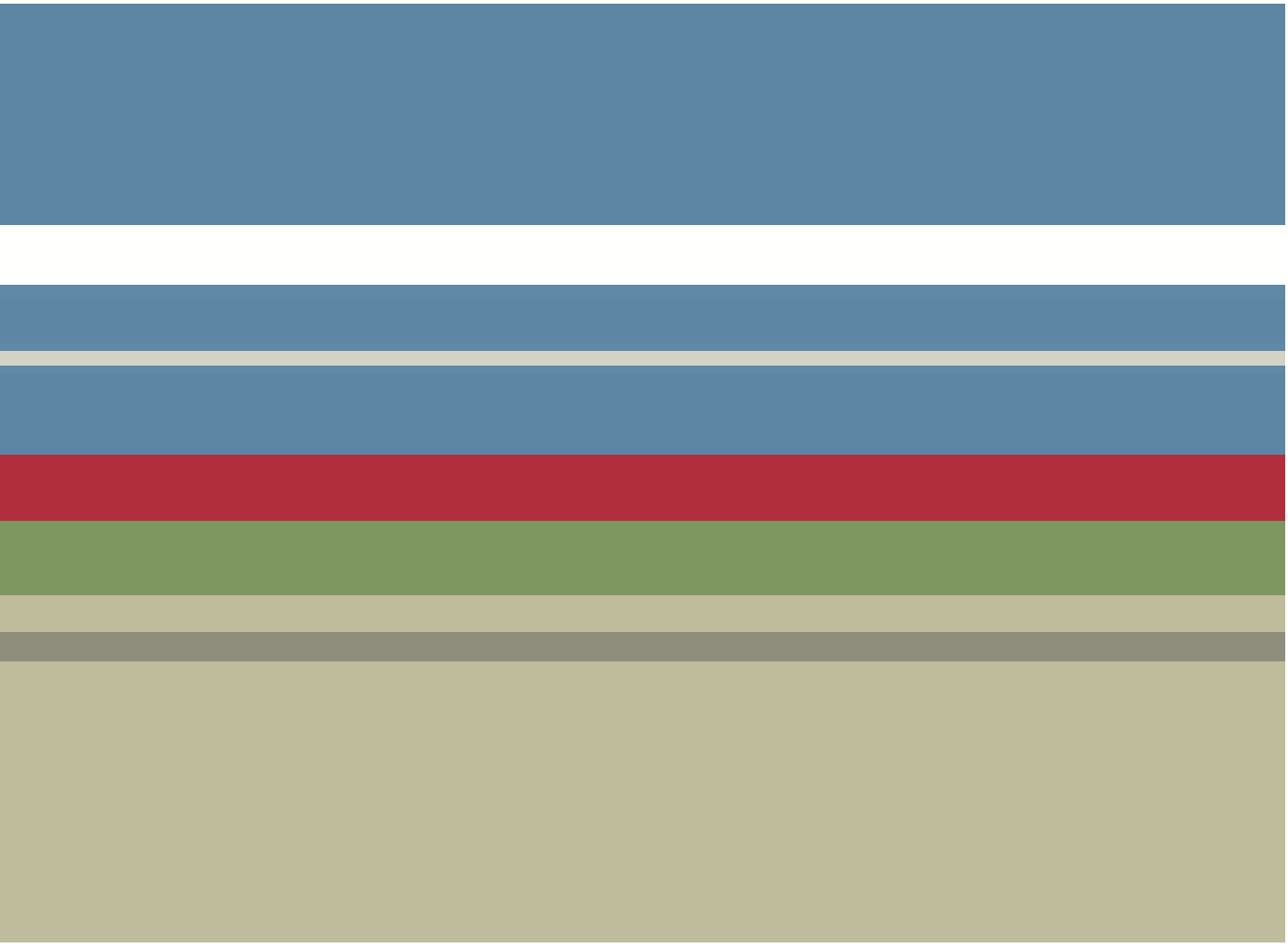
Gemeente Texel

.txl

# Programmabegroting 2023



Vastgesteld raad 9 november 2022

# Inhoudsopgave


**Bestuurlijke boodschap** ... **3**

**Leeswijzer programmabegroting 2023** ... **4**

**Kaders en uitgangspunten** ... **5**

**Hoofdstuk 1 – Kerngegevens** ... **7**

**Hoofdstuk 2 - Financieel perspectief 2023 -2026** ... **10**

**Hoofdstuk 3 – Samenvatting begroting** ... **14**

**Hoofdstuk 4 -** ... **17**
**4A - Programma's** ... **17**
Programma 1 Voor en door bewoners ... 17
Programma 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde ... 32
Programma 3 Mooi en gastvrij Texel ... 44
Programma 4 Texel werkt! ... 60
Programma 5 Toekomst voor de jeugd ... 70
Programma 6 Samen beleven en bewegen ... 80
Programma 7 Duurzaam, schoon en innovatief ... 89
Programma 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid ... 100
Overhead ... 115
**4B - Financiële vertaling voorstellen** ... **118**

**Hoofdstuk 5 – Investeringsplan 2023-2026** ... **122**
**5A – Nieuwe investeringen** ... **122**
**5B - Vervangingsinvesteringen** ... **123**

**Hoofdstuk 6 – Verloop reserves en voorzieningen** ... **126**

**Hoofdstuk 7 - Paragrafen** ... **128**
Paragraaf A Verbonden partijen ... 129
Paragraaf B Weerstandsvermogen ... 152
Paragraaf C Onderhoud openbare ruimte en gebouwen ... 163
Paragraaf D Bedrijfsvoering ... 165
Paragraaf E Grondbeleid ... 169
Paragraaf F Financiering ... 175
Paragraaf G Lokale lasten ... 180

**Hoofdstuk 8 - Overheveling projectbudgetten** ... **189**

**Hoofdstuk 9 - Subsidies** ... **192**

**Hoofdstuk 10 - Overzicht algemene dekkingsmiddelen** ... **194**

**Hoofdstuk 11 - Begrippenlijst Programmabegroting** ... **195**

**Hoofdstuk 12 - Schema behandeling Programmabegroting 2023** ... **198**

**Overzicht baten en lasten per taakveld** ... **199**

# Bestuurlijke boodschap

De programmabegroting van 2023 is de eerste van 4 begrotingen die financieel en inhoudelijk invulling geeft aan een nieuwe collegeperiode. Na de verkiezingen van 2022 is er aan een nieuw coalitieakkoord gewerkt. In de vorige collegeperiode deed Corona zijn intrede en dit is nog steeds niet weg, maar we kunnen wel stellen dat we geen structurele gevolgen van de Coronapandemie ervaren binnen de financiën van de gemeente.

Aan de slag met woningbouw en duurzaamheid

In deze begroting zijn de eerste plannen van het akkoord Bouwen aan vertrouwen, voor een sociaal en duurzaam Texel verwerkt. Om die reden bevat het veel nieuwe voorstellen. Het jaar 2023 kan worden gezien als een ambitieus jaar, waarin veel wordt ingezet op duurzaamheid en woningbouw. Dit laatste om veel en gevarieerde woningen voor onze inwoners te realiseren. Het woningbestand wordt met 10% aangevuld in de komende jaren.

Ook andere actuele thema's, zowel landelijk als lokaal, blijven onze aandacht houden. Onze haven en de visserij, de agrarische sector en de stikstofdiscussie, maar zeker ook de huidige onzekere ontwikkelingen op het gebied van energie en koopkracht. Verder beseffen we dat de grenzen van de toeristische groei zijn bereikt. Om onze wensen, plannen en ambities goed vorm te kunnen geven, is er tijdelijke uitbreiding van ons ambtelijk personeel vereist. Alleen dan kunnen we de plannen voor onze mooie gemeente realiseren.

Net als voorgaande jaren is het gelukt om de meerjarenbegroting op orde te houden, met een structureel positief sluitend karakter. De gemeente Texel noteert over de jaren 2023-2026 zwarte cijfers onder aan de streep. Ondanks dat we in de programmabegroting van 2023 een beroep doen op de Algemene Reserve, voor bijvoorbeeld het Duurzaamheidsfonds, is deze met ruim € 10 miljoen euro nog steeds erg goed gevuld. De lokale lasten worden conform het vastgestelde beleid niet meer dan trendmatig verhoogd. We hebben een stabiele en stevige financiële positie.

Solide begroting, wel uitdagingen voor de toekomst

De gemeente heeft voordeel van de storting in het Gemeentefonds ten gevolge van de meicirculaire. Dit geldt ook nog voor de komende 2 jaren. Volgens het huidige Rijksbeleid komt dit in 2026 grotendeels te vervallen, ook wel bekend als 'het financiële ravijn'. Ondanks dat we een solide financiële huishouding hebben, zijn we als gemeente met een relatief kleine begroting kwetsbaar. Daarnaast wordt het negatieve begrotingsresultaat van leer- en werkbedrijf De Bolder uit hun eigen reserves onttrokken. Voor de toekomst is het college bezig om het Huis van Ontwikkeling vorm te gaan geven en het toekomstbestendig maken van De Bolder.

We staan er goed voor, maar er zijn nog veel ambities. Deze doelen vragen om een goede samenwerking tussen de organisatie en het bestuur. Veel plannen uit het coalitieakkoord zijn opgenomen in de begroting van 2023. Om deze doelen goed en zorgvuldig uit te kunnen voeren vragen we om incidentele uitbreiding van onze ambtelijke organisatie. Alleen op die manier denken wij op de juiste manier ondersteuning te kunnen bieden en uitvoering te kunnen geven aan onze gezamenlijke plannen. Hierbij moeten we wel vermelden dat de huidige ontwikkelingen op de arbeidsmarkt om blijvende aandacht vraagt om het personeelsbestand goed aan te vullen.

Samen hopen we dat we de ambities van onze mooie gemeente kunnen realiseren.
Hoogachtend,

burgemeester en wethouders van gemeente Texel,

| | |
|---|---|
| de secretaris, | de burgemeester, |
| drs. E.C. van der Bruggen | ir. M.C. Uitdehaag |

# Leeswijzer programmabegroting 2023

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

## Programma's

Per programma worden de volgende onderwerpen beschreven:

- een korte omschrijving van het programma;
- hoogtepunten per programma;
- ontwikkelingen en beleidskader (inclusief beleidsnota's en verordeningen);
- beleidsindicatoren;
- lange termijn planning;
- voorstellen.

## De paragrafen

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

Paragraaf : Verbonden partijen
Paragraaf : Weerstandsvermogen
Paragraaf : Onderhoud openbare ruimte en gebouwen
Paragraaf : Bedrijfsvoering
Paragraaf : Grondbeleid
Paragraaf : Financiering
Paragraaf : Lokale lasten

De perspectiefnota 2023 – 2026 is gebruikt als basis voor de programmabegroting 2023 naast het coalitieprogramma 'Bouwen aan vertrouwen voor een sociaal en duurzaam Texel''.

De infographics per programma zijn nog niet aangepast. Dit geldt ook voor de doelenboom. Dit is een onderwerp om gezamenlijk te bespreken.

# Kaders en uitgangspunten

In de perspectiefnota zijn de kaders en uitgangspunten opgenomen, vooruitlopend op de programmabegroting 2023 – 2026. Een aantal van de kaders en uitgangspunten is gewijzigd opgenomen in de huidige programmabegroting 2023.

In de programmabegroting hanteren we de volgende kaders en uitgangspunten:

- *inhoudelijke kaders* zijn de door de raad vastgestelde beleidskaders die zijn opgenomen per programma op de 'post- it'. Verdere uitvoering van de reeds genomen raadsbesluiten en toezeggingen aan de raad;
- *financiële kaders* zijn de Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording en daaruit volgend de financiële verordening van de gemeente Texel.
  In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met de indexering van de tarieven en de cao gevolgen voor gemeenten. Indexering tarieven 3% op basis van prijs bruto binnenlands product (pbbp) meicirculaire 2022, jaarschijf 2023. Voor de verwachte cao stijging is uitgegaan van 3% inclusief sociale lasten.
  De meicirculaire is opgenomen in de programmabegroting.
- de gemeenschappelijke regelingen worden met 2,3% geïndexeerd;
- financieel zijn de raadsbesluiten in de programmabegroting verwerkt tot en met september 2022;
- lokale lasten, indexatie 2023:
  - *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. Voor het begrotingsjaar 2023 wordt conform het bestaand beleid voorgesteld de lokale lasten te indexeren met 3 %, tenzij er eerdere besluitvorming is geweest;
- geen structurele gevolgen van de coronapandemie.

## Totaal overzicht

| Omschrijving | | Voorstel verhoging |
|---|---|---|
| a. | Afvalstoffenheffing | Kostendekkende tarieven |
| b. | Forensenbelasting | Tarief is voor 2 jaar vastgesteld over de jaren 2022 en 2023, basis verhoging toeristenbelasting. |
| c. | Havengelden | Reguliere indexatie 3% |
| d. | Leges (incl. bouwvergunningen c.s.) | Reguliere indexatie 3%, met uitzondering van (maximale) rijkstarieven. |
| e. | Lijkbezorgingrechten (incl. huuropbrengsten graven) | Reguliere indexatie 3% + kostendekkend |
| f. | Marktgelden | Reguliere indexatie 3% |
| g. | OZB woningen | Reguliere indexatie 3% |
| h. | OZB niet-woningen | Reguliere indexatie 3% |
| i. | Parkeerbelastingen | Geen voorstel tot verhoging |
| j. | Precariobelasting | Reguliere indexatie 3% |
| k. | Reclamebelasting | Reguliere indexatie 3% |
| l. | Reinigingsrechten voor bedrijven | Reguliere indexatie 3% |
| m. | Rioolheffing | Kostendekkende tarieven |
| n. | Toeristenbelasting / Watertoeristenbelasting | Over de jaren 2022 en 2023 trendmatige verhoging van afgerond € 0,05 per overnachting al vastgesteld. |

### Uitkomsten programmarekening 2021 en halfjaarrapportage 2022

De programmabegroting is een cyclisch product, waarbij de andere P&C producten effect hebben op elkaar. Het vertrekpunt voor deze programmabegroting, is de perspectiefnota 2023 van dit voorjaar. Sindsdien hebben ook de jaarrekening 2021 en de halfjaarrapportage 2022 effect gehad op onze financiële positie. Het financieel effect van deze producten treft u onderstaand in het kort aan.

### Programmarekening 2021

Financieel is het jaar positief afgesloten met een voordelig rekening resultaat van € 5 miljoen. Dit door een eenmalige afkoop voor onderhoud wegen van Rijkswaterstaat van € 1,5 miljoen. Meer individuele subsidie ontvangen van ca. € 1,0 miljoen. Door de coronapandemie zijn werkzaamheden en investeringen in de tijd gaan schuiven, wat een voordeel geeft van € 1,0 miljoen. Meer ontvangsten op het gebied van toeristenbelasting, parkeeropbrengsten en leges van € 1,1 miljoen. De rentes in 2021 waren (nog) historisch laag en dat heeft een financiële meevaller gegeven.

### Halfjaarrapportage:

In de halfjaarrapportage is er een structureel nadeel van € 0,6 miljoen. Dit bestaat voor een groot deel uit prijsstijgingen van onderhoud van wegen, onderhoud openbaar groen en de kosten van de Wet maatschappelijke ondersteuning. Deze wijzigingen zijn verwerkt in de programmabegroting 2023.

Daarnaast was er een incidenteel voordeel wat voornamelijk bestond uit een positieve uitkomst van de meicirculaire 2022 en een voordeel op de afschrijvingslasten, naast een nadelig resultaat op jeugdhulp en personeel en organisatie.

## Planning

| Programmabegroting 2023 | Onderwerp |
|---|---|
| 05-10-2022 | Verzenden programmabegroting 2023 naar raadsfracties |
| 11-10-2022 | Vergadering Auditcommissie |
| 27-10-2022 | Bespreking programmabegroting 2023 in speciale raadscommissie |
| 09-11-2022 | Vaststelling programmabegroting 2023 |
| 10-11-2022 | Verzending naar provincie en CBS |

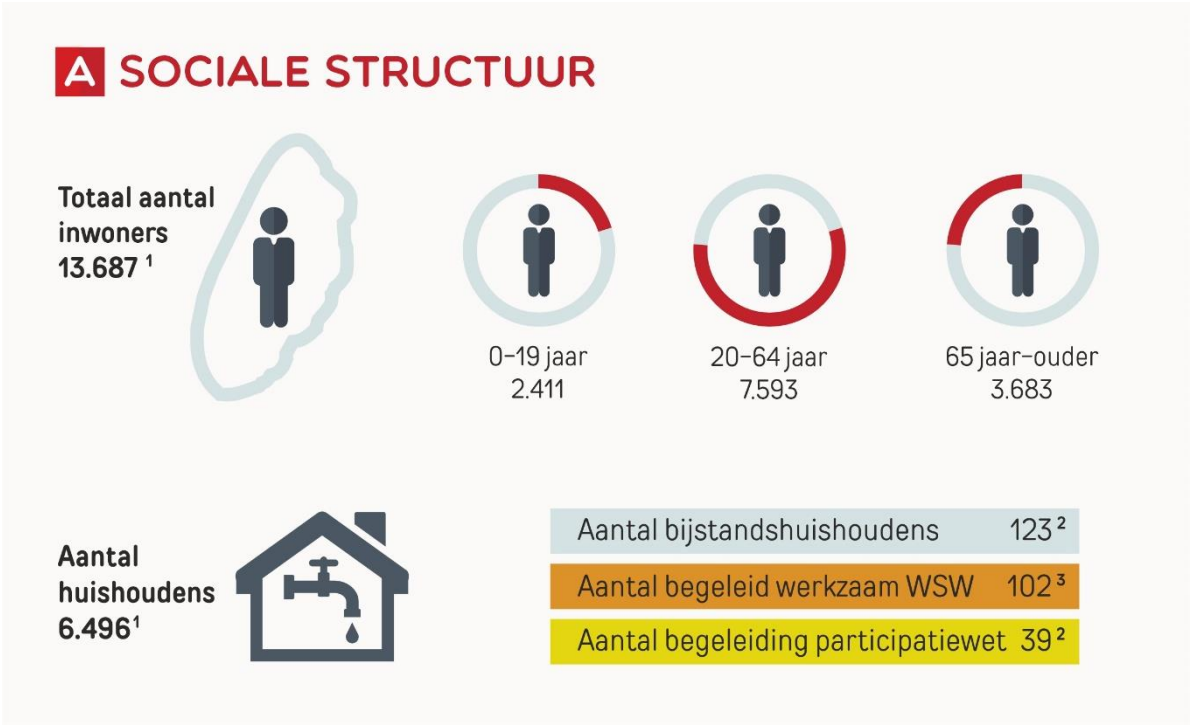
# Hoofdstuk 1 - Kerngegevens

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

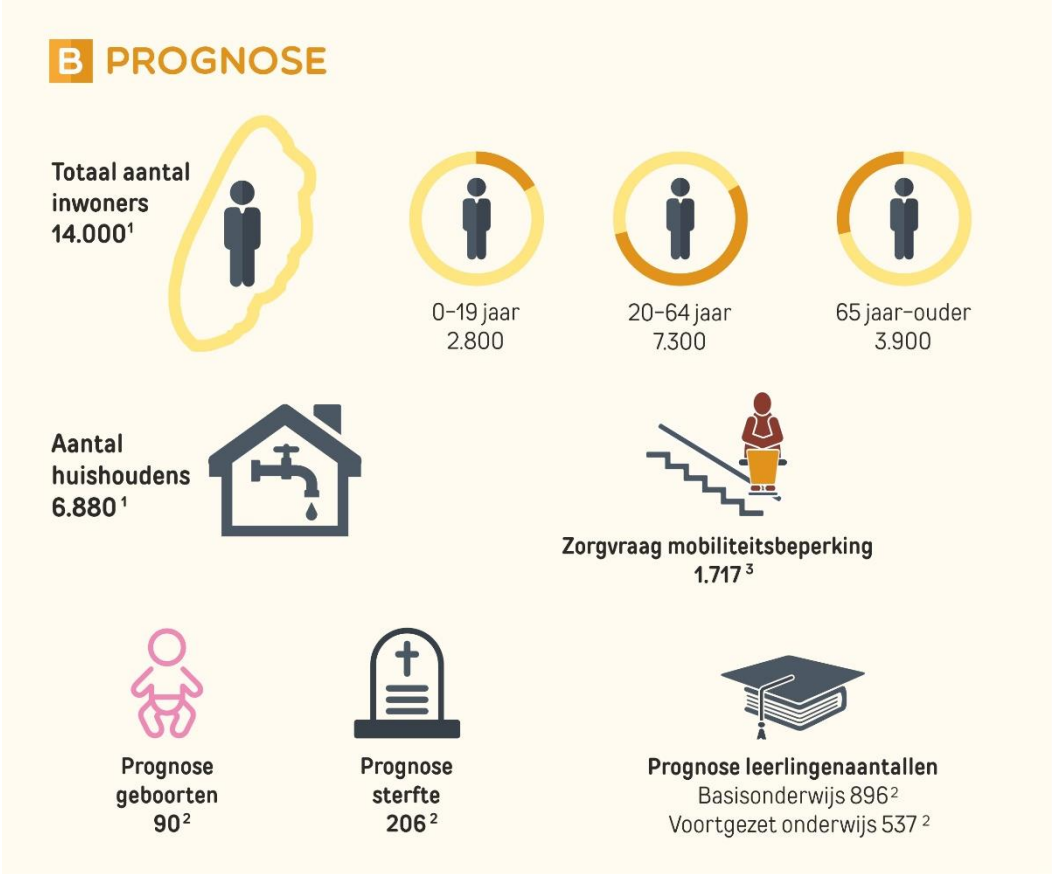
**Visuele weergave van informatie: infographics geven beeld op hoofdlijnen**

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

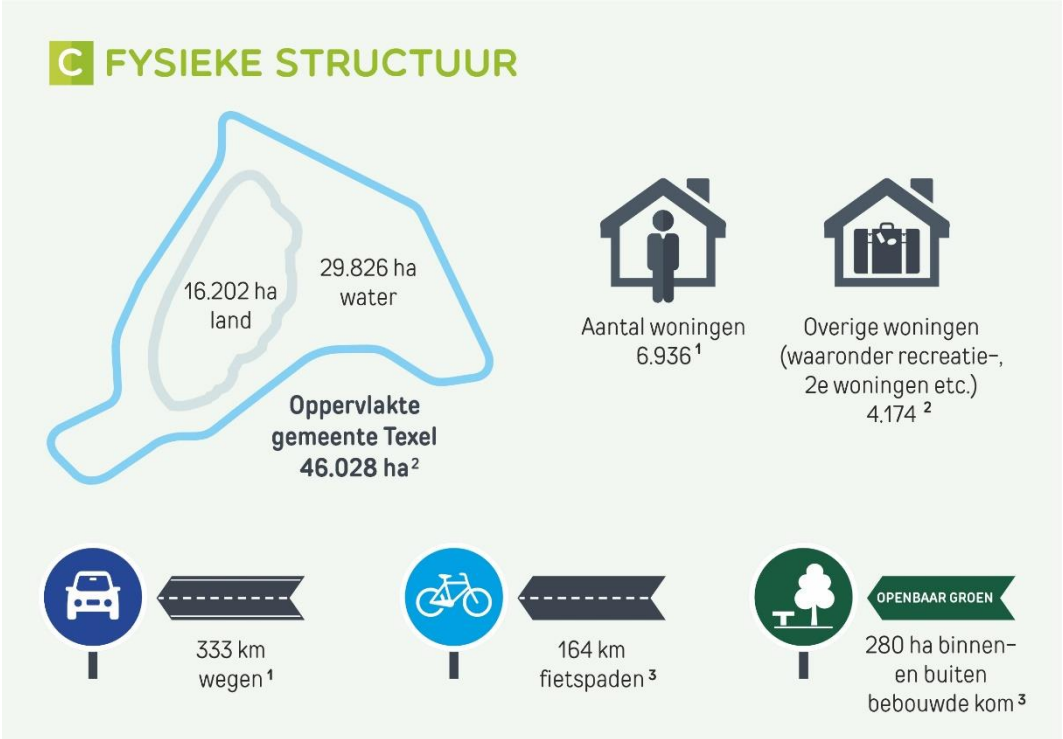
- een samenvattende overall infographic van de begroting op hoofdlijnen;
- een infographic met kerngegevens van de gemeente;
- per programma en per paragraaf een infographic van de belangrijkste punten.




1. www.texel.incijfers.nl (07-2022) 2 Eigen gegevens (07-2022) 3 De Bolder cijfers jaarrekening (2021)




1. www.texel.incijfers.nl (2050) 2. Pronexus (2039) 3 Actrive (2040)




1. www.texel.incijfers.nl (2022) 2. Eigen gegevens (2022) 3 Gemeentewerken IBOR cijfers 2022 excl.water en sportvelden

## D FINANCIËLE STRUCTUUR

| | | |
|---|---|---|
| Woonlasten meerpersoonshuishouden | € 759 | € 810 [1] |
| OZB tarief | 0,0342% | 0,1098% [1] |
| Gemiddeld besteedbaar inkomen | € 43.400 | € 42.700 [2] |
| **Totale inkomsten gemeente Texel** | **ca € 68 miljoen [3]** | |

1. www.waarstaatjegemeente.nl (2022) 2. www.texel.incijfers.nl (2019) 3. begroting (2022)

## E TOERISME

| | |
|---|---|
| Toeristische bedden | 43.696 [1] |
| Toeristische overnachtingen voor toeristenbelasting | 4.100.372 [2] |
| TESO fietsovertochten | Nog onbekend |
| TESO overtochten auto's in PAE | m 1.796.000 [3] |

1. Bestemmingsplan(2022) 2. Eigen gegevens (2022) 3. Jaarrekening TESO (2022)

# Hoofdstuk 2 - Financieel perspectief 2023 -2026

(bedragen x € 1.000)

| | Financieel perspectief 2023-2026 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nr.** | | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| 1 | Begrotingssaldo | 634 | 2.218 | 2.548 | 3.162 |
| | **Autonome ontwikkelingen** | | | | |
| 2 | Ontwikkeling Algemene uitkering | 4.651 | 330 | 924 | -2.589 |
| 3 | Ontwikkeling indexatie budgetten en kosten personeel en bestuur etc. | -1.432 | 0 | 0 | 0 |
| | **Reeds genomen raadsbesluiten** | | | | |
| 4 | Verwerking aangenomen raadsbesluiten van de diverse taakvelden | -938 | 0 | 53 | 40 |
| | **Voorstellen perspectiefnota 2023** | | | | |
| 5 | Exploitatie en kapitaallasten voorgestelde investeringen | -254 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Financiële consequenties structurele voorstellen | -443 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Leer Werk bedrijf "De Bolder", bijdrage structureel tekort | 0 | 0 | -363 | -394 |
| 8 | Incidentele storting overschot begrotingsjaar 2023 naar algemene reserve | -2.218 | 0 | 0 | 0 |
| | **Totaal** | **0** | **2.548** | **3.162** | **219** |

Ten opzichte van de perspectiefnota zijn de belangrijkste wijzigingen:
* de verwerking van de meicirculaire 2022;
* verhoging indexatie diverse budgetten;
* verwerking genomen raadsbesluiten na de perspectiefnota, inclusief halfjaarrapportage 2022;
* voorstellen die opgenomen zijn in deze programmabegroting 2023 e.v.

## Toelichting over bovenstaande onderwerpen

1) het financieel perspectief start met het saldo van de begroting 2022, een overschot van € 634.000;

2) de meicirculaire 2022 heeft als resultaat een fors hogere algemene uitkering voor de jaren 2023-2025. Over het jaar 2026 worden de gemeenten met de septembercirculaire geïnformeerd. Via een raadsinformatiebrief is de raad in een eerder stadium over de meicirculaire 2022 geïnformeerd;

3) in het genoemde bedrag zijn de wijzigingen meegenomen in financiële zin van de indexering van de gemeentelijke budgetten inclusief de te verstrekken subsidies, inclusief de beleidsgestuurde subsidies (BCF) en de gemeenschappelijke regelingen (afgeronde uitgaven € 1.052.000). Aan de inkomstenkant is er een aantal mutaties voor totaal € 30.000 onder andere voor de indexatie van de gemeentelijke leges en belastingen met 3% en de mutaties jaarlijkse storting rationeel gebouwen beheer. De meeste belastingen en rechten worden geïndexeerd met de verwachte inflatie ad 3%. De toeristenbelasting blijft onveranderd. Het tarief staat voor twee jaar vast, tot en met 2023. De tarieven voor de forensenheffing dalen als gevolg van het voorstel 109 “Samenloop toeristenbelasting enforensenbelasting” met 10%. Daarnaast is een inschatting gemaakt van de autonome personeelskosten over 2023, gebaseerd op 3% inflatiecorrectie c.q. loonsverhoging en een doorrekening van de reguliere periodieken (€ 410.000)

4) in de afgelopen periode zijn er meerdere raadsbesluiten genomen die consequenties hebben voor het financieel perspectief. Deze besluiten zijn verwerkt in de meerjarenraming. De grootste mutaties zijn realisatie Thijssehuis (€ 420.000) en de verwerking besluitvorming halfjaarrapportage 2022 (€ 596.000) en een structurele verlaging van de rentelasten ad € 170.000;

5) de kapitaal- en exploitatielasten van de voorgestelde investeringen zijn voor het begrotingsjaar 2023 € 253.750. Voor een uitgebreide specificatie van dit bedrag zie hoofdstuk 5A van de begroting;

6) in de programmabegroting 2023-2026 worden voor € 443.350 aan nieuwe structurele uitgaven voorgesteld. Voor een uitgebreide specificatie van dit bedrag zie hoofdstuk 4B van de begroting;

7) er is voor het Leer-werkbedrijf “De Bolder” een structurele bijdrage meegenomen, gebaseerd op de huidige inschatting van het oplopend meerjarig structureel tekort. Tot en met 2024 zullen de eigen reserves van de Bolder ingezet worden om de tekorten op te vangen. Vanaf 2025 zal er vanuit de algemene middelen moeten worden bijgedragen aan het Leer-werkbedrijf “De Bolder, om de tekorten te compenseren. De begrote exploitatie resultaten zijn:

| | | |
|---|---|---|
| 2022 | verlies | € 199.000 |
| 2023 | verlies | € 399.000 |
| 2024 | verlies | € 559.000 |
| 2025 | verlies | € 602.000 |
| 2026 | verlies | € 757.000 |

8) het voorstel is om het begrote overschot van het jaar 2023 eenmalig in de algemene reserve te storten.

## Sluitende meerjarenraming

Na verwerking van de voorstellen is er een sluitende meerjarenraming. In deze meerjarenraming is nog geen rekening gehouden met o.a. de inrichting van de ijsbaan en het meerjarig onderhoudsplan van de haven in Oudeschild. De besluitvorming van de raad is tot en met 21 september 2022 opgenomen.

## Overzicht incidentele baten en lasten en stand algemene reserve

### Incidentele lasten

| | Besluitvorming | Omschrijving | Progr. | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Raad 10/11/2021 | Meer handjes aan het kraambed van woningen | 7 | 70.000 | 70.000 | 70.000 | 0 |
| 2 | Raad 15/12/2021 | Transitievisie warmte gemeente Texel 2021 | 7 | 100.000 | 100.000 | 0 | 0 |
| 3 | Raad 15/12/2021 | Uitvoeringsplan sociaal domein 2023 | 2 | 213.500 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Raad 22/06/2022 | Begroting de Waddeneilanden (extra bijdrage 2023) | 1 | 54.361 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Raad 09/11/2022 | Incidentele voorstellen programmabegroting 2023 | 1-99 | 4.040.200 | 1.882.500 | 650.000 | 550.000 |
| | | **Totaal incidentele lasten** | | **4.478.061** | **2.052.500** | **720.000** | **550.000** |

### Incidentele baten

| | Besluitvorming | Omschrijving | Progr. | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Totaal incidentele baten** | | **0** | **0** | **0** | **0** |

### Saldo

| | | | | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Saldo voordeel (-) resp. nadeel (+)** | | **4.478.061** | **2.052.500** | **720.000** | **550.000** |

### Dekking

| | Besluitvorming | Omschrijving | Progr. | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Diversen | Dekking algemene reserve | 1 | **-4.478.061** | **-2.052.000** | **-720.000** | **-550.000** |
| | | **Saldo incidentele baten en lasten** | | **0** | **0** | **0** | **0** |

### Toelichting

1) De raad heeft in haar begrotingsvergadering van 2022 voor de jaren 2022 t/m 2025 € 70.000 beschikbaar gesteld voor tijdelijke formatie-uitbreiding voor wonen in verband met een groot gebrek aan betaalbare woningen. Dit naar aanleiding van een amendement.

2) De raad heeft in haar vergadering van 15 december 2021 € 200.000 beschikbaar gesteld voor de jaren 2023 en 2024 voor de invulling van de regierol die het rijk aan de gemeente heeft opgelegd.

3) De raad heeft in haar vergadering van 15 december 2021 € 587.000 beschikbaar gesteld voor de uitvoeringsprogramma's sociaal domein waarvan € 213.500 voor 2023. Dit om te investeren in de kwaliteit van leven van Texelse inwoners.

4) Voor 2023 is een extra bijdrage aan de Waddeneilanden nodig. De raad heeft in haar vergadering van 22 juni 2022 € 54.361 beschikbaar gesteld in verband met de uitwerking van het door de gemeenteraden vastgestelde uitvoeringsprogramma Waddeneilanden.

