte maatschappelijke leningen die tegen elkaar afgewogen worden. De omslagrente is op basis daarvan in 2021 0%.

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 op leggen. Dat kan zijn 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 belastingverordeningen. De hoogte van de lokale heffingen wordt deels bepaald door de ambities van de gemeente. Hoe meer ambities er zijn bij het bestuur, des te meer middelen beschikbaar moeten zijn voor realisatie.

Bestaand beleid

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

Beleidsuitgangspunten

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

Kwijtscheldingen

Mensen met de laagste inkomens kunnen kwijtschelding van gemeentelijke belastingen vragen.

In beginsel moet iedereen de aanslag gemeentelijke belastingen betalen. De gemeente kan echter 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 verstrekt de gemeente informatie over het wel of niet verlenen van kwijtschelding. Het voordeel van deze samenwerking voor de belastingbetaler is dat maar één keer een verzoek hoeft te worden ingediend.

Berekening kostendekkendheid leges

Titel 1 Algemene dienstverlening

Titel 1 Algemene dienstverlening			Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale Opbrengsten	Kostendekking
hoofdstuk	1	Burgerlijke stand	€ 17.734	€ 20.079	€ 37.813	€ 41.280	109,17%
hoofdstuk	2	Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart	€ 36.180	€ 14.243	€ 50.423	€ 36.639	72,66%
hoofdstuk	3	Rijbewijzen	€ 44.639	€ 29.396	€ 74.035	€ 64.289	86,84%
hoofdstuk	4	Verstrekingen uit de basisregistratie personen	€ 2.605	€ 2.951	€ 5.556	€ 2.147	38,64%
hoofdstuk	5	Diversen burgerlijke stand	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	6	Verstrekingen op grond van Wet bescherming persoonsgegevens	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	7	Bestuursstukken	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	8	Vastgoedinformatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	9	Overige publiekszaken	€ 2.844	€ 880	€ 3.724	€ 2.864	76,91%
hoofdstuk	10	Gemeentearchief	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	11	Huisvestingsvergunning	€ 16.521	€ 18.709	€ 35.230	€ 23.697	67,26%
hoofdstuk	12	Leegstandswet	€ 340	€ 386	€ 726	€ 645	88,84%
hoofdstuk	13	Marktstandplaatsen	€ 298	€ 338	€ 636	€ 614	96,54%
hoofdstuk	14	Winkeltijdenwet	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	0,00%
hoofdstuk	15	Kansspelen	€ 262	€ 193	€ 455	€ 136	29,89%
hoofdstuk	16	Kabels en leidingen	€ 7.472	€ 8.464	€ 15.936	€ 19.259	120,85%
hoofdstuk	17	Verkeer en vervoer	€ 10.972	€ 10.584	€ 21.556	€ 21.873	101,47%
hoofdstuk	18	Diversen	€ 927	€ 740	€ 1.667	€ 1.142	68,51%
Kostendekking Titel 1			€ 140.794	€ 106.963	€ 247.757	€ 214.585	86,61%

Lasten

De lasten zoals in de jaarrekening 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 zijn in de berekening meegenomen, waarbij uitgegaan is van het toerekenbare deel:

1. Apparaatskosten (bestaat uit directe loonkosten verhoogd met 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:

Op begrotingsbasis was een kostendekkendheidspercentage van 86,51% geprognostiseerd. Dit is werkelijk uitgekomen op 86,61%.

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 / welstand / conceptaanvraag)	€ 5.178	€ 4.726	€ 9.904	€ 8.063	81,41%
hoofdstuk	3	Omgevingsvergunning	€ 800.480	€ 718.125	€ 1.518.605	€ 1.457.947	96,01%
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	€ 9.452	€ 20.794	€ 17.520	84,26%
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			€ 817.000	€ 732.303	€ 1.549.303	€ 1.483.530	95,75%

Lasten

De lasten zoals in de jaarrekening 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:

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

Toelichting: Titel 2:

Op begrotingsbasis was een kostendekkendheidspercentage van 98,54% geprognostiseerd. Dit is werkelijk uitgekomen op 95,75.

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese Dienstenrichtlijn

Titel 3 Europese dienstenrichtlijn			Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale Opbrengsten	Kostendeckking
hoofdstuk	1	Horeca	€ 7.285	€ 5.705	€ 12.990	€ 12.343	95,02%
hoofdstuk	2	Organiseren evenementen of markten	€ 41.448	€ 30.556	€ 72.004	€ 6.128	8,51%
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%
Kostendeckking Titel 3			€ 48.733	€ 36.261	€ 84.994	€ 18.471	21,73%

Lasten

De lasten zoals in de jaarrekening 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:

Op begrotingsbasis was een kostendekkendheidspercentage van 18,89% geprognostiseerd. Dit is werkelijk uitgekomen op 21,73%.

Samenvatting titel 1,2 en 3

Recapitulatie Titel 1, 2 en 3	Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale Opbrengsten	Kostendeckking
Kostendeckking Titel 1	€ 140.794	€ 106.963	€ 247.757	€ 214.585	86,61%
Kostendeckking Titel 2	€ 817.000	€ 732.303	€ 1.549.303	€ 1.483.530	95,75%
Kostendeckking Titel 3	€ 48.733	€ 36.261	€ 84.994	€ 18.471	21,73%
Kostendeckking totale tarieventabel	€ 1.006.527	€ 875.527	€ 1.882.054	€ 1.716.586	91,21%

Conclusie

Voor de gehele legesverordening is bij de begroting uitgegaan van een kostendekkendheidspercentage van 82,63%. Op jaarrekeningbasis is dit uitgekomen op 91,21%.

Deze procentuele stijging van de kostendekkendheid komt doordat de opbrengsten in verhouding tot de kosten werkelijk meer gestegen zijn dan primair begroot.

De hogere opbrengsten komen voornamelijk door meer gerealiseerde leges omgevingsvergunningen.

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

Omschrijving	Werkelijke Opbrengst 2020 €	Geraamde opbrengst 2021(na wijziging) €	Werkelijke opbrengst 2021 €
a. Afvalstoffenheffing	1.946.224	2.151.650	2.148.934
b. Forensenbelasting	1.379.920	1.364.510	1.447.698
c. Havengelden	127.523	154.081	133.286
d. Leges (incl. bouwvergunningen c.s.)	1.476.150	1.295.469	1.735.434
e. Lijkbezorgingrechten (incl. huuropbrengsten graven)	77.735	64.399	59.229
f. Marktgelden	12.217	18.189	12.509
g. OZB woningen	1.078.743	1.583.106	1.102.349
h. OZB niet-woningen	795.297	341.512	762.529
i. Parkeerbelastingen	3.632.890	4.040.500	4.364.671
j. Precariobelasting	108.120	142.892	111.169
k. Reclamebelasting	95.673	100.000	97.969
l. Reinigingsrechten voor bedrijven	54.944	64.180	53.221
m. Rioolheffing	3.376.581	3.414.263	3.493.116
n. Toeristenbelasting / Watertoeristenbelasting	6.548.433	7.783.363	7.919.619

ad a De gemeente heft afvalstoffenheffing van huishoudens die gebruikmaken van de diensten van de gemeentelijke ophaaldienst.

ad a+l In 2021 heeft er alleen inzameling bedrijfsafval plaatsgevonden voor de gemeentelijke onderdelen haven, strand en gemeentehuis. Per saldo zijn de opbrengsten voor afvalstoffenheffing, baten beerputten/vetvangers en opbrengst bedrijfsafval € 13.675 lager dan geraamd. De kostendekking (inclusief werkelijk gecompenseerde BTW en inclusief toegerekende overhead) is 100%.

Afvalstoffenheffing/reinigingsrecht bedrijven	Directe kosten (incl.compensabele BTW)	Loonkosten	Overhead	Baten incl. beerp./vet- vangers	Kostendekking
Toelichting kostendekkendheid	1.662.999	379.671	159.484	2.202.154	100%

ad b 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. De heffing van de forensenbelasting is gebaseerd op de WOZ-waarde. Jaarlijks zijn er verhuurobjecten die vanuit deze heffing naar de Toeristenbelasting gaan en andersom. De opbrengsten fluctueren daardoor. In 2021 zijn er opbrengsten over 2020 geboekt, waardoor er een positief resultaat is ontstaan.

ad c Onder de naam "havengeld" wordt een recht geheven voor vaartuigen die gebruik maken van de gemeentelijke haven.

ad d 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 werkelijke opbrengsten zijn € 439.965 hoger dan begroot door meer gerealiseerde leges omgevingsvergunningen.

leges	Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale opbrengsten	Kostendekking
Kostendekkendheid totale tarieventabel	€ 1.006.527	€ 875.527	€ 1.882.054	€ 1.716.586	91,21%

ad e De gemeente kent een verordening lijkbezorgingsrechten. 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.

ad f De gemeente heft marktgelden voor het innemen van een standplaats met marktwaren.

ad g/h Eigenaren betalen een OZB eigenarenbelasting. Gebruikers van niet woningen betalen ook gebruikersbelasting. Vanaf deze jaarrekening is de specificatie gewijzigd. Er wordt nu geen onderscheid meer gemaakt tussen eigenaren en gebruikers, maar tussen opbrengsten OZB woningen en niet woningen. Dit is conform de voorschriften BBV.

- De eigenaar: Iedereen die op 1 januari in een bepaald jaar eigenaar is van een onroerende zaak ontvangt de 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 vaststellen. Over deze waarde wordt de aanslag Onroerende Zaakbelastingen berekend. Deze WOZ waarde wordt ook gebruikt door de belastingdienst (eigen woning forfait) en het waterschap (grondslag heffing).
- De totale opbrengst OZB (woningen/niet woningen) is € 16.000 lager dan geraamd. Voornaamste oorzaak:
 - Over voorgaande jaren zijn bezwaarschriften ingediend en deels toegekend, wat geleid heeft tot (structurele) lagere opbrengsten;
 - Ook in het jaar 2021 zijn een aantal bezwaarschriften gehonoreerd, met lagere opbrengsten tot gevolg.

ad i De gemeente heft parkeerbelasting van degene die een voertuig parkeert op een door de gemeente ingerichte parkeervoorziening.
De parkeeropbrengsten zijn per saldo € 324.171 hoger dan de (bijgestelde) begroting.

ad j De gemeente heft precariobelasting indien derden gebruik maken van de openbare ruimte voor commerciële doeleinden.

ad k Sinds 2018 heft de gemeente reclamebelasting. De opbrengst van deze belasting wordt - na aftrek van de door de gemeente betaalde kosten ten behoeve van de 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. Het tarief is een vast bedrag per aansluiting.

Rioolheffing	Directe kosten	Loonkosten	Overhead	Baten	Kostendekking
Toelichting kostendekkendheid	2.847.172	399.449	246.495	3.493.116	100%

ad n De gemeente heft toeristenbelasting. De raad heeft besloten de toeristenbelasting voor 2021 per overnachting vast te stellen op € 2,25 (was € 1,85).

[Atlas van de lokale lasten \(COELO 2021\)](#)

De Atlas van de lokale lasten is een jaarlijks overzicht van de heffingen van gemeenten, provincies en waterschappen. Deze Atlas wordt gemaakt door het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) Faculteit Economie en Bedrijfskunde van de Rijksuniversiteit Groningen.

De Atlas geeft een landelijk overzicht van de hoogte en de ontwikkeling van de lokale lasten. Het behandelt onder andere de tarieven van afzonderlijke decentrale heffingen, de woonlasten voor huishoudens.

De lasten op het niveau van afzonderlijke gemeenten worden ook in beeld gebracht. Hierbij ligt de nadruk op de lasten voor huishoudens. Voor alle gemeenten worden ozb, rioolheffing en afvalstoffenheffing uitgebreid in beeld gebracht: heffingssystematiek, tarieven en kwijtschelding.

Ook is onderzocht welke gemeenten de hoogste en laagste woonlasten hebben. Hiernaast bevat de Atlas onder meer kaarten over de toeristenbelasting, de hondenbelasting, de parkeerbelasting, de kosten van paspoorten, rijbewijzen en uittreksels uit de BRP en die van omgevingsvergunningen. In de benchmark van de gemeentelijke woonlasten worden gemeenten per provincie vergeleken.

Onderstaand een samenvatting van enkele relevante heffingen.