5) Voor een specificatie van deze voorstellen wordt u verwezen naar hoofdstuk 4B van deze programmabegroting 2023.

## Stand en mutaties algemene reserve

| | |
|---|---|
| **Stand algemene reserve per halfjaarrapportage 2022** | **14.222.846** |
| Raadsvoorstellen na halfjaarrapportage 2022:<br>Raad 13/07/2022 regeling reiskostenvergoeding € 43.500 en Herinrichting IJsbaan € 15.000. Raad 21/9/2022 Omgevingsvisie toekomst Texel € 160.000 en Ander gebruik gemeentelijk gebouwen € 25.000. | -243.500 |
| Raad 22/06/2022 Incidentele voorstellen opgenomen in de perspectiefnota 2023 | 1.225.700 |
| Raad 09/11/2022 Voorstellen opgenomen in deze programmabegroting 2023 inclusief voorstellen perspectiefnota 2023 | -7.122.700 |
| Raad 09/11/2022 Voorstel MJB Incidenteel overschot begroting 2023 | 2.218.000 |
| **Stand per programmabegroting 2023** | **10.300.346** |

Dit is € 8.300.346 boven de afgesproken ondergrens van € 2.000.000. Over de uitkomsten van de septembercirculaire 2022 wordt u later geïnformeerd. De financiële consequenties komen in 2022 ten gunste/laste van de algemene reserve.

# Hoofdstuk 3 - Samenvatting begroting

## Recapitulatie

| Programma | L/B | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 Voor en door bewoners | Lasten | 12.475 | 8.167 | 12.656 | 7.900 |
| | Baten | 46.693 | 48.067 | 52.753 | 49.664 |
| | Saldo | **34.218** | **39.900** | **40.097** | **41.763** |
| 2 Zorg voor elkaar, veiligheid op orde | Lasten | 20.423 | 19.404 | 19.404 | 17.874 |
| | Baten | 6.957 | 3.318 | 2.318 | 2.125 |
| | Saldo | **-13.466** | **-16.086** | **-17.085** | **-15.749** |
| 3 Mooi en gastvrij Texel | Lasten | 4.133 | 4.531 | 5.135 | 4.483 |
| | Baten | 193 | 250 | 205 | 205 |
| | Saldo | **-3.940** | **-4.280** | **-4.930** | **-4.279** |
| 4 Texel werkt! | Lasten | 2.281 | 14.844 | 2.481 | 2.647 |
| | Baten | 1.020 | 13.178 | 1.002 | 1.109 |
| | Saldo | **-1.261** | **-1.667** | **-1.480** | **-1.538** |
| 5 Toekomst voor de jeugd | Lasten | 1.551 | 1.951 | 2.052 | 1.776 |
| | Baten | 67 | 528 | 32 | 32 |
| | Saldo | **-1.484** | **-1.424** | **-2.021** | **-1.744** |
| 6 Samen beleven en bewegen | Lasten | 4.153 | 3.927 | 4.290 | 4.589 |
| | Baten | 611 | 734 | 932 | 538 |
| | Saldo | **-3.542** | **-3.194** | **-3.358** | **-4.051** |
| 7 Duurzaam, schoon en innovatief | Lasten | 5.933 | 6.069 | 6.999 | 7.260 |
| | Baten | 5.705 | 6.106 | 6.424 | 6.096 |
| | Saldo | **-227** | **37** | **-576** | **-1.164** |
| 8 Goed wonen, goede bereikbaarheid | Lasten | 7.016 | 11.308 | 7.551 | 8.900 |
| | Baten | 8.576 | 11.082 | 5.946 | 5.773 |
| | Saldo | **1.560** | **-226** | **-1.605** | **-3.127** |
| Overhead | Lasten | 8.332 | 8.358 | 9.143 | 10.211 |
| | Baten | 257 | 307 | 101 | 101 |
| | Saldo | **-8.075** | **-8.051** | **-9.042** | **-10.110** |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Resultaat na bestemming (excl. De Bolder)** | | **3.783** | **5.009** | **0** | **0** |

| | L/B | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Gemeente Texel** | Lasten | 66.296 | 78.561 | 69.712 | 65.641 |
| | Baten | 70.080 | 83.570 | 69.712 | 65.641 |
| | Saldo | **3.783** | **5.009** | **0** | **0** |
| **Leer-Werkbedrijf De Bolder (prog. 2)** | Lasten | 4.279 | 4.491 | 4.721 | 4.956 |
| | Baten | 4.378 | 4.439 | 4.721 | 4.956 |
| | Saldo | **99** | -52 | **0** | **0** |
| **Eliminatie participatiebudget** | Lasten | -2.767 | -2.720 | -2.779 | -2.998 |
| | Baten | -2.767 | -2.720 | -2.779 | -2.998 |
| | Saldo | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Totaal** | Lasten | 67.808 | 80.332 | 70.219 | 67.599 |
| | Baten | 71.691 | 85.289 | 70.219 | 67.599 |
| | Saldo | **3.882** | **5.061** | **0** | **0** |

## Materieel sluitende begroting 2023-2026

Onderstaande tabel laat zien dat de gemeente Texel een materieel sluitende meerjarige begroting (ABC) heeft. Dat wil zeggen dat alle structurele lasten (meer dan) volledig gedekt zijn door structurele baten.

Een specificatie en toelichting van de incidentele baten en lasten (B) per programma is terug te vinden in het hoofdstuk 2 Overzicht incidentele baten en lasten en stand algemene reserve.

De incidentele toevoeging aan reserves van € 2.218.000 (C) betreft het begrotingsoverschot 2023 dat eenmalig naar de algemene reserve gestort is (zie voorstel hoofdstuk 2 Financieel perspectief 2023-2026). Daarnaast is in 2023 € 4.478.061 onttrokken voor incidentele voorstellen (zie hiervoor hoofdstuk 2 financieel perspectief). Dit geldt ook voor de daaropvolgende jaren.

bedragen x € 1.000)

| Omschrijving | | Begroting 2023 | Begroting 2024 | Begroting 2025 | Begroting 2026 |
|---|---|---|---|---|---|
| Totale lasten | | 67.599 | 65.381 | 65.744 | 66.138 |
| Totale inkomsten | | 67.599 | 67.929 | 68.906 | 66.357 |
| **Begrotingsoverschot** | **A** | **0** | **2.548** | **3.162** | **219** |
| Incidentele baten | | 4.478 | 2.052 | 720 | 550 |
| Incidentele lasten | | 4.478 | 2.052 | 720 | 550 |
| **Saldo incidentele baten/lasten** | **B** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Incidentele onttrekkingen uit reserves** | | 0 | **0** | 0 | 0 |
| **Incidentele toevoeging aan reserves** | | 2.218 | **0** | **0** | **0** |
| **Saldo toevoegingen/onttrekkingen reserves** | **C** | **2.218** | **0** | **0** | **0** |
| **Structureel en reëel in evenwicht** | **A+B+C** | **Ja 2.218** | **Ja 2.548** | **Ja 3.162** | **Ja 219** |

## Mutaties reserves per programma gemeente Texel

bedragen x € 1.000)

| Omschrijving | Begroting 2023 | | Begroting 2024 | | Begroting 2025 | | Begroting 2026 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Lasten** | **Inc.** | **Str.** | **Inc.** | **Str.** | **Inc.** | **Str.** | **Inc.** | **Str.** |
| Programma 1 Texel voor/door bewoners | 2.218 | 0 | **0** | **0** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Programma 4 Texel werkt | 0 | 1.119 | 0 | 1.119 | 0 | 1.119 | 0 | 1.119 |
| **Totale lasten** | **2.218** | **1.119** | **0** | **1.119** | **0** | **1.119** | **0** | **1.119** |
| | | | | | | | | |
| **Baten** | **Inc.** | **Str.** | **Inc.** | **Str.** | **Inc.** | **Str.** | **Inc.** | **Str.** |
| Programma 1 Texel voor/door bewoners | 4.478 | 0 | 2.052 | 0 | 720 | 0 | 550 | 0 |
| Programma 4 Texel werkt | | 164 | 0 | 164 | 0 | 164 | 0 | 164 |
| **Totale baten** | 4.478 | 164 | **2.052** | **164** | **720** | **164** | **550** | **164** |
| **SALDO MUTATIES** | **-2.260** | **955** | **-2.052** | **955** | **-720** | **955** | **-550** | **955** |

De incidentele baten en lasten zijn hiervoor toegelicht onder “materieel sluitende begroting”.

De structurele lasten hebben betrekking op de exploitatie van de haven in Oudeschild. Er wordt jaarlijks € 900.000 gereserveerd in verband met de exploitatie en beheer van de haven. Daarnaast is de jaarlijkse storting per saldo € 219.000 en betreft personeel, frictie en onderhoud.

De jaarlijkse baten voor de inhuur van havenmeesters tijdens pieken is € 60.000. Daarnaast is voor dekking kapitaallasten onderhoud en voorzieningen haven € 96.125 nodig en € 8.229 voor dekking gestegen salariskosten personeel haven.

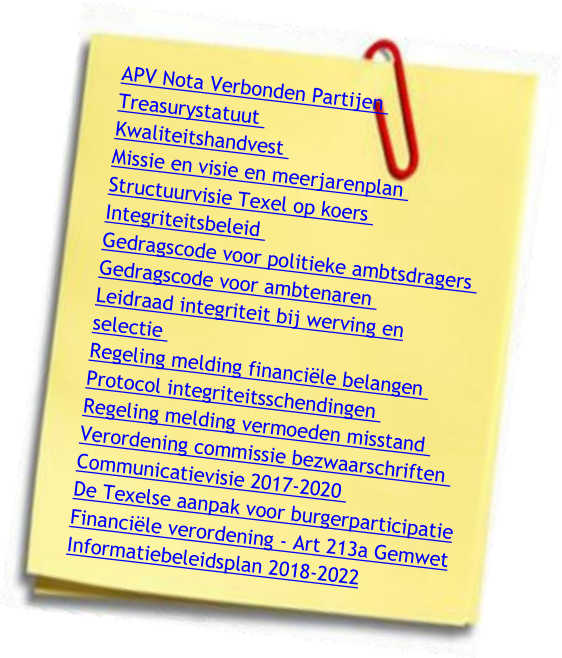
# Hoofdstuk 4 -

## 4A - Programma's

**PROGRAMMA 1** **VOOR EN DOOR BEWONERS**

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

### *Wat willen we bereiken?*




Toegankelijke en begrijpelijke dienstverlening voor iedereen. Of dat nu aan de balie is, online of aan de telefoon. Zodat iedereen eenvoudig zaken met ons kan doen. Vanuit het principe 'digitaal waar het kan en persoonlijk waar het nodig is'.
We geven persoonlijke aandacht aan de bewoners die dat nodig hebben of wensen. Meer op afspraak werken draagt daaraan bij. En zo voldoen we aan de wettelijke zorgplicht voor laaggeletterden en/of digitaal minder vaardigen.

Wij gaan uit van de kracht van de samenleving die wij benutten en versterken waar nodig. Wij faciliteren participatie door de Texelse aanpak voor burgerparticipatie.

We zijn transparant en maken onze overheidsinformatie beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren.

We zijn een zelfstandige gemeente en werken samen met de Noordkop en de Waddeneilanden. We hebben een gezonde financiële basis, een duidelijke sluitende begroting en solide toekomstbestendige ICT-voorzieningen. Met veel aandacht voor informatiebeveiliging, privacy en hybride werken.

**Waar hebben we al op ingezet?**

- samenwerking met de Waddeneilanden en in de Noordkop;
- verbetering digitale dienstverlening en toegankelijkheid door vernieuwde website;
- werken op afspraak en flexibel inspelen op veranderde regelgeving door corona;
- hybride werken voor de medewerkers door inrichten van flexplekken, gebruik van Microsoft 365/Teams, en het maken van afspraken over bereikbaarheid e.d;
- vaststelling van de Texelse aanpak voor burgerparticipatie; (februari 2022)
- door ontwikkelen informele aanpak bij geschilbeslechting.

**Waar zetten we extra op in?**

- programma Waddenprogramma;
- wet open overheid: overheidsinformatie vindbaar en toegankelijk;
- uitwerken van beleid zorgplicht dienstverlening voor laaggeletterden en/of digitaal minder vaardigen en verdere digitalisering door wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer; (wettelijke verplichting)
- uitbreiden van digitale toegankelijkheid voor subsites; (andere sites dan www.texel.nl) (wettelijke verplichting)
- implementatie en uitvoering van de Texelse aanpak voor burgerparticipatie;
- verdere professionaliseren van ICT-voorzieningen, ook i.v.m. hybride dienstverlening en beveiligingsaspecten.

**Inventarisatie wenselijke voorstellen:**

- *inbraak- en toegangscontrole vervangen en afboeken;
- *digitoegankelijkheid op bestaande subsites toepassen;
- *financieel pakket vervangen;
- *met programma organisatie Waddeneilanden verdergaan;
- *archief tijdsblok 2000 tot en met 2012 bewerken en overbrengen;
- *hybride dienstverlening en bedrijfsvoering door ontwikkelen;
- *wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer uitvoeren;
- *ict door ontwikkelen;
- samenloop toeristenbelasting en forensenbelasting;
- burgerberaad opzetten en uitvoeren;
- functie Concern Controller uitbreiden;
- budget verzekering aanpassen;
- Advies&Ondersteuning tijdelijk uitbreiden.

(*opgenomen in de perspectiefnota)

## Verbonden Partijen in dit programma

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

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

## Beleidsindicatoren

De gemeenten lichten 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 (september 2022) bekende cijfers.

| Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Jaar | Texel |
|---|---|---|---|---|---|
| 0.Bestuur en ondersteuning | Formatie | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 2023 | 13,02 fte |
| | | | | 2022 | 13,08 fte |
| | | | | 2021 | 13,11 fte |
| 0.Bestuur en ondersteuning | Bezetting | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 2023 | 12,15 fte |
| | | | | 2022 | 12,38 fte |
| | | | | 2021 | 13,27 fte |
| 0.Bestuur en ondersteuning | Apparaatskosten | Kosten per inwoner | Eigen begroting | 2023 | € 1.596 |
| | | | | 2022 | € 1.345 |
| | | | | 2021 | € 1.420 |
| 0.Bestuur en ondersteuning | Externe inhuur | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | Eigen begroting | 2023 | € 3.141.612<br>19,3% |
| | | | | 2022 | * € 2.971.756<br>16,7% |
| | | | | 2021 | *€ 2.470.786<br>15,14 % |
| 0.Bestuur en ondersteuning | Overhead | % van totale lasten(exclusief De Bolder) | Eigen begroting | 2023 | 15,4% |
| | | | | 2022 | 15,2% |
| | | | | 2021 | 10,3% |

*Externe inhuur: het kengetal 2022 is op basis van gegevens per 15 september 2022. Het kengetal 2023 is op basis van de verwachte begroting 2023 (basis 2022) verhoogd met de gedane voorstellen voor externe inhuur. Daarnaast worden gedurende het jaar middelen van vacatureruimte naar inhuur overgeheveld waardoor dit percentage op werkelijke basis gaat stijgen in de loop van het jaar 2023.

## Doelenboom

### 1.1 Dienstverlening optimaliseren

- 1.1.1 Gemeente Texel bestuurlijk zelfstandig houden
- 1.1.2 Integer, transparant en daadkrachtig besturen
  - 1.1.2.17 Burgerberaad opzetten en uitvoeren
  - 1.1.2.23 Klanttevredenheid meten
  - 1.1.2.26 Bezwaarschriften afdoen
- 1.1.3 Op taakvelden met andere instellingen samenwerken
  - 1.1.3.1 Met Waddeneilanden samenwerken
  - 1.1.3.2 In regioverband samenwerken
  - 1.1.3.3 Structureel waarborgen samenwerking Inkoop en Aanbesteding
  - 1.1.3.4 Met programma organisatie Waddeneilanden verdergaan
  - 1.1.3.5 Archief tijdsblok 2000 tot en met 2012 bewerken en overbrengen
- 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 beheren
  - 1.1.5.37 Hybride dienstverlening en bedrijfsvoering doorontwikkelen
  - 1.1.5.39 Financieel pakket vervangen
  - 1.1.5.40 ICT doorontwikkelen
  - 1.1.5.41 Functie concern controller uitbreiden
  - 1.1.5.42 Budget verzekering aanpassen
  - 1.1.5.44 Advies & Ondersteuning tijdelijk uitbreiden
- 1.1.6 Digitale diensverlening uitbreiden
  - 1.1.6.8 Digitoegankelijkheid toepassen op bestaande subsites
  - 1.1.6.9 Wet moderniserng elektronisch bestuurlijk verkeer uitvoeren

### 1.2 Een gezonde financiële positie behouden

- 1.2.1 Een structureel sluitende begroting behouden
  - 1.2.1.8 Samenloop Toeristenbelasting en Forensenbelasting
- 1.2.2 Financieel risicomanagement optimaliseren
- 1.2.4 Bedrijfsmiddelen op peil houden

# B. Lange Termijn Planning

# C. Voorstellen

| Voorstel 2023-101 | Inbraak- en toegangscontrole vervangen en afboeken | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.2.4 Bedrijfsmiddelen op peil houden | | |
| Motivatie | De toegangscontrole en inbraakbeveiliging worden niet meer ondersteund door de fabrikant en moet derhalve vervroegd worden vervangen. De boekwaarde per 2023 moet afgeboekt worden. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 7.200 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 3.000 | Structureel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De boekwaarde is per 2023 € 7.200.<br>Voor jaarlijks onderhoud en controle is structureel € 3.000 nodig. | | |

| Voorstel 2023-102 | Digitoegankelijkheid op bestaande subsites toepassen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.6 Digitale dienstverlening uitbreiden | | |
| Motivatie | We werken al enige tijd aan digitoegankelijkheid van onze website om zo te voldoen aan wetgeving (besluit digitale toegankelijkheid overheid). Inmiddels is de eigen website goed toegankelijk en wordt regelmatig getoetst. Naast www.texel.nl zijn er verschillende websites waar de gemeente opdrachtgever van is maar die nog niet voldoen aan de wet digitoegankelijkheid. In 2023 richten we onze aandacht daarom op deze subwebsites. Waar mogelijk worden deze websites overgebracht in hetzelfde systeem als www.texel.nl waardoor toegankelijkheid en avg geborgd zijn. Afhankelijk van de subsites vraagt dit om een grotere of kleinere aanpassing in bijvoorbeeld codering of kleurgebruik. Het bedrag voor aanpassingen is gemiddeld per site € 7.000. Het gaat om 6 websites, die daarna om de 2 jaar getoetst moeten worden. De toetsting kost € 2.000 per website. We gaan per jaar 2 websites aanpakken en dat voor 3 jaar. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 18.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 18.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 18.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | € 18.000 jaarlijks voor een periode van 3 jaar | | |

| Voorstel 2023-103 | Financieel pakket vervangen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen | | |
| Motivatie | Het huidige financiële pakket Decade van Unit4 moet vervangen worden. Normaliter gaat een pakket ongeveer 7 jaar mee, dit pakket wordt na 20 jaar vervangen. Unit4 heeft per 1 januari 2024 de overeenkomst opgezegd. Het pakket wordt vanaf die datum niet meer onderhouden en ondersteund. Naast de aanschaf van het pakket zetten we ook in op het verbeteren van onze financiële bedrijfsvoering (zoals scan en herken en e-facturering), verdergaande automatisering van onze processen en informatievoorziening. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 400.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Implementatiekosten (zoals koppeling met andere systemen, inrichting en opleidingen) € 320.000. Inhuur implementatie periode 2023 € 80.000. Door veranderde wetgeving mogen dergelijke kosten niet meer geactiveerd worden.<br><br>Daarnaast is er structureel budget nodig voor de Software As A Service (SAAS) dienstverlening (zoals licenties, onderhoud, update). Zoals het er nu uit ziet kunnen deze kosten gedekt worden binnen de huidige begroting (vrijval kapitaal- en exploitatielasten oud financieel pakket). | | |

| Voorstel 2023-104 | Met programma organisatie Waddeneilanden verdergaan | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.3 Op taakvelden met andere instellingen samenwerken | | |
| Motivatie | In 2021 zijn we er via het programma Waddeneilanden in geslaagd een woondeal te treffen met Rijk ter waarde van € 4,5 miljoen. Wadden breed. In 2023 gaan we verder met het programma Waddeneilanden. Voor de programmaorganisatie 2022 heeft u daartoe reeds € 75.000 beschikbaar gesteld. Omdat we zeker ook in 2023 verder zullen werken met en aan het programma Waddeneilanden met onze collega Waddeneilanden, Provincies en Rijk, stellen we voor om voor het jaar 2023 opnieuw € 75.000 beschikbaar te stellen voor de uitvoering. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 75.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Als de Regiodeal doorgaat dan zal het college met een structureel voorstel komen. Nu incidenteel € 75.000 | | |

| Voorstel 2023-105 | Archief tijdsblok 2000 tot en met 2012 bewerken en overbrengen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.3 Op taakvelden met andere instellingen samenwerken | | |
| Motivatie | De gemeente Texel heeft circa 170 meter fysiek niet bewerkt archief. Dit archief zal bewerkt moeten worden tbv overbrenging naar het Regionaal Historisch Centrum Alkmaar (RHCA).<br>Onder bewerking wordt verstaan het selecteren van de archiefbescheiden in blijvend te bewaren en op termijn te vernietigen stukken. Tevens zal er een beschrijvende inventaris (conform archiefwet en afspraken met het RHCA) moeten worden opgemaakt<br>Intern hebben wij niet de kennis en kunde om dit te doen. Ondersteuning van gespecialiseerde inhuurkrachten is noodzakelijk tbv overbrenging naar het RHCA. De uitvoering zal plaats vinden van 2023-2026. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Gezien de hoeveelheid archiefbescheiden duurt dit project 4 jaar. Kosten worden geraamd op € 50.000 per jaar en zijn nodig om extra expertise in te huren. | | |

| Voorstel 2023-106 | Hybride dienstverlening en bedrijfsvoering doorontwikkelen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen | | |
| Motivatie | Hybride werken is een structureel onderdeel geworden van onze bedrijfsvoering. Het biedt ons kansen voor de dienstverlening, verbetert onze positie op de arbeidsmarkt en draagt bij aan het werkplezier. Ook zijn we hierdoor voorbereid om in de toekomst onze dienstverlening, desnoods minimaal, draaiende te houden.<br><br>Deze manier van werken vraagt de nodige investeringen in ICT-middelen, in het gebouwenbeheer van de gemeente en van onze werkprocessen. Deze onderdelen (personeel, gebouwen en ICT) proberen we samen te brengen om een toekomstbestendige en duurzame manier van werken in te richten. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 25.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | Eenmalig € 50.000<br>Structureel € 25.000 | | |

| Voorstel 2023-107 | Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer uitvoeren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.6 Digitale dienstverlening uitbreiden | | |
| Motivatie | Op 1 januari 2023 zal de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (WMEBV) in werking treden. Hierbij krijgen inwoners het recht om digitaal zaken te doen met de gemeente. Daarnaast is het verplicht om beleid te maken en uit te voeren voor de zorgplicht voor minder digitaal vaardigen.<br><br>Deze nieuwe wet- en regelgeving vraagt niet alleen om (systeem)technische-, maar ook om proces- en cultuurverandering. Ook zullen (zaak)systemen en (bestuurlijke) processen hierop moeten worden (her)ingericht. Met geld uit de programmabegroting 2022 werden de eerste stappen gezet om te voldoen aan deze wetgeving.<br><br>De WMEBV vraagt om verdere digitalisering. Voor het digitaliseren van nu nog analoge processen en formulieren is onvoldoende budget. Het gaat om vereenvoudigen van formulieren, aanpassingen van processen en koppeling van systemen in bijvoorbeeld het Sociaal Domein. Inwoners en hun gemachtigden kunnen dan in een beveiligd portaal als bijv. Mijn Uitkering hun zaken regelen met de gemeenten. Door de machtigingsmogelijkheden (bijvoorbeeld het machtigen van bewindvoerders of vrijwillig machtigen) is het ook voor minder digitaal vaardigen mogelijk om toch digitaal zaken te regelen via een tussenpersoon. Eenmalig gaat het om een bedrag van € 15.000 en jaarlijks om € 18.000. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 15.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 18.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | € 15.000 eenmalig<br>€ 18.000 jaarlijks (afhankelijk van aantal licenties) | | |

| Voorstel 2023-108 | ICT doorontwikkelen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen | | |
| Motivatie | Binnen de ICT-omgeving hebben we ontwikkelingen waargenomen die een structurele kosten verzwaring veroorzaken en die niet door de indexering kunnen worden afgedekt. Voorbeelden hiervan zijn de Microsoft, Pink Roccade en Gis applicaties. De prognose is dat structureel € 20.000 benodigd is. Daarnaast vraagt de beveiliging van het netwerk extra hulpmiddelen en andere inzet van de ICT-medewerkers. Hier lopen nu al onderzoeken naar maar de verwachting is dat structureel € 20.000,- en incidenteel € 10.000 benodigd is. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 10.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 40.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | | | |

| Voorstel 2023-109 | Samenloop Toeristenbelasting en Forensenbelasting | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.2.1 Een structureel sluitende begroting behouden | | |
| Motivatie | Op dit moment is een belastigplichtige die forensenbelasting betaalt vrijgesteld van de heffing toeristenbelasting. Hoewel het niet is toegestaan worden objecten vallende onder de forensenbelasting vaak verhuurd met doorbelasting van toeristenbelasting. Het positieve verschil tussen de betaalde forensenbelasting en de (onterecht) in rekening gebrachte toeristenbelasting is een verdienmodel geworden.Texelaars die eenzelfde chalet in eigendom hebben moeten bij verhuur het gehele bedrag aan toeristenbelasting afdragen. De inzet van deze aanpassing is deze ongelijkheid af te schaffen en aansluiting te zoeken bij de doelen van de belastingen. De forensenbelasting kan dan geheven worden enkel en alleen voor het eigen gebruik van een object in eigendom van een persoon die niet op Texel staat ingeschreven. Toeristenbelasting is iedereen verschuldigd bij verhuur ongeacht of hij/zij ook forensenbelasting betaalt. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 150.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| | -€ 150.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | De verwachte meeropbrengst toeristenbelasting is € 150.000. Het tarief voor de woonforensenbelasting wordt met ingang van 2023 met 10% verlaagd tov tarief 2022. Per saldo zal deze aanpassing derhalve budgetneutraal zijn. | | |

| Voorstel 2023-110 | Burgerberaad opzetten en uitvoeren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.2 Integer, transparant en daadkrachtig besturen | | |
| Motivatie | We starten (themagestuurd) een Texels burgerberaad op. Een belangrijk aandachtspunt bij het uitvoeren van een dergelijk beraad is het zorgen voor een gelijk speelveld qua informatie en inbreng. Het oprichten en begeleiden van een burgerberaad vraagt om een zorgvuldig proces. Daar gaan we in investeren.<br><br>Hiervoor is financiering nodig voor ondersteuning van de organisatie (projectleiding) en de uitvoering.<br>Projectleiding à € 120.000 voor 2 jaar en € 150.000 voor uitvoering | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 60.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 60.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 150.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | 2 jaar projectleiding incidenteel totaal € 120.000.<br>€ 150.000 voor uitvoering | | |

| Voorstel 2023-111 | Functie concern controller uitbreiden | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen | | |
| Motivatie | De raad heeft in een eerder stadium aangegeven een fulltime concern controller in dienst te willen hebben. Op dit moment is het een parttime functie van 18 uur. De (uitgebreide) werkzaamheden, waaronder de verbijzonderde interne controle, de rechtmatigheidsverklaring, de uitvoering van de controle op de belastingen (werkzaamheden voortvloeiende uit de doorontwikkeling Horizontaal Toezicht) fiscale risicobeheersing etc. passen niet meer binnen de huidige 18 uur. Het voorstel is om drie jaar de formatie uit te breiden met 18 uur concern controller. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Extra kosten per jaar € 50.000 | | |

| Voorstel 2023-112 | Budget verzekering aanpassen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen | | |
| Motivatie | De WA premie in Nederland wordt stevig verhoogd. Dit betekent voor Texel dat bij gelijkblijvend eigen risico (nu € 2.500) de premie stijgt van € 32.800 naar € 78.800. Het voorstel is het eigen risico te verhogen naar € 50.000. Dan is de premie voor Texel € 21.300. Het verschil in bedrag ten opzichte van de oude en de nieuwe premie storten we in de post diverse risico's om eventuele schadegevallen op te vangen. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 11.500 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| | -€ 11.500 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | | | |

| Voorstel 2023-113 | Advies&Ondersteuning tijdelijk uitbreiden | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1.5 Interne bedrijfsprocessen beheersen | | |
| Motivatie | Voor de uitwerking van het coalitie akkoord wordt de komende jaren extra personeel geworven op speerpunten zoals wonen, omgevingswet, duurzaamheid etc. Deze uitbreiding heeft consequenties voor de dienstverlening van meerdere onderdelen van de afdeling Advies&Ondersteuning. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 200.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 200.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Voor 2023 en 2024 wordt extra middelen gevraagd voor ondersteuning. De kosten bedragen € 200.000 per jaar. | | |

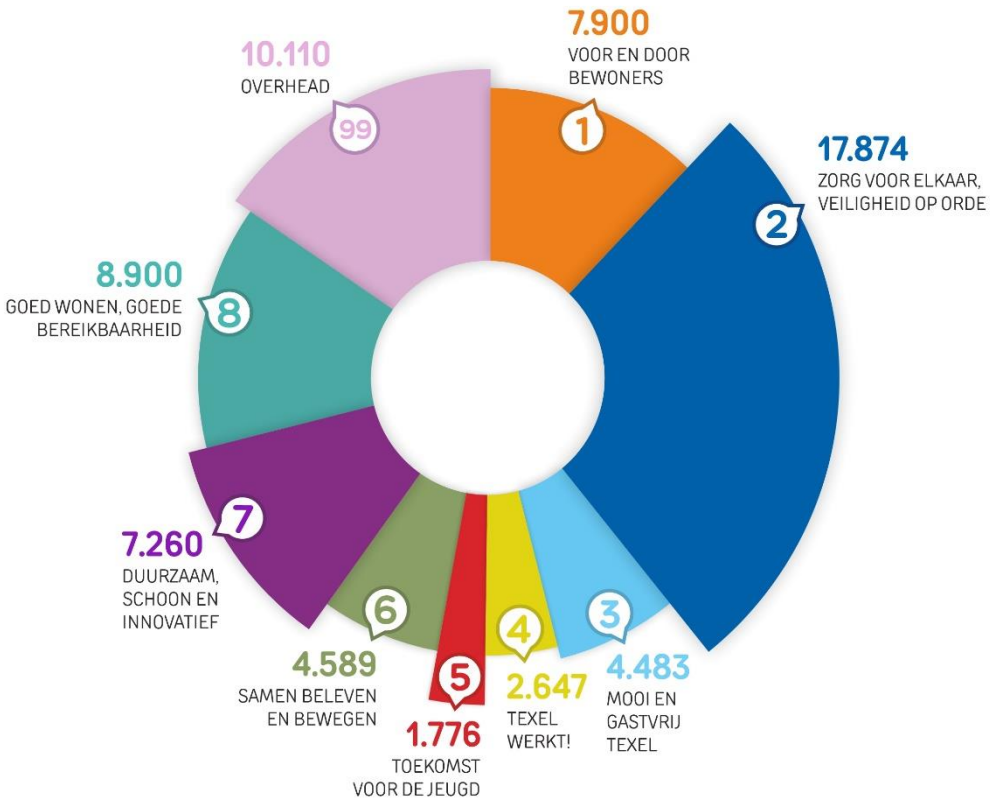
Voorstel D66 en Texels Belang

| Voorstel 2023 | Vaker kunnen binnenlopen bij de publieksbalie | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 1.1 Dienstverlening optimaliseren | | |
| Motivatie | In de Raadsinformatiebrief van 3 november 2021 over de publieksbalie na corona (klik hier) stond o.a. dit: '*Voorlopig handhaven we het werken op afspraak nog, maar zodra de situatie het toelaat zullen we onze dienstverlening weer verruimen'.*<br>Op www.texel.nl staat op de eerste pagina dat nog steeds **alleen op afspraak wordt gewerkt** – wij zien daarin dus nog geen verruiming.<br>Op 8 juni 2022 is de vraag beantwoord wat de kosten zijn als de balie toch 1 of 2 dagen de hele dag open is en je zonder afspraak terecht kunt:<br>'*…. Bij benadering verwachten wij dat een dag openstelling zonder afspraak, met aanwezigheid van de meest voorkomende specialismes €15.000-€20.000 per jaar kost.*' (klik hier voor het gehele antwoord, bladzijde 2).<br>Het voorstel is de balie minimaal 2 dagen per week zonder afspraak open te stellen, omdat er nog steeds behoefte aan is (met name bij de oudere mensen) en het bijdraagt aan de toegankelijkheid van onze dienstverlening. Na 3 jaar zal een evaluatie plaatsvinden. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 40.000 | Structureel | 2023: Algemene Reserve<br>Vanaf 2024: Begroting |
| Toelichting financieel | Eerst zal getracht worden de openstelling binnen bestaande middelen te realiseren; pas als dat echt niet meer lukt zal (maximaal) het beschikbare budget worden ingezet. | | |

De financiële consequenties zijn niet opgenomen in deze begroting, en worden via de 1e begrotingswijziging verwerkt.

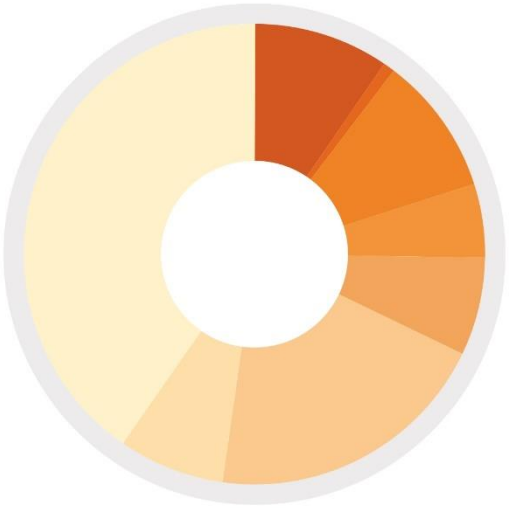
| ☑ Aangenomen | ☐ Verworpen | ☐ Aangehouden | ☐ Ingetrokken |
|---|---|---|---|

**Stemverhouding**
Voor 13 : Texels Belang, PvdA, GroenLinks, VVD, mevrouw Koot (CDA) en D66
Tegen 0 :




PROGRAMMA 1

## VOOR EN DOOR BEWONERS



| | |
|---|---|
| 744 | Bestuursorganen |
| 69 | Bestuursondersteuning |
| 771 | Burgerzaken |
| 403 | Gewestelijke samenwerking |
| 545 | Ondersteuning raad |
| 1.583 | Leningen en beleggingen |
| 605 | Belastingen en rechten |
| 3.176 | Overige lasten |
| 7.900 | Totale lasten programma 1 |

## D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Bestuursorganen | 777 | 584 | 3.728 | 744 |
| Bestuursondersteuning | 219 | 298 | 442 | 69 |
| Voorlichting, promotie en representatie | 14 | 0 | 0 | 0 |
| Burgerzaken | 528 | 787 | 813 | 771 |
| Verkiezingen | 5 | 63 | 54 | 15 |
| Regionale samenwerking | 342 | 315 | 367 | 403 |
| Ondersteuning raad | 473 | 486 | 590 | 545 |
| Festiviteiten | 7 | 5 | 56 | 56 |
| Begraven | 86 | 84 | 76 | 76 |
| Woningcomplex | 57 | 57 | 74 | 48 |
| Leningen en beleggingen | 994 | 969 | 1.376 | 1.583 |
| Algemene baten en lasten | 626 | 205 | -242 | -192 |
| Belastingen en rechten | 619 | 607 | 681 | 605 |
| Saldo kostenplaatsen | 7.730 | 3.708 | 3.400 | 3.176 |
| **Totaal lasten programma 1** | **12.475** | **8.167** | **11.414** | **7.900** |

Bestuursorganen:
Het verschil in de lagere uitgaven ad € 2,9 miljoen, komt ook terug in de lagere inkomsten ad € 2,9 miljoen. Het betreft de extra uitgaven voor de Oekraïners en de verwachte inkomt van het rijk voor hetzelfde bedrag.

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Bestuursorganen | 0 | 147 | 2.992 | 0 |
| Bestuursondersteuning | 226 | 0 | 0 | 0 |
| Burgerzaken | 130 | 154 | 216 | 223 |
| Regionale samenwerking | 25 | 25 | 0 | 0 |
| Festiviteiten | 0 | 0 | 46 | 46 |
| Begraven | 78 | 59 | 65 | 67 |
| Woningcomplex | 21 | 21 | 0 | 0 |
| Leningen en beleggingen | 1.376 | 1.211 | 1.347 | 1.375 |
| Algemene uitkering | 29.127 | 27.991 | 30.618 | 31.824 |
| Algemene baten en lasten | 523 | 216 | 15 | 15 |
| Belastingen en rechten | 10.006 | 11.444 | 11.561 | 11.636 |
| Saldo kostenplaatsen | 5.182 | 6.799 | 4.643 | 4.478 |
| **Totaal baten programma 1** | **46.693** | **48.067** | **51.318** | **49.664** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo** | **34.218** | **39.900** | **39.903** | **41.763** |

Bestuursondersteuning:
De algemene uitgaven in 2023 ad afgerond 370K heeft betrekking op de incidentele uitgaven van het jaar 2022 zoals extra uitgaven corona (210K), zero based begroten (110K) en 50K voor het voorstel Wet Open Overheid.

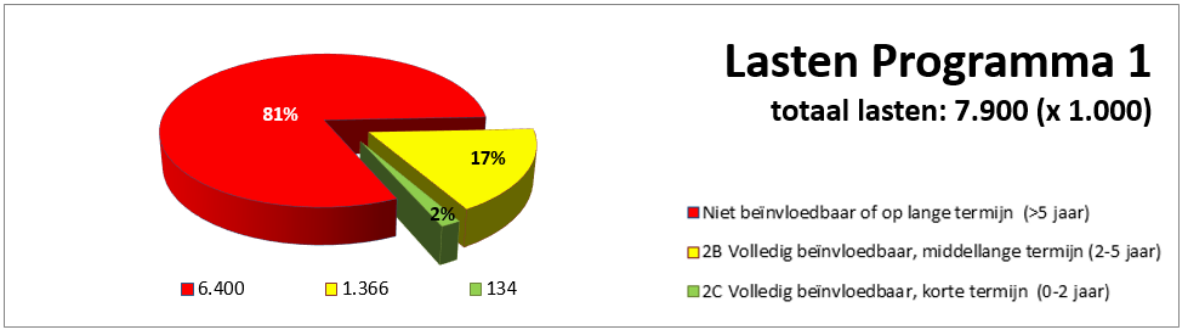
Bestuursorganen:
Het verschil in de lagere uitgaven ad € 2,9 miljoen, komt ook terug in de lagere inkomsten ad € 2,9 miljoen. Het betreft de extra uitgaven voor de Oekraïners en de verwachte inkomst van het rijk voor hetzelfde bedrag.

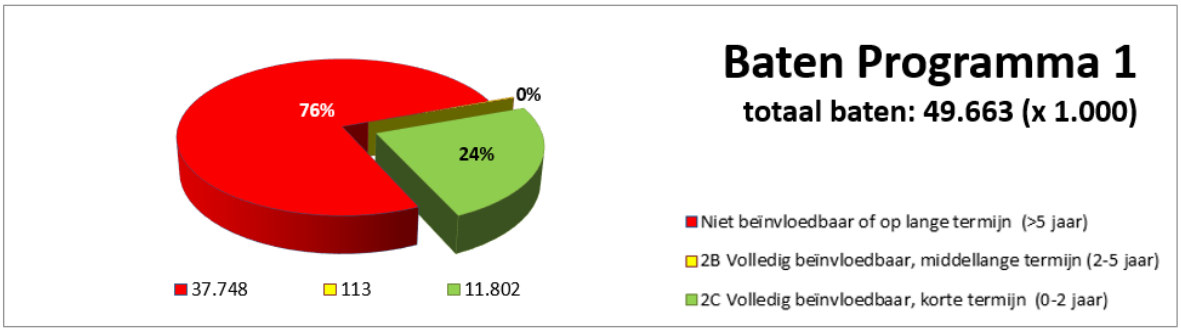
# E. Beïnvloedbaarheid

## Indicatief beeld via taartdiagrammen

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

### Taartdiagram lasten en baten programma 1



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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Bestuursorganen | 2 |
| Gemeentelijke basisadministratie | 6 |
| Rij- en reisdocumenten | |
| Burgerlijke stand | |
| Gewestelijke samenwerking | |
| GR de Waddeneilanden | 56 |
| Festiviteiten | 56 |
| Wonen en bouwen | 1 |
| Algemene baten en lasten | 8 |
| Projecten | |
| Onroerende zaakbelasting | |
| Woonforensenbelasting | |
| Toeristenbelasting | 4 |
| Precariorechten | |
| **Totaal** | **134** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Bestuursorganen | |
| Gemeentelijke basisadministratie | |
| Rij- en reisdocumenten | 142 |
| Burgerlijke stand | 80 |
| Gewestelijke samenwerking | |
| GR de Waddeneilanden | |
| Festiviteiten | 46 |
| Wonen en bouwen | |
| Algemene baten en lasten | |
| Projecten | |
| Onroerende zaakbelasting | 1.952 |
| Woonforensenbelasting | 1.325 |
| Toeristenbelasting | 8.106 |
| Precariorechten | 150 |
| **Totaal** | **11.802** |

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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Bestuursondersteuning | 47 |
| Burgerlijke stand | 10 |
| GR de Waddeneilanden | 258 |
| Ondersteuning raad | 7 |
| Wonen en bouwen | 2 |
| Algemene baten en lasten | |
| Onroerende zaakbelasting | 5 |
| Heffing en invorderingen | |
| Saldo mutatie reserves / kostenplaatsen | 1.039 |
| **Totaal** | **1.366** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Bestuursondersteuning | |
| Burgerlijke stand | |
| GR de Waddeneilanden | |
| Ondersteuning raad | |
| Wonen en bouwen | |
| Algemene baten en lasten | 10 |
| Onroerende zaakbelasting | |
| Heffing en invorderingen | 103 |
| Saldo mutatie reserves / kostenplaatsen | |
| **Totaal** | **113** |

PROGRAMMA 2

# ZORG VOOR ELKAAR, VEILIGHEID OP ORDE

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

## Wat willen we bereiken?

*Een sociaal en gezond Texel: samen voor en mét inwoners.*

We willen bijdragen aan de kwaliteit van leven voor alle Texelaars. We willen dat inwoners zo volledig, volwaardig en onafhankelijk mogelijk kunnen meedoen in de samenleving. Als dat tijdelijk of langdurig niet lukt, ondersteunen we hierbij. Daarbij maken we zoveel mogelijk gebruik van de mogelijkheden en het netwerk van deze inwoner.
We proberen problemen te voorkomen. Als er toch problemen zijn, zorgen we voor creatieve oplossingen door zo gericht mogelijk te ondersteunen en integraal te werken binnen het brede sociaal domein.

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

### Waar hebben we al op ingezet?

Het jaar 2022 en 2023 staan grotendeels in het teken van de uitvoering van de vier uitvoeringsprogramma's sociaal domein, die in december 2021 zijn vastgesteld:

- gezond & veilig opgroeien;
- werk & zekerheid inclusief inburgering;
- maatschappelijke ondersteuning & meedoen;
- gezondheid.

In het eerste kwartaal van 2023 krijgt de raad een evaluatie aangeboden met hierin de stand van zaken en eventueel bijstelling van het benodigde budget en inhoudelijke doelen.

In 2022 is er tenminste:

- een contourennota Huis van Ontwikkeling en toekomst van De Bolder opgeleverd. Deze zijn in een raadsinformatieavond toegelicht en verkend met elkaar;
- een onderzoek afgerond naar de kansen en bedreigingen van het vrijwilligerswerk op Texel nu en voor de toekomst;
- een kwartiermaker gestart om de coalitie 'gezond en veilig opgroeien' te formeren;
- de opdracht van het Sociaal Team herijkt in relatie tot o.a. schoolmaatschappelijk werk en het Huis van Ontwikkeling;
- de nieuwe samenwerking tussen de Bolder, Texels Welzijn en gemeente gestart ten aanzien van de integratie van statushouders volgend uit de nieuwe Wet op Inburgering;
- gestart met de publiekscampagne positieve gezondheid vanuit de coörporatie Kern Gezond Texel.

Vanwege de plotselinge energiearmoede in 2022 worden de mogelijkheden van de gemeente verkend om inwoners te ondersteunen. Daarbij wordt extra ingezet om huishoudens te bereiken die recht hebben op wettelijke regelingen. Dit kan de planning van de uitvoeringsprogramma's beïnvloeden.

### Waar zetten we in 2023 op in?

Naast de verdere uitvoering van de uitvoeringsprogramma's, staat 2023 in teken van nieuwe inkoopcontracten Jeugd en Wmo.
De gewenste startdatum is 1 januari 2024.
Partnerschap met zorgaanbieders, benadering vanuit doelgroepen in plaats van producten en beheersing van kosten staan centraal. Beschermd wonen maakt vanaf 1 januari 2024 onderdeel uit van deze contracten vanwege de decentralisatie beschermd wonen. Op dit moment is dat nog een taak van de centrumgemeente Den Helder.

Gemeente Texel gaat in 2023 ook in gesprek met alle zorgverleners via het huisartsenoverleg en KernGezond Texel.

Op het gebied van openbare orde en veiligheid komt een meldpunt waar misstanden gemeld kunnen worden op het gebied van ondermijning, waaronder mensenhandel en drugscriminaliteit. Ook wordt het integraal veiligheidsbeleid aangepast in 2023.

### Inventarisatie wenselijke voorstellen:

- brandveiligheidscontroles uitvoeren;
- tarief gehandicaptenparkeerkaart verlagen;
- extra inzet om alle huishoudens die recht hebben op regelingen te bereiken;
- interne controle versterken.

## Verbonden partijen in dit programma

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

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

## Beleidsindicatoren

De gemeenten lichten 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 (september 2022) bekende cijfers.

| Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Jaar | Texel | Nederland |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6.Sociaal Domein | Kinderen in uitkeringsgezin | % kinderen tot 18 jaar | CBS | 2017 | 4 | 7 |
| | | | CBS | 2018 | 3 | 7 |
| | | | CBS | 2019 | 3 | 6 |
| | | | CBS | 2020 | 4 | 6 |
| 6.Sociaal Domein | Netto arbeidsparticipatie | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | 2018 | 66,9 | 69,1 |
| | | | | 2019 | 67,6 | 70,0 |
| | | | | 2020 | 67,6 | 69,6 |
| | | | | 2021 | 67,9 | 70,4 |
| 6.Sociaal Domein | Werkloze jongeren | % 16 t/m 22 jarigen | CBS | 2014 | 2 | 1 |
| | | | | 2015 | 0 | 2 |
| | | | | 2016 | 1 | 2 |
| | | | | 2017 | 0 | 2 |
| | | | | 2018 | 1 | 2 |
| | | | | 2019 | 0 | 2 |
| | | | | 2020 | 2 | 2 |
| 6.Sociaal Domein | Personen met een bijstandsuitkering | Aantal per 10.000 inwoners | CBS | 2018 | 151,6 | 401,1 |
| | | | | 2019 | 124,2 | 381,7 |
| | | | | 2020 | 220,2 | 459,7 |
| | | | | 2021 | 213,3 | 431,2 |
| 6.Sociaal Domein | Lopende re-integratievoorzieningen | Aantal per 10.000 inwoners van 15-74 jaar | CBS | 2018 | 59,1 | 305,2 |
| | | | | 2019 | 41,8 | 207,0 |
| | | | | 2020 | 36,0 | 202,0 |
| 6.Sociaal Domein | Jongeren met jeugdhulp | % van alle jongeren tot 18 jaar | CBS | 2018 | 9,5 | 11,8 |
| | | | | 2019 | 10,1 | 12,3 |
| | | | | 2020 | 10,8 | 11,9 |
| | | | | 2021 | 14,3 | 12,9 |
| 6.Sociaal Domein | Jongeren met jeugdbescherming | % van alle jongeren tot 18 jaar | CBS | 2018 | 1,5 | 1,2 |
| | | | | 2019 | 1,3 | 1,2 |
| | | | | 2020 | 1,4 | 1,2 |
| | | | | 2021 | 1,6 | 1,2 |
| 6.Sociaal Domein | Jongeren met jeugdreclassering | % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar | CBS | 2018 | - | 0,4 |
| | | | | 2019 | - | 0,4 |
| | | | | 2020 | - | 0,4 |
| | | | | 2021 | - | 0,3 |
| 6.Sociaal Domein | | Aantal per 10.000 inwoners | CBS | 2018 | 470 | 640 |
| | | | | 2019 | 540 | 680 |

| Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Jaar | Texel | Nederland |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo | | | 2020 | 560 | 700 |
| 1.Veiligheid | Verwijzingen Halt | Aantal per 1.000 jongeren | Stichting Halt | 2018 | 10 | 12 |
| | | | | 2019 | 15 | 13 |
| | | | | 2020 | 14 | 11 |
| 1.Veiligheid | Winkeldiefstallen | Aantal per 1.000 inwoners | CBS | 2017 | 0,7 | 2,9 |
| | | | | 2018 | 0,4 | 2,5 |
| | | | | 2019 | 0,4 | 2,3 |
| | | | | 2020 | 0,4 | 2,0 |
| | | | | 2021 | 0,7 | 1,8 |
| 1.Veiligheid | Geweldsmisdrijven | Aantal per 1.000 inwoners | CBS | 2018 | 5,5 | 4,8 |
| | | | | 2019 | 2,2 | 4,8 |
| | | | | 2020 | 3,7 | 4,6 |
| | | | | 2021 | 2,6 | 4,3 |
| 1.Veiligheid | Diefstallen uit woning | Aantal per 1.000 inwoners | CBS | 2017 | 0,7 | 2,9 |
| | | | | 2018 | 0,4 | 2,5 |
| | | | | 2019 | 0,4 | 2,3 |
| | | | | 2020 | 0 | 1,8 |
| | | | | 2021 | 0,4 | 1,3 |
| 1.Veiligheid | Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) | Aantal per 1.000 inwoners | CBS | 2018 | 4 | 5,4 |
| | | | | 2019 | 7 | 5,9 |
| | | | | 2020 | 4,4 | 6,3 |
| | | | | 2021 | 8,1 | 6,1 |

## Doelenboom

**2.1 Een veilige gemeente behouden**

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

**2.2 Deelname aan de samenleving stimuleren**

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

**2.3 Iedereen op Texel een financieel bestaansminimum bieden**

- 2.3.1 Structurele inkomensondersteuning bieden
- 2.3.2 Incidentele ondersteuning bieden
  - 2.3.2.1 Bijzondere bijstand verstrekken
  - 2.3.2.10 Extra inzet om alle huishoudens die recht hebben op regelingen te bereiken

**2.5 Texelse jeugd veilig en gezond op laten groeien**

2.5.1 Jeugd ontwikkelkansen bieden
- 2.5.1.2 Kwaliteit kinderopvang instellingen controleren
- 2.5.1.4 Jeugd op Texel behouden

2.5.2 Jongeren bij opgroeien ondersteunen
- 2.5.2.3 Voorlichting over problemen bij opgroeien geven
- 2.5.2.7 Nieuwe taken jeugdzorg uitvoeren
- 2.5.2.8 Alcoholmatiging bij jongeren bevorderen en terugdringen drugsgebruik

**2.6 Kwaliteit van leven van alle Texelaars verbeteren**

2.6.1 Gezonde leefstijl bevorderen
- 2.6.1.1 Gezonde leefstijl onder ouderen bevorderen
- 2.6.1.2 Ontwikkelen van een doorgaande leerlijn mediawijsheid

2.6.2 Grip op eigen leven bevorderen
- 2.6.2.1 ~~Texelkompas ontwikkelen~~
- 2.6.2.2 Concrete programma's ontwikkelen voor vroegtijdige ondersteuning bij gezinsproblematiek
- 2.6.2.3 Faciliteren betrokkenheid van jongeren bij mediawijsheid van ouderen

2.6.3 Ontmoeting stimuleren en eenzaamheid bestrijden
- 2.6.3.1 Initiatieven voor ontmoeting stimuleren en faciliteren

## B. Lange Termijn Planning

- Toekomstvisie voor het Leer-werkbedrijf De Bolder;
- Evaluatie uitvoeringsprogramma's visie sociaal domein;
- Periodieke aanpassing APV en evt. uitvoeringsregelingen;
- Evaluatie Actieplan Gezondheidsbeleid 2018-2022;
- Beschermd wonen;
- Evaluatie Preventie- en Handhavingsplan Alcohol en Drugs;
- Verordening individuele studietoeslag en individuele inkomenstoeslag gemeente Texel 2022.

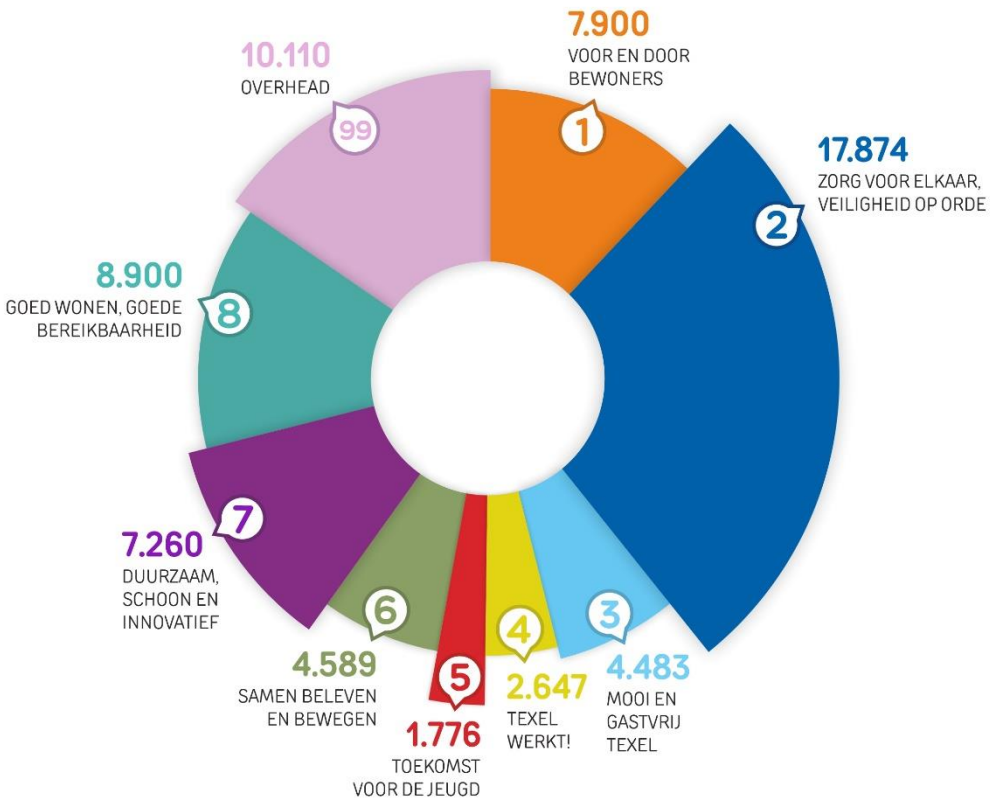
# C. Voorstellen

| Voorstel 2023-201 | Brandveiligheidscontroles uitvoeren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 2.1.1 Openbare orde en veiligheid garanderen | | |
| Motivatie | Momenteel wordt er 660 uur aan toezicht op de brandveiligheid ingehuurd bij de VR-NHN. Brandveiligheidscontroles zijn verplicht, als de gemeente ze niet uitvoert kan de gemeente hierop aangesproken worden door de provincie.<br>Deze kosten voor de inhuur controles betreffen "plustaken", waarvoor een DVO opgesteld dient te worden en waarvoor apart budget aangevraagd dient te worden. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 40.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | Structurele verhoging € 40.000 bijdrage gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio NHN. | | |

| Voorstel 2023-202 | Tarief gehandicaptenkaart parkeren verlagen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 2.2.5 Individuele Wmo-voorzieningen bepalen en bieden | | |
| Motivatie | De nieuwe tarieven voor een kaart zouden voor 2023 € 207,05 (met keuring) en € 97,40 (zonder keuring) zijn. Voorgesteld wordt om de tarieven m.i.v. 2023 te halveren naar € 100 voor een kaart met keuring en € 50 voor een kaart zonder keuring. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 3.350 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | Verlaging van de opbrengst met € 3.350. | | |

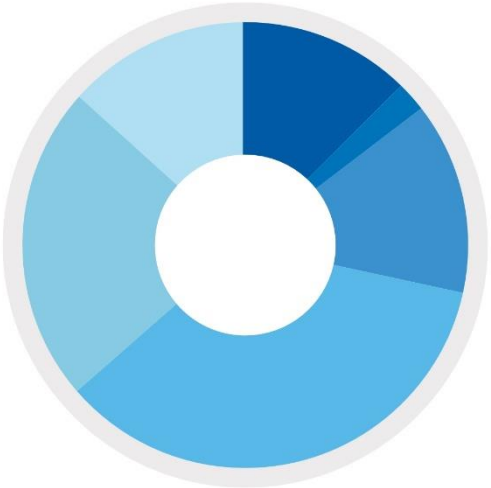
| Voorstel 2023-203 | Extra inzet om alle huishoudens die recht hebben op regelingen te bereiken. | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 2.3.2 Incidentele ondersteuning bieden | | |
| Motivatie | Het college heeft besloten om iemand aan te stellen voor extra inzet om huishoudens die recht hebben op bepaalde regelingen te bereiken. Om deze huishoudens te bereiken wordt voorgesteld om 2 jaar ondersteuning in te huren. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 85.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 85.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Incidenteel € 170.000 dekking begroting 2023 voor de jaarschijven 2023/2024. | | |

| Voorstel 2023-204 | Interne controle versterken | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 2.2.8 Voor alle zorg- en welzijnsvragen toegankelijk | | |
| Motivatie | De business controller bij het sociaal domein is, in eerste instantie als pilot, een tijdelijke functie voor drie jaar. De inzet van deze controller is voor een deel gericht om de uitgaven die gedaan worden, voldoen aan de wet- en regelgeving (verbijzonderde interne controle). Vanuit de verbijzonderde interne controle zijn een aantal aanbevelingen gedaan, die opgevolgd moeten worden. De business controller zal dit binnen het team van sociaal domein moeten realiseren en borgen voor de toekomst. Daarnaast is, zoals aangegeven in het voorstel, het van belang om de informatie voorziening (maatschappelijke effecten, het creëren van maatschappelijke meerwaarde en bijbehorende rapportages) op orde te krijgen en houden. Ook is de inzet van de controller gericht om binnen het sociaal domein, de kennis over financiën, monitoring, meten en weten, te vergroter en te borgen voor de toekomst. De dekking van de business controller is deels uit de budgetten van het sociaal domein (uitvoeringskosten), en deels uit middelen die nu bij de programmabegroting worden gevraagd. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 67.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | -€ 35.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 67.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | -€ 35.000 | Incidenteel | Begroting 2024 |
| | € 67.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | -€ 35.000 | Incidenteel | Begroting 2025 |
| Toelichting financieel | Kosten € 67.000 op jaarbasis. Een deel van de dekking (€ 35.000) kan gedekt worden vanuit de uitvoeringskosten van het sociaal domein tot en met 2025. Dekking begroting 2023 voor de jaarschijven 2023 t/m 2025 | | |




PROGRAMMA 2

## ZORG VOOR ELKAAR, VEILIGHEID OP ORDE



- **2.706** Brandweer en rampenbestrijding
- **380** Openbare orde en veiligheid
- **2.515** Inkomensvoorziening
- **6.499** Sociaal Domein
- **4.956** Leer-Werkbedrijf De Bolder
- **2.776** Overige lasten

**19.832** Totale lasten programma 2

## D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Brandweer en rampenbestrijding | 2.534 | 2.354 | 2.523 | 2.706 |
| Openbare orde en veiligheid | 710 | 312 | 362 | 380 |
| Subsidies | 291 | 290 | 315 | 310 |
| Inkomensvoorzieningen | 5.360 | 3.713 | 2.968 | 2.515 |
| Participatiebudget | 3.060 | 3.175 | 3.001 | 2.877 |
| Algemene voorzieningen | 1.514 | 1.549 | 1.616 | 1.944 |
| Sociaal Domein | 6.377 | 7.461 | 8.026 | 6.499 |
| Volksgezondheid | 576 | 549 | 593 | 644 |
| **Totaal lasten programma 2** | **20.423** | **19.404** | **19.388** | **17.874** |
| **Totaal lasten Leer-Werkbedrijf De Bolder** | 4.279 | 4.491 | 4.721 | 4.956 |
| **Totaal programma 2 incl. Leer-Werkbedrijf De Bolder** | 24.702 | 23.895 | 24.109 | 22.830 |
| **Eliminatie participatiebudget WSW** | -2.767 | -2.720 | -2.779 | -2.998 |
| **Totaal lasten programma 2** | 21.935 | 21.175 | 21.330 | 19.832 |

Sociaal Domein:
De algere lasten ten opzichte van het jaar 2022 ad € 1,5 miljoen heeft grotendeels betrekking op taakvelden Preventie Algemeen 400K, Jeugd 200K, WMO 400Ken de Uitvoeringskosten 500K.

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Brandweer en rampenbestrijding | 36 | 40 | 45 | 45 |
| Openbare orde en veiligheid | 52 | 54 | 74 | 76 |
| Inkomensvoorzieningen | 5.032 | 2.809 | 1.882 | 1.820 |
| Participatiebudget | 186 | 296 | 68 | 65 |
| Algemene voorzieningen | 7 | 8 | 10 | 10 |
| Sociaal Domein | 1.644 | 111 | 239 | 108 |
| Totaal baten programma 2 | 6.957 | 3.318 | 2.318 | 2.125 |
| Totaal baten Leer-Werkbedrijf De Bolder | 4.378 | 4.439 | 4.721 | 4.956 |
| Totaal programma 2 incl. Leer-Werkbedrijf De Bolder | 11.335 | 7.757 | 7.039 | 7.081 |
| Eliminatie participatiebudget WSW | -2.767 | -2.720 | -2.779 | -2.998 |
| **Totaal baten programma 2** | 8.568 | 5.037 | 4.260 | 4.083 |

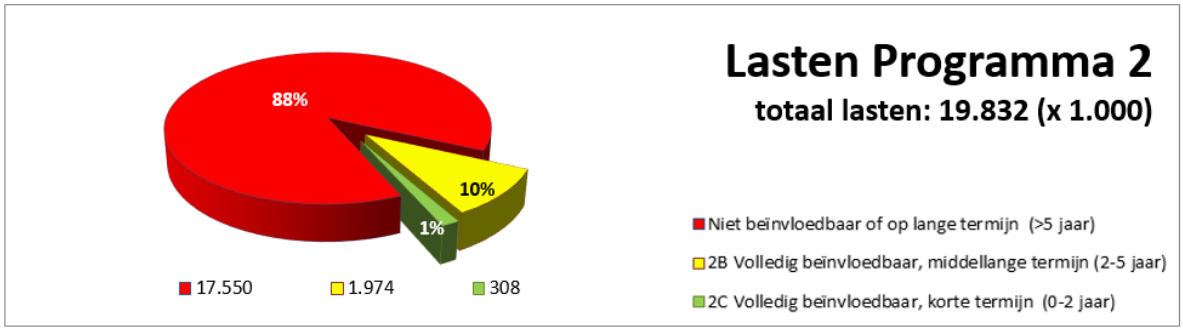
| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo** | **-13.367** | **-16.138** | **-17.070** | **-15.749** |

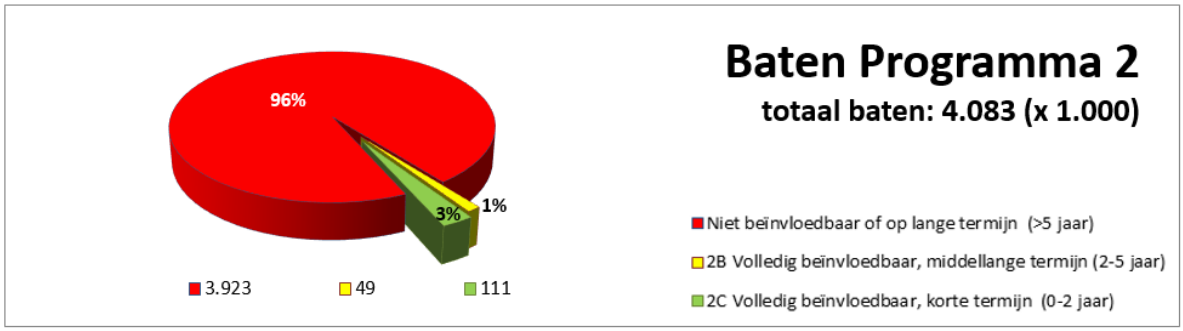
# E. Beïnvloedbaarheid

## Indicatief beeld via taartdiagrammen

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

## Taartdiagram lasten en baten programma 2



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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Brandweer pro-actie en preparatie | |
| Openbare orde en veiligheid algemeen | 3 |
| Uitvoering bijzondere wetten | |
| Gebundelde uitkeringen | |
| WSW - Werkbedrijf De Bolder | |
| Algemene voorzieningen Wmo-jeugd | 12 |
| Wmo uitvoeringskosten | 278 |
| Openbare gezondheidszorg | 16 |
| **Totaal** | **308** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Brandweer pro-actie en preparatie | |
| Openbare orde en veiligheid algemeen | |
| Uitvoering bijzondere wetten | 76 |
| Gebundelde uitkeringen | 21 |
| WSW - Werkbedrijf De Bolder | 15 |
| Algemene voorzieningen Wmo-jeugd | |
| Wmo uitvoeringskosten | |
| Openbare gezondheidszorg | |
| **Totaal** | **111** |

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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Brandweer pro-actie en preparatie | 33 |
| Openbare orde en veiligheid algemeen | 54 |
| Uitvoering bijzondere wetten | 13 |
| Subsidie MO | 29 |
| Subsidie Kinderopvang | 54 |
| Subsidie Jeugdwerk | 226 |
| Gebundelde uitkeringen | 165 |
| Participatiebudget | 32 |
| Minimabeleid | 65 |
| Welzijn | 446 |
| Inkomensregelingen | 103 |
| Peuterspeelzalen | 125 |
| Algemene voorzieningen Wmo-jeugd | 433 |
| Wmo uitvoeringskosten | 176 |
| Openbare gezondheidszorg | 20 |
| **Totaal** | **1.974** |

(bedragen in duizenden euro's)

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

PROGRAMMA 3

# MOOI EN GASTVRIJ TEXEL

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

## Wat willen we bereiken?

Texel is duurzaam aantrekkelijk voor bezoekers, bewoners en bedrijven.