Soort	Texel	Ranglijst NL 2021	Laagste tarief	Gemiddeld tarief	Hoogste tarief	Opmerking
Riool gezin	€ 287,13	-	€ 95	€ 201	€ 500	Meer Persoons
Afval gezin	€ 332,45	-	€ 38	€ 305	€ 468	Meer Persoons
Toeristenbelasting	€ 2,25	-	€ 0,65	€ 2,80	€ 10,89	Per nacht
Woonlasten Eigenaar-Bewoner (gezin)	€ 742	61	€ 598	€ 811	€ 1.517	Ozb, riool en afvalstoffen, woning met gemiddelde waarde
Woonlasten Huurder, gezin	€ 332	109	€ 38	€ 411	€ 666	idem
OZB Woning tarief	0,0369	1	0,0369	0,1043	0,2506	Voor Amsterdam
OZB Niet-Woning tarief	0,1207	1	0,0665	0,2974	0,9431	Voor Ooststellingswerf

Jaarrekening 2021

Balans per 31 december 2021 (geconsolideerd)

Activa

Vaste activa

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Materiële vaste activa		84.810		66.419
Investerings met een economisch nut	61.350		53.528	
Investerings in openbare ruimte met uitsluitend een maatschappelijk nut	23.460		12.891	
Financiële vaste activa		3.616		3.375
<i>Kapitaalverstrekingen:</i>				
- Deelnemingen gemeenschappelijke regelingen	285		285	
- Overige kapitaalverstrekingen	387		427	
<i>Leningen:</i>				
- Overige verbonden partijen	1.896		1.467	
- Overige langlopende leningen u/g	215		334	
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	833		862	
Totaal vaste activa		88.426		69.794

Vlottende activa

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Voorraden		2.150		3.130
<i>Grond- en hulpstoffen:</i>				
- Niet in exploitatie genomen bouwgronden			0	
- Overige grond- en hulpstoffen	217		193	
- Onderhanden werk, gronden in exploitatie	1.927		2.932	
Gereed product en handelsgoederen	6		5	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		11.347		9.138
Vorderingen op openbare lichamen	7.489		5.687	
Deposito	506		626	
Overige vorderingen	3.352		2.825	
Liquide middelen		14.841		913
Kassaldi	2		6	
Bank- en girosaldi	14.839		907	
Overlopende activa		9.011		11.749
Totaal vlottende activa		37.349		24.930

	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Totaal-generaal		125.775		94.724

Passiva

Vaste passiva

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Eigen vermogen		39.126		24.760
Algemene reserve	11.450		8.360	
Overige bestemmingsreserves	22.719		12.518	
Nog te bestemmen resultaat	4.957		3.882	
Voorzieningen		11.967		10.978
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	8.902		7.289	
Door derden beklemde middelen met een specifieke toepassingsrichting	3.065		3.689	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer		59.586		45.349
Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	59.586		45.349	
Totaal vaste passiva		110.679		81.087

Vlottende passiva

(bedragen x € 1.000)

	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar		9.723		4.901
Overlopende passiva		5.373		8.736
Vooruit ontvangen bedragen	175		152	
Vooruit ontvangen subsidies	2.411		4.271	
Nog te betalen	2.787		4.313	
Totaal vlottende passiva		15.096		13.637

	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Totaal-generaal		125.775		94.724

	Ultimo 2021		Ultimo 2020	
Gewaarborgde geldleningen		53.919		54.324
Garantstellingen		0		20

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving programma	Primaire begroting			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie begrotingsjaar		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Prog. 1 Voor en door bewoners	4.824	39.370	34.546	4.206	40.917	36.711	4.459	41.269	36.810
Prog. 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	18.920	3.962	-14.958	20.012	3.667	-16.345	21.250	4.974	-16.276
Prog. 3 Mooi en gastvrij Texel	4.133	210	-3.923	4.603	150	-4.453	4.531	250	-4.281
Prog. 4 Texel werkt!	1.116	939	-177	1.732	931	-802	1.392	12.847	11.455
Prog. 5 Toekomst voor de jeugd	1.829	32	-1.797	1.677	32	-1.645	1.952	234	-1.718
Prog. 6 Samen beleven en bewegen	3.859	544	-3.315	4.068	528	-3.539	3.891	719	-3.172
Prog. 7 Duurzaam, schoon en innovatief	6.048	5.911	-137	6.149	5.918	-231	6.069	6.106	37
Prog. 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	6.309	5.576	-733	10.490	6.687	-3.803	11.308	10.972	-336
Prog. 99 Overhead	8.434	101	-8.333	8.392	269	-8.123	8.358	307	-8.051
Resultaat voor bestemming	55.472	56.645	1.173	61.329	59.099	-2.230	63.210	77.678	14.468

Toevoeging/onttrekking aan reserves

Omschrijving programma	Primaire begroting			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie begrotingsjaar		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Prog. 1 Voor en door bewoners	485	299	-186	3.630	6.720	3.091	3.708	6.799	3.091
Prog. 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	0	82	82	0	145	145	0	138	138
Prog. 3 Mooi en gastvrij Texel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prog. 4 Texel werkt!	1.124	60	-1.065	1.125	90	-1.035	13.453	331	-13.122
Prog. 5 Toekomst voor de jeugd	0	0	0	0	0	0	0	294	294
Prog. 6 Samen beleven en bewegen	0	0	0	0	0	0	36	14	-22
Prog. 7 Duurzaam, schoon en innovatief	35	0	-35	35	35	0	0	0	0
Prog. 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	0	30	30	0	30	30	0	110	110
Prog. 99 Overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	1.644	471	-1.173	4.790	7.020	2.230	17.197	7.686	-9.511
Resultaat na bestemming	57.116	57.116	0	66.119	66.119	0	80.407	85.364	4.957

Resultaten per bedrijfsonderdeel

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving programma	Primaire begroting			Raming begrotingsjaar ná wijziging			Realisatie begrotingsjaar		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Gemeente Texel	52.831	52.831	0	61.686	61.686	0	75.916	80.925	5.009
DSW De Bolder (prog. 2)	4.285	4.285	0	4.433	4.433	0	4.490	4.438	-52
Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten	57.116	57.116	0	66.119	66.119	0	80.406	85.363	4.957

Begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid programmarekening 2021

(Bedragen x € 1.000)

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar na wijziging			Realisatie begrotingsjaar			Rechtmatige afwijking		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Prog. 1 Voor en door bewoners	4.206	40.917	36.711	4.459	41.269	36.810	-253	352	99
Prog. 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	20.012	3.667	-16.345	21.250	4.974	-16.276	-1.238	1.307	69
Prog. 3 Mooi en gastvrij Texel	4.603	150	-4.453	4.531	250	-4.281	72	100	172
Prog. 4 Texel werkt!	1.732	931	-802	1.392	12.847	11.455	340	11.916	12.256
Prog. 5 Toekomst voor de jeugd	1.677	32	-1.645	1.952	234	-1.718	-275	202	-73
Prog. 6 Samen beleven en bewegen	4.068	528	-3.539	3.891	719	-3.172	177	191	368
Prog. 7 Duurzaam, schoon en innovatief	6.149	5.918	-231	6.069	6.106	37	80	188	268
Prog. 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	10.490	6.687	-3.803	11.308	10.972	-336	-818	4.285	3.467
Prog. 99 Overhead	8.392	269	-8.123	8.358	307	-8.051	34	38	72
Resultaat voor bestemming	61.329	59.099	-2.230	63.210	77.678	14.468	-1.881	18.579	16.698

Toevoeging/onttrekking aan reserves

Omschrijving programma	Raming begrotingsjaar na wijziging			Realisatie begrotingsjaar			Rechtmatige afwijking		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Prog. 1 Voor en door bewoners	3.630	6.720	3.091	3.708	6.799	3.091	-78	79	1
Prog. 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde	0	145	145	0	138	138	0	-7	-7
Prog. 3 Mooi en gastvrij Texel	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prog. 4 Texel werkt!	1.125	90	-1.035	13.453	331	-13.122	-12.328	241	-12.087
Prog. 5 Toekomst voor de jeugd	0	0	0	0	294	294	0	294	294
Prog. 6 Samen beleven en bewegen	0	0	0	36	14	-22	-36	14	-22
Prog. 7 Duurzaam, schoon en innovatief	35	35	0	0	0	0	35	-35	0
Prog. 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid	0	30	30	0	110	110	0	80	80
Prog. 99 Overhead	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal mutaties reserves	4.790	7.020	2.230	17.197	7.686	-9.511	-12.407	666	-11.741
Resultaat na bestemming	66.119	66.119	0	80.407	85.364	4.957	-14.288	19.245	4.957

De toelichting op de programmarekening is opgenomen in de programmaverantwoording per programma op detailniveau en voorts hierna op hoofdlijnen.

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. De algemene lijn is dat begrotingsoverschrijdingen die binnen de beleidskaders van de raad passen niet meegewogen worden in het accountantsoordeel. Toch is het toetsen van begrotingsrechtmatigheid ingewikkelder dan het wellicht op het eerste gezicht lijkt. Er kunnen 7 verschillende begrotingsoverschrijdingen worden onderscheiden. In onderstaand overzicht wordt aangegeven wat naar de mening van de kadernota rechtmatigheid de consequentie van betreffende overschrijding moet zijn voor het accountantsoordeel.

Volgens het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) kunnen bij de toetsing van begrotingsafwijkingen tenminste de volgende soorten begrotingsafwijkingen worden onderkend:

	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
A) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X
B) Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
C) Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	
D) Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X	
E) Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.		X
F) Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar. • Geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar • Geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	
G) Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijving- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren. • Jaar van investeren • Afschrijving- en financieringslasten in latere jaren	X	X

Mutaties reserves

Onder eventuele afwijkingen in mutaties reserves ligt er altijd een raadsbesluit. Dit zijn derhalve rechtmatige afwijkingen (zie hiervoor ook toelichting op de passiva).

Exploitatie

Ten opzichte van de begroting 2021 zijn de volgende programma's op lasten overschreden (**excl. mutatie reserves**). De overschrijdingen groter dan € 50.000 worden onderaan toegelicht. Voor een nadere toelichting wordt u verwezen naar de financiële analyses per programma.

Bedragen x € 1.000

Programma 1 Voor en door bewoners

Begroting lasten na wijziging	€ 4.206
Realisatie lasten	<u>€ 4.459</u>
Saldo lasten	€ 253 -/-

Analyse overschrijding (D)

Er zijn meer uitgaven gedaan in verband met Corona dan door de raad beschikbaar is gesteld via tussentijdse rapportage (€ 156.000) De overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee in het oordeel.

Analyse overschrijding (C)

Een overschrijding in verband met een begrote stelpost (negatieve uitgaven) niet gerealiseerde afschrijvingen van € 250.000 omdat de uitvoering van kapitaalgoederen in de praktijk later uitgevoerd wordt dan gepland. Het feitelijke voordeel op afschrijvingen wordt echter niet op deze post verantwoord maar loopt door de hele exploitatie heen. Het voordeel op afschrijvingen is dit jaar € 501.000 minus deze stelpost blijft een voordeel van € 251.000 over.

Er is derhalve geen sprake van een feitelijke overschrijding.

Programma 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde

Begroting lasten na wijziging	€ 20.012
Realisatie lasten	<u>€ 21.249</u>
Saldo lasten	€ 1.237 -/-

Analyse overschrijding (D)

Als gevolg van corona zijn er meer bijstandsuitkeringen verstrekt (€ 200.000). Dit is inclusief de BBZ, welke sinds 2020 gelijk wordt gefinancierd als de overige bijstandsuitkeringen. Als gevolg van de financieringsmethodiek (T-2) hebben we minder van het Rijk ontvangen dan nodig was. De overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee in het oordeel.

Analyse overschrijding (C)

In 2021 is er voor een bedrag van € 1.592.000 gebruik gemaakt van de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo). Dit bedrag is volledig door het Rijk gecompenseerd.

Deze overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee in het oordeel.

Analyse overschrijding (C)

Incidenteel is er € 75.000 aan de Bolder vergoed als tegemoetkoming in de extra kosten veroorzaakt door het lagere aantal afgenomen trajecten. Qua capaciteit is de Bolder ingericht op een hoger aantal reïntegratietrajecten dan er daadwerkelijk werden afgenomen. Als gevolg van corona was dit aantal (aanmerkelijk) lager dan begroot. Deze overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee in het oordeel, aangezien de raad hierover een separaat besluit neemt.

Analyse overschrijding (D)

Stijging in de vraag naar woonvoorzieningen, blijken lastig te voorspellen. Met de halfjaarrapportage is het budget al naar boven toe bijgesteld, aan het einde van het jaar is er desondanks een overschrijding van 62.000. De overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee in het oordeel.

Analyse overschrijding (D)

Hogere kosten (€ 686.000) voor jeugdhulp en jeugdbescherming door meer vraag, dure specialistische jeugdhulptrajecten en extra en zwaardere hulpvragen. In de halfjaarsrapportage is al gerapporteerd over een mogelijk tekort maar is het budget vanwege de onzekerheid daarover niet bijgesteld. De overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee in het oordeel.

Programma 5 Toekomst voor de jeugd

Begroting lasten na wijziging	€ 1.677
Realisatie lasten	<u>€ 1.952</u>
Saldo lasten	€ 275 -/-

Analyse overschrijding (C)

In 2021 is er een uitbetaling geweest van € 294.000 aan de O.S.G. de Hoge Berg over de Toekomstvisie. Daarvoor heeft de raad een reserve ingesteld. De uitgave is niet begroot. Jaarlijks wordt achteraf bekeken hoeveel dat overmaakt dient te worden aan de O.S.G. Deze overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee in het oordeel.