Daarbij streven we naar balans tussen de toeristische ontwikkelingen, draagkracht van het Texelse landschap en draagvlak bij de inwoners.

Het eilandkarakter van Texel wordt gekoesterd.
Met balans tussen het gebruik van de fysieke leefomgeving, de kwaliteit van natuur en landschap en vergroting van de biodiversiteit.

De openbare ruimte is zo ingericht dat deze de klimaatverandering (natter, heter en droger) aan kan.

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

Groenbeheerplan GW
Toeristisch Toekomstplan (TTP)
Beleidsnotitie Natuur en Landschap Texel
Strandnota
Welstandsnota
Visiedocument VTH fysieke leefomgeving
Strategie klimaatadaptatie
Visie en meerjarenprogramma strand en duingebied

Met de mogelijkheden van de nieuwe Omgevingswet beschermen we de (kern)waarden van Texel en proberen we gewenste ontwikkelingen mogelijk te maken. Hierbij doen we meer samen met inwoners, organisaties en bedrijven.

## Waar hebben we al op ingezet?

### Toerisme

Het Toeristisch Toekomstplan (TTP) is in september 2021 vastgesteld en de bijbehorende Uitvoeringsagenda 2022-2024 begin 2022.
De uitvoeringsagenda bevat de belangrijkste acties die gemeente Texel samen met haar stakeholders wil oppakken om toerisme en recreatie op het eiland duurzaam te verbeteren.
Met STIFT en VVV zijn in 2020 weer 4-jarige overeenkomsten afgesloten.

### Groenbeheer

Planmatige aanpak door uitvoering van het Groenbeheerplan.

### Natuur en landschap

De schapenhouderij draagt blijvend bij aan het Texelse landschap. We ondersteunen de vereniging van schapenboeren en uitvoering van de gebiedsvisie Hoge Berg.

### Ruimtelijke Ordening

De voorbereiding van de inwerkingtreding van de Omgevingswet (naar verwachting per 1 januari 2023) gaat door.

## Waar zetten we extra op in?

### Toerisme

De acties uit het Toeristisch Toekomstplan:

- heldere aangescherpte regelgeving voor logies en ontbijt en actualisatie van planologische slaapplaatsenregistratie;
- het invoeren van een registratieplicht voor alle woningen die een vorm van toeristische verhuur aanbieden;
- gastvrij en toekomstbestendig ondernemerschap;
- stimuleren bezoekers om meer de fiets en het openbaar vervoer te gebruiken en de auto te laten staan. Gekeken naar spreidings-instrumenten.

### Groenbeheer

Het groen in de openbare ruimte moet de extremere weersomstandigheden (natter, heter, droger) kunnen opvangen, maar daar ook tegen bestand zijn. We blijven investeren in groen dat helpt bij klimaatadaptatie en zorgt voor grotere biodiversiteit.
In 2023 wordt er een nieuw groenbeheerplan opgeleverd voor de komende 5 jaar.

### Kust & strand

Begin 2022 is de Visie Noordzeekust Texel vastgesteld, deze wordt uitgewerkt in het bijbehorende Meerjarenprogramma. We blijven gaan voor een veilige kust die ons beschermt en ruimte biedt voor recreatie en natuur.
Door regelmatig ambtelijk en bestuurlijk overleg over de Noordzeekust zetten we in op samenwerking met de betrokken partijen waarbij ook de inwoners en ondernemers betrokken worden.

### Ruimtelijke Ordening

Het kunnen werken met de Omgevingswet en een Omgevingsplan zal in 2023 nog de nodige tijd en aandacht vragen. Cursussen, oefensessies blijven nodig.
Met de Omgevingswet gaan taken naar de gemeente over. Dat biedt kansen om bijvoorbeeld milieuregels af te stemmen op de lokale situatie. Ook voor de vergunningverlening, toezicht en handhaving rond bodembescherming en -sanering wordt de gemeente bevoegd gezag. De Omgevingsdienst blijft deze diensten uitvoeren.
Eind 2023 zal de ontwerp-Omgevingsvisie worden opgeleverd, na uitvoerige participatie. Het vastgesteld beleid en de (Texelse en lokale) kernwaarden vormen hiervan het fundament. Het zendmastenbeleid wordt geactualiseerd.

### Toezicht & Handhaving

De uitkomsten van het ‘paraplu-bestemmingsplan verblijfsrecreatie’ zullen bij de handhaving een rol gaan spelen. Verder zullen alle voorkomende toezichtzaken, zoals gebiedscontrole, kamperen bij de boer, recreatieparken, illegale bewoning, recreatieve bewoning van woonhuizen etc. speerpunten blijven.
Voor 2022-2023 is de inzet en capaciteit van het boa-team sterk afhankelijk van het vervolg op de corona maatregelen en de vorm van handhaving voor het toezicht op betaald parkeren. De samenwerking met de politie zal verder worden geconcretiseerd. Permanente bij- en herscholing van de boa’s vindt plaats.

**Inventarisatie wenselijke voorstellen:**

- *openbaar groen vervangen;
- extra werkzaamheden in het kader van de nieuwe omgevingswet uitvoeren;
- extra handhavingsverzoeken uitvoeren;
- ondermijnende activiteiten monitoren;
- met drone handhaven;
- onderzoek versterking biodiversiteit;
- onderzoek hoe toeristische druk het best te reguleren;
- onderzoek hoe tellen toeristische bedden;
- onderzoek hoe lusten toerisme beter ten goede laten komen aan samenleving;
- bevraging Texelaar en gasten;
- ondersteuning over duidelijk krijgen hoe behouden regie op Texel;
- ondersteuning bij opzetten regels en structuur Omgevingsplan;
- indexeren budget Nationaal Park Duinen van Texel;
- aan gezamenlijke aanpak gevolgen iepziekte bijdragen;
- *parkeerterreinen strandslagen aanpakken;
- bootcontainers aanschaffen;
- *maaidek aanschaffen.

## Verbonden partijen in dit programma

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

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

## Doelenboom

**3.1 Natuur op Texel in stand houden**

- 3.1.1 Natuurbeheer op andere maatschappelijke functies afstemmen
  - 3.1.1.1 Beheeroverleggroep Natura2000 faciliteren
  - 3.1.1.2 Gezamenlijke regelgeving Wadden
  - 3.1.1.3 Aan het Overleg Nationaal Park deelnemen
  - 3.1.1.4 Weidevogels op Texel in stand houden
  - 3.1.1.6 Indexeren budget Nationaal Park Duinen van Texel

**3.2 Het Texelse landschap behouden en ontwikkelen**

- 3.2.1 Landschapsbeleidsplan uitvoeren
  - 3.2.1.1 Landschapselementen aanleggen en onderhouden
  - 3.2.1.2 Tuinwallen en kolken aanleggen en onderhouden
  - 3.2.1.4 Provinciaal Natuurbeheerplan monitoren
  - 3.2.1.5 Toegankelijkheid natuurgebieden waarborgen
  - 3.2.1.9 Werkbare beheerplannen Natura2000 en Nationaal Park bewerkstelligen
  - 3.2.1.13 Vasthouden aan grenzen Natura2000
  - 3.2.1.14 Kleinschalig Historisch medegebruik mogelijk houden
- 3.2.4 Het unieke Texelse landschap behouden

## 3.3 Openbaar groen beheren en verbeteren

3.3.1 Openbaar groen beheren
- 3.3.1.1 Openbaar groen onderhouden
- 3.3.1.2 Openbaar groen verbeteren
- 3.3.1.3 Biodiversiteit verbeteren
- 3.3.1.4 Klimaatadaptieve maatregelen
- 3.3.1.6 Veiligheid bomen in windsingels controleren
- 3.3.1.7 Vervolgacties na wettelijke verplichte boomcontrole uitvoeren
- 3.3.1.12 Groenvoorzieningen vervangen
- 3.3.1.15 Maaidek aanschaffen
- 3.3.1.16 Onderzoek versterking biodiversiteit
- 3.3.1.18 Aan gezamenlijke aanpak gevolgen iepziekte bijdragen

3.3.2 Speelplaatsen beheren
- 3.3.2.1 Voldoende openbare speelplaatsen verzorgen

## 3.4 Recreatie faciliteren

3.4.1 Strand schoon en bereikbaar houden
- 3.4.1.1 Strandnota uitvoeren
- 3.4.1.8 Parkeerterreinen strandslagen aanpakken
- 3.4.1.9 Bootcontainers aanschaffen

3.4.2 Toerisme kwalitatief stimuleren
- 3.4.2.4 Activiteiten in en rondom de Waddenzee stimuleren
- 3.4.2.6 Regionale toeristische samenwerking stimuleren
- 3.4.2.13 Onderzoek hoe toeristische druk het beste te reguleren
- 3.4.2.14 Onderzoek hoe tellen toeristische bedden
- 3.4.2.15 Onderzoek hoe lusten toerisme beter ten goede laten komen aan samenleving
- 3.4.2.16 Bevraging Texelaar en gasten
- 3.4.2.17 Ondersteuning over duidelijk krijgen hoe behouden regie op Texel

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

3.5.1 Voor een goede ruimtelijke ordening zorgdragen
- 3.5.1.3 Voorkomen dichtslibben en verstening van het landschap
- 3.5.1.7 Aan het kwaliteitscriteriaprotocol VTH-taken voldoen
- 3.5.1.10 Werken met de Omgevingswet
- 3.5.1.11 Wijzigen Omgevingsplan
- 3.5.1.12 Kwaliteit uitvoering VTH-taken borgen
- 3.5.1.13 Omgevingskwaliteit meten, behouden en verbeteren
- 3.5.1.14 Buitenplanse omgevingsplanactiviteit
- 3.5.1.16 Extra werkzaamheden in het kader van de invoering Omgevingswet uitvoeren
- 3.5.1.17 Extra handhavingsverzoeken uitvoeren
- 3.5.1.18 Met drone handhaven
- 3.5.1.19 Ondermijnende activiteiten monitoren
- 3.5.1.20 Ondersteuning bij opzetten regels en structuur Omgevingsplan

## B. Lange Termijn Planning

- Uitvoeringsprogramma Toeristisch Toekomstplan (vervolg);
- De nieuwe Omgevingswet zorgvuldig en evenwichtig invoeren;
- Wijzigen Omgevingsplan;
- Opstellen Omgevingsplan;
- Opleveren Omgevingsvisie;
- Vanuit de visie toewerken naar (uitvoerings)programma's;
- Zendmastenbeleid actualiseren;
- Diverse buitenplanse omgevingsplanactiviteiten;
- Actualiseren Welstandbeleid inclusief nota Omgevingskwaliteit.

# C. Voorstellen

| Voorstel 2023-301 | Groenvoorzieningen vervangen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.3.1 Openbaar groen beheren | | |
| Motivatie | Vervanging is noodzakelijk om het areaal op het gewenste kwaliteitsniveau te krijgen. Indien niet wordt vervangen lopen de kosten voor dagelijks onderhoud op. In totaal is een investering van € 600.000 nodig, gedurende de periode 2019 tot en met 2026 wordt jaarlijks € 75.000 ter beschikking gesteld. In 2023 worden weer verschillende groenvoorzieningen aangepakt. Deze maatregelen vloeien voort uit het Groenbeheerplan dat in 2018 is vastgesteld door de raad. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 75.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | -€ 75.000 | Incidenteel | Reeds opgenomen (besloten bij begroting 2019) |
| Toelichting financieel | | | |

| Voorstel 2023-302 | Extra werkzaamheden in het kader van de invoering Omgevingswet uitvoeren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.5.1 Voor een goede ruimtelijke ordening zorgdragen | | |
| Motivatie | Op 1 januari 2023 is de geplande inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet. De medewerkers hebben diverse cursussen gevolgd ter voorbereiding van de implementatie, maar de nieuwe werkwijze zal in eerste instantie tijd kosten om het eigen te maken. Daarnaast moeten alle aanvragen ingediend voor 1 januari 2023 conform de huidige wet- en regelgeving worden behandeld. De eerste periode zal er dus een dubbel spoor gelopen moeten worden met de omgevingsvergunningen.<br>Om dit te faciliteren wordt voorgesteld om 1 jaar ondersteuning aan vergunningverlening in te huren. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 165.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Incidenteel € 165.000 voor 1 jaar voor ondersteuning personeel. | | |

| Voorstel 2023-303 | Extra handhavingsverzoeken uitvoeren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.5.1 Voor een goede ruimtelijke ordening zorgdragen | | |
| Motivatie | In verband met capaciteitstekort/lastig in te vullen vacature, is in 2021 de keuze gemaakt om alleen prioriteit 4 en handhavingsverzoeken in behandeling te nemen. Deze prioritering is in 2022 door het college vastgesteld in het uitvoeringsplan 2022. Hierdoor is er een achterstand opgelopen van ongeveer 70 zaken in de prioriteit 1 t/m 3 meldingen. Echter is ook gebleken dat niet alle prioriteit 4 en handhavingsverzoeken direct opgepakt kunnen worden.<br>Voorgesteld wordt om in 2023 een externe jurist in te huren om ondersteuning te bieden om de achterstand weg te werken. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 178.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Incidenteel € 178.000 beschikbaar te stellen voor inhuur. | | |

| Voorstel 2023-304 | Ondermijnende activiteiten monitoren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.5.1 Voor een goede ruimtelijke ordening zorgdragen | | |
| Motivatie | Het wordt steeds actueler dat criminelen voor illegale activiteiten gebruikmaken van legale organisaties en diensten. Hierdoor vervagen normen en neemt het gevoel van veiligheid en leefbaarheid af.<br><br>Wij willen integrale controles gaan inzetten om ondermijning op Texel tegen te gaan. Hierbij is er juridische ondersteuning nodig om door te pakken mochten er overtredingen worden geconstateerd. Hiervoor is nog geen capaciteit gereserveerd. Juist met dit soort werkzaamheden is het van belang dat hier goed vervolg op wordt gegeven.<br><br>Deze controles en vervolgacties kunnen projectmatig gepland worden en omdat ze een kop en staart hebben zijn dit ook zaken die goed weggezet kunnen worden bij een externe medewerker. Met dit voorstel wordt er capaciteit gereserveerd om te voorzien in juridische ondersteuning voor twee grote integrale controles per jaar. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 99.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | € 99.000 structurele verhoging openbare orde en veiligheid | | |

| Voorstel 2023-305 | Met drone handhaven | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.5.1 Voor een goede ruimtelijke ordening zorgdragen | | |
| Motivatie | Gemeente Texel heeft een groot (buiten)gebied qua oppervlakte waar de controle / inspectie en toezichthoudende taken in het openbaar gebied moeten worden uitgevoerd.<br>Dit zijn vaak voorkomende maar ook tijdrovende (dus dure) werkzaamheden en het vraagt veel van de beschikbare capaciteit binnen de gemeentelijke vakgebieden. Door in nieuwe technologie te investeren zoals een drone (onbemand vliegtuigje) en de betrokken medewerkers op te leiden voor deskundig en veilig gebruik daarvan, kunnen deze bovengenoemde structurele taken voortaan veel slagvaardiger en effectief worden uitgevoerd. Hierbij wordt tijd/capaciteit bespaard, zonder daarbij aan de kwaliteit van de uitvoerende taken in te boeten.<br><br>Gemeentelijke luchtfoto's worden maar eenmaal per jaar vernieuwd. Door hiernaast gebruik te gaan maken van een drone wordt de beeldvorming van te onderzoeken locaties breder, actueler en verbetert waardoor de gemeente ook eerder kan anticiperen als de situatie daarom vraagt. Dus niet alleen bij reguliere controlerende taken, maar ook bijvoorbeeld het voorkomen van overlast, monitoren van verplaatsingen van mensenmassa's, borgen van de veiligheid e.d.. Uiteraard zal het inzetten van een drone door de gemeente alleen doelmatig, geheel volgens (landelijke) regelgeving en veiligheidseisen en met respect voor de persoonlijke levenssfeer gebeuren. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 10.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | In de eenmalige kosten zijn o.a. opgenomen: de aanschaf drone en bijbehorende apparatuur, opleiding en toebehoren dronepiloten (c.a. 10 medewerkers in teams van 2 personen).<br>In de structurele kosten zijn o.a. opgenomen: onderhoud en registratiekosten drone en aanvulling of vervangen van bijbehorende (film)apparatuur zoals een laptop, camera, lamp, tas, extra accu's e.d. , verzekering, bijscholingen en herexamens piloten. | | |

| Voorstel 2023-306 | Onderzoek versterking biodiversiteit | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.3.1 Openbaar groen beheren | | |
| Motivatie | Een grotere biodversiteit zorgt voor een gezondere leefomgeving en qua soortenrijkdom gevarieerder en landschap en groen.<br>Duurzaam behoud van het huidige areaal groen en waar mogelijk uitbreiding is het streven. En om tegelijkertijd groen te gebruiken als klimaatadaptieve maatregel en het creëren van een (nog) gezonde(re) leefomgeving.<br>De Groenbeheersplannen werden altijd intern opgesteld, gezien het belang dat groen voor Texel heeft, wordt voorgesteld dit plan integraler te zien en op te stellen. Dus met externe steun, maar geleid vanuit GW.<br>Dus het integreren van het streven naar grotere biodiversiteit, te beginnen met maatregelen in het openbaar groen en in de te ontwikkelen woningbouwlocaties. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 15.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Betreft externe ondersteuning bij opstellen beleidsplan c.q. beleidsinput voor het Groenplan, woningbouwontwikkeling en groenbeheer. | | |

| Voorstel 2023-307 | Onderzoek hoe toeristische druk het beste te reguleren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.4.2 Toerisme kwalitatief stimuleren | | |
| Motivatie | Toeristische druk is op momenten en op plekken te groot. In het Toeristisch Toekomstplan is afgesproken te bezien in hoeverre snelle en goede oplossingen te bedenken zijn.<br>Het gaat hierbij om combinaties van informatievoorziening, evenementenorganisatie, vervoersvormen, aanboddifferentiatie en lokale beleving van drukte.<br>De bedoeling is om met samenhangende practische voorstellen te komen waaronder laaghangend fruit waarmee gelijk kan worden gestart.<br>Een externe partij zal worden gevraagd met een voorstel voor de aanpak, organisatie en uitvoering te komen, in co-productie met de Texelse organisaties en het bedrijfsleven. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 15.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Extern advies is gewenst | | |

| Voorstel 2023-308 | Onderzoek hoe tellen toeristische bedden | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.4.2 Toerisme kwalitatief stimuleren | | |
| Motivatie | De raad wil graag de exacte aantallen gebruikte slaapplaatsen per locatie weten. Onderzoek ten behoeve van het Toeristisch Toekomstplan heeft al veel informatie naar voren gebracht. Ook dat elk recreatiebedrijf een in het bestemmingsplan vastgelegd maximum aantal slaapplaatsen heeft.<br>Om achter de exacte invulling qua logiesvorm te komen en daarmee het exacte aantal gebruikte slaapplaatsen in beeld te krijgen, zal aanvullend onderzoek nodig zijn.<br>Het bestaande gebruik zal per locatie in kaart moeten worden gebracht. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 15.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Deel kunnen we intern, deel moet extern worden ondergebracht | | |

| Voorstel 2023-309 | Onderzoek hoe lusten toerisme beter ten goede laten komen aan samenleving | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.4.2 Toerisme kwalitatief stimuleren | | |
| Motivatie | Het toerisme is de belangrijkste motor van de Texelse economie. Dat kan alleen als er voldoende draagvlak blijft bestaan bij de Texelse bevolking. Dit draagvlak is niet meer vanzelfsprekend, zie ook het TTP, omdat ook de keerzijde van het toerisme (o.m. ervaring van drukte, parkeeroverlast, veel autobewegingen, druk op de natuur) bij veel Texelaars zwaarder gaat wegen. Het college wil daarom uitgebreid in kaart brengen welke voordelen de Texelse samenleving geniet vanwege het toerisme. Tegelijkertijd zal worden verkend welke andere mogelijkheden er zijn om de lusten van het toerisme structureel, op de langere termijn, ten goede te laten komen aan de Texelse samenleving. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 15.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Behoeft externe expertise. | | |

| Voorstel 2023-310 | Bevraging Texelaar en gasten | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.4.2 Toerisme kwalitatief stimuleren | | |
| Motivatie | Onderdeel van het Uitvoeringsprogramma TTP is het voorstel om in de zomer van 2023 een herhaalonderzoek te houden onder eigen inwoners (na het Inwonersbelevingsonderzoek 2019). Hoe beleeft men het nu, ziet men mogelijk al effecten van maatregelen uit het TTP? Kan hierbij mogelijk gebruik gemaakt worden van instrumenten die de gemeente al heeft, zoals Texel Spreekt? Ook zoeken we afstemming met de onderzoeksmogelijkheden die de VVV beschikbaar heeft. De eerste stap is het komen tot een plan van aanpak, toegespitst op de Texelse situatie. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 25.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Behoeft externe expertise. | | |

| Voorstel 2023-311 | Ondersteuning over duidelijk krijgen hoe behouden regie op Texel | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.4.2 Toerisme kwalitatief stimuleren | | |
| Motivatie | Naar aanleiding van recente overnames in de toeristische sector (zie bv de Driehoek) maar ook het opkopen van landbouwgrond door o.m. verzekeraars, bestaat de zorg dat Texel steeds minder grip kan houden op ontwikkelingen die belangrijk zijn voor onze toekomst. We zouden graag inzicht krijgen in wat de eigendomsverhoudingen feitelijk zijn (Texelaars / externen).<br>Ook zouden we graag inzicht krijgen in welke bestaande of mogelijk nieuw te ontwikkelen privaat-en/of publiekrechtelijke middelen mogelijk zijn om in voorkomende gevallen adequaat te kunnen reageren. Hiervoor is nader onderzoek nodig. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 20.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Behoeft externe expertise | | |

| Voorstel 2023-312 | Ondersteuning bij opzetten regels en structuur Omgevingsplan | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.5.1 Voor een goede ruimtelijke ordening zorgdragen | | |
| Motivatie | Het Omgevingsplan van rechtswege bevat per 1-1-23 de bruidsschat, verordeningen en bestemmingsplannen. Voor het kunnen wijzigen en opstellen van een (nieuw) Omgevingsplan is een nieuwe duidelijke structuur en zijn duidelijke handhaafbare regels nodig. Die regels en basisstructuur opzetten vergt menskracht en expertise. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 25.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Externe begeleiding is gewenst bij dit proces. | | |

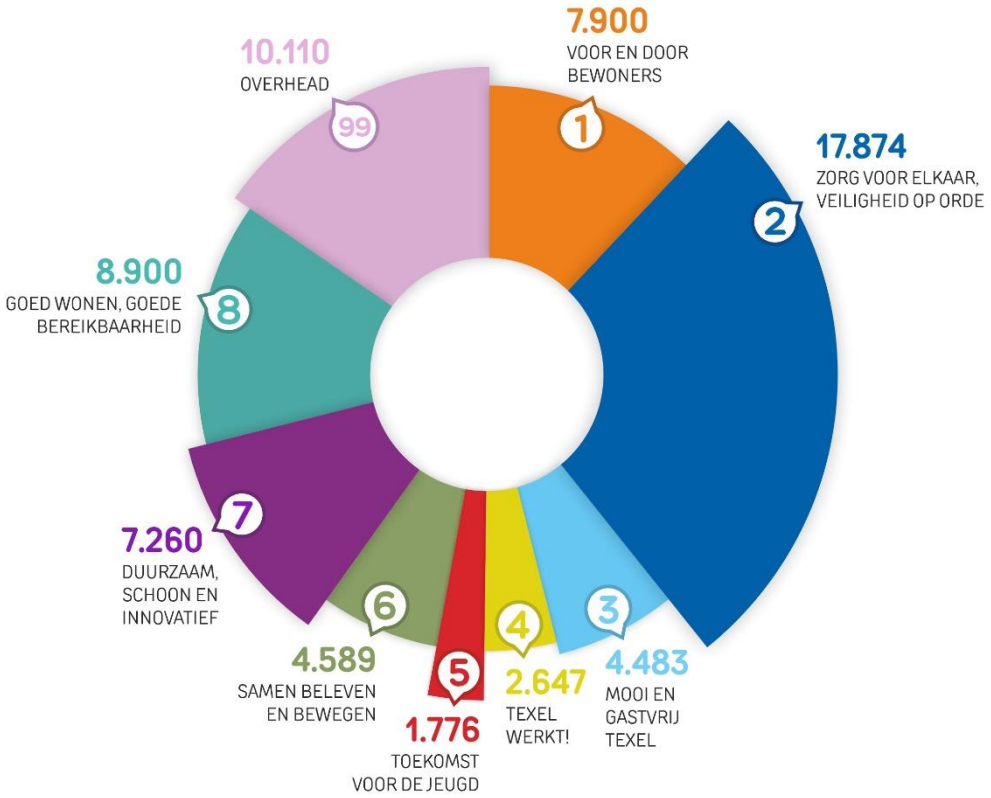
| Voorstel 2023-313 | Indexeren budget Nationaal Park Duinen van Texel | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.1.1 Natuurbeheer op andere maatschappelijke functies afstemmen | | |
| Motivatie | De raad heeft in het verleden besloten jaarlijks een bedrag van € 25.000 beschikbaar te stellen aan het Nationaal Park. Destijds is niet expliciet besloten het bedrag te indexeren. Met dit voorstel wordt dit wel gedaan. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 2.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | | | |

| Voorstel 2023-314 | Aan gezamenlijke aanpak gevolgen iepziekte bijdragen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 3.3.1 Openbaar groen beheren | | |
| Motivatie | Door iepziekte zijn veel iepen verloren gegaan, door ziekte of preventief zagen. In samenwerking met de gemeenten Hollands Kroon en Den Helder is stichting Iepenwacht Friesland gevraagd om advies te geven over de aanpak voor het monitoren van de iepziekte, bestrijden en daarna aanplanten van een gezonde populatie. Met dit advies wordt een gezamenlijke subsidieaanvraag bij het Waddenfonds ingediend, om de aanpak gedeeltelijk te financieren. Hierover wordt u in het komende groenbeheerplan verder geïnformeerd. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 20.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De eerste bijdrage in deze samenwerking is bedoeld om gezamenlijk financiering te regelen. | | |

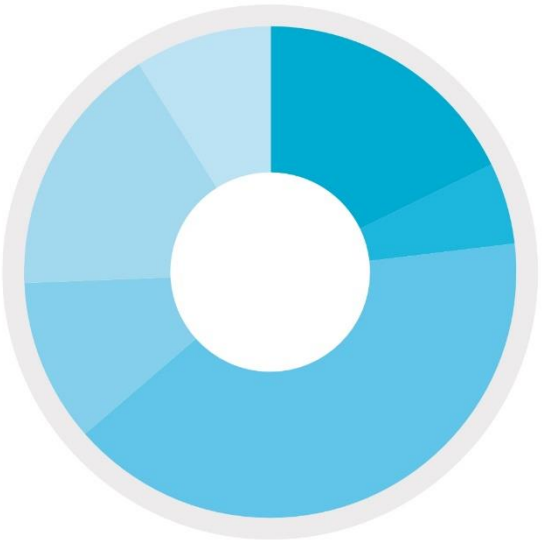
| Investeringsvoorstel 2023-315 | Parkeerterreinen strandslagen aanpakken | |
|---|---|---|
| Motivatie | Toename bezoekers en Programma Zandige kust heeft invloed op de bestaande parkeervoorzieningen voor auto's en fietsers. De voorzieningen zijn toe aan een flinke opknapbeurt. Voor 2022 heeft de gemeenteraad 2 ton beschikbaar gesteld voor het opknappen van het eerste parkeerterrein, dat nu in voorbereiding is. In verband met onderzoek in het kader van vergunningen wordt de aanbesteding begin 2023 verwacht. In 2023 is ook het opknappen van een volgend strandslag gepland. Welke dat wordt is nog niet bekend, omdat er veel omgevingsfactoren een rol spelen bij de keuze, maar dit zal in een plan van aanpak voor de parkeerterreinen bij alle strandslagen aan u worden voorgelegd. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 200.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De gevraagde € 200.000 betreft een eerste inschatting. | |

| Investeringsvoorstel 2023-316 | Bootcontainers aanschaffen | |
|---|---|---|
| Motivatie | De huidige bootcontainers ten behoeve van de opslag van de strandbewakingsboten zijn aan vervanging toe. Deze zijn nodig om de boten na bewakingstijd veilig op te slaan tegen diefstal/vandalisme en zijn daarnaast levensduurverlengend. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 40.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De kosten voor 8 containers bedragen €40.000. De afschrijftermijn bedraagt 10 jaar. | |

| Investeringsvoorstel 2023-317 | Maaidek aanschaffen | |
|---|---|---|
| Motivatie | Het bestaande maaidek die icm de lastdrager (Holder) gebruikt wordt, is niet opgenomen in de vervangingsinvesteringen. Het maaidek (cirkelmaaier) wordt intensief gebruikt voor het maaien van de gazonnen, schouwstroken en wegbermen. Dit gedurende het groeiseizoen (8 maanden). | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 25.000 | Begroting 2023 |
| | € 2.500 | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | Er wordt krediet gevraagd van € 25.000. De afschrijvingstermijn bedraagt 15 jaar. Voor onderhoud is structureel € 2.500 nodig. | |




## PROGRAMMA 3 MOOI EN GASTVRIJ TEXEL



- **792** Handhaving
- **240** Natuur en landschap
- **1.827** Groen en recreatie
- **479** Noordzeestrand
- **746** Toerisme
- **400** Ruimtelijke ordening

**4.483** Totale lasten programma 3

## D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Handhaving | 461 | 720 | 681 | 792 |
| Natuur en landschap | 304 | 259 | 292 | 240 |
| Groen en recreatie | 1.693 | 1.663 | 2.242 | 1.827 |
| Noordzeestrand | 484 | 502 | 517 | 479 |
| Toerisme | 718 | 746 | 746 | 746 |
| Ruimtelijke ordening | 474 | 641 | 627 | 400 |
| **Totaal lasten programma 3** | **4.133** | **4.531** | **5.105** | **4.483** |

Groen en Recreatie:
De hogere utgaven in 2022 ten opzichte van het jaar 2023 hebben betrekking op de incidenteel door de raad beschikbaar gestelde middelen ad afgerond 400K voor het Toeristisch Toekomst Plan (TTP).

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Handhaving | 16 | 7 | 0 | 0 |
| Groen en recreatie | 25 | 25 | 7 | 7 |
| Noordzeestrand | 152 | 218 | 198 | 198 |
| **Totaal baten programma 3** | **193** | **250** | **205** | **205** |

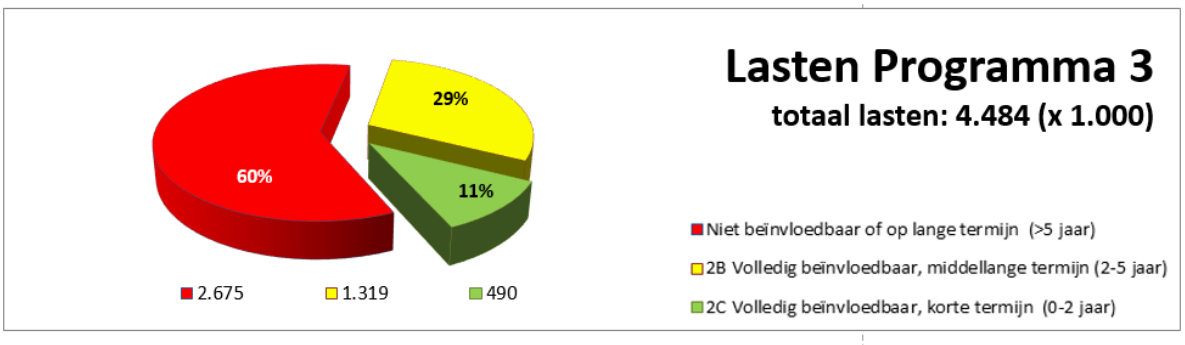
| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo** | **-3.940** | **-4.280** | **-4.930** | **-4.279** |

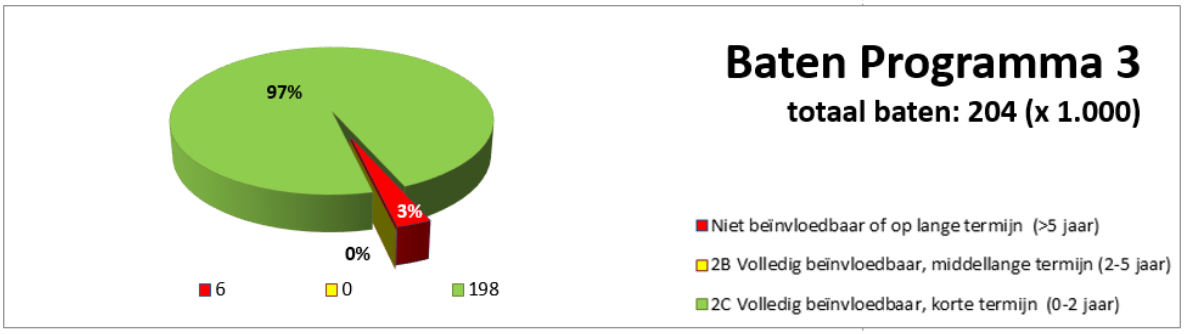
# E. Beïnvloedbaarheid

## Indicatief beeld via taartdiagrammen

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

## Taartdiagram lasten en baten programma 3



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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Natuur en landschap | 27 |
| Openbaar groen | 1 |
| Recreatiebeleid | 100 |
| Noordzeestrand | 69 |
| STIFT | 13 |
| Ruimtelijke ordening lokaal | 2 |
| Handhaving | 279 |
| **Totaal** | **490** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Natuur en landschap | |
| Openbaar groen | |
| Recreatiebeleid | |
| Noordzeestrand | 198 |
| STIFT | |
| Ruimtelijke ordening lokaal | |
| Handhaving | |
| **Totaal** | **198** |

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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Natuur en landschap | 187 |
| Openbaar groen | 11 |
| Buitenrecreatie | |
| Noordzeestrand | 240 |
| VVV | 247 |
| STIFT | 486 |
| Ruimtelijke ordening lokaal | 97 |
| Handhaving | 50 |
| **Totaal** | **1.319** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Natuur en landschap | |
| Openbaar groen | |
| Buitenrecreatie | |
| Noordzeestrand | |
| VVV | |
| STIFT | |
| Ruimtelijke ordening lokaal | |
| Handhaving | |
| **Totaal** | **0** |

PROGRAMMA 4

# TEXEL WERKT!

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

## Wat willen we bereiken?

Een stabiele economische situatie. Samen met de Waddeneilanden en de Kop van Noord-Holland investeren we in verbreding en diversiteit van onze economische sectoren: een bijdrage aan de zogenoemde Brede Welvaart. Zo behouden en versterken we de lokale en regionale werkgelegenheid.