Programma 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid

Begroting lasten na wijziging	€ 10.490
Realisatie lasten	<u>€ 11.308</u>
Saldo lasten	€ 818 -/-

Analyse overschrijding (C)

Deze overschrijding valt weg tegen de baten van de grondexploitatie.

Kredieten

Onderstaand worden de overschrijdingen die groter zijn dan € 10.000 genoemd. Voor deze overschrijdingen wordt verwezen naar de toelichting op de balans, materiële vaste activa.

Bedragen x € 1.000

Krediet 720124 Terrein gemeentewerken (herinrichting)

Totaal beschikbaar	€ 601	
Realisatie t/m2021	<u>€ 628</u>	
Saldo	€ 27	-/-

Analyse overschrijding (A)

Er zijn meer kosten gemaakt dan krediet beschikbaar. De overschrijding is onrechtmatig en telt mee in het oordeel.

Krediet 753061 Renovatie atletiekbaan

Totaal beschikbaar	€ 372	
Realisatie t/m2021	<u>€ 449</u>	
Saldo	€ 77	-/-

Analyse overschrijding (F)

Er zijn meer kosten gemaakt dan krediet beschikbaar is. Via halfjaarrapportage 2022 wordt formeel een extra krediet van € 130.000 aan de raad gevraagd. Gedurende de wensen- en bedenkingenprocedure heeft de raad ingestemd met aanvullende middelen, die echter nog niet vastgelegd zijn een raadsbesluit. De overschrijding is onrechtmatig maar telt niet mee in het oordeel.

Krediet 739600-739602 Walstroom

Totaal beschikbaar	€ 1.032	
Realisatie t/m2021	<u>€ 1.121</u>	
Saldo	€ 89	-/-

Analyse overschrijding (C)

Er wordt nog subsidie verwacht van de grootte van deze overschrijding. De overschrijding is rechtmatig en telt niet mee in het oordeel.

Krediet 731002 Planet De Koog

Totaal beschikbaar	€ 1.614	
Realisatie t/m2021	<u>€ 1.626</u>	
Saldo	€ 12	-/-

Analyse overschrijding (A)

Er zijn meer kosten gemaakt dan krediet beschikbaar is. De overschrijding is onrechtmatig en telt mee in het oordeel.

Rekeningsaldo op hoofdlijnen gemeente Texel

Onderaan worden alleen de afwijkingen groter dan € 50.000 meegenomen. Voor een nadere analyse wordt u verwezen naar de detailanalyses.

(bedragen x € 1.000)

Onder- en overschrijdingen	In euro's	I/S	Prog.
Bestuursorganen Vrijval voorziening pensioenen (oud)wethouders door stijging rekenrente reservevermogen pensioenen.	155 V	I	1
Corona Meerkosten door niet declarabele kosten in verband met vaccinatie, toiletunits, eerder reinigen kanalen O.S.G., BreakOut weken en Stichting meivakantie , extra communicatie, lunches GGD, tulpen medewerkers, waterkranen en beschermmiddelen.	-156 N	I	1
Gewestelijk samenwerking Afrekeningen BTW/BCF 2020/2021 GR de Waddeneilanden en voordeel bijdrage jaarlijkse bijdrage.	76 V	I/S	1
Leningen en beleggingen Voordeel rente langlopende leningen en kasgeld als gevolg van lage rente en negatieve rente op kasgeld.	210 V	I	1
Belastingen en rechten Per saldo is er op belasting en rechten een voordeel. Het grootste voordeel heeft betrekking op meer overnachtingen voor de toeristenbelasting op basis van een voorlopige opgave.	199 V	I	1
Brandweer- en rampenbestrijding Het positieve rekeningsaldosaldo 2020 van de Veiligheidsregio is in 2021 aan de gemeenten betaald. Daarnaast zijn er minder onderhouds- en externe kosten bij de kazerne Den Burg en brandkranen nodig geweest.	213 V	I/S	2
Openbare orde en veiligheid Specifieke rijksuitkering ter compensatie stads- en parkeerwachten.	147 V	I	2
Inkomensvoorzieningen Als gevolg van corona zijn er meer bijstandsuitkeringen verstrekt. Dit is inclusief de BBZ, welke sinds 2020 gelijk wordt gefinancierd als de overige bijstandsuitkeringen.	-200 N	I	2
Inkomensvoorzieningen De (extra) rijksbijdrage Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) was ruimschoots voldoende om de extra uitgaven te dekken. Daarnaast is er minder gebruik gemaakt van de bijzondere bijstand dan begroot.	133 V	I	2
Participatiebudget WSW Als gevolg van de pandemie is er een tijdelijke pauze geweest bij het inzetten van reïntegratietrajecten bij de Bolder, waardoor er minder trajecten zijn afgenomen.	238 V	I	2
Participatiebudget WSW Bijdrage aan de Bolder vergoed als tegemoetkoming in de extra kosten veroorzaakt door het lagere aantal afgenomen trajecten	-75 N	I	2
Sociaal Domein Stijging in de vraag naar woonvoorzieningen, blijken lastig te voorspellen.	-62 N	I/S	2
Sociaal Domein De ontvangen eigen bijdragen voor de WMO zijn structureel lager dan begroot.	-53 N	S	2
Sociaal Domein Hogere kosten voor jeugdhulp en jeugdbescherming door meer vraag, dure specialistische jeugdhulptrajecten en extra en zwaardere hulpvragen.	-686 N	I/S	2
Sociaal Domein Lagere bijdrage voor de back-office Den Helder en lagere inhuurkosten, minder scholings- en advieskosten. Het budget voor pilotkosten is niet ingezet.	276 V	I	2

Natuur en landschap/groen en recreatie De laatste tranche van het zoetwaterproject moet nog worden uitgevoerd. Dit bedrag zal via overheveling resultaat gevraagd worden om opnieuw beschikbaar te stellen. Daarnaast zijn er meer opbrengsten dan begroot en lagere kosten waaronder waterschapslasten.	55 V	I	3
Noordzeestrand Meer inkomsten dan begroot, inclusief de begrote derving van de Corona-pandemie. Er zijn minder uitgaven dan begroot voor diverse onderhoudstaken.	102 V	I	3
Ruimtelijke ordening Er heeft onder andere minder inhuur plaatsgevonden dan begroot.	65 V	I	3
Havens Een bedrag van de afkoopsom is ontvangen van het rijk en verantwoord via exploitatie (ontvangst en storting in de reserve). De jaarlijkse bijdrage van het rijk is begroot en heeft niet plaatsgevonden (in afkoopsom). Per saldo een nadeel. Er zijn minder uitgaven gedaan voor o.a. baggerwerkzaamheden, en minder personeelskosten dan begroot.	-193 N 112 V	I I	4
Economie Er zijn minder bijdragen aan derden gedaan, de Retail visie wordt in 2022 uitgewerkt evenals het ontwikkelplan van de haven. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld om voor een deel deze bedragen opnieuw beschikbaar te stellen.	172 V		4
Sport SPUK uitkering en SDE+ subsidie buiten sport accommodatie en Molenkoog	131 V		6
Kunst en Cultuur Diverse gemeentelijke en rijksbudgetten niet (volledig) gebruikt in verband met COVID19.	152 V		6
Afval Hogere kosten en hogere opbrengsten voor oud papier en grof huishoudelijk afval. Voor glas zijn er lagere kosten en hogere opbrengsten. Per saldo	76 V	I	7
Rioolbeheer Er is een hogere opbrengst rioolrecht, daarnaast zijn er hogere kosten voor het aandeel straatreiniging, landmeten stelsel en aansluitingen. Voor de uitstroombakken zijn lagere kosten dan begroot. Per saldo	114 V	I	7
Milieubeleid Door corona zijn niet alle geplande activiteiten van duurzaam Texel doorgedaan. Minder kosten aan ongediertebestrijding en geluidshinder. Per saldo	85 V	I	7
Wegen, straten en pleinen Ontvangen ISPV subsidie, hogere provinciale subsidie en een lagere aanneemsom voor fietspad Zanddijk, per saldo	873 V	I	8
Wegen, straten en pleinen Door schaarste bij de materialen en problemen in de uitvoering is er weinig onderhoud uitgevoerd aan de openbare verlichting. Voor gladheidsbestrijding zijn door sneeuwval meer kosten gemaakt. Per saldo	141 V	I	8
Wegen, straten en pleinen Er zijn meer kosten gemaakt m.b.t. de schouw, hogere opbrengsten kabels en leidingen door veel werk nutsbedrijven en lagere doorbelaste kosten verkeer en vervoer, per saldo	88 V	I	8
Wegen, straten en pleinen Door capaciteitstekort is er voor toezicht en inventarisatie wegen meer gebruik gemaakt van extern adviesbureau. Het budget beschikbaar gesteld voor verkeerscirculatieplan De Koog wordt in 2022 besteed (zie Overhevelingen). Voor de fietspaden en de fietspaden SBB minder onderhoud nodig dan verwacht. Per saldo	142 V	I	8
Wegen, straten en pleinen Er zijn meer kosten gemaakt voor groot onderhoud wegen (o.a. Koningsweg), van RWS is een bedrag ontvangen i.v.m. afkoop wegen, hogere kosten voor de bermverharding en lagere kosten voor onkruidbestrijding. Per saldo	1.332 V	I	8

Verkeer Het begroot bedrag voor bijdrage noodaanlanding valt vrij. Voor het vervangen van verkeersborden zijn de voorbereiding getroffen, uitvoering vindt plaats in 2022, per saldo	79 V	I	8
Parkeren Hogere parkeeropbrengsten, hogere opbrengst parkeerboetes en lagere opbrengst parkeerontheffingen, per saldo	405 V	I	8
Volkshuisvesting Hogere opbrengst leges omgevingsvergunning. Er zijn door minder aanvragen lening zonnepanelen minder kosten gemaakt. Per saldo	459 V	I	8
Bouwgrondexploitatie Door herberekening van de grondexploitaties is er een storting in de voorziening gedaan die niet begroot was. Daarnaast minder doorbelastingen, salarissen en een vrijval uit de reserve Groeneplaats, per saldo	-305 N	I	8
Personeel en organisatie Het kort ziekteverzuim is de afgelopen jaren gedaald maar er zijn een aantal medewerkers langdurig ziek. Voor deze medewerkers is extra begeleiding nodig binnen de wet verbetering poortwachter. Verder zijn er meer vacatures ingevuld door medewerkers zonder ervaring maar wel met potentie. Het gevolg hiervan is meer opleidings- en begeleidingskosten.	-111 N		99
Archief De bijdrage van het 1 ^e kwartaal aan het regionaal archief in Alkmaar is nog in 2020 terecht gekomen waardoor een voordeel dit jaar. Daarnaast is voor het verder digitaliseren geen geschikte kandidaat gevonden in 2021.	52 V	I	99
Salariskosten Het voordeel op salariskosten heeft voornamelijk betrekking op de gereserveerde CAO verhoging 2021 die pas in 2022 uitbetaald is.	151 V	I	1-99
Afschrijvingslasten Per saldo organisatiebreed een voordeel door vertraagde uitvoering investeringsplan.	251 V	I	1-99
Overige	166 V	I/S	1-99
Totaal gemeente Texel (excl. De Bolder)	5.009	I/S	1-99

De plussen en minnen worden nader geanalyseerd en voor zover structureel meegenomen in de halfjaarrapportage 2022.

Overheveling via resultaatbestemming 2021

Voorgesteld wordt om onderstaande budgetten over te hevelen naar 2022 via resultaatbestemming 2021

Onderwerp	Kostenplaats	Bedrag	Toelichting Onderwerp
Reconstructies groen	656021	10.000	Budget is door capaciteitsgebrek in 2021 niet uitgegeven, in 2022 vindt inhaalslag plaats.
Corona steunpakket, jongerenwerk	667020	7.772	Met de halfjaarrapportage 2021 is de incidentele rijksbijdrage gelabeld, maar nog niet ingezet in 2021. De wens is deze middelen in te zetten voor activiteiten in 2022.
Corona steunpakket, activiteiten en ontmoetingen	667020	4.371	Met de halfjaarrapportage 2021 is de incidentele rijksbijdrage gelabeld, maar nog niet ingezet in 2021. De wens is deze middelen in te zetten voor activiteiten in 2022.
Corona steunpakket, Jeugd aan zet	667113	10.000	Met de halfjaarrapportage 2021 is de incidentele rijksbijdrage gelabeld, maar nog niet ingezet in 2021. De wens is deze middelen in te zetten voor activiteiten in 2022.
Corona steunpakket, mentale ondersteuning jeugd	667113	6.559	Met de halfjaarrapportage 2021 is de incidentele rijksbijdrage gelabeld, maar nog niet ingezet in 2021. De wens is deze middelen in te zetten voor activiteiten in 2022.
Inburgering	662100	19.700	Met de halfjaarrapportage 2021 is de incidentele rijksbijdrage gelabeld, maar nog niet ingezet in 2021. Deze extra middelen zijn in 2022 nodig om te kunnen voldoen aan de taken die voortkomen uit de nieuwe wet inburgering.
Versterking ondersteuning wijkteams	666201	25.558	Met de decembercirculaire 2021 zijn extra rijksmiddelen toegekend, deze worden in 2022 ingezet voor extra ondersteuning van het sociaal team.
Inburgering uitvoeringskosten	666201	8.686	Met de decembercirculaire 2021 zijn extra rijksmiddelen toegekend voor de implementatie van de nieuwe wet inburgering. Deze worden in 2022 ingezet.
Corona ondersteuning Cultuur	654129	28.045	Met de decembercirculaire 2021 zijn extra rijksmiddelen toegekend. Deze worden in 2022 ingezet.
Economie	631002	20.886	Voor leader was in de begroting 2021 twee jaren opgenomen. Voor 2022 moeten we het budget derhalve overhevelen om aan onze verplichtingen te voldoen.
Recreatie toerisme	656301	4.722	Overboeken naar Uitvoeringsprogramma Toeristisch Toekomstplan. Er is een aantal opdrachten in 2021 uitgezet, die uit dit budget mede betaald kunnen worden.
Ontw.plan haven OS + maritiem beleidsplan	631005	36.225	Dit is going concern gelden voor oa contributies haven en advieskosten. Derhalve overhevelen naar 2022
Retailvisie	631009	50.254	Vanwege corona is de uitwerking van de Retailvisie stil komen te liggen. In 2022 starten we hier weer mee. Derhalve wenselijk het bedrag alsnog over te hevelen naar 2022.
Archief	515530	15.000	Restantbudget eenmalig beschikbaar gesteld budget digitalisering archiefbestanden. Nodig in 2022 voor het digitaliseren/bewerken archief.

Gemeenteraads-verkiezingen 2022	600340	29.410	Via de decembercirculaire 2021 is € 29.410 ontvangen voor de gemeenteraadsverkiezingen 2022. Dit budget wordt daarvoor ingezet in 2022.
Woningbouw	430030	35.000	Betreft middelen in juli 2021 door de raad beschikbaar gesteld om vooruitlopend op de opbrengsten van de CPO - Stolpweg Den Hoorn, gemeentelijke kosten aanleg openbaar gebied uit te kunnen geven.
Natuur en Landschap	655001	25.000	Zoetwaterproject uitgevoerd door extern bureau. Middelen voor 3 jaar in 2020 beschikbaar gesteld.
Wegen straten pleinen	620000	47.200	Uitvoering parkeer- en verkeerscirculatie plan De Koog vindt plaats in 2022.
Bouw- en woningtoezicht	682250	12.080	Met de decembercirculaire 2021 zijn gelden beschikbaar gesteld voor de nieuwe Wet kwaliteitsborging (Wkb) die naar verwachting 1 juli 2022 ingaat. Deze middelen worden in 2022 ingezet.
Totaal		396.469	

Overhevelingen projectgelden van 2021 naar 2022 (besluit programmabegroting 2022)

[Overhevelingen naar 2022](#)

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa 2021 bestaan uit de volgende onderdelen.

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 31-12-2021	Boekwaarde 31-12-2020
Investeringen met economisch nut	61.350	53.528
Investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	23.460	12.891
Totaal	84.810	66.419

Materiële vaste activa met economisch nut

De materiële vaste activa met economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld.

(bedragen x € 1.000)

Boekwaarde ultimo	31-12-2021	31-12-2020
Gronden en terreinen	1.212	818
Overige gronden	1.705	1.705
Terrein De Bolder	512	512
Gebouwen	44.825	37.748
Gebouwen De Bolder	953	1.022
Woningcomplex	21	22
Grond, weg- en waterbouwkundige werken (riool)	5.781	5.995
Duurzame bedrijfsmiddelen	4.579	4.822
Duurzame bedrijfsmiddelen De Bolder	5	9
Overige materiële activa	1.056	100
Machines, installaties en inventaris	400	465
Machines, intern transportmiddel, inventaris De Bolder	301	310
Totaal	61.350	53.528

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met economisch nut weer:

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 1-1-2021	Investeringen	Des- investeringen	Afschrijvingen	Overige mutaties	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	818	445	0	51	0	1.212
Overige gronden	1.705	0	0	0	0	1.705
Terrein De Bolder	512	0	0	0	0	512
Gebouwen	37.748	8138	0	1.061	0	44.825
Gebouwen De Bolder	1.022	0	0	69	0	953
Woningcomplex	22	0	0	1	0	21
Grond, weg- en waterbouwkundige werken (riool)	5.995	-60	0	154	0	5.781
Duurzame bedrijfsmiddelen	4.822	429	0	672	0	4.579
Duurzame bedrijfsmiddelen De Bolder	9	0	0	4	0	5
Overige materiële activa	100	956	0	0	0	1.056
Machines, installaties en inventaris	465	0	0	65	0	400
Machines, inventaris De Bolder	310	48	0	57	0	301
Totaal	53.528	9.956	0	2.134	0	61.350

Toelichting

De mutaties van De Bolder zijn terug te vinden in de jaarrekening van De Bolder.

Gronden en terreinen

De investeringen betreffen de renovatie van de atletiekbaan.

Overige gronden

Geen mutaties in 2021.

Gebouwen

Er is voor € 7,9 miljoen geïnvesteerd in het Onderwijs Centrum Texel (OCT). De overige investeringen betreffen het Cultuurhuis.

Grond, weg- en waterkundige werken

Er zijn investeringen gedaan voor Planet De Koog, hiervoor is in 2021 de definitieve STIFT-bijdrage van € 150.932 ontvangen.

Duurzame bedrijfsmiddelen

De investeringen betreffen aanleg brandputten (€ 94.330), ondergrondse glasbakken (€ 86.794), zonnepanelen zonnepark (€ 108.139), investeringen ICT zoals ICT werkplekken en nieuwe firewall (€ 110.249), actiewagen aanschaffen (€ 11.600) en vervangen vrachtwagen (€ 17.976).

Overige materiële activa

Betreft investeringen voor de aanleg van de walstroomvoorziening haven Oudeschild. Er is in 2021 voor € 1,125 miljoen geïnvesteerd en voor een bedrag van € 170.000 aan subsidie ontvangen.

Machines, installaties en inventaris

Geen investeringen Gemeente Texel, alleen bij De Bolder. In 2021 is geïnvesteerd in een nieuwe industriële wasmachine (vervanging afgeschreven machine) en 2 nieuwe hoogheffers.

Economische en maatschappelijke investeringen

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;

-/- = subsidie en/of eigen bijdrage

	Krediet (bruto)	Jaar beschikbaar	Nog Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed in 2021	Totaal besteed tot en met 2021	Stand van zaken**			Toelichting
						B	R	P	
712033 bluswatervoorz. natuurgebied aanl.	50.000	2017	21.737	28.263	28.263				Krediet voor 5 geboorde putten. In 2021 is gestart met de aanleg van twee putten. Alle aan te leggen putten zijn in 2022 gerealiseerd. Krediet is ontoereikend ivm. extra kosten onderwaterpomp en schakelkast. Met de halfjaarrapportage 2022 wordt extra krediet hiervoor gevraagd.
721010 ondergrondse afvalbakken restafval	236.61 1	2018	15.697	0	220.914				Uitvoering bijna gereed
721011 afvalbakken zwerfpuil vervangen	33.057	2018	8.337	0	24.720				Beperkt aantal bakken moet nog worden geplaatst
772313 zonnepanelen zonnepark	1.067. 455	2019	176.696	108.139	890.759				Restant krediet bestemd voor realisatie zonne- carports parkeerterreinen
790056 hout versnipperaar	40.500	2019	40.500	0	0				Uitgesteld tot 2024, machine is nog prima
790059 verv. auto technische dienst	50.000	2020	50.000	0	0				Wordt in 2022 geleverd.
790061 auto plantsoen	39.500	2021	39.500	0	0				Wordt in 2022 opgepakt, wegens capaciteitsgebrek doorgeschoven
790063 verv. vrachtwagen bz-vr-29	320.00 0	2022	302.024	17.976	17.976				Vrachtwagen is besteld, levering in 2023
793132 ICT werkplekken	83.469	2015	24.400	26.459	59.069				Krediet wordt ingezet voor hybride werken. Uit de pilots voor het hybride werken zijn de werkplek eisen bepaald die dit jaar worden geïnstalleerd.

	Krediet (bruto)	Jaar beschikbaar	Nog Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed in 2021	Totaal besteed tot en met 2021	Stand van zaken**			Toelichting
						B	R	P	
793164 cad werkplekken	12.500	2019	12.500	0	0				Krediet wordt ingezet voor hybride werken. Uit de pilots voor het hybride werken zijn de werkplekken bepaald die dit jaar worden geïnstalleerd.
793165 alarmsysteem balie en spreekkamer	25.000	2020	25.000	0	0				Systeem wordt volgens aangevraagde offerte geïnstalleerd.
793166 digitale aansluiting Omgevingswet	35.000	2020	4.880	13.263	30.120				Door uit stellen van de wet kunnen er nog aanpassingen aan de systemen moeten plaats vinden waardoor dit krediet nog niet afgesloten kan worden.
793167 vervanging 30 werkplekken	10.000	2020	10.000	0	0				Krediet wordt ingezet voor hybride werken. Uit de pilots voor het hybride werken zijn de werkplekken bepaald die dit jaar worden geïnstalleerd.
793168 vervangen digitale handtekening	20.000	2020	10.838	9.162	9.162				Dit jaar wordt de digitale handtekening verder uitgerold in de organisatie en kan na dit jaar worden afgesloten.
793169 30 ict werkplekken vervanging	10.000	2021	10.000	0	0				Krediet wordt ingezet voor hybride werken. Uit de pilots voor het hybride werken zijn de werkplekken bepaald die dit jaar worden geïnstalleerd.
793170 ict omgeving vervangen	42.000	2020	42.000	0	0				Geplande uitbreiding schijfruimte Servers.
793175 ups computerruimte vervangen	16.000	2022	9.625	6.375	6.375				Reguliere vervanging bestaande UPS.
794020 kantoor- stoelen gemeentehuis	90.000	2021	90.000	0	0				De kantoorstoelen worden in 2022 vervangen.
Subtotaal	2.181. 092		893.734	209.637	1.287.358				
742343 ontwikkeling Onderwijscentrum Texel	9.383. 114	2017	737.201	7.714.46 3	8.645.913				
754122 Thijsssehuis cultuurcentrum gebouw	5.570. 279	2021	5.319.293	250.986	250.986				
754123 Thijsssehuis installatie en vaste inrichting	3.130. 481	2021	3.130.481	0	0				
720110 inrichting hogereind voorbereid	20.661	2018	9.903	0	10.758				In voorbereiding, uitvoering 2022

	Krediet (bruto)	Jaar beschikbaar	Nog Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed in 2021	Totaal besteed tot en met 2021	Stand van zaken**			Toelichting
						B	R	P	
720111 Herinrichting Tjakerstraat Lieuwstraat	20.661	2018	9.079	0	11.583				Werk is uitgevoerd, krediet mag afgesloten
720-113/114 en 720-138/139 en 754121 herinrichting centrum Den Burg	1.694. 058	2018	90.642	593.071	1.603.416				Werk is uitgevoerd, kan bijna worden afgesloten
720-115/116/117 en 720-140/141 herinr Den Burg Zuid	4.276. 113	2018	374.195	1.057.71 4	3.901.918				Door aanpassen Emmalaan mogelijk minder subsidie van provincie
720119 rotonde Keesomlaan	254.00 0	2018	254.000	0	0				De uitvoering ligt bij de provincie
720122 iconische trap aanleggen	24.793	2019	24.793	0	0				Het participatietraject vergt meer tijd
720124 terrein gemeentewerk herinrichting	600.89 7	2019	- 27.213	70.489	628.110				Werk is nagenoeg uitgevoerd, krediet mag daarna afgesloten worden.
720127 Tjakerstraat en Lieuwstraat herinrichten	289.25 6	2019	170	260.983	289.086				Werk is uitgevoerd, krediet mag afgesloten
720143 Verharding rehabiliteren	1.527. 750	2021	377.991	1.149.75 9	1.149.759				In uitvoering, afronding in 2022
720144 Entree hogereind herinr.	175.00 0	2021	175.000	0	0				In voorbereiding, uitvoering 2022
720145 Plevierstraat herinrichten	198.00 0	2021	198.000	0	0				In voorbereiding
720146 Oost herinrichten	660.00 0	2021	660.000	0	0				In voorbereiding
720147 Wegenverf door koudplast verv	45.000	2021	33.649	11.351	11.351				In uitvoering, afronding in 2022
720148 Postweg Nieuwlanderweg reconstructie	12.100 .000	2021	9.914.097	2.185.90 3	2.185.903				In uitvoering, afronding in 2023
720149 Trompstraat buurtje herinrichten	435.00 0	2021	435.000	0	0				In voorbereiding
720150 De Vang IJsdijk reconstrueren	177.50 0	2021	177.500	0	0				In voorbereiding
720151 reconstructie Fietspaden 2021	1.363. 713	2021	596.214	767.499	767.499				In uitvoering, afronding in 2022
70156 Stenenplaats herinrichten	580.00 0	2022	577.211	2.789	2.789				
720158 Inrichten- aanpassen Emmalaan		2021							Benodigd budget en doorlooptijd worden in de komende periode duidelijk
754124 Thijssenhuis parkeer-voetpad- vlonder	72.000	2021	72.000	0	0				
721012 Verlichting kruispunt pontw- calweg+dorpen	110.00 0	2018	42.654	0	67.346				Vertraging vanwege levering en uitvoeringsproblemen
742344 grond Onderwijs Centrum Texel	252.35 8	2017	252.358	0	0				