Een bestendige arbeidsmarkt is van groot belang. Dat kunnen we als overheid echter niet realiseren; onderwijs en ondernemers en organisaties zijn daar gezamenlijk voor nodig. De beroepsopleidingen moeten op de (toekomstige) arbeidsmarkt zijn afgestemd.

De retailsector is economisch en maatschappelijk belangrijk voor inwoners, bedrijven en gasten. We hebben aantrekkelijke centra waar men graag verblijft. Ontwikkelingen blijven mogelijk.

Vraag en aanbod voor werklocaties zijn op elkaar afgestemd, zodat er ruimte is voor lokale bedrijvigheid.

Retailvisie
Regionale retailvisie
Structuurvisie Texel op Koers
Richting voor Economie, geef ruimte
Verkenning haven Oudeschild
Afwegingskader voor havens Oudeschild en NIOZ : welke maritieme ontwikkelingen zijn mogelijk (in plaats van Maritiem Beleidsplan)
Strategische visie bedrijventerreinen
Convenant en Regionale Strategische visie Werklocaties

De haven van Oudeschild en Seaport Texel (NIOZ-haven) werken meer samen:
- op diepte houden van de vaarwegen en havens;
- onderhoud;
- inzet van de havendienst.

De havens moeten behouden blijven als karakteristieke vissers- en werkhavens met bijbehorende sfeer en bedrijvigheid.
De visserij is van economisch belang. Samen met het Bestuurlijk Platform Visserij en de lokale visserijsector blijven we inzetten op de visserijlobby. De ontwikkelingen in de haven van Oudeschild versterken de toeristische beleving van onze gasten.

In de Samenwerkingsagenda ‘Samen op Kop’, de nieuwe samenwerking tussen de provincie Noord-Holland en de vier kopgemeenten, worden afspraken gemaakt op diverse beleidsonderwerpen, zoals Arbeidsmarkt en Onderwijs, Energie en Duurzaamheid en Recreatie en Toerisme.
In het Programma Waddeneilanden, programmalijnen 2 “toekomstbestendig ondernemen en ontwikkelen” en 5 “circulaire economie” zetten we in op het bestendigen, ontwikkelen en innoveren in de eilandelijke economieën.

### Waar hebben we al op ingezet?

Het uitvoeren van acties uit de visies voor de bedrijventerreinen en retail.

Het havenbeleid stuurt aan op gezonde economische en toekomstgerichte havens. Het concept Beheer- en Exploitatieplan haven Oudeschild beschreef in welke richting de haven geëxploiteerd kan worden. Dat wordt verder uitgewerkt.
Het dna voor de haven blijft gewaarborgd, de overgebleven visserij blijft zo lang mogelijk in stand. Integraal onderdeel is het meerjarenonderhoudsplan om gepland onderhoud voor de komende ruim dertig jaren zo efficiënt mogelijk in stand te houden.
Alle ondernemers in de havens werken samen. Het unieke karakter van de haven van Oudeschild blijft bestaan zonder de ondernemers te beperken.

Er is een nieuwe samenwerkingsagenda voor de economische-ruimtelijke samenwerking in de Kop van Noord-Holland. De daarin genoemde acties worden gestart.

De acties uit het Programma Waddeneilanden zijn beschreven in de regiodeal die de eilanden, ondersteund door de provincies, hebben ingediend.

### Waar zetten we extra op in?

Samen met anderen zetten we in op een bestendige arbeidsmarkt. Concrete acties zijn:

- we investeren in jeugd en bevolking door het wonen en werken op Texel aantrekkelijk te maken;
- we organiseren met het onderwijs betere aansluiting van beroepsopleidingen op vraag naar werknemers;
- we doen onderzoek naar de behoefte aan werknemers per sector in 2023 en 2028.

We ontwikkelen met alle belanghebbenden en gebruikers een aanpak voor de haven van Oudeschild, om het exploitatietekort naar beneden te brengen en te investeren in onderhoud en vervanging van de haven om de kwaliteit goed te houden.
De havens en het vliegveld zijn toegangspoorten van Texel: zij zijn erg belangrijk.

We ondersteunen tevens de lobby naar Europa voor de terugkeer van de pulsvisserij of vergelijkbare duurzame visserijtechnieken. Ook ondersteunen we een lobby naar Europa voor de toekomst van de landbouw. Dit is gericht op het ondersteunen van Texelse boeren bij de huidige uitdagingen voor hun bedrijfsvoering.

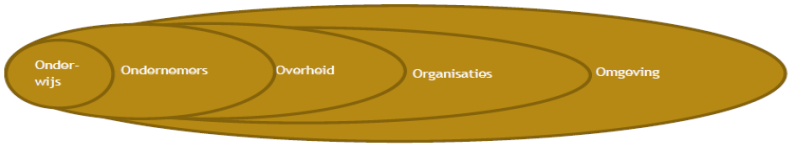
Texel blijven we als proefeiland voor innovatieve ontwikkelingen benutten. Hierbij denken we ook aan de acties uit Programma 7 zoals, energieopslag, wateropslag en duurzame landbouw.

Texelse ondernemers helpen we bij opdrachten van de gemeente, door hen intensiever te informeren over het inkoop- en aanbestedingsbeleid.

We hebben toekomstbestendige bedrijventerreinen. Concreet gaan we aan de slag met de ontwikkeling van de uitbreiding van het bedrijventerrein Oudeschild.

We initiëren organisatiebreed en in het ondernemersveld bewustwording voor circulaire economie.

Tot op heden werkten onderwijs-ondernemers-overheid samen op de vraagstukken van economie (= Triple Helix).
In de veranderende maatschappij wordt het steeds belangrijker aan die samenwerking organisaties (inclusief burgers) toe te voegen. Maar ook dat er bij de vraagstukken aandacht komt wat het voor de omgeving betekent (= Triple Quintuple Helix.)



Triple Quintuple Helix

**Inventarisatie wenselijke voorstellen:**

- behoefte aan werknemers per sector onderzoeken;
- ontwikkeling beheer en exploitatie voor de haven van Oudeschild;
- haven Oudeschild 2023 investeren.

## Verbonden partijen in dit programma

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

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

## Beleidsindicatoren

De gemeenten lichten 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 (september 2022) bekende cijfers.

| Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Jaar | Texel | Nederland |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 3.Economie | Functiemenging | % | LISA | 2017 | 55,3 | 52,4 |
| | | | | 2018 | 55,8 | 52,8 |
| | | | | 2019 | 56,4 | 53,2 |
| | | | | 2020 | 56,0 | 53,2 |
| | | | | 2021 | 55,6 | 53,3 |
| 3.Economie | Vestigingen (van bedrijven) | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 74 jaar* | LISA | 2017 | 180,3 | 120,3 |
| | | | | 2018 | 224,4 | 145,0 |
| | | | | 2019 | 184,1 | 129,6 |
| | | | | 2020 | 236,6 | 158,4 |
| | | | | 2021 | 234,5 | 165,1 |
| 6.Sociaal Domein | Banen | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 74 jaar* | LISA | 2017 | 766,2 | 651,5 |
| | | | | 2018 | 977,9 | 774,0 |
| | | | | 2019 | 1017,9 | 792,1 |
| | | | | 2020 | 1017,2 | 795,9 |
| | | | | 2021 | 813 | 685,7 |

### 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
  - 4.1.1.6 Behoefte van werknemers per sector onderzoeken
- 4.1.2 Economische activiteiten die voor Texel van belang zijn stimuleren
  - 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
- 4.1.3 Ondernemerschap in eigen omgeving stimuleren
  - 4.1.3.2 Inwoners en ondernemers hun omgeving in laten richten
  - 4.1.3.3 Onderzoek om te stimuleren dat jonge technisch opgeleide VMBO-ers en MBO-ers zich op Texel gaan vestigen
  - 4.1.3.4 Uitvoering resultaten onderzoeksrapportage verbreding huidige onderwijs aanbod met mbo- en hbo-onderwijs en stageplaatsen toegevoegd
  - 4.1.3.5 Inzetten op het aantrekken van nieuwe bedrijven naar Texel, die als bedrijfsdoel hebben: verduurzaming van de samenleving
  - 4.1.3.7 Stimulering economische projecten
- 4.1.4 Visserij behouden en havenactiviteiten stimuleren
  - 4.1.4.2 Haven Oudeschild exploiteren
  - 4.1.4.11 Ontwikkeling beheer en exploitatie voor de haven van Oudeschild
  - 4.1.4.13 Haven Oudeschild 2023 investeren
- 4.1.5 Voldoende ruimte voor bedrijfsvestigingen verzorgen
  - 4.1.5.1 Ruimte voor bedrijven behouden en creëren
  - 4.1.5.2 Bedrijventerrein Oudeschild fase 3 uitbreiden
- 4.1.6 Texel digitaal
  - 4.1.6.1 Constante digitale verbindingen
  - 4.1.6.2 ~~Aan aanleg glasvezel buitengebied Texel bijdragen~~

## B. Lange Termijn Planning

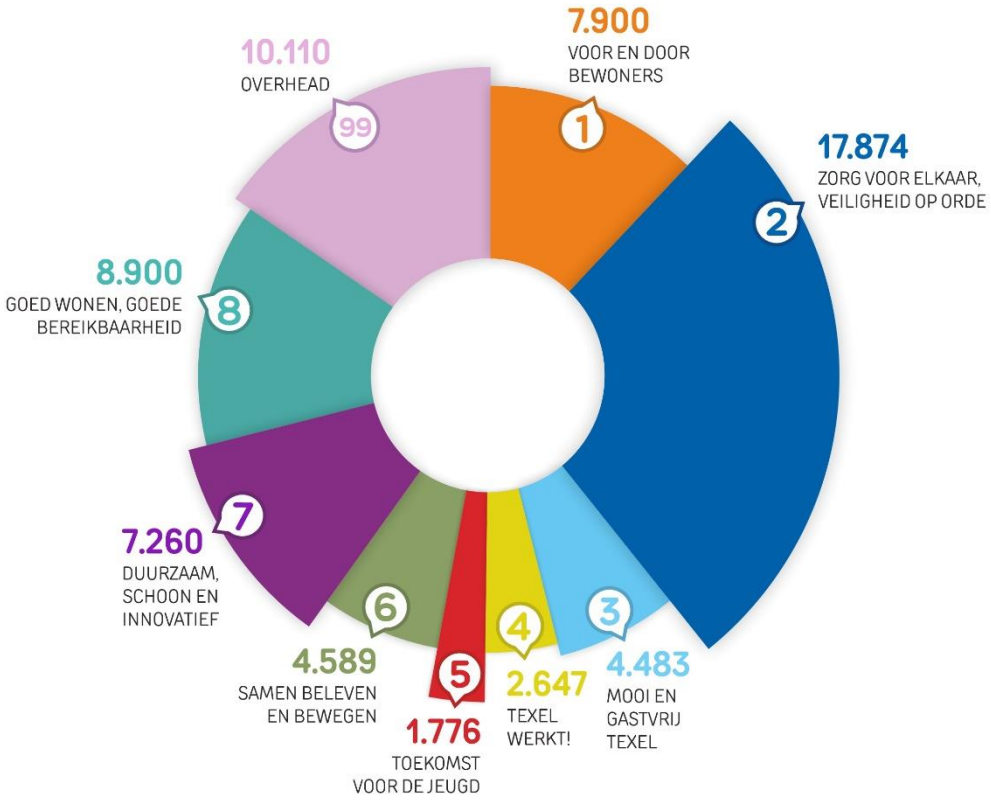
Geen

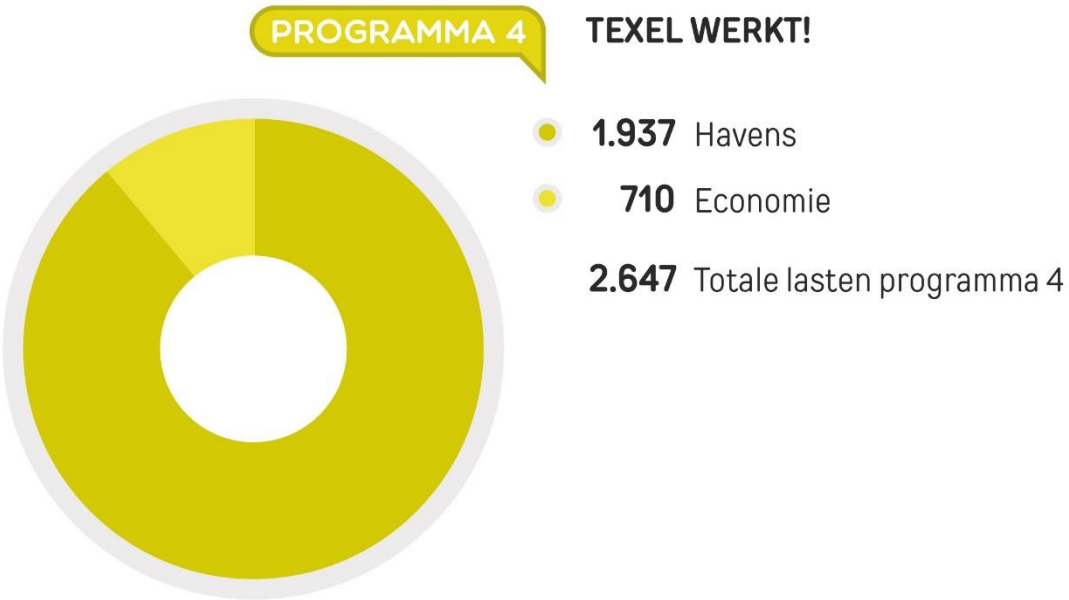
# C. Voorstellen

| Voorstel 2023-401 | Behoefte van werknemers per sector onderzoeken | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 4.1.1 Werkgelegenheid behouden en waar mogelijk bevorderen | | |
| Motivatie | De verwachting is dat over een aantal jaren 1/3 van de beroepsbevolking met pensioen is. Dat raakt alle sectoren. Essentiele sectoren zoals de zorg en het onderwijs hebben nu al - mede door de toenemende vergrijzing- een uitdaging om het benodigde personeel aan te trekken. Tevens zien we bijvoorbeeld een toenemende behoefte aan installateurs om duurzaamheidsmaatregelen uit te voeren. Dit alles bij elkaar zorgt ervoor dat er acties nodig zijn om te zorgen voor een bestendige arbeidsmarkt op het eiland. Als gemeente willen we hier in de regie nemen omdat het de leefbaarheid op het eiland aan kan tasten. Dat doen we door : (A) investeren in jeugd en bevolking, aantrekkelijk maken voor jonge werknemers (van de overkant) om hier te komen werken-wonen en (B) organiseren samenwerking met het onderwijs betere aansluiting van beroepsopleidingen op vraag naar werknemers en (C) samen met onderwijsinstellingen, ondernemers en organisaties om een bestendige arbeidsmarkt op Texel te bereiken en (D) onderzoek naar de behoefte aan werknemers per sector, nu en over 5 jaar. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 60.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | € 60.000 voor onderzoek. | | |

| Voorstel 2023-402 | Ontwikkeling beheer en exploitatie voor de haven van Oudeschild | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 4.1.4 Visserij behouden en havenactiviteiten stimuleren | | |
| Motivatie | We zetten in op het ontwikkelen - met alle belanghebbenden-gebruikers - van een aanpak voor de haven van Oudeschild, om exploitatietekort naar beneden te brengen en investeren in onderhoud en vervanging van de haven om de kwaliteit goed te houden. Hier was een projectleider mee gestart, wat verder afgerond moet worden. Hiervoor is financiering voor projectleiding nodig. Daarnaast zullen er enkele onderzoeken mbt beheer en exploitatie worden gedaan waarvoor € 50.000 is begroot. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 85.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 85.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | projectleiding € 170.000 voor 2 jaar en € 50.000 onderzoeksgelden dekking programmabegroting 2023. | | |

| Investeringsvoorstel 2023-403 | Haven Oudeschild 2023 investeren | |
|---|---|---|
| Motivatie | In 2023 dienen in de haven van Oudeschild duckdalven en onderdelen van de houten steiger in de werkhaven vervangen te worden. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 425.000 | Kapitaallasten t.l.v. reserve haven |
| Toelichting financieel | De kosten hiervan bedragen €425.000. De afschrijftermijn bedraagt 50 jaar. De kapitaallasten komen t.l.v. reserve haven onderhoud > 5 jaar. | |


7.900
VOOR EN DOOR BEWONERS
1
17.874
ZORG VOOR ELKAAR, VEILIGHEID OP ORDE
2
10.110
OVERHEAD
99
8.900
GOED WONEN, GOEDE BEREIKBAARHEID
8
7.260
DUURZAAM, SCHOON EN INNOVATIEF
7
4.589
SAMEN BELEVEN EN BEWEGEN
6
1.776
TOEKOMST VOOR DE JEUGD
5
2.647
TEXEL WERKT!
4
4.483
MOOI EN GASTVRIJ TEXEL
3


PROGRAMMA 4
TEXEL WERKT!
1.937 Havens
710 Economie
2.647 Totale lasten programma 4

## D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Havens | 1.868 | 14.144 | 1.863 | 1.937 |
| Economie | 413 | 700 | 618 | 710 |
| **Totaal lasten programma 4** | **2.281** | **14.844** | **2.481** | **2.647** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Havens | 993 | 13.149 | 972 | 1.078 |
| Economie | 27 | 29 | 30 | 31 |
| **Totaal baten programma 4** | **1.020** | **13.178** | **1.002** | **1.109** |

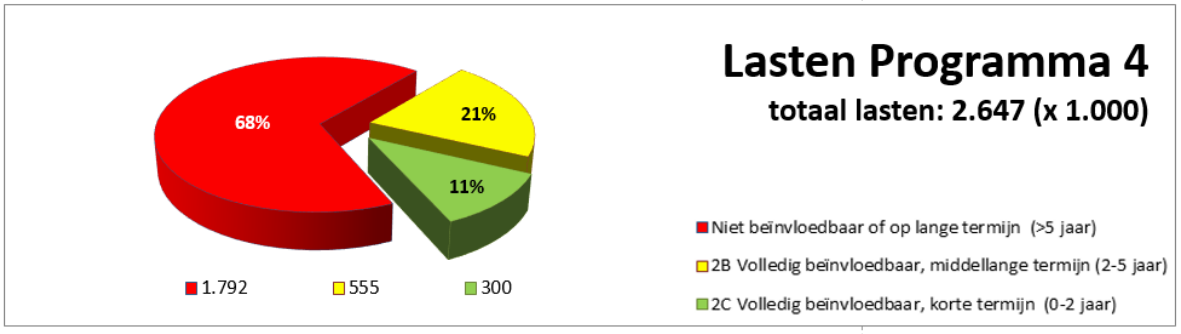
| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo** | **-1.261** | **-1.667** | **-1.480** | **-1.538** |

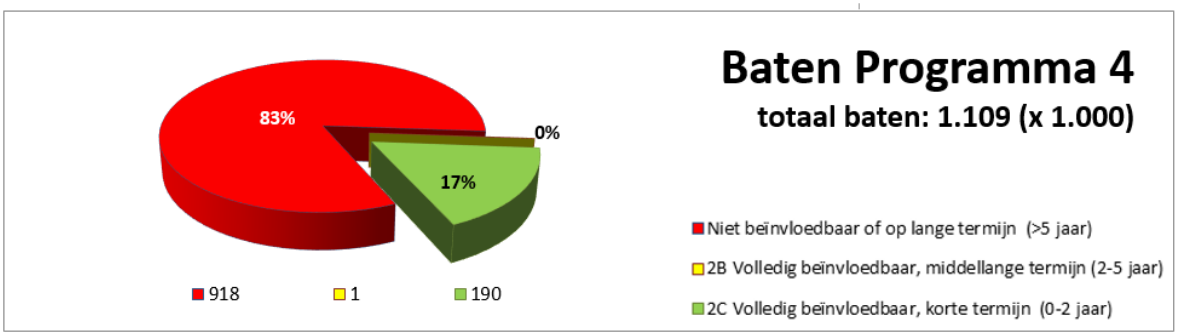
# E. Beïnvloedbaarheid

## Indicatief beeld via taartdiagrammen

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

## Taartdiagram lasten en baten programma 4



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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Haven Oudeschild | |
| Economie algemeen | 288 |
| Markten | 11 |
| **Totaal** | **300** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Haven Oudeschild | 159 |
| Economie algemeen | |
| Markten | 31 |
| **Totaal** | **190** |

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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Haven Oudeschild | 261 |
| Economie algemeen | 266 |
| Markten | 9 |
| Destructie | 20 |
| **Totaal** | **555** |

(bedragen in duizenden euro's)

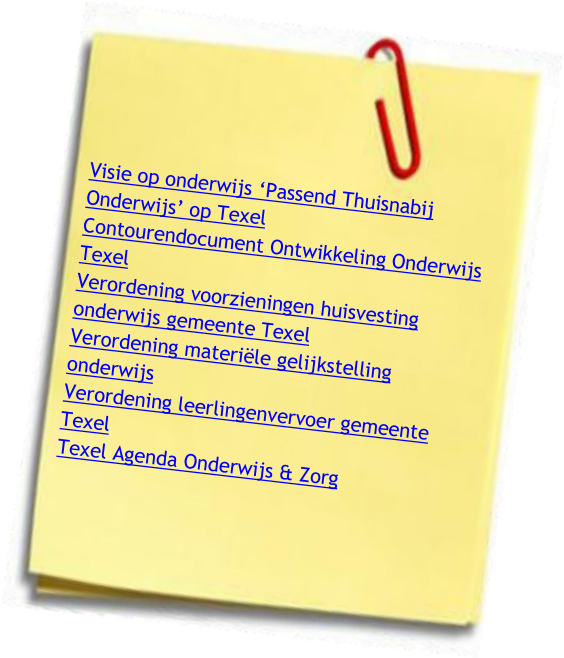
| Baten | |
|---|---|
| Haven Oudeschild | |
| Economie algemeen | |
| Markten | |
| Destructie | |
| **Totaal** | **1** |

PROGRAMMA 5

# TOEKOMST VOOR DE JEUGD

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

## Wat willen we bereiken?




Wij willen een gemeente zijn waar het aantrekkelijk is om te leven, te wonen en te werken voor de huidige en toekomstige inwoners. Een goed vestigingsklimaat is belangrijk. Voorwaardelijk zijn onderwijsvoorzieningen die kwalitatief goed en volwaardig onderwijs bieden. Vooral voor jonge gezinnen is goed onderwijs belangrijk om zich te vestigen op Texel.

De basisscholen in de dorpen blijven in stand, zolang dat pedagogisch en kwalitatief verantwoord is.
Het voortgezet onderwijs wordt behouden met een breed aanbod: vwo, havo, mavo, vmbo en Praktijkonderwijs. Er is extra aandacht voor vmbo en de sectoren toerisme, techniek, horeca en bouw.

Kinderen vinden op het eiland zoveel mogelijk wat ze nodig hebben. Kinderen met onderwijsachterstanden in de peuterleeftijd en het basisonderwijs worden ondersteund met extra taal- en rekenonderwijs. Scholen en gemeente werken integraal samen op het snijvlak onderwijs en jeugdzorg.

Jeugd en jongeren zijn gelukkig en kunnen gezond en veilig opgroeien. Zij kunnen zich breed ontwikkelen op het gebied van sport, cultuur en andere vrijetijdsbesteding. Preventieve voorzieningen zijn daarvoor belangrijk. In alle dorpen zijn er voldoende speel- en hangplekken.

Inwoners zijn zelfredzaam en kunnen geestelijk en lichamelijk vitaal ouder worden. Elke volwassene moet voldoende kunnen lezen, schrijven en rekenen en daarvoor kunnen werken aan zijn of haar basisvaardigheden. Doorgaande leerlijn, korte afstap naar de overkant, richting een baan met toekomst op Texel. Een leven lang kunnen leren, begint al bij de jeugd!

**Waar hebben we al op ingezet?**
Het Onderwijs Centrum Texel (OCT, De Skool) in Den Burg is gestart. De Skool is een belangrijke voorziening en heeft een ‘spilfunctie’ in het onderwijsnetwerk.

Er wordt samengewerkt tussen onderwijs en bedrijfsleven. De gemeente ondersteunt deze processen waar mogelijk. Een belangrijk gezamenlijk uitgangspunt is permanente afstemming over de vraag naar het ‘type’ werknemer en het scholingsaanbod.
Er is aanbod van opleidingsrichtingen in het voortgezet onderwijs, met extra aandacht voor vmbo Toerisme, Techniek, Horeca en Bouw.

Gemeente, schoolbesturen en zorgpartners werken intensief samen op basis van de Texelse Agenda Onderwijs & Zorg. Thema’s op deze agenda zijn onder meer; het optimaliseren van de huisvesting in de buitendorpen, optimaliseren van de aansluiting tussen onderwijs en (jeugd-)zorg. Voorkomen en verhelpen van onderwijsachterstanden heeft voortdurend de aandacht. Hiervoor draait een extra taalklas.
Onderwijsdata worden samen met het onderwijs gemonitord.

Voor volwassenen is er een taalhuis (Taalhuis Texel) gerealiseerd. Via het taalhuis kunnen volwassenen die laaggeletterd zijn op een laagdrempelige wijze werken aan het verbeteren van basisvaardigheden: taal, lezen, rekenen en digitale vaardigheden. Het belang van deze inzet groeit.

**Waar zetten we extra op in?**
De ‘Texelse Agenda Onderwijs en Zorg’ draait. Daar waar nodig wordt de inzet op thema’s van de agenda geïntensiveerd. Een belangrijk doel is het realiseren en ondersteunen van een breed onderwijsaanbod, zodat elk kind in een passende omgeving onderwijs kan blijven volgen.

**Inventarisatie wenselijke voorstellen:**
- ruimte voor twee trainees binnen de gemeentelijk organisatie.

## Verbonden partijen in dit programma

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

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

## Beleidsindicatoren

De gemeenten lichten 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 (september 2022) bekende cijfers.

| Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Jaar | Texel | Nederland |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 4.Onderwijs | Absoluut verzuim | Aantal per 1.000 leerlingen | www.waarstaatjegemeente.nl | 17/18 | 1,6 | 1,9 |
| | | | | 18/19 | 0 | 2,4 |
| | | | | 19/20 | 0,6 | 2,7 |
| | | | | 20/21 | 0,6 | 2,4 |
| 4.Onderwijs | Relatief verzuim | Aantal per 1.000 leerlingen | www.waarstaatjegemeente.nl | 17/18 | 14 | 23 |
| | | | | 18/19 | 18 | 26 |
| | | | | 19/20 | 12 | 18 |
| | | | | 20/21 | 12 | 19 |
| 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 |
| | | | | 20/21 | 1,9 | 1,9 |

## Doelenboom

**5.1 Goed onderwijs faciliteren**

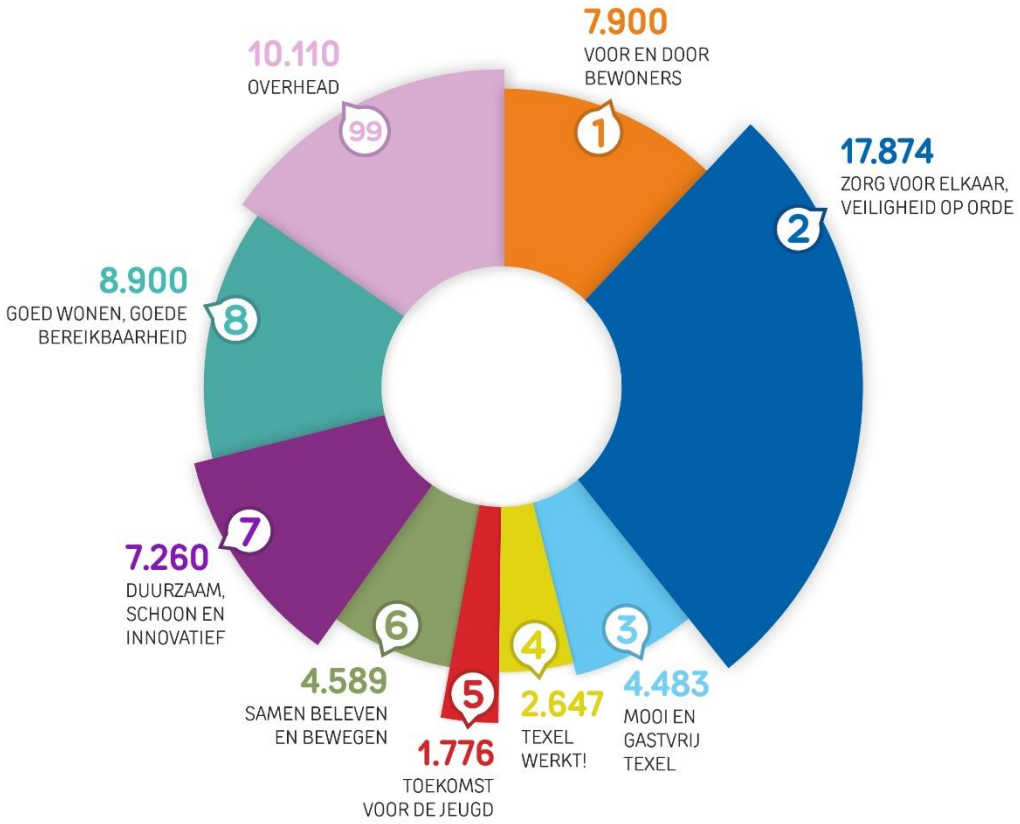
- 5.1.1 Primair en voortgezet onderwijs huisvesten
  - 5.1.1.2 Integraal huisvestingsplan scholen uitvoeren
  - 5.1.1.3 ~~Ontwikkelen Onderwijscentrum Texel~~
- 5.1.2 Onderwijsaanbod behouden en verbreden
  - 5.1.2.7 Nota Toekomstvisie OSG De Hogeberg uitvoeren
  - 5.1.2.9 Visie Thuis nabij onderwijs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

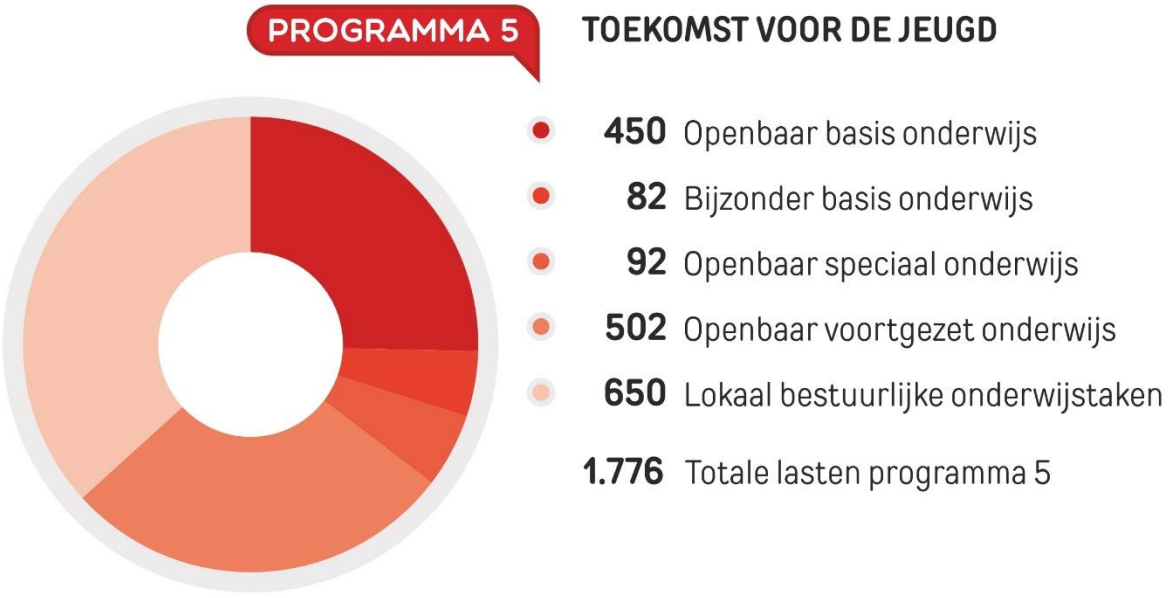
## B. Lange Termijn Planning

- Aanpassing Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Texel;
- Wijziging verordening materiële financiële gelijkstelling;
- Exploitatieplan Onderwijshuisvesting vaststellen m.n. buitendorpen;
- Evaluatie van pilotjaar Praktijkplaats Texel (sept 2021 – sept 2022).