	Krediet (bruto)	Jaar beschikbaar	Nog Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed in 2021	Totaal besteed tot en met 2021	Stand van zaken**			Toelichting
						B	R	P	
753061 Renovatie atletiekbaan	372.00 5	2020	- 76.957	445.090	448.962				Krediet wordt n.a.v. de wensen- en bedenkingenprocedure via HJR 2022 aangepast met € 130.000. De belijning wordt in het voorjaar 2022 aangebracht.
Subtotaal	43.33 2.639		23.357.26 2	14.510.0 97	19.975.377				
739600 Walstroom- voorziening aanleggen	339.46 3	2017	- 57.376	394.266	396.839				Uitvoering gereed, na subsidieverlening afsluiten
739601 Walstroom haven kasten	170.68 9	2019	- 54.183	242.840	224.872				Uitvoering gereed, na subsidieverlening afsluiten
793602 Walstroom haven kabels	522.31 3	2019	23.152	553.483	499.161				Uitvoering gereed, na subsidieverlening afsluiten
Subtotaal	1.032. 465		-88.407	1.190.58 9	1.120.872				
Totaal openstaand	46.54 6.196		24.162.58 9	15.910.3 23	22.383.607				
700211 Basisreg. Grootschalige topografie	87.639		1.173	1.923	86.466				Krediet is afgesloten.
712025 Geboorde brandputten dorpen	123.96 7		0	66.068	123.967				Krediet is afgesloten.
772122 Ondergrondse glasbakken	198.34 7		15.689	86.794	182.658				Krediet is afgesloten.
790060 Actiewagen aanschaffen	11.500		-100	11.600	11.600				Krediet is afgesloten.
793093 basisreg. grootschalige topografie	97.547		20.125	19.020	77.422				Krediet is afgesloten.
793139 inrichting kennisbank	9.599		22	2.424	9.577				Krediet is afgesloten.
793143 nieuwe firewall digitale netwerk	17.528		-718	18.246	18.246				Krediet is afgesloten.
793147 verpakkings- mat. bouwarchief	10.100		3.291	2.035	6.809				Krediet is afgesloten.
793149 baseline info beveiliging implementatie	13.355		-179	7.070	13.534				Krediet is afgesloten.
793162 vervangen i- pads 4 ^e serie	20.867		-24	4.271	20.891				Krediet is afgesloten.
720100 3 houten bruggen aanleggen	45.454		8.614	0	36.840				Krediet is afgesloten.
720121 fietspad Zanddijk Zeedijk op Redoute aansluiten	103.30 6		-1.383	16.829	104.689				Krediet is afgesloten.
720123 dorpsplein De Naal herinrichten	264.46 3		19.281	-157.704	245.182				Krediet is afgesloten.
720128 Drijverstraat en Burdetstraat herinrichten	293.38 8		282.388	11.000	11.000				Krediet is teruggegeven i.v.m. herontwikkeling school en afgesloten.
720131 Verhardingen rehabiliteren	1.290. 000		3.900	132.229	1.286.100				Krediet is afgesloten.
720132 wegenverf door koudplast vervangen	87.000		1.182	75.945	85.818				Krediet is afgesloten.

	Krediet (bruto)	Jaar beschikbaar	Nog Beschikbaar krediet	Werkelijk besteed in 2021	Totaal besteed tot en met 2021	Stand van zaken**			Toelichting
						B	R	P	
720133 postweg Nieuwlanderweg reconstructie	7.000. 000		14.964	4.801.74 6	6.985.036				Krediet is afgesloten.
720142 Rehalibileren Oosterenderweg	378.00 0		-2.707	4.028	380.707				Krediet is afgesloten.
731002 Planet de Koog	1.613. 866		-12.094	-60.301	1.625.960				Krediet is afgesloten.
Totaal afgesloten	11.66 5.926		353.424	5.043.22 3	11.312.502				

Totaaloverzicht overige gronden.

(bedragen x € 1.000)

Complex	Boekwaarde 1-1-2021	Mutaties 2021	Boekwaarde 31-12-2021
Overige gronden beheercomplex	151	0	151
Openbaar groen	16	0	16
Bouwterreinen afgesloten complexen	139	0	139
Erfpachtgronden	278	0	278
Overige gronden	1.064	-3	1.061
Den Burg Centrum	14	0	14
Oosterend oud	8	0	8
De Koog toekomstig woongebied	23	0	23
Den Hoorn oud	12	0	12
Totaal	1.705	-3	1.702

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

De boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut had het volgende verloop:

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 1-1-2021	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen	Overige mutaties	Boekwaard e 31-12-2021
Grond, weg- en waterbouw-kundige werken	12.891	10.918	0	349	0	23.460
Totaal	12.891	10.918	0	349	0	23.460

Toelichting

Er is ruim € 10 miljoen geïnvesteerd in o.a. de Postweg Nieuwlanderweg, fietspaden en Den Burg Centrum. Op kapitaalgoederen met maatschappelijk nut is € 349.000 afgeschreven.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

(bedragen x € 1.000)

	Boekwaarde 01-01-2021	Investe- ring	Desin- vestering	Aflossing	Overige mutaties	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen:						
• Deelnemingen	1.879	0	0	0	-190	1.689
• Eliminatie deelneming Bolder	-1.594	0	0	0	190	-1.404
• Overige kapitaalverstrekkingen	427	4	0	-43	0	388
• Kapitaalverstrekking Bolder	1.853	0	0	-82	0	1.771
• Eliminatie kapitaalverstrekking Bolder	-1.853	0	0	82	0	-1.771
Leningen:						
• Leningen aan Verenigingen en SVN (starters, blijvers en duurzaam)	1.467	756	0	-327	0	1.896
• Overige langlopende leningen	334	0	0	-119	0	215
• Bijdrage activa in eigendom van derden	862	0	0	-29	0	833
Totaal	3.375	760	0	-518	0	3.617

Toelichting

Deelnemingen

De mutatie van € 190.000 heeft betrekking op onttrekkingen uit reserves bij het Leer-werkbedrijf de Bolder die belegd zijn bij de gemeente Texel.

Eliminatie deelnemingen de Bolder

Dit betreft de eliminatie van de omvang van de belegde reserves van het Leer-Werkbedrijf de Bolder bij de gemeente Texel.

Overige kapitaalverstrekkingen

Jaarlijks wordt € 42.765 afgeboekt op de bij de overdracht van de haven Oudeschild van het rijk afgekochte erfpacht. Verder is volgens raadsbesluit een kapitaalverstrekking van € 3.728 aan Alliander verstrekt.

Kapitaalverstrekking De Bolder / Eliminatie

De boekwaarde van de kapitaalgoederen van de Bolder is per saldo € 81.857 lager t.o.v. vorig jaar waardoor op deze kapitaalvertrekking met dit bedrag verlaagd is.

Leningen aan Verenigingen, Starters, Blijvers en Duurzaamheid(energieneutraal)

Op de verstrekte leningen aan verenigingen, starters, blijvers en duurzaamheidsregelingen (energie neutraal) is totaal € 326.843 afgelost.

In 2021 is aan 16 starters op de woningmarkt een lening verstrekt, dit voor een bedrag van totaal € 560.413.

Daarnaast is de inleg van de startersleningen verhoogd met totaal € 17.793.

Er zijn 36 leningen voor een bedrag van totaal € 168.148 verstrekt ten behoeve van de regeling “energie op het dak (zonnepanelen)”. Daarnaast is er 1 lening van € 10.000 verstrekt voor Duurzaam en langer thuis.

Overige langlopende leningen

Er is € 119.000 afgelost op verstrekte hypothecaire leningen ambtenaren. Conform landelijke regelgeving worden vanaf 2009 geen hypotheekleningen meer verstrekt aan personeel.

Bijdrage activa in eigendom van derden

In totaal is € 28.925 afgeschreven op bijdragen in activa van derden voor het agrarisch museum, dijkversterking NIOZ en sportschutters.

Vlottende activa

Vorraden

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën: (bedragen x € 1.000)

Vorraden	2021	2020
Overige grond en hulpstoffen De Bolder	217	193
In exploitatie genomen grond	1.927	2.932
Gereed product en handelsgoederen De Bolder	6	5
Totaal	2.150	3.130

Overzicht actuele boekwaarde + vermoedelijk resultaat bij afsluiting grondexploitaties Kostprijsberekening d.d. 31.12.2021 in vergelijking met berekening d.d. 31.12.2020. Bedragen x €1.000					
Grondexploitatie	Actuele Boekwaarde saldo 31.12.2021	Jaar realisatie	Verwachte eindwaarde 31.12.2021	Verwachte eindwaarde 31.12.2020	Actuele Boekwaarde 31.12.2020
Oosterend	24 N	31-12-2024	657 N	-	N
Oudeschild	26 N	31-12-2024	-17 V	-	V
De Cocksdorp	25 N	31-12-2024	-59 V	-	V
Jan Drijverschool	48 N	31-12-2024	813 N	-	N
Den Burg West	-132 V	31-12-2021	-132 V	-199 V	-40 V
Den Burg Oost	1.401 N	31-12-2023	996 N	890 N	2.483 N
Gezondheidsplein Den Burg Zuid	59 N	31-12-2024	-39 V	-44 V	35 N
De Kompas	477 N	31-12-2023	-27 V	-46 V	453 N
Totalen	1.928 N		2.192 N	600 N	2.932 N

Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij u naar de paragraaf grondbeleid.

Uitzettingen korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van 1 jaar of minder worden als volgt gespecificeerd.

(bedragen x € 1.000)

Soort vordering	Saldo 31-12-2020	Saldo 31-12-2021	Oninbaar afgeboekt	Gecorrigeerd saldo 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen				
BTW compensatiefonds	5.365	6.625	0	6.625
Belastingdienst	4	0	0	0
Ministeries	0	379	0	379
Provincies	0	0	0	0
Gemeenten	63	160	0	160
Samenwerkingsverbanden	20	72	0	72
Gemeenten (de Bolder)	234	253	0	253
Handelsdebiteuren				
Gemeente	1.594	1.957	33	1.924
De Bolder	179	239	0	239
Belastingdebiteuren gemeente	784	902	0	902
RC starters- en blijversleningen	322	340	0	340
RC energie neutrale woningen	304	166	0	166
Waarborgsommen	3	3	0	3
Diverse vorderingen WIZ	286	284	0	284
Totaal	9.158	11.380	33	11.347

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten.

(bedragen x € 1.000)

Liquide middelen	2021	2020
Kassaldi	2	6
Banksaldi	14.839	907
Totaal	14.841	913

Specificatie saldi kas/bank/giro

(bedragen x € 1.000)

Liquide middelen	2021	2020
Kas/banksaldi Gemeente	14.839	911
Kas/banksaldi De Bolder	2	2
Totaal	14.841	913

Overlopende activa

De post overlopende activa wordt als volgt onderscheiden.

(bedragen x € 1.000)

	2021	2020
Vooruitbetaalde bedragen:		
Gemeente	571	608
De Bolder	11	3
Nog te ontvangen bedragen:		
Gemeente	8.382	10.927
De Bolder	47	207
Totaal overlopende activa	9.011	11.745

Recht verliescompensatie Vennootschapsbelasting

Vanaf het jaar 2016 moet er door de gemeenten aangifte Vennootschapsbelasting (Vpb) worden gedaan. Op dit moment heeft de gemeente voor de jaren 2016 tot en met 2020 aangifte gedaan. De aangiften 2016 en 2017 zijn door de belastingdienst vastgesteld.

Dit recht bestaat uit:

Aangifte 2016	verlies	-/-	€ 203.849
Aangifte 2017	verlies	-/-	€ 387.128
Aangifte 2018	verlies	-/-	€ 1.165.710
Aangifte 2019	winst		€ 82.266
Aangifte 2020	winst		<u>€ 158.439</u>

Recht op verliescompensatie	-/-	€ 1.515.982
-----------------------------	-----	-------------

De verliescompensatie is gewijzigd in termijnen vanaf het jaar 2019:

Verlies jaar 2016 is verrekenbaar tot en met 2025 (9 jaar)

Verlies jaar 2017 is verrekenbaar tot en met 2026 (9 jaar)

Verlies jaar 2018 is verrekenbaar tot en met 2027 (9 jaar)

Verlies jaar 2019 is verrekenbaar tot en met 2025 (6 jaar)

Verlies jaar 2020 is verrekenbaar tot en met 2026 (6 jaar)

Verlies jaar 2021 is verrekenbaar tot en met 2027 (6 jaar)

Vanaf het jaar 2022 zijn verliezen onbeperkt verrekenbaar.