## C. Voorstellen

| Voorstel 2023-501 | Budget voor twee trainees beschikbaar stellen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 5.1.2 Onderwijsaanbod behouden en verbreden | | |
| Motivatie | Het aanbieden van stageplaatsen en traineeplaatsen in de organisatie is van belang om jongeren te binden aan de organisatie dan wel het werkveld. Dat vergroot de kans om jongeren voor de organisatie te behouden en het vergroot het perspectief voor de jongeren op de arbeidsmarkt. De kosten van twee traineeplaatsen is € 100.000 per jaar. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 100.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | Het betreft een structurele inzet. | | |


7.900
VOOR EN DOOR BEWONERS
1
17.874
ZORG VOOR ELKAAR, VEILIGHEID OP ORDE
2
4.483
MOOI EN GASTVRIJ TEXEL
3
2.647
TEXEL WERKT!
4
1.776
TOEKOMST VOOR DE JEUGD
5
4.589
SAMEN BELEVEN EN BEWEGEN
6
7.260
DUURZAAM, SCHOON EN INNOVATIEF
7
8.900
GOED WONEN, GOEDE BEREIKBAARHEID
8
10.110
OVERHEAD
99


PROGRAMMA 5
TOEKOMST VOOR DE JEUGD
450 Openbaar basis onderwijs
82 Bijzonder basis onderwijs
92 Openbaar speciaal onderwijs
502 Openbaar voortgezet onderwijs
650 Lokaal bestuurlijke onderwijstaken
1.776 Totale lasten programma 5

## D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Openbaar basis onderwijs | 206 | 141 | 652 | 450 |
| Bijzonder basisonderwijs | 74 | 74 | 80 | 82 |
| Openbaar speciaal onderwijs | 113 | 112 | 130 | 92 |
| Openbaar voortgezet onderwijs | 495 | 789 | 500 | 502 |
| Lokaal bestuurlijke onderwijstaken | 662 | 835 | 690 | 650 |
| **Totaal lasten programma 5** | **1.551** | **1.951** | **2.052** | **1.776** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Openbaar basis onderwijs | 0 | 0 | 12 | 12 |
| Openbaar voortgezet onderwijs | 0 | 294 | 0 | 0 |
| Lokaal bestuurlijke onderwijstaken | 67 | 234 | 20 | 20 |
| **Totaal baten programma 5** | **67** | **528** | **32** | **32** |

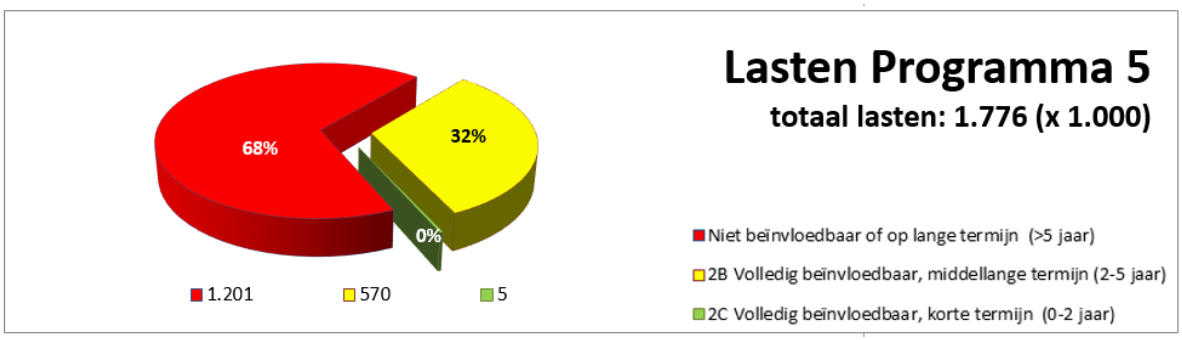
| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo** | **-1.484** | **-1.424** | **-2.021** | **-1.744** |

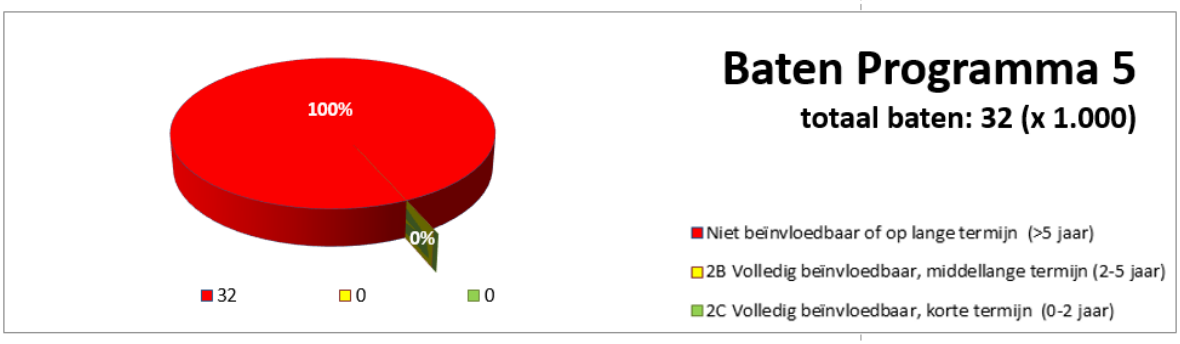
# E. Beïnvloedbaarheid

## Indicatief beeld via taartdiagrammen

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

## Taartdiagram lasten en baten programma 5



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

bedragen in duizenden euro's)

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

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Huisvestingsvoorzieningen ovo | |
| Overige lokaal bestuurl. onderwijstaken | |
| **Totaal** | **0** |

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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Onderwijzend personeel obs | 61 |
| Huisvestings- en inrichtingsvoorz. obs | 8 |
| Huisvestings- en inrichtingsvoorz. bbo | 16 |
| Huisvestings- en inrichtingsvoorz. oso | 1 |
| Materiële voorzieningen oso | 16 |
| Huisvestingsvoorzieningen ovo | 19 |
| Schoolbegeleiding | 56 |
| Leerlingenvervoer | 339 |
| Overige lokaal bestuurl. onderwijstaken | 54 |
| **Totaal** | **570** |

(bedragen in duizenden euro's)

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

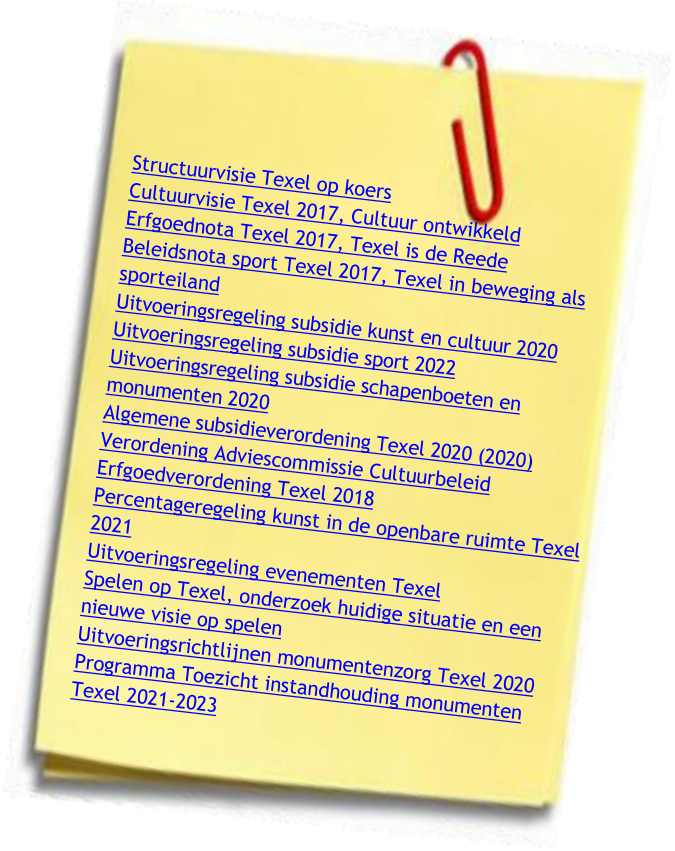
PROGRAMMA 6

# SAMEN BELEVEN EN BEWEGEN

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

## Wat willen we bereiken?

Dit programma gaat over samen beleven en bewegen. Over sport, cultuur, erfgoed, musea en monumenten. Sport en cultuur zijn belangrijke elementen in onze samenleving. Voor preventie en sociale binding zijn ze van essentieel belang. We vergroten het welzijn en de gezondheid van de Texelaar door voorzieningen en activiteiten voor sport, kunst en cultuur te ondersteunen en stimuleren. We zorgen dat we Texelse monumenten en (onderwater-) erfgoed in stand houden en dat we onze archeologie conserveren. Met dit alles zijn en blijven we ook een aantrekkelijk eiland voor toeristen.



**Waar hebben we al op ingezet?**
De gemeenteraad heeft besloten het Thijssehuis te realiseren en Artex, Young 4 Ever en de bibliotheek als hoofdgebruikers hierin te laten huisvesten. Ook Radio Texel krijgt een plek in het Thijssehuis. We hebben een nieuw jeugdlid in de Adviescommissie Cultuurbeleid verwelkomd. Het regionaal cultuurprofiel Noord-Holland Noord is opgesteld en door alle deelnemende gemeentes vastgesteld. Ook hebben we de 'Percentageregeling kunst in de openbare ruimte Texel 2021' vastgesteld. We hebben onze lokale culturele infrastructuur ondersteund met rijks- provinciale, en gemeentelijke middelen bij de negatieve gevolgen van de landelijke coronamaatregelen.

Voor erfgoed werken we aan de verbetering van het monumentenonderhoud om dure restauraties en verwaarlozing te voorkomen. Daarvoor zetten we programmatisch monumententoezicht en uitgebreide voorlichting in. De archeologische verwachtingskaart Waddenzee wordt ingepast in de beheersverordening.

De Sportstichting Texel beheert en exploiteert namens de gemeente de TXL Sporthal. De stichting voert ook het gemeentelijk sportbeleid uit. Daarvoor zijn de combinatiefunctionaris Sport en de buurtsportcoaches bij de stichting in dienst. De jeugd is een belangrijke doelgroep. Daarom wordt flink ingezet op de uitvoering van het Lokaal Sportakkoord, de Eilandse aanpak en ACT. Samenwerking met het onderwijs en de voorschoolse voorzieningen is daarom belangrijk. Ouderen en minder validen vallen niet buiten de boot. De sportstichting levert voor jong en oud een substantiële bijdrage aan het project 'Positieve Gezondheid'. Ook vanuit het Sportakkoord lopen verschillende (particuliere) initiatieven die deze doelgroepen bedienen. Het totale programma draagt in substantiële mate bij aan sport en bewegen voor een gezonde en vitale samenleving.

**Waar zetten we extra op in?**
In 2023 werken we verder aan het realiseren van het Thijssehuis en de realisatie van een kunstwerk daarbij. We werken verder aan de ontwikkeling van een ontwerp voor de Ijsbaan/Thijssepark.

We onderzoeken waar mogelijkheden liggen om ook met rijks- en provinciale middelen onze lokale culturele infrastructuur te ondersteunen bij het verdere herstel van de coronacrisis en nieuwe problematiek als gevolg van de stijgende energieprijzen. Via het uitvoeringsprogramma 'Gezond en Veilig opgroeien' werken we verder aan de optimalisatie van laagdrempelige vrijetijdsaanbod voor alle Texelse jongeren (ACT).

De regeling 'Brede Regeling Combinatiefuncties' blijft bestaan. Het Rijk intensiveert de regeling en zet steviger in op de Sport & Bewegen, Gezondheid en versterking van de sociaal maatschappelijke basis. De gemeente volgt dit beleid. Concrete uitwerking van de regeling(-en) is nog niet bekend. Het Lokaal Sportakkoord is een dynamisch document en heeft draagvlak. De verwachting is dat het een belangrijk 'koersdocument' blijft. Op onderdelen wordt zo nodig geïntensiveerd. Verenigingen en stichtingen op het gebied van sport, cultuur en welzijn worden ondersteund. Bijvoorbeeld bij het bevorderen van samenwerking en het vinden van vrijwilligers. Het gebouw bij zwembad Molenkoog met receptie, kleedruimte en kiosk, wordt begin 2023 aangepakt in het kader van groot onderhoud vanuit rationeel gebouwenbeheer. Bij deze renovatie wordt ook ingezet op isolatie, en energiebesparing. De technische staat van de wielerbaan in Sportpark Den Burg-Zuid verslechtert. De gemeenteraad wordt medio 2023 apart geadviseerd over de opties op basis waarvan de baan moet worden aangepakt.

Voor het terugbrengen van CO2-uitstoot en het energiezuiniger maken van woningen zetten we extra in om ook monumenten te verduurzamen. Ook maken we nieuw beleid voor het behoud van de schapenboeten en herbestemming van de leeg komende kerken. We zetten in op ondersteuning van initiatiefnemers bij de vergunningaanvraag voor evenementen.

**Inventarisatie wenselijke voorstellen:**
- *beleids- en beheerplan Spelen opstellen;
- functie beheerstichting schapenboeten onderzoeken;
- speeltoestellen certificeren;
- monumententoezicht uitvoeren;
- speeltoestellen vervangen.

(*opgenomen in de perspectiefnota)

### Verbonden partijen in dit programma

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

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

### Beleidsindicatoren

De gemeenten lichten 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 (september 2022) bekende cijfers.

| Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Jaar | Texel | Nederland |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5.Sport, cultuur en recreatie | Niet- sporters* | % | RIVM | 2012 | 50,8 | 46,6 |
| | | | | 2016 | 56,4 | 48,7 |
| | | | | 2020 | 50,8 | 49,3 |

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

### Doelenboom

**6.1 Sport, kunst en cultuur op Texel stimuleren**

6.1.1 Voorzieningen en activiteiten voor sport stimuleren
- 6.1.1.1 Sportverenigingen, -organisaties en -initiatieven ondersteunen
- 6.1.1.2 Voldoende goede sportaccommodaties faciliteren
- 6.1.1.7 Texel als “eiland voor sportevenementen” positioneren
- 6.1.1.13 Sportnota uitvoeren
- 6.1.1.20 Beleid- en beheerplan spelen opstellen
- 6.1.1.21 Speeltoestellen certificeren
- 6.1.1.22 Speeltoestellen vervangen

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
- 6.1.2.13 Functie beheerstichting schapenboeten onderzoeken
- 6.1.2.14 Monumententoezicht uitvoeren

6.1.3 Kunst en cultuur stimuleren
- 6.1.3.1 Cultuurverenigingen, -instellingen en -initiatieven faciliteren
- 6.1.3.11 Cultuurvisie uitvoeren
- 6.1.3.12 Huisvesting Artex en Young4Ever faciliteren

## B. Lange Termijn Planning

- Tentoonstellingsruimte archeologie Den Burg realiseren;
- Ontwikkelen kerkenvisie Texel;
- Herijken subsidiebeleid met oog voor verenigingsondersteuner;
- Evaluatie beheer en exploitatie TXL Sporthal;
- Schapenboetenbeleid;
- Nieuwe Uitvoeringsregeling Subsidie schapenboeten en monumenten.

# C. Voorstellen

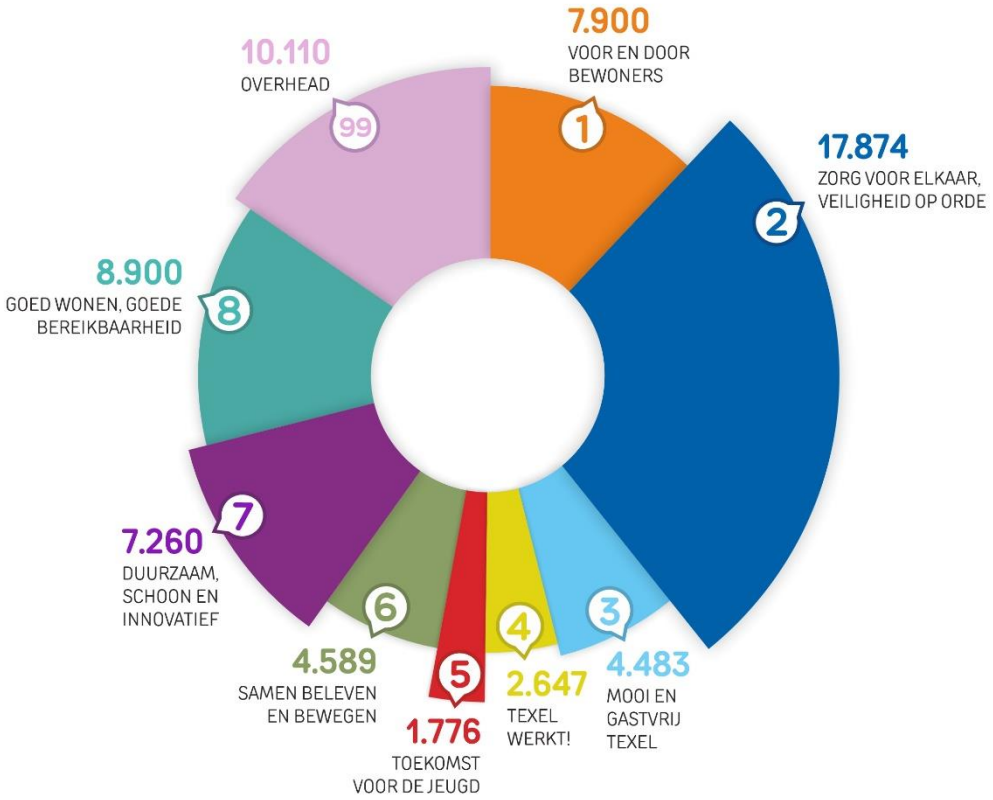
| Voorstel 2023-601 | Beleid- en beheerplan spelen opstellen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 6.1.1 Voorzieningen en activiteiten voor sport stimuleren | | |
| Motivatie | De openbare ruimte biedt mensen de mogelijkheid tot spelen, bewegen of verblijven ongeacht leeftijd, geloof of afkomst. De openbare ruimte kan mogelijkheden bieden om plezier te maken en bij te dragen aan maatschappelijke, sociale en cognitieve ontwikkelingen. Het huidige beleid- en beheerplan Spelen op Texel loopt op zijn eind. Het plan is om een nieuw beleid- en beheerplan te laten maken voor de jaren 2024-2029. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 50.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De kosten bedragen € 50.000. Hiermee kunnen we door een externe partij het plan laten opstellen. | | |

| Voorstel 2023-602 | Functie beheerstichting schapenboeten onderzoeken | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 6.1.2 Monumenten in stand houden en archeologie conserveren | | |
| Motivatie | Schapenboeten zijn landschapselementen met een cultuurhistorische en toeristische (economische) waarde. We willen schapenboeten de erkenning geven voor de waarde die zij leveren aan het unieke Texelse landschap. Dit levert ook een bijdrage aan het toeristisch product en heeft daarmee ook economische waarde (Erfgoednota Texel is de Reede). Voorstel is afkomstig uit het coalitieakkoord 2022 en is bedoeld om te onderzoeken of het onderbrengen van de functie 'behouden en herstellen van de schapenboeten' in een beheerstichting een adequaat middel is. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 15.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | | | |

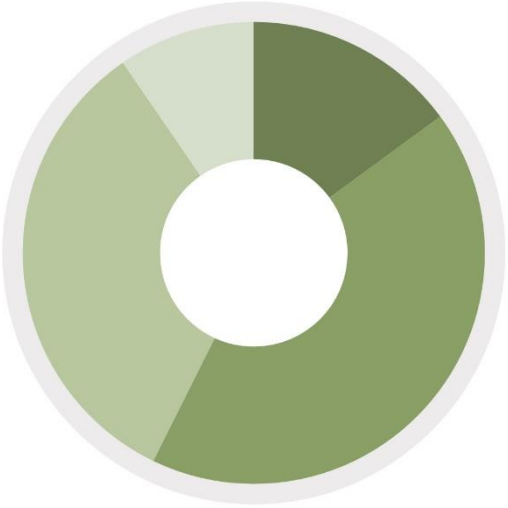
| Voorstel 2023-603 | Speeltoestellen certificeren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 6.1.1 Voorzieningen en activiteiten voor sport stimuleren | | |
| Motivatie | Vanwege de nieuwe wetgeving omtrent Wet Attractie Speeltoestellen (WAS) dienen de bestaande speelvoorzieningen gecertificeerd te worden. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 7.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Het betreft een eenmalige certificering op de speeltoestellen ad € 7.000. | | |

| Voorstel 2023-604 | Monumententoezicht uitvoeren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 6.1.2 Monumenten in stand houden en archeologie conserveren | | |
| Motivatie | Monumententoezicht wordt momenteel ingehuurd vanuit de gemeente Hoorn voor 9 uur per week. Deze middelen zijn structureel begroot op € 30.000. De daadwerkelijke kosten zijn echter € 38.000.<br>Voorgesteld wordt om het budget Monumententoezicht structureel te verhogen met € 8.000. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 8.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v |
| Toelichting financieel | Structureel € 8.000 budget Monumententoezicht verhogen. | | |

| Investeringsvoorstel 2023-605 | Speeltoestellen vervangen | |
|---|---|---|
| Motivatie | Speeltoestellen moeten ivm de Wet Attractie Speeltoestellen gecertificeerd worden. Enkele speeltoestellen kunnen niet voldoen aan de certificering en dienen vervangen te worden. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 13.500 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De kosten bedragen € 13.500. De afschrijftermijn is 12 jaar. | |




## PROGRAMMA 6 SAMEN BELEVEN EN BEWEGEN



| | |
|---|---|
| 689 | Vormings- en ontwikkelingswerk |
| 1.937 | Sport |
| 1.529 | Kunst en cultuur |
| 434 | Overige lasten |
| 4.589 | Totale lasten programma 6 |

## D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Vormings- en ontwikkelingswerk | 645 | 657 | 669 | 689 |
| Monumenten en torens | 180 | 196 | 205 | 246 |
| Sport | 1.902 | 1.898 | 1.957 | 1.937 |
| Kunst en cultuur | 1.260 | 1.007 | 1.305 | 1.529 |
| Subsidies en leningen | 18 | 19 | 29 | 30 |
| Speelplaatsen | 148 | 150 | 99 | 158 |
| **Totaal lasten programma 6** | **4.153** | **3.927** | **4.265** | **4.589** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Monumenten en torens | 0 | 15 | 0 | 0 |
| Sport | 405 | 461 | 342 | 341 |
| Kunst en cultuur | 203 | 258 | 591 | 197 |
| Speelplaatsen | 3 | 0 | 0 | 0 |
| **Totaal baten programma 6** | **611** | **734** | **932** | **538** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo** | **-3.542** | **-3.194** | **-3.333** | **-4.051** |

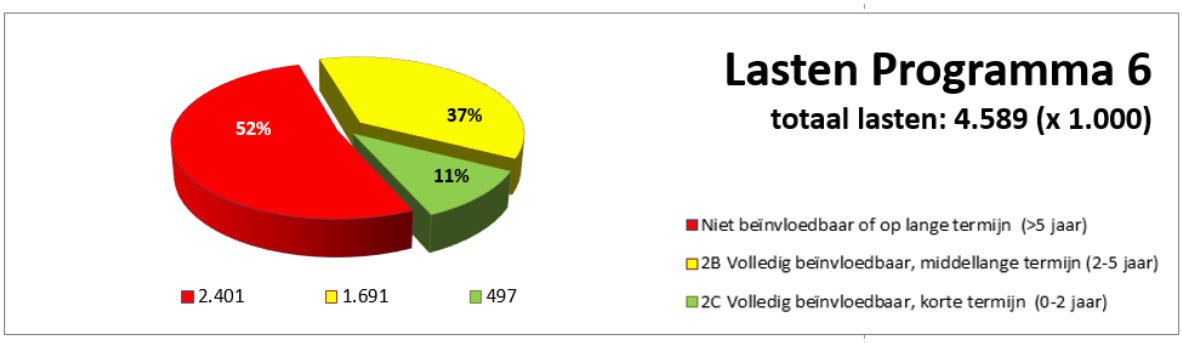
Kunst en Cultuur:
DE baten bij dit onderdeel zijn ongeveer 400K lager dan in 2023. Dit heeft te maken met de incidentele vrijval van middelen uit het onderhoudsfonds bij de besluitvorming Thijssehuis/D'ouwe Ulo.

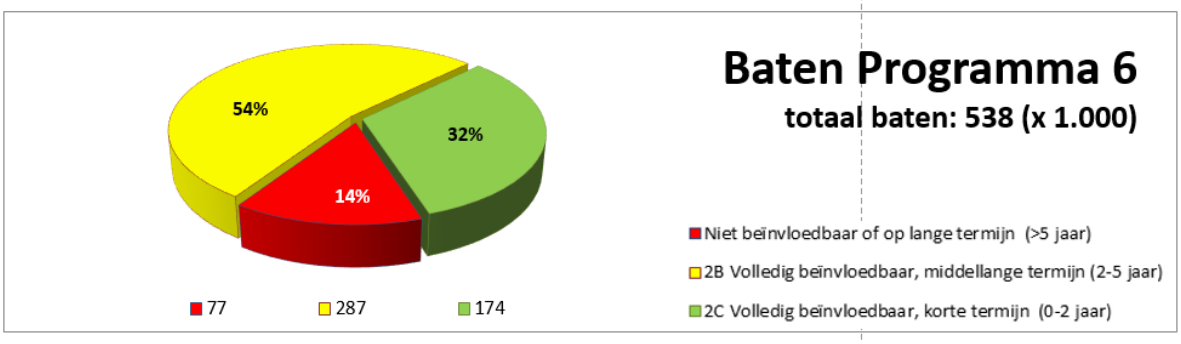
# E. Beïnvloedbaarheid

## Indicatief beeld via taartdiagrammen

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

## Taartdiagram lasten en baten programma 6



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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Muziek- en dansonderwijs | 11 |
| Sport algemeen | 14 |
| Sportaccommodaties | |
| Zwempark Molenkoog | 176 |
| Buitensport accommodaties groen | 57 |
| Kunst en theater | |
| Overige cultuur en oudheidkunde | 47 |
| Monumenten | 135 |
| Speelplaatsen | 57 |
| **Totaal** | **497** |

(bedragen in duizenden euro's)

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

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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Bibliotheek | 303 |
| Muziek- en dansonderwijs | 376 |
| Sport algemeen | 201 |
| Sportaccommodaties | 75 |
| Zwempark Molenkoog | 20 |
| Kunst en theater | 11 |
| Musea | 341 |
| Overige cultuur en oudheidkunde | 292 |
| Subsidies, leningen en uitvoeringskosten | 30 |
| Speelplaatsen | 42 |
| **Totaal** | **1.691** |

(bedragen in duizenden euro's)

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

PROGRAMMA 7

# DUURZAAM, SCHOON EN INNOVATIEF

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

## Wat willen we bereiken?

De energietransitie is in volle gang. We houden deze collegeperiode een burgerberaad om erachter te komen hoe de Texelaars hier invulling aan willen geven. We zetten in op zonne-energie op grote daken en parkeerterreinen en staan open voor nieuwe mogelijkheden zoals getijde-energie. We stimuleren energiebesparing door het verduurzamen van woningen en andere panden.
Ook spelen we in op de klimaatverandering door onze openbare ruimte hierop aan te passen. Bovendien gaan we een lokaal uitvoeringsplan maken om ons nog beter aan te passen aan de gevolgen van klimaatverandering.
We streven naar een circulaire economie. De ambitie is van afval naar grondstof zodat grondstoffen worden hergebruikt in plaats van verbrand.

**Waar hebben we al op ingezet?**
De energietransitie heeft door het landelijk Klimaatakkoord (2019) nog meer prioriteit gekregen. Zowel de Regionale Energie Strategie als de Transitievisie Warmte zijn in 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. We zijn volop bezig met de uitvoering van de plannen. Voor het bredere duurzaamheidsbeleid is ook Texel zelfvoorzienend en duurzaam in uitvoering.

Speerpunt is energiebesparing door bijvoorbeeld isolatie van woningen en de opwekking van zonne-energie. Dit doen we door woningeigenaren te informeren en stimuleren. Zo kunnen zij een lening aanvragen om hun woning te verduurzamen. Daarnaast is een renteloze lening mogelijk voor zonnepanelen.

We houden bij de inrichting van de openbare ruimte beter rekening met de gevolgen van klimaatverandering. Dit doen we onder meer door gescheiden systemen aan te leggen voor schoon en vuil water. Hiermee voorkomen we dat schoon water het stelsel belast en wordt aangeboden aan de zuivering. In 2021 is de Regionale Strategie Klimaatadaptatie Noordkop vastgesteld.

**Waar zetten we extra op in?**
In het Klimaatakkoord is afgesproken dat Nederland in 2050 vrijwel geen CO2 meer uitstoot. Voor de energietransitie zoeken we de samenwerking met betrokken partijen waaronder de inwoners en bedrijven op Texel. We leggen meer nadruk op communicatie en het aanbieden van advies, ontzorging en financiële ondersteuning. Ook werken we mee aan innovaties op het gebied van hernieuwbare energie zoals golfenergie en voor het realiseren van slimme en effectieve netwerken, bijvoorbeeld door opslag of waterstof als energiedrager. Om problemen met het elektriciteitsnet aan te pakken en verdere problemen te voorkomen gaan we actief in overleg met netbeheerder Liander en belangrijke afnemers op het eiland. Naast een lokale aanpak sluiten we ook aan bij een regionale samenwerking hierin.

In 2050 moeten alle grondstoffen uit hergebruik komen (Nationaal Grondstoffenakkoord 2017). In 2023 doorlopen we het kader stellende bestuurlijk proces, het eerste kwartaal 2024 leggen we een nieuw afval-grondstoffenplan aan de raad voor. De afvalinzameling richten we op het gebruik van afvalstromen als grondstof voor nieuwe producten.

Ook onze eigen organisatie draagt bij aan de circulaire economie.

In 2021 hebben we gewerkt aan een nieuw inkoop- en aanbestedingsbeleid waarin meer aandacht is voor maatschappelijk verantwoord inkopen (MVI). In 2023 wordt dit uitgewerkt in een uitvoeringsplan MVI.

In 2024 starten we met de uitvoering van het in 2023 op te stellen uitvoeringsplan klimaatadaptatie. Hiermee houden we nog meer rekening met de gevolgen van klimaatverandering. Bijvoorbeeld door in de openbare ruimte meer groen aan te leggen om water op te vangen en hittestress te voorkomen, door het aanleggen van gescheiden systemen voor schoon en vuil water en door het afkoppelen van regenwater. Eind 2022 leggen we een nieuw gemeentelijk rioleringsplan (Programma Stedelijk water en riool) voor aan de gemeenteraad. Deze wordt opgesteld binnen de samenwerking in de Noordkop.

Voor het vergroten van de biodiversiteit passen we in de openbare ruimte kruidachtigen toe in het groenbeheer, zoals een eigen Texels bermenmengsel van typisch Texelse biotopen. Om minder uitstoot te realiseren stimuleren we ‘anders denken’ met betrekking tot het prioriteren van auto’s bij het inrichten van de leefomgeving. Ook blijven we het aantal laadpalen voor elektrische auto’s in de openbare ruimte uitbreiden.

**Inventarisatie wenselijke voorstellen:**
- *ondergrondse afvalcontainers beheren;
- boekwaarde veegwagen afboeken;
- duurzaamheidsbeleid versneld uitvoeren;
- regie en implementatie recycleplan;
- Texel innovatief proefeiland;
- oprichten van een vierjarig subsidiefonds voor duurzame investeringen in woningen;
- *pick-up pompen onderhoud aanschaffen;
- *rolbezem aanschaffen;
- *zijlader aanschaffen;
- *ondergrondse afvalmodules optimaliseren en uitbreiden;
- *bestelauto ongediertebestrijding aanschaffen.