Passiva

Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten

(bedragen x € 1.000)

Eigen vermogen	2021	2020
Algemene reserve	11.450	8.360
Bestemmingsreserves	22.719	12.518
Nog te bestemmen resultaat	4.957	3.882
Totaal	39.126	24.760

Reserves

Het verloop in 2021 per reserve

(bedragen x € 1.000)

	Saldo ultimo 2020	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2020	Saldo ultimo 2021
991100 Algemene reserve	8.000	2.504	-2.884	3.470	11.090
Algemene reserve Leer-Werkbedrijf De Bolder	360	0	0	0	360
Algemene reserve	8.360	2.504	-2.884	3.470	11.450
904015 Woonrijp maken Den Burg Centrum	105	0	-105	0	0
905043 Herontwikkeling vrijkomende schoolgebouwen Den Burg	797	0	0	0	797
922002 Haven Oudeschild frictie	2.547	900	0	0	3.447
922003 Haven personeelskosten	310	0	-207	0	103
922004 Haven egalisatie	650	0	-88	0	562
922005 Haven onderhoud < 5 jaar	212	0	-35	0	177
922006 Haven onderhoud > 5 jaar	1.790	12.553	0	0	14.343
944105 Toekomstvisie O.S.G.	667	0	-294	0	373
953000 Combinatiefunctie regeling	124	15	0	0	139
954103 Gemeentelijke monumenten	112	0	-14	0	98
954104 Gemeentelijke schapenboeten	155	21	0	0	176
972300 Energievisie Texel Uitvoeringsprogramma 2008-2011	100	0	0	0	100
972301 Mobiliteit	45	0	-30	0	15
972302 Energieneutraal maken woningen	175	0	0	0	175
996000 Budgetten vorig jaar	3.601	1.125	-3.914	314	1.125
Bestemmingsreserves Leer-Werkbedrijf Bolder	1.127	0	-138	99	1.088
Totaal bestemmingsreserves	12.518	14.614	-4.825	413	22.719
Subtotaal algemene- en bestemmingsreserves	20.878	17.118	-7.709	3.883	34.169
Nog te bestemmen resultaat 2020	3.783			-3.783	0
Nog te bestemmen resultaat 2021		5.009			5.009
Nog te bestemmen resultaat De Bolder 2020	99			-99	0
Nog te bestemmen resultaat De Bolder 2021			-52		-52
Totaal reserves	24.760	22.127	-7.761	0	39.126

Voor de doelstellingen en het beleid met betrekking tot de gewenste omvang en de functie van de reserves wordt verwezen naar de [nota reserves en voorzieningen 2020](#)

91100 Algemene reserve

De volgende mutaties hebben zich voorgedaan: RB staat voor raadsbesluit.

Toevoegingen

RB 21/10/20 Invoeren vergunningen parkeren (inc.2021, va.2022 structureel)	292.500
RB 21/10/20 GREX en proces grondverkoop gezondheidsplein	11.259
RB 11/11/20 Programmabegroting 2021, begrotingsoverschot 2021	485.000
RB 20/01/21 Tariefstelling walstroom- drinkwatervoorziening haven	47.788
RB 16/06/21 Resultaatbestemming jaarrekening 2020	3.469.724
RB 16/06/21 Perspectiefnota 2022 (vrijval index 2021)	191.404
RB 07/07/21 Versnelling woningbouw (voorm. Kompaschool)	50.000
RB 07/07/21 Overdracht wegen HHNK	390.000
RB 22/09/21 Halfjaarrapportage 2021 incidenteel (algemene uitkering)	550.326
RB 22/09/21 Halfjaarrapportage 2021 structureel (incidenteel in 2021)	105.605
RB 15/12/21 Uitkomsten septembercirculaire 2021	313.681
Decembercirculaire 2021	66.773
Totaal inclusief resultaatbestemming 2020	5.974.060

Onttrekkingen

RB 11/11/20 Programmabegroting 2021 (per saldo overzicht incidentele baten en lasten)	298.696
RB 17/02/21 Uitvoering motie "grip op grondexploitaties en grote projecten	76.893
RB 17/02/21 Actualisatie functiewaardering Leer-werkbedrijf De Bolder	105.000
RB 17/02/21 Budget walstroom- en drinkwater haven Oudeschild (inc.21,va 22 structureel)))	1.900
RB 18/03/21 Inhuur expertise t.b.v. plangebied IJsbaan	85.000
RB 18/03/21 Extra budget starterlening (inc.2021, va 2022 structureel)	2.000
RB 18/03/21 Verlenging leaderprogramma 2021/2022	35.970
RB 12/05/21 Verhogen budget corona regeling (stimulering economische projecten)	50.000
RB 12/05/21 Renovatie atletiekbaan (kap.lasten inc.'21 va.'22 structureel.)	9.507
RB 12/05/21 Renovatie atletiekbaan (70% aanleg Led-verlichting)	14.700
RB 07/07/21 Extra budget bermverharding 2021-2021)	370.700
RB 07/07/21 Aangaan samenwerking Inholland "Praktijkplaats Texel"	35.000
RB 07/07/21 Vervolg Grip op grondexploitaties en grote projecten	30.000
RB 07/07/21 Versnelling woningbouw versus woningbouw cpo Stolpweg	1.265.000
RB 22/09/21 Halfjaarrapportage 2021 incidenteel	453.951
RB 13/10/21 Parkeer- en verkeerscirculatieplan De Koog	50.000
Totaal	2.884.317
Per saldo is aan de algemene reserve toegevoegd	3.089.743

Algemene reserve Leer-Werkbedrijf De Bolder

Voor een toelichting wordt verwezen naar de jaarrekening van het Leer-Werkbedrijf De Bolder.

904015 Woonrijpmaken Den Burg Centrum

In 2021 is € 105.198 onttrokken voor Den Burg Centrum waaronder € 80.198 voor archeologisch onderzoek Den Burg Centrum. Deze reserve is hiermee leeg en kan opgeheven worden.

922002-922006 Haven Oudeschild

Het uitgangspunt is dat de haven budgettair neutraal geëxploiteerd wordt. Jaarlijks worden de gemaakte kosten gedekt uit de structurele onderhoudsbijdrage van RWS. Daarnaast moet er van deze rijksbijdrage gereserveerd worden voor toekomstig onderhoud/vervanging. Hiervoor zijn de bestemmingsreserves frictie, personeelskosten, egalisatie, onderhoud gelijk of < 5 jaar en onderhoud > 5 jaar ingesteld.

December 2021 is er van RWS voor het afkopen van de jaarlijkse exploitatie vergoeding een bedrag van € 13.949.357 ontvangen. Hiermee zijn de nog te ontvangen jaarlijkse bijdragen over 2019 ad € 688.083 en 2020 ad € 708.678 verrekend. Het resterende bedrag van € 12.552.596 is toegevoegd aan de reserve onderhoud > 5 jaar. Omdat in voornoemde toevoeging de jaarlijkse bijdrage voor 2021 (€ 725.472) is opgenomen, zijn voor egalisatie van de exploitatie de volgende bedragen onttrokken: aan de reserve personeelskosten € 207.348, reserve egalisatie € 88.136 en aan de reserve onderhoud gelijk of < 5 jaar € 35.153.

In de reserve frictie is € 900.000 toegevoegd. Dit bedrag is vanaf 2020 als structurele last in de begroting opgenomen om er zorg voor te dragen dat de afkoopsom meegroeit met de verwachte prijs- en salarisstijgingen, om de exploitatie van de haven ook in de toekomst te kunnen exploiteren.

954005 Toekomstvisie O.S.G. De Hogeberg

De O.S.G. De Hogeberg heeft in 2021 € 293.992 uitgegeven in het kader van de toekomstvisie. Deze gelden zijn besteed aan onderwijskundige en personele ontwikkelingen, (digitale) leer-en hulpmiddelen, mobiliteitsbeleid en maatwerk om leerlingen op Texel te behouden.

953000 Combinatiefunctieregeling

Conform het beleid (nota reserves en voorzieningen 2020) zijn de uitgaven ten behoeve van deze regeling geëgaliseerd en is € 15.189 aan deze reserve toegevoegd.

954103 Gemeentelijke monumenten

Conform het beleid (nota reserves en voorzieningen 2020) is € 14.113 onttrokken. Dit bedrag is het verschil tussen het jaarlijkse budget van € 20.895 en gedane uitgaven in 2021.

954104 Gemeentelijke schapenboeten

Conform het beleid is het volledige jaarlijkse budget van € 20.895 toegevoegd aan deze reserve. Er zijn in 2021 geen uitgaven geweest.

972301 Mobiliteitsplan

Conform raadsbesluit van 16 september 2020 is voor de overname beheer en onderhoud van de fietspaden van Staatsbosbeheer voor de jaren 2021-2022 budget beschikbaar gesteld. Voor 2021 is dat € 30.000.

996000 Budgetten vorig jaar

Ten gunste van deze reserve is via de programmabegroting 2022 € 1.125.288 voor projectgelden overgeheveld naar 2022. Zie hiervoor [Overhevelingen naar 2022](#). Verder is via deze reserve door middel van resultaatbestemming rekeningresultaat 2020 € 313.774 toegevoegd, onttrokken en functioneel beschikbaar gesteld in 2021. Ten laste van deze reserve zijn de overgehevelde budgetten van 2020 via programmabegroting 2021 van € 3.522.103 onttrokken en functioneel beschikbaar gesteld in 2021. Zie hiervoor [programmabegroting 2021](#). Daarnaast is € 78.357 vrij gevallen ten gunste van onderhoud wegen.

Bestemmingsreserves Leer-Werkbedrijf De Bolder

De specificatie van de mutaties is te vinden in de jaarrekening 2021 van Leer-Werkbedrijf De Bolder.

Nog te bestemmen resultaat gemeente Texel

Het rekeningssaldo van de gemeente is € 5.009.138 en van Leerwerkbedrijf-De Bolder € 52.000 negatief. In totaal dus een voordelig rekeningresultaat van € 4.957.138.

Voorzieningen

De in de balans opgenomen voorzieningen bestaan uit de volgende posten.

(bedragen x € 1.000)

Voorzieningen	2021	2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen, risico's	8.902	7.289
Door derden beklemde middelen met specifieke aanwendingsrichting	3.065	3.689
Totaal	11.967	10.978

Het verloop van de voorzieningen in 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

(bedragen x € 1.000)

Voorzieningen	Saldo 31-12- 2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwendi- g	Saldo 31-12-2021
Voorziening verplichtingen & verliezen					
Voorziening onderhoud:					
VA03 rationeel gebouwenbeheer	3.671	732	0	-411	3.992
VA07 onderhoud gebouwen grondzaken	35	5	0	-17	23
VA01 Pensioenen/wachtgeld (voormalige wethouders)	2.650	100	-147	-181	2.422
Door derden beklemde middelen					
VA04 riolegalisatiefonds	3.689	0	0	-624	3.065
VB01 voorzieningen De Bolder	1.594	0	0	-190	1.404
Eliminatie voorziening De Bolder	1.594	0	0	190	1.404
Voorzieningen grondzaken					
Den Burg Oost	885	110	0	0	995
Kompasschool	48	0	0	-48	0
Voormalige Drijverschool	0	813	0	0	813
Locatie achter Bijenkorf	0	657	0	0	657
Totaal voorzieningen	10.978	2.417	-147	-1.281	11.967

Toelichting mutaties

VA03: 070200 Rationeel gebouwenbeheer en VA07: 070600 Onderhoudsfonds gebouwen

Op basis van het 20-jarlijkse gemiddelde is € 731.650 in de voorziening gestort.

Voor regulier onderhoud is € 410.865 aan de voorziening onttrokken.

Per saldo stijgt de onderhoudsvoorziening van € 3.670.800 naar € 3.991.585.

Het Onderhoudsfonds gebouwen daalt van € 34.807 naar € 23.011.

VA01: 070000 Voorzieningen algemeen

900101 Pensioenen/wachtgeld (voormalige) wethouders

In 2021 is € 180.723 voor wachtgelden en pensioenen voormalige wethouders onttrokken. Verder is conform de halfjaarrapportage 2021 € 100.000 eenmalig in deze voorziening gestort. Daarnaast kon volgens het overzicht Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers per 31 december 2021 € 147.264 vrijvallen ten gunste van de algemene middelen als gevolg van verhoging rekenrente. De hoogte van het saldo van deze voorziening sluit hiermee aan bij de noodzakelijke reservewaarde per 31 december 2021, die berekend wordt door een gespecialiseerd bureau (Proambt).