## Verbonden partijen in dit programma

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

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

## Beleidsindicatoren

De gemeenten lichten 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 (september 2022) bekende cijfers.

| Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Jaar | Texel | Nederland |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 7.Volksgezond-heid en Milieu | Omvang huishoudelijk restafval | Kg/inwoner | CBS | 2018 | 200 | 178 |
| | | | | 2019 | 221 | 161 |
| | | | | 2020 | 278 | 158 |
| | | | | 2021 | 268 | Nog niet bekend |
| 7.Volksgezond-heid en Milieu | Bekende hernieuwbare energie | % | Waarstaatjegemeente.nl | 2015 | 3,1 | 5,8 |
| | | | | 2016 | 2,8 | 6,0 |
| | | | | 2017 | 3,0 | 6,6 |
| | | | | 2018 | 3,7 | 7,3 |
| | | | | 2019 | 4,4 | 8,6 |
| 7.Volksgezond-heid en Milieu | Woningen met zonnepanelen | % | CBS | 2015 | 10,2 | 5,2 |
| | | | | 2016 | 11,4 | 6,9 |
| | | | | 2017 | 14,1 | 9,3 |
| | | | | 2018 | 16,2 | 12,3 |
| | | | | 2019 | 20,0 | 15,7 |
| 7.Volksgezond-heid en Milieu | (Semi)publieke e-laadpunten | Per 1.000 inwoners | Klimaatmonitor-RWS | 2015 | 3,1 | 5,8 |
| | | | | 2016 | 2,8 | 6,0 |
| | | | | 2017 | 3,0 | 6,6 |
| | | | | 2018 | 3,7 | 7,3 |
| | | | | 2019 | 4,4 | 8,6 |
| 7.Volksgezond-heid en Milieu | Energielabel woningen | % in 2021 | RVO | A++ | | 0,3 |
| | | | | A+ | 0,1 | 0,5 |
| | | | | B | 24,0 | 28,1 |
| | | | | C | 15,9 | 16,9 |
| | | | | D | 26,5 | 26,1 |
| | | | | E | 13,1 | 12,0 |
| | | | | F | 6,3 | 4,4 |
| | | | | G | 6,6 | 4,1 |

## 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
  - 7.1.1.3 Pick-up pompenonderhoud aanschaffen
- 7.1.2 Texel schoon houden
  - 7.1.2.1 Texel voor burgers, bedrijven en toeristen schoon houden
  - 7.1.2.2 Ondergrondse afvalmodules optimaliseren en uitbreiden
  - 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
  - 7.1.2.30 Ondergrondse afvalcontainers beheren
  - 7.1.2.31 Bestelauto ongediertebestrijding aanschaffen
  - 7.1.2.33 Rolbezem aanschaffen
  - 7.1.2.34 Zijlader aanschaffen
  - 7.1.2.35 Regie en implementatie grondstoffenplan
  - 7.1.2.36 Boekwaarde veegwagen afboeken

**7.2 Een duurzame samenleving bevorderen**

- 7.2.1 Energietransitie faciliteren en uitvoeren
  - 7.2.1.2 Energietransitie subsidiëren, energiebesparing en schone energie stimuleren
  - 7.2.1.3 Energiebesparing woningbouw stimuleren
  - 7.2.1.4 Texel tot voorbeeld van energiebesparing en duurzame energietechnieken maken
  - 7.2.1.5 Projecten van derden voor duurzame energieproductie faciliteren
  - 7.2.1.9 Schone energie stimuleren
  - 7.2.1.18 Oprichten van een vierjarig subsidiefonds voor duurzame investeringen in woningen
- 7.2.3 Texels watersysteem toekomstbestendig maken en houden
  - 7.2.3.2 Aan verbetering kwaliteit van het oppervlaktewater bijdragen
  - 7.2.3.3 Duurzaamheidsambitie zoetwaterbeheer waarmaken
- 7.2.4 Aan klimaatverandering aanpassen
  - 7.2.4.1 Duurzaamheidsbeleid versneld uitvoeren
  - 7.2.4.2 Texel innovatief proefeiland

# B. Lange Termijn Planning

- Grondstoffenplan vaststellen;
- Aanbieden notitie over rioolheffing.

# C. Voorstellen

| Voorstel 2023-701 | Ondergrondse afvalcontainers beheren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 7.1.2 Texel schoon houden | | |
| Motivatie | Een klein aantal van onze (ondergrondse) containers heeft op dit moment een toegangssysteem. In de meeste gevallen is dit een fysieke sleutel, en bij twee containers een elektronische sleutel (een druppel). Om oneigenlijk gebruik tegen te gaan, heeft het de voorkeur om meer (in ieder geval de nieuw te plaatsen) containers van een toegangssysteem te voorzien. De voorkeur gaat uit naar het gebruik van elektronische sleutels. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | -€ 5.500 | Structureel | Dekking afvalstoffenheffing |
| | € 5.500 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | Voor het beheer van een toegangssysteem voor al beschikbare en nog te plaatsen (ondergrondse) containers, is structureel geld nodig. | | |

| Voorstel 2023-702 | Boekwaarde veegwagen afboeken | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 7.1.2 Texel schoon houden | | |
| Motivatie | De veegwagen is vervroegd aan vervanging toe. De machine is kwalitatief tegengevallen en de reparaties nemen sterk toe en de inzetbaarheid neemt af. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 36.500 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De veegwagen is afgeschreven in 2024 en mag dan vervangen worden. Er wordt voorgesteld deze vervanging te vervroegen, hiervoor is incidenteel € 36.500 (boekwaarde per 01-01-2023) nodig. | | |

| Voorstel 2023-703 | Duurzaamheidsbeleid versneld uitvoeren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 7.2.4 Aan klimaatverandering aanpassen | | |
| Motivatie | We zetten extra in op de uitvoering van het duurzaamheidsbeleid. Ook met extra menskracht. De uitvoering van Transitievisie Warmte, Texel zelfvoorzienend en duurzaam en de Regionale Energie Strategie 1.0 vergt in toenemende mate regie van de gemeente om de overgang naar duurzame elektriciteit en warmte (energietransitie) samen met inwoners, bedrijven en organisaties te bewerkstelligen, maar ook om koppelkansen met andere beleidsvelden circulariteit, klimaatadaptatie en biodiversiteit) te benutten. Bovendien is extra uitvoeringscapaciteit nodig voor het ontwikkelen van stimulerende regelingen en communicatie over maatregelen en financieringsmogelijkheden. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 250.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 250.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Dit budget gebruiken we voor de inzet van een regisseur warmte, een regisseur duurzame energie en een medewerker beleidsuitvoering voor de duur van 2 jaar, dekking begroting 2023. | | |

| Voorstel 2023-704 | Regie en implementatie grondstoffenplan | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 7.1.2 Texel schoon houden | | |
| Motivatie | We hebben de ambitie om zelfvoorzienend en duurzaam te worden. Bovendien zijn er vanuit het Rijk doelstellingen opgesteld voor het terugdringen van de hoeveelheid restafval en uiteindelijk te komen tot circulariteit (Van Afval Naar Grondstof).<br><br>We trekken samen op met de inzamelaar HVC. Bovendien betrekken we inwoners en b.v. verenigingen die papier en karton inzamelen. Zowel voor het opstellen van een nieuw plan (ca. 1 jaar) als voor de invoer van een nieuw inzamelsysteem (ca. 2 jaar) is het nodig kennis en uitvoeringscapaciteit in te huren. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 85.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 85.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 30.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De kosten voor inhuur zijn € 170.000 voor 2 jaar, dekking begroting 2023. Voor is het opstellen van het plan is € 30.000 nodig. | | |

| Voorstel 2023-705 | Texel innovatief proefeiland | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 7.2.4 Aan klimaatverandering aanpassen | | |
| Motivatie | Het is belangrijk pilots op het gebied van energieopslag, wateropslag en duurzame landbouw en visserij te ondersteunen. En daarbij tevens inzetten op het verwerven van subsidies. Om pilots te ondersteunen is een financiele bijdrage bij de start vaak onmisbaar. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 90.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | | | |

| Voorstel 2023-706 | Oprichten van een vierjarig subsidiefonds voor duurzame investeringen in woningen. | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 7.2.1 Texelse energie duurzaam en zelfvoorzienend maken | | |
| Motivatie | De energierekeningen voor woningen moeten omlaag en woningen moeten worden klaargestoomd voor een duurzame toekomst. Een vierjarig subsidiefonds voor inwoners wordt opgericht om duurzame investeringen in woningen te bevorderen. Behalve voor eigenaren van woningen wordt dit fonds ook bereikbaar voor huurders die kleine investeringen willen doen. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 500.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 500.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 500.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 500.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | € 2.000.000 over een periode van 4 jaar beschikbaar te stellen voor de duurzame investeringen in woningen, dekking begroting 2023. | | |

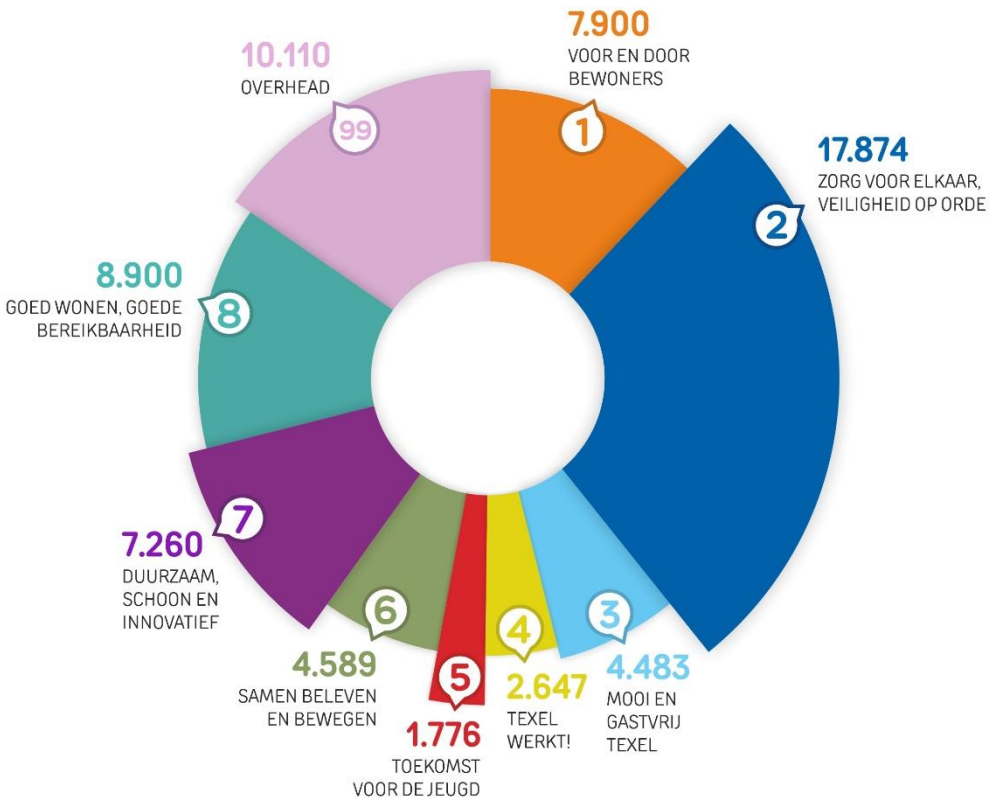
| Investeringsvoorstel 2023-707 | Pick-up pompenonderhoud aanschaffen | |
|---|---|---|
| Motivatie | De pick-up is aan vervanging toe. Vanwege de corona- pandemie, het grondstoffen tekort in de wereld, de verschuiving in beschikbaar personeel en het chiptekort voor de gehele automotive industrie, heeft dit geleid tot (zeer) forse prijsstijgingen. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 14.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De pick-up is afgeschreven en moet vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 53.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 67.000 excl. btw. | |

| Investeringsvoorstel 2023-708 | Rolbezem aanschaffen | |
|---|---|---|
| Motivatie | De bestaande rolbezem op de lastdrager (Holder) is tientallen jaren oud. Deze rolbezem is nooit opgenomen ter vervanging maar is door het intensieve gebruik aan het einde van de levensduur. De rolbezem wordt i.c.m. een lastdrager gebruikt voor het vegen van de fietspaden, het betreft dus niet de lastdrager zelf maar alleen de rolbezem. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 20.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Er wordt krediet gevraagd van € 20.000 exclusief btw. De afschrijftermijn is 15 jaar. | |

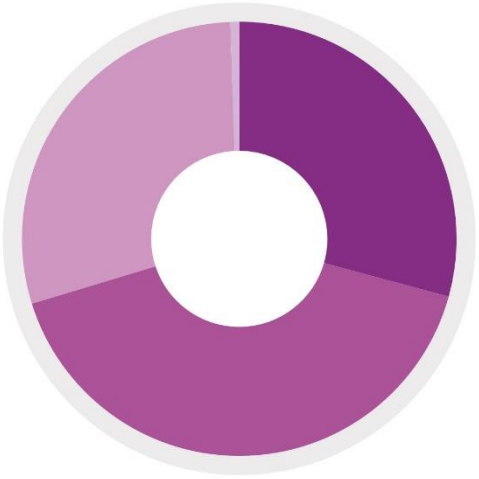
| Investeringsvoorstel 2023-709 | Zijlader aanschaffen | |
|---|---|---|
| Motivatie | De zijbelader is aan vervanging toe. Vanwege de corona- pandemie, het grondstoffen tekort in de wereld, de verschuiving in beschikbaar personeel en het chiptekort voor de gehele automotive industrie, heeft dit geleid tot (zeer) forse prijsstijgingen.Dit geldt over de gehele linie, zowel truckchassis fabrikanten en opbouw fabrikanten. Door de lange levertijd van dit voertuig houden we rekening met een prijsstijging in 2023, deze is meegenomen in deze aanvraag.Vanwege de lange levertijd i.r.t de huidige onderhoudsstaat van het voertuig wordt bekeken of er een demo voertuig kan worden aangeschaft. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 76.500 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De zijlader is afgeschreven en moet vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 201.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 277.500 excl. btw. | |

| Investeringsvoorstel 2023-710 | Ondergrondse afvalmodules optimaliseren en uitbreiden | |
|---|---|---|
| Motivatie | uitbreiden/vervangen en optimaliseren areaal ivm woningbouw in alle dorpen | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 400.000 | Afvalstoffenheffing |
| Toelichting financieel | Vanwege de geplande woningbouw ontwikkelingen zijn op diverse locaties verspreid over de dorpen extra ondergrondse containers nodig. Rekening wordt gehouden met het plaatsen van 35 containers. | |

| Investeringsvoorstel 2023-711 | Bestelauto ongediertebestrijding aanschaffen | |
|---|---|---|
| Motivatie | De bestelauto is aan vervanging toe. Vanwege de corona- pandemie, het grondstoffen tekort in de wereld, de verschuiving in beschikbaar personeel en het chiptekort voor de gehele automotive industrie, heeft dit geleid tot (zeer) forse prijsstijgingen. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 10.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De bestelauto voor de ongediertebestrijding is afgeschreven en moet vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 21.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 31.000 excl. btw. | |




## PROGRAMMA 7 DUURZAAM, SCHOON EN INNOVATIEF



- **2.116** Afval
- **2.998** Rioolbeheer
- **2.118** Milieubeleid
- **27** Openbare toiletten

**7.260** Totale lasten programma 7

## D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Afval | 1.962 | 2.178 | 2.124 | 2.116 |
| Rioolbeheer | 2.909 | 2.911 | 3.297 | 2.998 |
| Milieubeleid | 1.036 | 946 | 1.530 | 2.118 |
| Openbare toiletten | 26 | 34 | 28 | 27 |
| **Totaal lasten programma 7** | **5.933** | **6.069** | **6.978** | **7.260** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Afval | 2.207 | 2.580 | 2.463 | 2.523 |
| Rioolbeheer | 3.482 | 3.574 | 3.628 | 3.570 |
| Milieubeleid | 17 | -48 | 332 | 4 |
| **Totaal baten programma 7** | **5.705** | **6.106** | **6.424** | **6.096** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo** | **-227** | **37** | **-555** | **-1.164** |

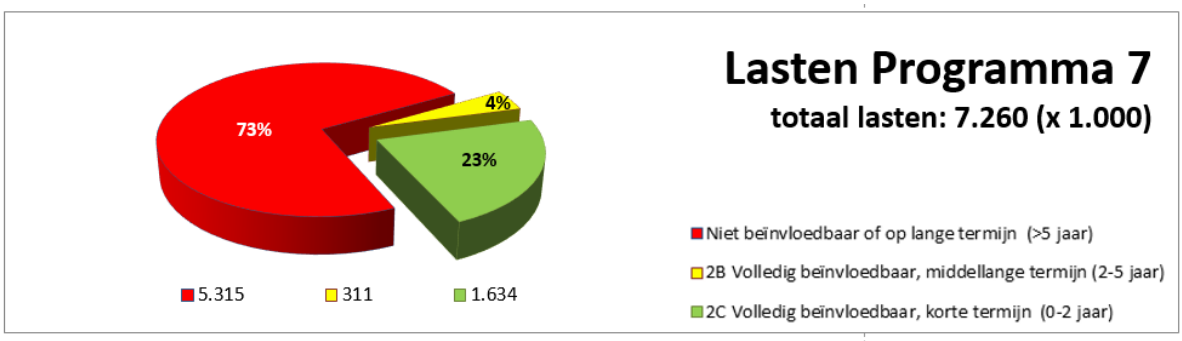
Milieubeleid:
Als de baten en lasten samen worden geteld, zijn de uitgaven in 2023 afgerond 900K hoger dan in 2022. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door de voorstellen die in 2023 aan de raad worden gedaan zoals Subsidiefonds Duurzame inv. ad 500K en de extra personele inspanningen/onderzoeken ad 730K, vermindert met de wel in 2022 maar niet in 2023 ontvangen rijksuitkeringen duurzaamheid ad 330K.

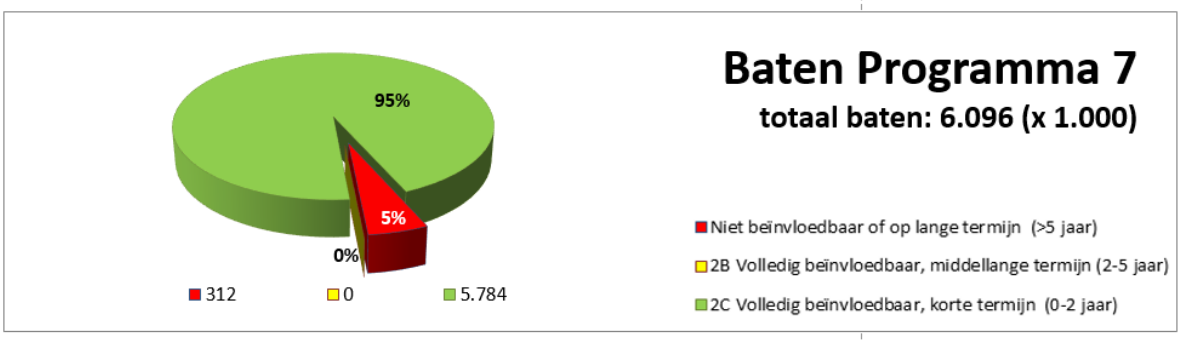
# E. Beïnvloedbaarheid

## Indicatief beeld via taartdiagrammen

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

## Taartdiagram lasten en baten programma 7



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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Straatreiniging | |
| Inzameling huishoudelijk afval | |
| Inzameling bedrijfsafval | |
| Beerputten / vetvangers | |
| Rioleringen | 847 |
| Milieubeheer | 115 |
| Duurzame ontwikkeling | 635 |
| Afval | 37 |
| **Totaal** | **1.634** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Straatreiniging | 16 |
| Inzameling huishoudelijk afval | 2.204 |
| Inzameling bedrijfsafval | 28 |
| Beerputten / vetvangers | 35 |
| Rioleringen | 3.501 |
| Milieubeheer | |
| Duurzame ontwikkeling | |
| Afval | |
| **Totaal** | **5.784** |

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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Straatreiniging | 95 |
| Afvalstoffenbeleid | 5 |
| Inzameling huishoudelijk afval | 80 |
| Milieubeheer | 100 |
| Ongediertebestrijding | 22 |
| Openbare toiletten | 4 |
| Duurzame ontwikkeling | 5 |
| **Totaal** | **311** |

(bedragen in duizenden euro's)

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

PROGRAMMA 8

# GOED WONEN, GOEDE BEREIKBAARHEID

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

## Wat willen we bereiken?

We willen een leefbaar Texel. Voor Programma 8 betekent dat een voldoende en gevarieerd woningaanbod voor onze inwoners.

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

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

**Waar hebben we al op ingezet?**

*Wonen en gebiedsontwikkeling*

We hebben een status aparte voor Texel in de regio. Deze status is verwerkt in het Kwalitatief Woningbouwprogramma Kop van Noord-Holland 2020-2030 (KWK) met daarbij het Woningbouwprogramma Texel 2020 – 2030.
We hebben prestatieafspraken met Woontij, deze worden besproken in periodiek overleg met Woontij.

Met het besluit 'Versnelling Woningbouw' (2021) heeft de raad ingezet op de versnelde realisatie van 171 woningen (waaronder 87 sociale huurwoningen). Hierbij de locaties De Cocksdorp, Oosterend, Oudeschild, Den Hoorn en Marserf Den Burg. Daarnaast de herontwikkeling van De Akker in Oosterend en de voormalige scholen in Den Burg. In totaal zijn er voor de periode 2022 – 2030 plannen om ca. 700 woningen toe te voegen, waarvan ca. 600 woningen op locaties van de gemeente/Woontij (hierbij zijn de Tuunen II en de ca. 100 extra Flexwoningen – zie onder bij 'waar zetten we extra op in' - meegenomen).

De huisvestingsverordening is in 2020 geëvalueerd, aangescherpt en uitgebreid om de schaarse woningvoorraad te behouden voor de mensen die hier vanwege een economische of maatschappelijke binding moeten kunnen wonen.

De gemeente faciliteert tijdelijke projecten met flex-woningen voor werknemers, vergunninghouders en spoedzoekers.

*Mobiliteit en openbare ruimte*

Er zijn ideeën voor het parkeren in De Koog vastgesteld door de raad in een verkeerscirculatieplan (VCP). We werken aan een plan voor herinrichting van het parkeerterrein Stappeland. Er is een publieksvriendelijke overeenkomst ontwikkeld voor het participeren door bewoners in hun buurt.

De herinrichting van de Postweg 1e fase (rotonde Ruigendijk tot kruising Slufterweg) is gerealiseerd. Voorbereidingen voor Postweg 2e fase zijn in volle gang, naar verwachting wordt in het voorjaar van 2023 het gehele project opgeleverd. Rehabilitatie fietspaden van Staatsbosbeheer (SBB) 2e tranche is opgeleverd, voorbereidingen voor de 3e tranche zijn afgerond, en aan de voorbereiding van de 4e tranche wordt nu gewerkt.
Daarnaast is er blijvende inzet op het verbeteren van het bergen en afvoeren van zoet water. Onder andere door de aanleg van duikers en stimuleren van gescheiden afvoeren van regenwater. Het wegenbeheerplan, groenbeheerplan en wegencategoriseringplan zijn in uitvoering. De fysieke vervanging van straatmeubilair is in volle gang, in 2022 is onder andere de ANWB-bewegwijzering vervangen.

In 2022 is de handhaving op de uitbreiding van het betaald parkeren geëvalueerd. In combinatie met door het Rijk beschikbaar gesteld geld voor uitbreiding van de handhavingscapaciteit is besloten een vierde boa in te zetten voor een periode van 3 jaar.

**Waar zetten we extra op in?**

*Wonen en gebiedsontwikkeling*

Voor wonen zetten we extra in op de 'Tuunen II' (120 woningen) en het vergroten van de flexibele schil met ca. 100 woningen voor 20 jaar. Tijdelijke huisvesting voor starters, spoedzoekers, vergunninghouders en werknemers. Projecten van maximaal 20 jaar tellen niet mee voor de permanente voorraad. Ook wordt er gestart met de voorbereiding voor de Groeneplaats nieuwbouw fase 2.

In 2023 wordt er een nieuwe Woonvisie opgesteld. Onderdeel van deze visie zal onder meer de woningbouwbehoefte 2030 – 2039 zijn. Deze wordt in 2024 gevolgd door evaluatie en actualisatie van de huisvestingsverordening.

*Mobiliteit en openbare ruimte*
Bij de planning en uitvoering van projecten wordt extra kritisch gekeken naar ruimtegebruik en samenhang. Er staan een aantal grote projecten gepland, zoals herinrichting Oost, revitaliseren van meerdere straten in De Koog, het herstraten en revitaliseren van het groen in de Duinreep e.o. (Den Burg) en het Buurtje/ Trompstraat (Oudeschild). Verder worden in het buitengebied het Lageveld en de Mokweg gerehabiliteerd, inclusief de aanleg van bermverharding.

Het komende jaar worden veel banken in de openbare ruimte vervangen.

**Inventarisatie wenselijke voorstellen:**

- *bermverharding aanleggen/vervangen;
- *straatmeubilair vervangen;
- *advieskosten gebiedsontwikkeling en woningbouw aanvragen;
- extra personele capaciteit uitvoering Woningbouwprogramma Texel;
- budget onderhoud civiele kunstwerken verhogen;
- contractbegeleiding vervangen armaturen openbare verlichting uitvoeren;
- (Juridische) constructie ontwikkelen om woningen betaalbaar te houden;
- nieuwe Woonvisie opstellen;
- doorstroming op de woningmarkt bevorderen;
- voor een adequate bluswatervoorziening zorgdragen;
- projectleider voor aanpassing infrastructuur Teso terrein aanstellen;
- digitaal parkeer verwijssysteem;
- *De Ruyterstraat herinrichten;
- *herinrichting Wilhelminalaan ontwerpen en voorbereiden;
- *fietspaden SBB reconstrueren 4e tranche 2023-2024;
- *elektrisch voertuig toezicht aanschaffen;
- *elektrisch voertuig parkeerbeheer aanschaffen;
- *verhardingen rehabiliteren.

(*opgenomen in de perspectiefnota)

## Verbonden partijen in dit programma

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

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

## Beleidsindicatoren

De gemeenten lichten 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 (september 2022) bekende cijfers.

| Taakveld | Indicator | Eenheid | Bron | Jaar | Texel | Nederland |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 8.Vhrosv | Gemiddelde WOZ waarde | Duizend euro | CBS | 2019 | 272 | 250 |
| | | | | 2020 | 287 | 271 |
| | | | | 2021 | 306 | 290 |
| 8.Vhrosv | Nieuw gebouwde woningen | Aantal per 1.000 woningen | Texel in cijfers (*) nog niet def. | 2019 | 8,6 | 9,2 |
| | | | | 2020 | 18,2 | 8,8 |
| | | | | 2021 * | 15,0 | 8,6 |
| 8.Vhrosv | Demografische druk | % | CBS | 2020 | 79,0 | 69,6 |
| | | | | 2021 | 79,7 | 69,8 |
| | | | | 2022 | 80,3 | 70,0 |
| 8.Vhrosv | Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden | In euro's | COELO | 2020 | 590 | 700 |
| | | | | 2021 | 616 | 733 |
| | | | | 2022 | 632 | 826 |
| 8.Vhros | Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden | In euro's | COELO | 2020 | 706 | 773 |
| | | | | 2021 | 742 | 810 |
| | | | | 2022 | 759 | 904 |

## Doelenboom

**8.1 Gemeentelijke infrastructuur beheren en mobiliteit reguleren**

- 8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen
  - 8.1.1.1 Onderzoek doen naar herindeling opslagterrein
  - 8.1.1.6 Diverse straten herinrichten
  - 8.1.1.7 Rotonde Pontweg-Keesomlaan-Westerweg aanleggen
  - 8.1.1.17 Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR) plan uitvoeren
  - 8.1.1.18 Budget onderhoud civiele kunstwerken verhogen
  - ~~8.1.1.21~~ ~~Infra-structurele maatregelen omgeving onderwijscentrum aanleggen~~
  - 8.1.1.23 Gladheidmeldsysteem aanschaffen
  - 8.1.1.28 ~~Breder kijken dan Infrastructurele maatregelen omgeving Onderwijs centrum Texel~~
  - 8.1.1.42 Verhardingen rehabiliteren
  - 8.1.1.59 Straatmeubilair vervangen
  - 8.1.1.61 Fietspaden SBB reconstrueren 4e tranche 2023-2024
  - 8.1.1.66 Bermverharding aanleggen/vervangen
  - 8.1.1.67 De Ruyterstraat herinrichten
  - 8.1.1.68 Herinrichting Wilhelminalaan ontwerpen en voorbereiden
  - 8.1.1.69 Projectleider voor aanpassing infrastructuur Teso terrein aanstellen
- 8.1.2 Openbare verlichting onderhouden
  - 8.1.2.1 Voor energiezuinige verlichting zorgen
  - 8.1.2.4 Contractbegeleiding vervangen armaturen openbare verlichting uitvoeren
- 8.1.3 Mobiliteit reguleren
  - 8.1.3.1 Verkeer en bevorderen veiligheid reguleren
  - 8.1.3.3 Openbaar vervoer laten functioneren
  - 8.1.3.5 Parkeerautomaten eventueel vervangen
  - 8.1.3.6 Parkeerautomaten onderhouden
  - 8.1.3.16 Electrisch voertuig parkeerbeheer aanschaffen
  - 8.1.3.17 Electrisch voertuig toezicht aanschaffen
  - 8.1.3.18 Digitaal parkeer verwijssysteem
- 8.1.4 Wegen, voet- en fietspaden in het landschap inpassen
  - 8.1.4.1 Fietspaden moeten in het landschap passen

**8.2 Gebiedsontwikkelingen faciliteren**

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

**8.3 Voor voldoende goede woningen zorgen**

- 8.3.1 Voldoende betaalbare woningen beschikbaar houden
  - 8.3.1.4 In het regionale woonbeleid participeren
  - 8.3.1.9 (Juridische) constructie ontwikkelen om woningen betaalbaar te houden
  - 8.3.1.10 Voor een adequate bluswatervoorziening zorgdragen
- 8.3.2 Meer perspectief op de woningmarkt creëren
  - 8.3.2.1 Mogelijkheden voor starters op de woningmarkt creëren
  - 8.3.2.5 Advieskosten gebiedsontwikkeling en woningbouw aanvragen
  - 8.3.2.6 Extra personele capaciteit uitvoering Woningbouwprogramma Texel
  - 8.3.2.7 Nieuwe Woonvisie opstellen
  - 8.3.2.8 Doorstroming op de woningmarkt bevorderen
- 8.3.3 Gemeentelijke gebouwen beheren en verbeteren
  - 8.3.3.1 In verband met veroudering gebouwenbestand onderhoudskosten verhogen
- 8.3.4 Faciliteren dat meer mensen langer zelfstandig thuis kunnen wonen
  - 8.3.4.1 Stimuleren particuliere woningaanpassing

8.3.4.2 ~~Blijversleningen en startersleningen structureel maken~~

## B. Lange Termijn Planning

Goed wonen

- Motie Koophuizen betaalbaar maken houden (keuze voor koopgarant of een vergelijkbare regeling);
- Motie betaalbare koopwoningen (voorstel over mogelijkheden betaalbaar maken en houden woningen);
- Ontwikkeling Groene-plaats fase 2;
- Evaluatie huisvestingsverordening;
- Actualisatie grondbeleid;
- Locatie d'Ouwe Ulo – programma en exploitatie;
- Woningbouwlocatie Tuunen II (70 middeldure huur en 50 sociale huur);
- Motie Voors en tegens woningsplitsing in kaart brengen;
- Onderzoek opties actieve grondaankoop;
- Woonvisie 2024 opstellen;
- Inventarisatie snipperlocaties gemeentegrond kleinschalige CPO;
- Realisatie ca. 100 flexwoningen (sociale huur) voor 15 tot 20 jaar;
- Voorontwerp herinrichting van het IJsbaanterrein Den Burg.

Goede bereikbaarheid

- Reconstructie fietspaden Staatsbosbeheer 4$^{e}$ tranche;
- Actualisatie Beheerplan Wegen – met voorstel voor de aanleg van nieuwe bermverharding;
- Evaluatie Parkeer- en Verkeerscirculatieplan De Koog;
- Brede evaluatie parkeren;
- Evalueren behoefte parkeerterreinen Den Burg;
- Omgevingsvergunning Texel Zoo;
- Fietsparkeren;
- Reconstructie fietspaden Staatsbosbeheer jaarclusters 2022 en 2023;
- Evaluatie inzet extra boa bij de handhaving betaald parkeren.