Door derden beklemd middelen

972200 Egalisatie rioolbeheer

Per saldo is in 2021 € 623.625 onttrokken aan de Egalisatie rioolbeheer. Begrotingstechnisch was gerekend met een onttrekking uit de voorziening van € 1.993.736.

Door diverse oorzaken starten een aantal (grote) projecten later (o.a. riolering Oost), sommige projecten zijn in 2021 gestart en worden in 2022 opgeleverd en afgerekend.

961103 Voorziening De Bolder

Het saldo van deze voorziening is gedeeltelijk geëlimineerd met het bedrag dat onder de reserves en voorzieningen is opgenomen in de jaarrekening van De Bolder. Voor een nadere specificatie wordt verwezen naar de jaarrekening van De Bolder.

070500 Voorziening grondexploitaties

De voorziening grondexploitatie is toegenomen met € 1.531.939. Bij het vaststellen van de nieuwe grondexploitaties Oosterend en Den Hoorn (Drijverschool) door de raad is een voorziening gevormd voor het negatieve resultaat. Bij de herberekening van de grondexploitaties zijn eveneens de voorzieningen verhoogd.

Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt. (bedragen x € 1.000)

Vaste schulden met een looptijd langer dan 1 jaar	2021	2020
Onderhandse leningen:		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	59.586	45.349
Totaal	59.586	45.349

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van de vaste schulden over 2021 (bedragen x € 1.000)

	Saldo 01-01-2021	Vermeerde- ringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	45.349	28.000	-13.763	59.586
Totaal	45.349	28.000	-13.763	59.586

Voor een overzicht van de aangetrokken leningen en aflossingen 2021 wordt u verwezen naar de paragraaf Financiering.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen: (bedragen x € 1.000)

Vlottende passiva	2021	2020
Schulden < 1 jaar	9.723	4.901
Overlopende passiva	5.368	8.736
Totaal	15.091	13.637

Kortlopende schulden

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden. (bedragen x € 1.000)

Kortlopende schulden	2021	2020
<i>Crediteuren:</i>		
Gemeente	2.761	3.470
De Bolder	92	59
Rekening courant verhouding DSW De Bolder	-485	-318
Eliminatie rekening courant verhouding	485	318
<i>Overige kortlopende schulden:</i>		
Gemeente	1.475	1.241
De Bolder	0	131
Liquide middelen gemeente	395	0
kasgeldleningen	5.000	0
Totaal	9.723	4.901

Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt.

(bedragen x € 1.000)

Overlopende passiva	2021	2020
<i>Vooruit ontvangen bedragen:</i>		
Gemeente	175	150
Gemeente diverse vooruit ontvangen subsidies	2.411	4.271
De Bolder diverse vooruit ontvangen bedragen	0	2
<i>Nog te betalen bedragen:</i>		
Gemeente	2.582	4.064
De Bolder	205	249
Totaal	5.373	8.736

Mutaties vooruit ontvangen subsidies

(bedragen x € 1.000)

Vooruit ontvangen subsidies	2021	Toevoegingen	Vrijgevallen	2020
170053 Diverse ontvangen subsidies	1.810	236	2.082	3.655
170055 Rationeel gebouwenbeheer OSG	601	46	60	615
Totaal	2.411			4.271

170053 Diverse ontvangen subsidies

Dit betreft het voorschot van de subsidie Onderwijsachterstandenbeleid ad € 386.046 over 2019, 2020 en 2021, die nog niet besteed zijn en het saldo wordt overgeheveld naar 2022. De subsidie Regeling reductie energieverbruik woningen ad € 240.800, welk saldo is overgeheveld naar 2022, het saldo van de subsidie stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 ad € 1.536.067 en enkele kleine regelingen welke niet zijn uitgegeven en moeten worden terugbetaald en een subsidie bedrag ad 438.000 betreffende fietspad Zanddijk, welke we nog moeten ontvangen van de provincie Noord-Holland.

170055 Rationeel gebouwenbeheer OSG binnenkant

De bij de gemeente in beheer zijnde voorziening 'OSG binnenkant hoofdgebouw school' wordt niet zoals alle andere voorzieningen rationeel gebouwenbeheer gevoed door het 20 jaarlijks gemiddelde van de nog te verwachten uitgaven. De dotatie van deze 'voorziening' is de rijksbijdrage in stand houden gebouwen, component onderhoud. Deze rijksbijdrage moet verplicht besteed worden aan onderwijs. Vandaar dat deze rijksmiddelen onder de overlopende passiva gerubriceerd worden.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Gewaarborgde geldlening

De gemeente heeft per 31 december 2021 aan gewaarborgde geldleningen in totaal € 53.919 miljoen uitstaan:

	2020	2021
Stichting Woontij	54.324	53.919
Totaal	54.324	53.919

(bedragen x € 1.000)

De leningen van Stichting Woontij vallen onder de gewaarborgde geldleningen, waarbij de gemeente de achtervang positie inneemt. Door het aangaan van deze achtervang werkt de gemeente mee aan de financierbaarheid van de sociale volkshuisvesting. Het gemeentelijke risico is theoretisch en bestaat uit het verstrekken van een relatief kleine renteloze lening, die het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) te zijner tijd terugbetaalt.

In eerste instantie moet Woontij voldoen aan haar verplichtingen. Voor financiers is het echter van belang dat er naast een secundaire zekerheid (het eigen vermogen van het Waarborgfonds) nog een derde zekerheid is. Deze wordt voor 50% door het rijk en voor 50% door de gemeenten gevormd. Als een schade niet kan worden betaald uit de eerste 2 zekerheden, wordt van de gemeenten een renteloze lening gevraagd over het tekort aan garantievermogen van het WSW dat minimaal 0,25% van het totaal geborgde vermogen moet bedragen.

In 2021 heeft de Stichting Woontij geen nieuwe lening afgesloten en € 405.000 afgelost.

Gegarandeerde geldlening

De gegarandeerde geldleningen zijn per 31 december 2021 afgelost.

	2020	2021
Medisch Centrum Alkmaar	20	0
Totaal	20	0

(bedragen x € 1.000)

De lening die tijdens de duur van de voormalige Gemeenschappelijke Regeling Medisch Centrum Alkmaar is afgesloten is per 2021 afgelost. Hiermee vervalt deze garantstelling voor de gemeenten.

Garantstelling NV Huiscentrale

De gemeente is aandeelhouder van de NV Huisvuilcentrale. Aandeelhouders staan op grond van artikel 9 van de ballotageovereenkomst garant voor rente en aflossing van de door deze NV aangegane leningen (zie ook hoofdstuk paragraaf A Verbonden partijen).

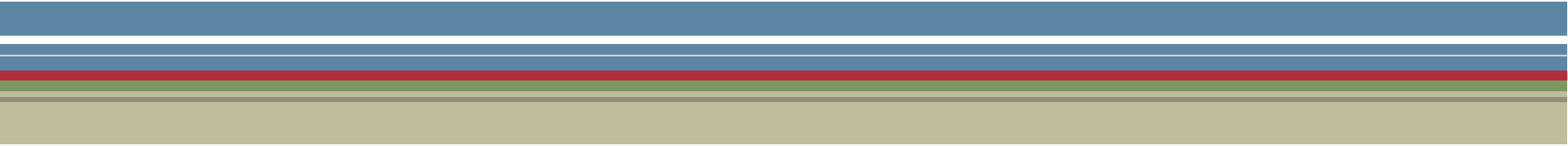
Gemeenschappelijke regelingen

De gemeente staat garant voor exploitatietekorten in de gemeenschappelijke regelingen waaraan wordt deelgenomen. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar paragraaf A Verbonden partijen.

Gemeentegaranties hypotheek

In 1994 is de regeling Gemeentegaranties vervangen door de nationale regeling nationale hypotheekgarantie. De gemeente heeft nog een aantal garanties lopen onder de oude regeling. De garanties onder de huidige nationale hypotheekgarantie heeft de gemeente afgekocht.

De gemeente staat voor maximaal 50% van de woningwaarde van toen garant. In 2025, 30 jaar na dato eindigt deze regeling en vervallen de garanties. Het risico voor de gemeente is nihil omdat de waarden van deze woningen de garantiebedragen overstijgen.



Bijlage SISA 2021

Voor het verantwoordingsjaar 2021 wordt het principe van Single information Single audit (SiSa) ten aanzien van negentien specifieke uitkeringen toegepast. Dit principe heeft belangrijke gevolgen voor de wijze waarop gemeenten informatie verstrekken aan het rijk over de volgende specifieke uitkeringen:

1. Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen
2. Regeling specifieke uitkering kwijtschelding gemeentelijke belastingen
3. Specifieke uitkering lokale preventieakkoorden en preventieaanpakken 2021
4. Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp aan gedupeerden kinderopvangtoeslagproblematiek 2020-2021
5. Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire gemeentedeel 2022
6. Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS 2021)
7. Specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022
8. Middelen inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen
9. Specifieke uitkering Sport
10. Specifieke uitkering voor lokale sportakkoorden en leefstijlinterventies 2021
11. Specifieke uitkering IJsbanen en Zwembaden
12. Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021
13. Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) gemeentedeel 2021
14. Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2021
15. Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021
16. Specifieke uitkering reductie energiegebruik
17. Regeling reductie energiegebruik woningen
18. Extern Advies Warmtetransitie
19. Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) Aard controle R Indicator: A7/01 € 0	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) Aard controle R Indicator: A7/02 € 80.177	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03 Ja	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04 Ja	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingewild Aard controle n.v.t. Indicator: A7/05 Ja	
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbeveiliging Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01 Noord-Holland Noord	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A12B/02 € 1.141	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03 Ja	Cumulative besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04 € 1.141	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05 Ja	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 Aard controle R Indicator: B2/01 € 0	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/02 0	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: B2/03 0	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Aard controle R Indicator: B2/04 € 0	Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 € 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 Nee	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Ja	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08 Ja			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekkende	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)				
			Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R Indicator: B2/13</i>	Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14</i>				
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T)
			Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/15</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/17</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle R Indicator: B2/19</i>	Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20</i>
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)				
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaats vinden (t/m jaar T)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03</i>			
			Ja	0	0			
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C1/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C1/06</i>	Alleen in wille bij akkoord ministerie		
			1			<i>Aard controle R Indicator: C1/07</i>		
100			Kopie projectnaamnummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie				

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11		
		1 100						
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnummer /naam Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C32/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) Aard controle D2 Indicator: C32/04	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingewild) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
		1 2 3 50	SUVIS21-01099392 SUVIS21-01099406	€ 4.239 € 10.241	€ 4.239 € 10.241	Ja Ja		Ja Ja
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen Gemeenten	Beschikingsnummer/naam Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: C43/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03	Aantal bereikte woningen Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04	Toelichting Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
			RREW2020-00450146	€ 0	€ 0	0		Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag raffaïa	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) Aard controle R Indicator: C62/01	Berekening bedrag uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: C62/02	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/03	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04		
			0	€ 0	€ 0	Ja		
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OA B) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicator: D8/01	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicator: D8/02	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindoentia en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicator: D8/03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 106.811 Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	€ 1.200 Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/06	€ 74.523 Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	€ 350.704 Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08		

SfSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			1					
			100					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04		
			€ 5.654	€ 0	€ 5.654	€ 34.595		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	Aard controle R Indicator: D14/08		
			1					
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulative besteding (t/m jaar T)	Cumulative cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04		
			€ 758.300	€ 758.300	€ 0	Ja		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
			1 101 Aanbrengen van kant-en-asmarkering op fietspaden aantal in meters	Ja	14.600	strekende meter		
			2 102 Het aanbrengen van attentieverhogende markeringen aantal in meters	Ja	800	m2		
			3 105 Verbreden van fietspaden aantal in meters	Ja	24.270	m2		
			4					
			50					
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Wammetransitie	Projectnaamnummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulative besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
			1 EAW-20-00904504	€ 20.660	€ 20.660	Ja		
			6 Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente 1.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 1.580.245	€ 21.694	€ 15.793	€ 0	€ 38.979	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 83.175	€ 8.884	€ 0	€ 145.529	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Nee				

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	€ 0 BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	€ 48.834 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)	€ 0 BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)	€ 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	€ 0
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 8.428	€ 0	€ 49.450	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 7.580	€ 0	€ 12.594	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 747.169	€ 35.314	€ 18.305	€ 1.451	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 258.438	€ 10.157	€ 1.954	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 33.355	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	116	4	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	75	2	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	11	1	Nee		
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)			
			<i>Aard controle R Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>			
			€ 0	€ 0	€ 0			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/18</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)			

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekter	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 0	€ 0	0			
WWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 117.705	€ 158.803				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
			1 SPUKSPRT21170	€ 158.803	€ 95.073	€ 56.165	€ 7.565	
			2					
			3					
			4					
			100					
WWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 1033687	€ 42.571	€ 0	€ 42.571	€ 0	€ 42.571
			2					
			3					
			4					
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 1033687	Ja				
			2					
			3					
			4					
WWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Endverantwoording? (Ja/Nee)			

SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 0	Ja	Nee			
WVS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03			
			1 2020	SPUKJZ21093	€ 75.781			
			2 2021	SPUKJZ21R2198	€ 19.517			
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08	
			1 Zwembad Molenkoog	€ 75.781	€ 75.781	€ 0	2020	
			2 Zwembad Molenkoog	€ 19.517	€ 19.517	€ 0	2021	
			3					
			4					
			50					

Bijlage Wet normering bezoldiging topfunctionarissen(WNT) 2021

De WNT is van toepassing op gemeente Texel. Het voor gemeente Texel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000,- (algemeen bezoldigingsmaximum).

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2021				
bedragen x € 1				
Functiegegevens	Gemeentesecretaris/ Algemeen directeur Mevrouw E.C. van der Bruggen		Griffier Mevrouw M. de Porto	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12		01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0		1,0	
Dienstbetrekking?	Ja		Ja	
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 98.238,-		€ 92.575,-	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.109,-		€ 18.646,-	
Subtotaal	€ 118.347,-		€ 111.221,-	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000,-		€ 209.000,-	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.	
Bezoldiging	€ 118.347,-		€ 111.221,-	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		N.v.t.	

Gegevens 2020		
bedragen x € 1		
Functiegegevens	Gemeentesecretaris/ Algemeen directeur Mevr. E.C. van der Bruggen	Griffier Mevrouw M. de Porto
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 97.112,-	€ 88.320,-
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.876,-	€ 17.859,-
<i>Subtotaal</i>	€ 115.988,-	€ 106.179,-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000,-	€ 201.000,-
Bezoldiging	€ 115.988,-	€ 106.179,-

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Raadsbesluit

B&W	29-04-2022
Raadscommissie	07-04-2022
Gemeenteraad	22-6-2022

Programmarekening 2021 gemeente Texel

Portefeuillehouder	H. Huisman
--------------------	------------

Doelenboom

Paragraaf	D Bedrijfsvoering
-----------	-------------------

De raad van de gemeente Texel:
gelezen het advies van burgemeester en wethouders;
gehoord de raadscommissie;

Besluit

1. akkoord te gaan met de bijdrage uit de Participatiemiddelen aan het leerwerkbedrijf de Bolder zijnde € 75.000;
2. kennis te nemen van het negatieve rekeningresultaat van het leerwerkbedrijf de Bolder ad. € 51.775 en dit tekort ten laste brengen van de reserve egalisatie rekeningresultaten van het leerwerkbedrijf de Bolder;
3. kennis te nemen van het voordelig rekeningresultaat € 5.009.138 van de gemeente Texel en het resultaat als volgt te bestemming:
 - a) overhevelen naar het jaar 2022:
 - i) restantbudget reconstructie groen € 10.000
 - ii) restant budget coronasteunpakket jongerenwerk, jeugd aan zet, ondersteuning jeugd en activiteiten en ontmoetingen en ondersteuning cultuur € 56.747
 - iii) restant budget inburgering en uitvoeringskosten € 28.386
 - iv) restant budget versterking en ondersteuning wijkteams € 25.558
 - v) restant budget Leader en uitwerking retailvisie en toeristisch toekomstplan € 75.862
 - vi) restant budget ontwikkelingsplan haven € 36.225
 - vii) restant budget digitalisering archief € 15.000
 - viii) restant budget woningbouw € 35.000
 - ix) restant budget zoetwaterproject € 25.000
 - x) restant budget uitvoering parkeer- en verkeerscirculatie plan € 47.200
 - xi) budget via decembercirculaire beschikbaar gesteld voor Wet kwaliteitsborging en gemeenteraadsverkiezingen € 41.490.
 - b) een bedrag van € 4.612.669 toe te voegen aan de algemene reserve.

4. Kennis te nemen van de stand van de algemene reserve ad. € 11.089.699 vermeerderd met het rekeningresultaat van 2021, totaal € 15.702.368
5. De geconsolideerde programmarekening 2021 van de gemeente Texel vast te stellen.

1.

Ondertekening

Vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22-06-2022,

De griffier,

De voorzitter,

Zaaknummer 3169901

1. Programmarekening 2021

Overzicht baten en lasten per taakveld

Gemeente Texel

Omschrijving activiteit	Bedrag 2021
Taakveld 0.1 Bestuur	
Subtotaal lasten Bestuur	1.394.017
Subtotaal baten Bestuur	172.064
Saldo Bestuur	1.221.952
Taakveld 0.10 Mutaties reserves	
Subtotaal lasten Mutaties reserves	17.196.66
Subtotaal baten Mutaties reserves	7.547.49
Saldo Mutaties reserves	9.649.170
Taakveld 0.2 Burgerzaken	
Subtotaal lasten Burgerzaken	858.725
Subtotaal baten Burgerzaken	154.237
Saldo Burgerzaken	704.488
Taakveld 0.4 Overhead	
Subtotaal lasten Overhead	8.646.011
Subtotaal baten Overhead	307.052
Saldo Overhead	8.338.959
Taakveld 0.5 Treasury	
Subtotaal lasten Treasury	969.241
Subtotaal baten Treasury	1.210.847
Saldo Treasury	-241.606
Taakveld 0.61 OZB woningen	
Subtotaal lasten OZB woningen	3.217
Subtotaal baten OZB woningen	1.102.349
Saldo OZB woningen	-1.099.132

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen

Subtotaal lasten OZB niet-woningen	5.300
Subtotaal baten OZB niet-woningen	762.529
Saldo OZB niet-woningen	-757.229

Taakveld 0.63 Parkeerbelasting

Subtotaal lasten Parkeerbelasting	51
Subtotaal baten Parkeerbelasting	4.473.081
Saldo Parkeerbelasting	-4.473.031

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Subtotaal lasten Belastingen overig	566.315
Subtotaal baten Belastingen overig	211.447
Saldo Belastingen overig	354.868

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Subtotaal lasten Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	0
Subtotaal baten Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	27.991.346
Saldo Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-27.991.346

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Subtotaal lasten Overige baten en lasten	204.873
Subtotaal baten Overige baten en lasten	216.398
Saldo Overige baten en lasten	-11.524

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Subtotaal lasten Crisisbeheersing en brandweer	2.070.315
Subtotaal baten Crisisbeheersing en brandweer	38.632
Saldo Crisisbeheersing en brandweer	2.031.683

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

Subtotaal lasten Openbare orde en veiligheid	663.149
Subtotaal baten Openbare orde en veiligheid	55.353
Saldo Openbare orde en veiligheid	607.796

Taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer

Subtotaal lasten Verkeer en Vervoer	4.612.007
Subtotaal baten Verkeer en Vervoer	2.449.173
Saldo Verkeer en Vervoer	2.162.835

Taakveld 2.2 Parkeren

Subtotaal lasten Parkeren	713.371
Subtotaal baten Parkeren	61.238
Saldo Parkeren	652.133

Taakveld 2.3 Recreatieve havens

Subtotaal lasten Recreatieve havens	3.918
Subtotaal baten Recreatieve havens	0
Saldo Recreatieve havens	3.918

Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen

Subtotaal lasten Openbaar vervoer	2.729.387
Subtotaal baten Openbaar vervoer	14.014.841
Saldo Openbaar vervoer	-11.285.454

Taakveld 2.5 Openbaar vervoer

Subtotaal lasten Openbaar vervoer	1.292
Subtotaal baten Openbaar vervoer	0
Saldo Openbaar vervoer	1.292

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Subtotaal lasten Economische ontwikkeling	592.085
Subtotaal baten Economische ontwikkeling	0
Saldo Economische ontwikkeling	592.085

Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen

Subtotaal lasten Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	50.886
Subtotaal baten Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	28.930
Saldo Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	21.957

Taakveld 3.4 Economische promotie

Subtotaal lasten Economische promotie	830.589
Subtotaal baten Economische promotie	9.367.317
Saldo Economische promotie	-8.536.728

Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs

Subtotaal lasten Openbaar basisonderwijs	88.820
Subtotaal baten Openbaar basisonderwijs	0
Saldo Openbaar basisonderwijs	88.820

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Subtotaal lasten Onderwijshuisvesting	981.015
Subtotaal baten Onderwijshuisvesting	0
Saldo Onderwijshuisvesting	981.015

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Subtotaal lasten Onderwijsbeleid en leerlingzaken	959.587
Subtotaal baten Onderwijsbeleid en leerlingzaken	233.712
Saldo Onderwijsbeleid en leerlingzaken	725.876

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Subtotaal lasten Sportbeleid en activering	409.943
Subtotaal baten Sportbeleid en activering	65.160
Saldo Sportbeleid en activering	344.783

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Subtotaal lasten Sportaccommodaties	1.496.071
Subtotaal baten Sportaccommodaties	395.928
Saldo Sportaccommodaties	1.100.143

Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Subtotaal lasten Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	637.850
Subtotaal baten Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	81.416
Saldo Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	556.434

Taakveld 5.4 Musea

Subtotaal lasten Musea	496.539
Subtotaal baten Musea	173.966
Saldo Musea	322.573

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Subtotaal lasten Cultureel erfgoed	406.764
Subtotaal baten Cultureel erfgoed	2.938
Saldo Cultureel erfgoed	403.826

Taakveld 5.6 Media

Subtotaal lasten Media	289.674
Subtotaal baten Media	0
Saldo Media	289.674

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

Subtotaal lasten Openbaar groen en (openlucht)recreatie	2.597.723
Subtotaal baten Openbaar groen en (openlucht)recreatie	243.041
Saldo Openbaar groen en (openlucht)recreatie	2.354.683

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Subtotaal lasten Samenkracht en burgerparticipatie	1.440.614
Subtotaal baten Samenkracht en burgerparticipatie	7.838
Saldo Samenkracht en burgerparticipatie	1.432.776

Taakveld 6.2 Wijkteams

Subtotaal lasten Wijkteams	677.778
Subtotaal baten Wijkteams	5.655
Saldo Wijkteams	672.123

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Subtotaal lasten Inkomensregelingen	3.901.092
Subtotaal baten Inkomensregelingen	2.808.651
Saldo Inkomensregelingen	1.092.441

Taakveld 6.4 Begeleide participatie

Subtotaal lasten Begeleide participatie	2.794.018
Subtotaal baten Begeleide participatie	296.276
Saldo Begeleide participatie	2.497.742

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Subtotaal lasten Arbeidsparticipatie	273.914
Subtotaal baten Arbeidsparticipatie	0
Saldo Arbeidsparticipatie	273.914

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Subtotaal lasten Maatwerkvoorzieningen (WMO)	192.878
Subtotaal baten Maatwerkvoorzieningen (WMO)	105.415
Saldo Maatwerkvoorzieningen (WMO)	87.464

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Subtotaal lasten Maatwerkdienstverlening 18+	4.002.156
Subtotaal baten Maatwerkdienstverlening 18+	153
Saldo Maatwerkdienstverlening 18+	4.002.004

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Subtotaal lasten Maatwerkdienstverlening 18-	3.019.374
Subtotaal baten Maatwerkdienstverlening 18-	0
Saldo Maatwerkdienstverlening 18-	3.019.374

Taakveld 6.81 Geëscaleerde zorg 18+

Subtotaal lasten Geëscaleerde zorg 18+	27.320
Subtotaal baten Geëscaleerde zorg 18+	0
Saldo Geëscaleerde zorg 18+	27.320

Taakveld 6.82 Geëscaleerde zorg 18-

Subtotaal lasten Geëscaleerde zorg 18-	298.479
Subtotaal baten Geëscaleerde zorg 18-	0
Saldo Geëscaleerde zorg 18-	298.479

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Subtotaal lasten Volksgezondheid	17.013
Subtotaal baten Volksgezondheid	0
Saldo Volksgezondheid	17.013

Taakveld 7.2 Riolering

Subtotaal lasten Riolering	2.796.725
Subtotaal baten Riolering	3.573.623
Saldo Riolering	-776.898

Taakveld 7.3 Afval

Subtotaal lasten Afval	2.178.361
Subtotaal baten Afval	2.579.509
Saldo Afval	-401.148

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Subtotaal lasten Milieubeheer	980.124
Subtotaal baten Milieubeheer	-47.572
Saldo Milieubeheer	1.027.697

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria

Subtotaal lasten Begraafplaatsen en crematoria	84.363
Subtotaal baten Begraafplaatsen en crematoria	59.229
Saldo Begraafplaatsen en crematoria	25.134

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Subtotaal lasten Ruimtelijke ordening	641.074
Subtotaal baten Ruimtelijke ordening	0
Saldo Ruimtelijke ordening	641.074

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Subtotaal lasten Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	2.857.570
Subtotaal baten Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	1.285.630
Saldo Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	1.571.940

Taakveld 8.3 Wonen en bouwen

Subtotaal lasten Wonen en bouwen	1.902.301
Subtotaal baten Wonen en bouwen	1.534.801
Saldo Wonen en bouwen	367.500

Totaal generaal lasten	80.377.731
Totaal generaal baten	85.386.869
Totaal generaal saldo	-5.009.138