# C. Voorstellen

| Voorstel 2023-801 | Bermverharding aanleggen/vervangen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen | | |
| Motivatie | In 2023 staan het rehabiliteren van het Lageveld en de Mokweg op het programma. Zie voorstel 2023-811. Het zijn wegen met relatief veel landbouwverkeer. De bermen worden hierdoor veelvuldig uitgereden en kunnen hierdoor een risico zijn wat betref verkeersveiligheid. Om dit structureel op te lossen is het gewenst om langs deze wegen bermverharding aan te leggen.<br>Langs de Schorrenweg is ca. 20 jaar geleden bermverharding aangebracht in de vorm van grasbetontegels. Deze zijn mede door het landbouwverkeer flink naar beneden gereden, waardoor het hoogteverschil met de rijbaan verkeersgevaarlijk wordt. Het is gewenst om deze bermverharding te vervangen en weer op de goede hoogte te brengen. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 349.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De totale kosten bedragen € 349.000. | | |

| Voorstel 2023-802 | Straatmeubilair vervangen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen | | |
| Motivatie | Conform het vastgestelde Beheerplan Straatmeubilair wordt in 2023 verder gegaan met het periodiek vervangen van de gemeentelijke banken, picknicksets, borden e.d. langs de Texelse wegen. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 170.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | -€ 170.000 | Incidenteel | Reeds opgenomen (besloten bij begroting 2019) |
| Toelichting financieel | | | |

| Voorstel 2023-803 | Advieskosten gebiedsontwikkeling en woningbouw aanvragen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.3.2 Meer perspectief op de woningmarkt creëren | | |
| Motivatie | Vanaf 2023 ontbreekt een budget om advieskosten te boeken die wel noodzakelijk zijn maar niet toe te rekenen zijn aan een ontwikkeling of grondexploitatie. Denk aan niet-projectgebonden kosten voor inhuur van een planeconoom. Of kosten die gemaakt worden om een plan voor te bereiden, maar waarvan het plan niet tot uitvoering komt. Dit budget betreft een verlenging van de 3 x € 50.000 vanuit het Actieplan Wonen voor versnelling woningbouw. Het budget 'Meer handjes aan het kraambed van woningen' is bedoeld voor de (tijdelijke) uitbreiding van de interne capaciteit op het taakveld Wonen. Hiervoor is een vacature uitgezet. Naar verwachting wordt deze op korte termijn ingevuld. Het invullen van vacatures op het taakveld Wonen is in de huidige markt niet gemakkelijk. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 50.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | | | |

| Voorstel 2023-804 | Extra personele capaciteit uitvoering Woningbouwprogramma Texel | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.3.2 Meer perspectief op de woningmarkt creëren | | |
| Motivatie | Er zijn veel plannen en ambities om het woningtekort aan betaalbare woningen op Texel aan te pakken. Dit kan niet zonder voldoende capaciteit en die is in de bestaande formatie niet beschikbaar. Dit betreft de hele keten van ontwikkeling vanaf het eerste idee: vanaf gebiedsontwikkeling via participatieg, grondexploitaite, planologie, vergunningverlening, realisatie tot inspectie. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 382.500 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 382.500 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | € 382.500 per jaar voor 2 jaar, dekking begroting 2023. | | |

| Voorstel 2023-805 | Budget onderhoud civiele kunstwerken verhogen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen | | |
| Motivatie | Het huidige structurele budget dateert uit 2016. In de afgelopen jaren zijn de onderhoudskosten fors gestegen, plus dat het aantal te onderhouden bruggen is uitgebreid met twee bruggen door de aanleg van nieuwe fietspaden en twee vanwege de overname van de fietspaden van SBB. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 35.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | | | |

| Voorstel 2023-806 | Contractbegeleiding vervangen armaturen openbare verlichting uitvoeren | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.1.2 Openbare verlichting onderhouden | | |
| Motivatie | Nagenoeg alle armaturen van de openbare verlichting worden door de aannemer Swarco vervangen. Er moet wel een contracttoets plaatsvinden op de aangeboden armaturen en het werk moet begeleid worden door de gemeente. Hiervoor vragen we budget aan om dit extern door een gespecialiseerd bureau te laten uitvoeren. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 40.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De gevraagde € 40.000 zijn kosten voor inhuur van een ingenieursbureau om de contractdocumenten en aanbiedingen te toetsen en tevens om de uitvoering te begeleiden. De gemeenteraad is in een RIA bijgesproken over de vervanging van de armaturen. | | |

| Voorstel 2023-807 | (Juridische) constructie ontwikkelen om woningen betaalbaar te houden | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.3.1 Voldoende betaalbare woningen beschikbaar houden | | |
| Motivatie | Er zijn 2 moties aangenomen om woningen betaalbaar te houden. Over de mogelijkheden wordt eind dit jaar gerapporteerd. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 30.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Budget is om in 2023 een model te implementeren en te gebruiken bij de betaalbare koop. | | |

| Voorstel 2023-808 | Nieuwe Woonvisie opstellen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.3.2 Meer perspectief op de woningmarkt creëren | | |
| Motivatie | Urgente opdracht uit Coalitieakkoord. Er zijn veel woningen in ontwikkeling. Een nieuwe woonvisie is nodig om - met in acht name van - de toekomstige behoefte inzichtelijk te maken. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 55.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Er zal een extern bureau ingeschakeld worden om dit te begeleiden. | | |

| Voorstel 2023-809 | Doorstroming op de woningmarkt bevorderen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.3.2 Meer perspectief op de woningmarkt creëren | | |
| Motivatie | Coalitieakkoord: plan om doorstroming van senioren op de woningmarkt te bevorderen. Voorstel is dat eerst regionaal onderzoek dat volgt uit het Regionaal Uitvoeringsplan bij het Woonakkoord kopgemeenten met provincie af te wachten. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 20.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | Het budget is voor de gemeentelijke bijdrage aan het onderzoek. NB: Het bedrag is voor de bijdrage aan meerdere acties uit het uitvoeringsplan bij het woonakkoord. | | |

| Voorstel 2023-810 | Voor een adequate bluswatervoorziening zorgdragen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.3.1 Voldoende betaalbare woningen beschikbaar houden | | |
| Motivatie | De gemeente is verantwoordelijk voor een adequate bluswatervoorziening wanneer gebouwen dicht bij de openbare weg staan. In een door de raad aangenomen motie staat dat de kosten niet afgewenteld mogen worden op de aanvrager van een bouwvergunning en dat de gemeente verantwoordelijk is voor de aanleg van de bluswatervoorziening (hooguit 5 per jaar).<br>Tot de regionalisering van de brandweer in 2015 werden de nieuwe brandkranen uit een onderhoudsbudget betaald, na de regionalisering is dat budget verdwenen. Momenteel drukt de activiteit op andere budgetten. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 10.000 | Structureel | Begroting 2023 e.v. |
| Toelichting financieel | Voorgesteld wordt om een budget van € 10.000 toe te wijzen voor de aanleg van nieuwe bluswatervoorzieningen. | | |

| Voorstel 2023-811 | Projectleider voor aanpassing infrastructuur Teso terrein aanstellen | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.1.1 Infrastructuur beheren en aanpassen | | |
| Motivatie | RWS legt een nieuwe hefbrug aan voor de TESO. De aanlanding verschuift en daarvoor dient ook de infrastructuur in aansluiting op de hefbrug te worden aangepast. Voor het inpassen van deze aanpassing is het nodig om ook een gemeentelijke projectleider/contactpersoon in te zetten. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 85.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| | € 85.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De kosten bedragen € 170.000 voor 2 jaar, dekking begroting 2023. | | |

| Voorstel 2023-812 | Digitaal parkeer verwijssysteem | | |
|---|---|---|---|
| Doelenboom | 8.1.3 Mobiliteit reguleren | | |
| Motivatie | Voeren van een digitaal parkeerverwijssysteem in voor auto's in den Burg<br>Realiseren meer fietsparkeerplaatsen en een betere bewegwijzering daarvoor. | | |
| Financieel | Bedrag | Lasten | Dekking |
| | € 75.000 | Incidenteel | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | | | |

| Investeringsvoorstel 2023-813 | De Ruyterstraat herinrichten | |
|---|---|---|
| Motivatie | In het vastgestelde Beheerplan Wegen is onder andere opgenomen het herinrichten van De Ruyterstraat. Dit betreft het gehele gebied van De Ruyterstraat tot aan het Bolwerk (bestrating, groenvelden, straatmeubilair). Het plan bestaat uit het herinrichten en klimaatadaptief maken van de strook tussen de gevels en Het Bolwerk. De geraamde kosten hiervoor incl voorbereiding en het participatietrajcet zijn € 1.200.000 | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 1.200.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De totale kosten zijn geraamd op 1,2 miljoen. In het Beheerplan Wegen is een veel lager bedrag geraamd (231.500). Dit verschil wordt veroorzaakt door een hogere ambitie (aanpak van meer vierkante meters, en klimaatadaptatie) en de noodzaak om, onder andere door werkzaamheden van derden, een grondigere renovatie uit te voeren. | |

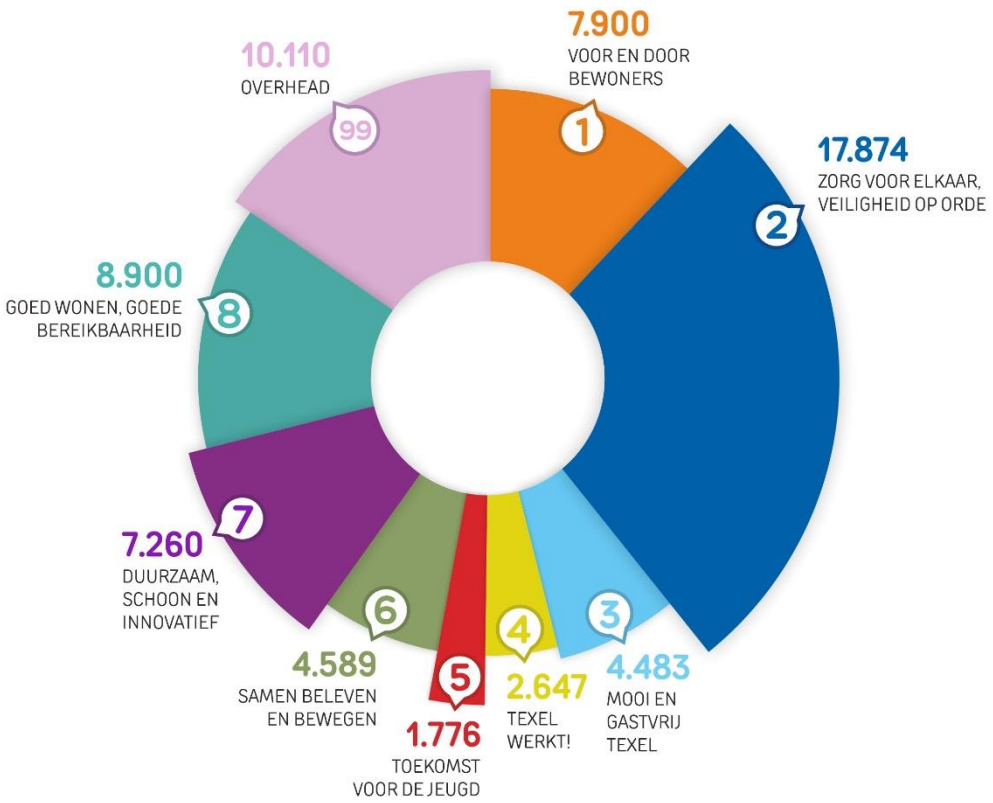
| Investeringsvoorstel 2023-814 | Herinrichting Wilhelminalaan ontwerpen en voorbereiden | |
|---|---|---|
| Motivatie | De huidige inrichting van de Wilhelminalaan is gedateerd en het straatwerk is toe aan groot onderhoud. Tevens is het huidige rioolstelsel aan vervanging toe. In overleg met betrokkenen wordt een plan gemaakt voor een nieuw wegbeeld met bijpassende bestrating, en nieuw openbaar groen. Insteek is dat de weginrichting klimaatadaptief wordt en de grondwaterhuishouding verbeterd.<br>Het maken van een plan (ontwerp van schets tot definitief ontwerp, inclusief het participatie traject) en het voorbereiden van de uitvoering (bestek en tekeningen) is gepland in 2023. De uitvoering is gepland in 2024. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 100.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De totale voorbereidingskosten bedragen € 100.000. | |

| Investeringsvoorstel 2023-815 | Fietspaden SBB reconstrueren 4e tranche 2023-2024 | |
|---|---|---|
| Motivatie | Op basis van het in september 2020 vastgesteld Plan van Aanpak wordt ieder jaar een deel van de fietspaden in het gebied van Staatsbosbeheer gereconstrueerd. Voor 2023 worden de volgende fietspaden onder handen genomen: Rozendijk, Jan Ayeslag, Rommelpot en het fietspad tussen de Stolpweg en de Mokweg. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 2.000.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | | |

| Investeringsvoorstel 2023-816 | Electrisch voertuig toezicht aanschaffen | |
|---|---|---|
| Motivatie | De elektrische auto van toezicht is afgeschreven. Deze moet vervangen worden. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 11.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De elektrische auto is afgeschreven en moet vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 29.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 40.000 excl. btw. Het extra krediet is benodigd vanwege de gestegen kosten in de autoindustrie en de verrekeing van de subsidie 10 jaar geleden. | |

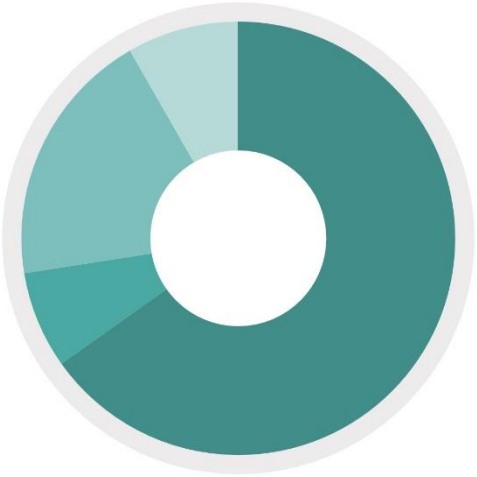
| Investeringsvoorstel 2023-817 | Electrisch voertuig parkeerbeheer aanschaffen | |
|---|---|---|
| Motivatie | De electrische auto is afgeschreven en moet vervangen worden. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 19.000 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | De electrische auto is afgeschreven en moet vervangen worden. Er is dekking aanwezig voor € 21.000 (zie Hoofdstuk Financieel perspectief 2023-2026 Vervangingsinvesteringen). Via dit voorstel vragen wij het budget te verhogen naar € 40.000 excl. btw.Het extra krediet is benodigd vanwege de gestegen kosten in de autoindustrie en de verrekening van de subsidie 10 jaar geleden. | |

| Investeringsvoorstel 2023-818 | Verhardingen rehabiliteren | |
|---|---|---|
| Motivatie | In het kader van het structureel verbeteren/vervangen van wegverhardingen staan voor 2023 gepland de rehabilitaties van het Lageveld, de Mokweg en het Hoge Achterom. Deze wegen zijn in slechte staat van onderhoud en technisch afgeschreven.<br>Voorgesteld wordt om deze drie wegvakken te rehabiliteren. Langs het Lageveld en de Mokweg worden tevens grasbetontegels aangelegd. Dit is verwoord in het voorstel 2023-801. | |
| Financieel | Bedrag investering (excl. BTW) | Dekking |
| | € 1.528.750 | Begroting 2023 |
| Toelichting financieel | | |




PROGRAMMA 8

## GOED WONEN, GOEDE BEREIKBAARHEID



- **5.812** Wegen, straten en pleinen
- **652** Parkeren
- **1.713** Volkshuisvesting
- **723** Overige lasten

**8.900** Totale lasten programma 8

## D. Begroting

(bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Wegen, straten en pleinen | 4.207 | 6.258 | 4.942 | 5.812 |
| Verkeer | 606 | 288 | 326 | 396 |
| Parkeren | 542 | 728 | 632 | 652 |
| Volkshuisvesting | 644 | 886 | 1.176 | 1.713 |
| Bouw- en woningtoezicht | 104 | 55 | 23 | 96 |
| Bouwgrondexploitatie | 914 | 3.095 | 291 | 232 |
| **Totaal lasten programma 8** | **7.016** | **11.308** | **7.391** | **8.900** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 |
|---|---|---|---|---|
| Wegen, straten en pleinen | 306 | 3.624 | 173 | 84 |
| Verkeer | 2.096 | 51 | 27 | 13 |
| Parkeren | 3.633 | 4.534 | 4.524 | 4.553 |
| Volkshuisvesting | 1.282 | 1.507 | 1.090 | 1.123 |
| Bouwgrondexploitatie | 1.259 | 1.366 | 132 | 0 |
| **Totaal baten programma 8** | **8.576** | **11.082** | **5.946** | **5.773** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo** | **1.560** | **-226** | **-1.445** | **-3.127** |

Bij Wegen, Straten en Pleinen zijn de uitgaven afgerond 800K hoger in 2023. De analyse hiervan is dat in 2022 een voordeel van lagere kapitaallasten is meegenomen (afgerond 600K) en in 2023 dus niet. In 2023 is o.a het voorstel voor extra middelen t.o.v. het jaar 2022 voor bermverhardingen ad 180K Meegenomen.

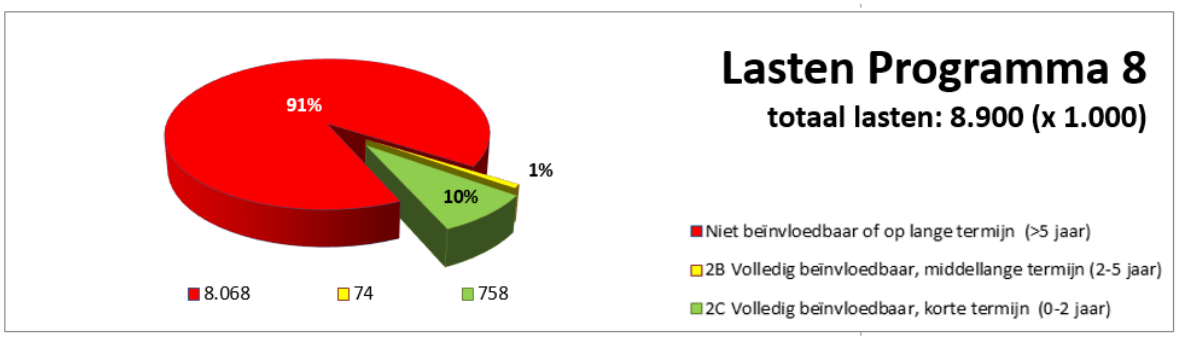
Bij volkshuisvesting zijn de hogere uitgaven in 2023 afgerond 550K. Dit wordt veroorzaakt dooe de collegevoorstellen voor een aantal onderzoeken ad 150K en extra personele inspanningen uitvoering Woningbouw programma ad 400K

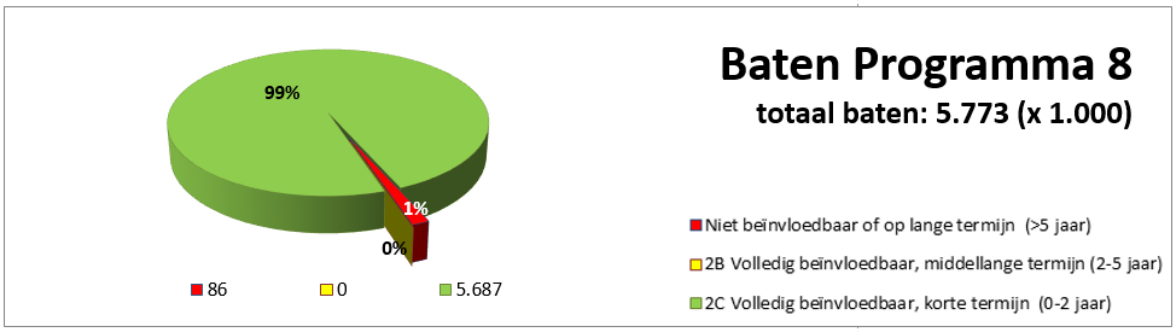
# E. Beïnvloedbaarheid

## Indicatief beeld via taartdiagrammen

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

## Taartdiagram lasten en baten programma 8



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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Onderhoud wegen wel rationeel wegbeheer | 1 |
| Verkeer algemeen | |
| Verkeersveiligheid | 75 |
| Openbaar vervoer | |
| Fiscaliseren parkeren | 25 |
| Volkshuisvesting | 492 |
| Uitvoering woningwet | 165 |
| **Totaal** | **758** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Onderhoud wegen wel rationeel wegbeheer | |
| Verkeer algemeen | 3 |
| Verkeersveiligheid | |
| Openbaar vervoer | 10 |
| Fiscaliseren parkeren | 4.553 |
| Volkshuisvesting | 26 |
| Uitvoering woningwet | 1.096 |
| **Totaal** | **5.687** |

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

bedragen in duizenden euro's)

| Lasten | |
|---|---|
| Fiscaliseren parkeren | 56 |
| Uitvoering woningwet | 18 |
| **Totaal** | **74** |

(bedragen in duizenden euro's)

| Baten | |
|---|---|
| Fiscaliseren parkeren | |
| Uitvoering woningwet | |
| **Totaal** | **0** |

# Overhead

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

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

Het centraal moeten begroten en verantwoorden van alle overhead pakt nadelig uit als normaliter een deel van de overheadkosten ten laste van grote projecten of investeringen gebracht worden. Daarom is het toegestaan deze betreffende overheadkosten op indirecte wijze (“extra comptabel”) toch aan die investeringen en projecten toe te rekenen.
Het centraal begroten van de kosten van overhead betekent ook dat het niet langer mogelijk is om uit de programma's of taakvelden de tarieven voor heffingen en leges te bepalen. Tot nu toe werden overheadkosten met verdeelsleutels via de kostenverdeelstaat aan de programma's toegerekend. Daardoor zaten alle aan heffingen en leges toe te rekenen kosten in het programma.

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

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

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

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

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

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

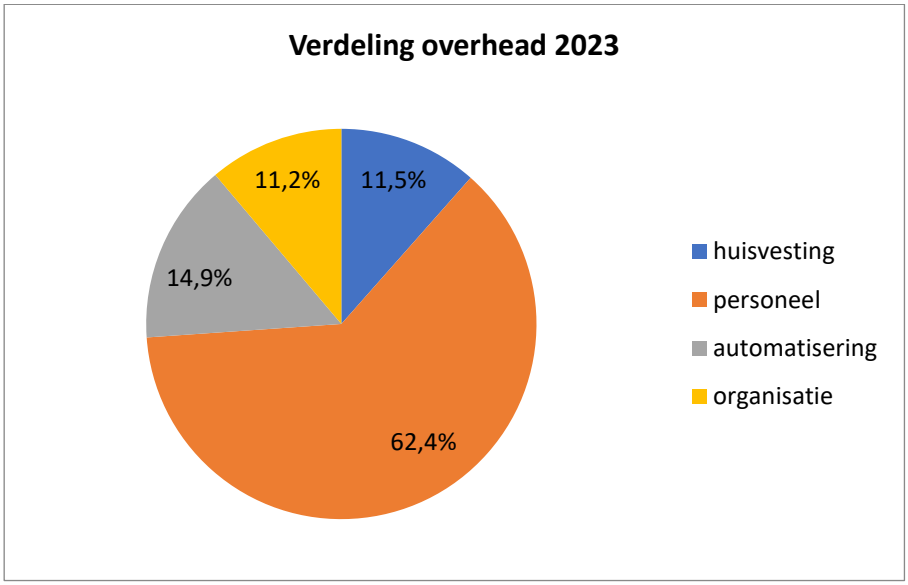
## Overzicht totale overhead

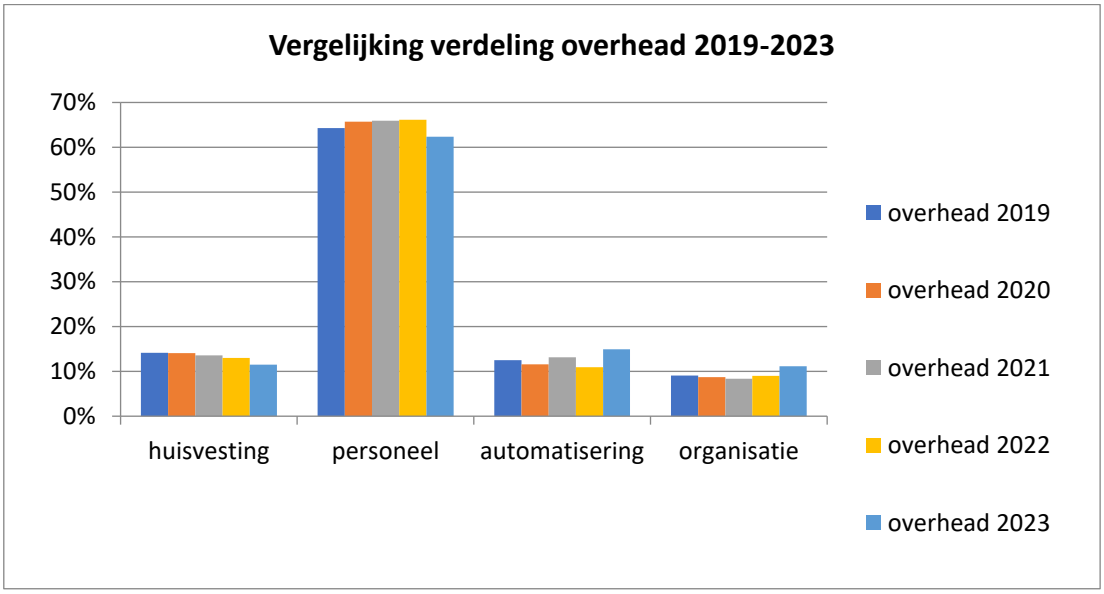
(bedragen in duizenden euro's)

| | Bedrag | % totale overhead | % lasten begroting 2023 |
|---|---|---|---|
| **Verdeling overhead 2023** | | | |
| • Personeel | 6.305 | 62,4 | 9,6 |
| • Automatisering | 1.510 | 14,9 | 2,3 |
| • Organisatie | 1.129 | 11.2 | 1,7 |
| • Huisvestingskosten | 1.166 | 11,5 | 1,8 |
| **Totaal** | **10.110** | **100** | **15,4** |

Het percentage overhead ten opzichte van de totale lasten in de begroting (excl. De Bolder) bedraagt 15,4. Dit percentage was in 2022 15,1, 2021 15,0, 2020 15,1 en 2019 15,0. Hieruit blijkt dat het percentage overhead, ten opzichte van de totale lasten, de afgelopen 3 begrotingsjaren redelijk stabiel blijft.

Procentueel is de overhead niet gestegen, echter absoluut wel, onder andere incidentele aanschaf nieuw financieel pakket, ruimte voor twee trainees , tijdelijke controlfunctie enz. Echter de overhead wordt uitgedrukt in percentage van de omzet, en die is ook gestegen onder andere door structurele inkomsten algemene uitkering en de dekking van de incidentele voorstellen.






## Vergelijking overhead

De kosten overhead worden bepaald op basis van de notitie BBV overhead 2016. Hoewel er een notitie is geschreven met uitgangspunten worden bij vrijwel alle gemeenten deze regels anders geïnterpreteerd en is het percentage overhead daarom niet vergelijkbaar. Het percentage is bovendien ook niet alleen afhankelijk van welke kosten er aan overhead worden toegerekend, maar ook van de totale lasten van een gemeente omdat de overhead als een percentage hiervan wordt uitgedrukt. Omdat toch het verlangen bestaat om ons percentage met een vergelijkbare gemeente qua aantal inwoners en toeristische gemeente te kunnen vergelijken zullen we vanaf begroting 2022 de percentages van gemeente Schouwen-Duiveland opnemen in het programma overhead. Hiervoor zullen we een tabel opnemen met onze percentages van de afgelopen 3 begrotingsjaren naast de percentages van de reeds bekende jaren van Schouwen-Duiveland. Op basis hiervan is dan ook het verloop van de percentages overhead te zien.

| Jaar | Gemeente Texel | Gemeente Schouwen-Duiveland |
|---|---|---|
| 2021 | 15,0 | 10,3 |
| 2022 | 15,1 | 9,7 |
| 2023 | 15,4 | 10,2 |

# 4B - Financiële vertaling voorstellen

| Voorstel nmer | Nummer doelenboom | Voorstel | Incidenteel | Structureel | Opmerkingen |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **Programma 1** | | | |
| 101 | 1.2.4.9 | Inbraak- en toegangscontrole vervangen en afboeken | 7.200 | 3.000 | |
| 102 | 1.1.6.5 | Digitoegankelijkheid op bestaande subsites toepassen | 18.000<br>18.000<br>18.000 | | jaar 2023 t/m 2025<br>dekking begroting 2023 |
| 103 | 1.1.5.39 | Financieel pakket vervangen | 400.000 | | |
| 104 | 1.1.3.4 | Met programma organisatie Waddeneilanden verdergaan | 75.000 | | |
| 105 | 1.1.3.5 | Archief tijdsblok 2000 tot en met 2012 bewerken en overbrengen | 50.000<br>50.000<br>50.000<br>50.000 | | Jaar 2023 t/m 2026<br>dekking begroting 2023 |
| 106 | 1.1.5.37 | Hybride dienstverlening en bedrijfsvoering door ontwikkelen | 50.000 | 25.000 | Begroting 2023 |
| 107 | 1.1.6.9 | Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer uitvoeren | 15.000 | 18.000 | Begroting 2023 |
| 108 | 1.1.5.40 | ICT door ontwikkelen | 10.000 | 40.000 | Begroting 2023 |
| 109 | 1.2.1.8 | Samenloop Toeristenbelasting en Forensenbelasting | | 150.000<br>-150.000 | |
| 110 | 1.1.2.17 | Projectleiding Burgerberaad opzetten en uitvoeren<br>Projectuitvoering | 60.000<br>60.000<br>150.000 | | Jaar 2023 t/m 2024<br>dekking begroting 2023<br>begroting 2023 |
| 111 | 1.1.5.41 | Interne controle versterken | 50.000<br>50.000<br>50.000 | | Jaar 2023 t/m 2025<br>dekking begroting 2023 |
| 112 | 1.1.5.42 | Budget verzekering aanpassen | | 11.500<br>-11.500 | |
| 113 | 1.1.5 | Advies & Ondersteuning tijdelijk uitbreiden | 200.000<br>200.000 | | Jaar 2023 t/m 2024<br>dekking begroting 2023 |
| | | **Programma 2** | | | |
| 201 | 2.1.1.14 | Brandveiligheidscontroles uitvoeren | | 40.000 | |
| 202 | 2.2.5.11 | Tarief gehandicaptenkaart parkeren verlagen | | 3.350 | |
| 203 | 2.3.2.10 | Extra inzet om alle huishoudens die recht hebben op regelingen te bereiken. | 85.000<br>85.000 | | Jaar 2023 t/m 2024<br>dekking begroting 2023 |
| 204 | 2.2.8.7 | Interne controle versterken | 67.000<br>-35.000<br>67.000 | | Jaar 2023 t/m 2025<br>dekking begroting 2023 |

| Voorstel nmer | Nummer doelenboom | Voorstel | Incidenteel | Structureel | Opmerkingen |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | -35.000<br>67.000<br>-35.000 | | |
| | | **Programma 3** | | | |
| 301 | 3.3.1.12 | Groenvoorzieningen vervangen | 75.000<br>-75.000 | | Begroting 2023 |
| 302 | 3.5.1.16 | Extra werkzaamheden in het kader van de invoering Omgevingswet uitvoeren | 165.000 | | Begroting 2023 |
| 303 | 3.5.1.17 | Extra handhavingsverzoeken uitvoeren | 178.000 | | Begroting 2023 |
| 304 | 3.5.1.19 | Ondermijnende activiteiten monitoren | | 99.000 | |
| 305 | 3.5.1.18 | Met drone handhaven | 50.000 | 10.000 | Begroting 2023 |
| 306 | 3.3.1.16 | Onderzoek versterking biodiversiteit | 15.000 | | Begroting 2023 |
| 307 | 3.4.2.13 | Onderzoek hoe toeristische druk het beste te reguleren | 15.000 | | Begroting 2023 |
| 308 | 3.4.2.14 | Onderzoek hoe tellen toeristische bedden | 15.000 | | Begroting 2023 |
| 309 | 3.4.2.15 | Onderzoek hoe lusten toerisme beter ten goede laten komen aan samenleving | 15.000 | | Begroting 2023 |
| 310 | 3.4.2.16 | Bevraging Texelaar en gasten | 25.000 | | Begroting 2023 |
| 311 | 3.4.2.17 | Ondersteuning over duidelijk krijgen hoe behouden regie op Texel | 20.000 | | Begroting 2023 |
| 312 | 3.5.1.20 | Ondersteuning bij opzetten regels en structuur Omgevingsplan | 25.000 | | Begroting 2023 |
| 313 | 3.1.1.6 | Indexeren budget Nationaal Park Duinen van Texel | | 2.000 | |
| 314 | 3.3.1.18 | Aan gezamenlijke aanpak gevolgen iepziekte bijdragen | 20.000 | | Begroting 2023 |
| | | **Programma 4** | | | |
| 401 | 4.1.1.6 | Behoefte van werknemers per sector onderzoeken | 60.000 | | Begroting 2023 |
| 402 | 4.1.4.11 | Ontwikkeling beheer en exploitatie voor de haven van Oudeschild<br>Onderzoek | 85.000<br>85.000<br>50.000 | | Jaar 2023 t/m 2024<br>dekking begroting 2023<br>Begroting 2023 |
| | | **Programma 5** | | | |
| 501 | 5.1.2.16 | Budget voor twee trainees beschikbaar stellen | | 100.000 | |

| Voorstel nmer | Nummer doelenboom | Voorstel | Incidenteel | Structureel | Opmerkingen |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **Programma 6** | | | |
| 601 | 6.1.1.20 | Beleid- en beheerplan spelen opstellen | 50.000 | | Begroting 2023 |
| 602 | 6.1.2.13 | Functie beheerstichting schapenboeten onderzoeken | 15.000 | | Begroting 2023 |
| 603 | 6.1.1.21 | Speeltoestellen certificeren | 7.000 | | Begroting 2023 |
| 604 | 6.1.2.14 | Monumententoezicht uitvoeren | | 8.000 | |
| | | **Programma 7** | | | |
| 701 | 7.1.2.30 | Ondergrondse afvalcontainers beheren | | -5.500<br>5.500 | |
| 702 | 7.1.2.36 | Boekwaarde veegwagen afboeken | 36.500 | | Begroting 2023 |
| 703 | 7.2.4.1 | Duurzaamheidsbeleid versneld uitvoeren | 250.000<br>250.000 | | Jaar 2023 t/m 2024<br>dekking begroting 2023 |
| 704 | 7.1.2.35 | Regie en implementatie Grondstoffenplan<br><br>Plan van aanpak | 85.000<br>85.000<br><br>30.000 | | Jaar 2023 t/m 2024<br>dekking begroting 2023<br><br>Begroting 2023 |
| 705 | 7.2.4.2 | Texel innovatief proefeiland | 90.000 | | Begroting 2023 |
| 706 | 7.2.1.18 | Oprichten van een vierjarig subsidiefonds voor duurzame investeringen in woningen. | 500.000<br>500.000<br>500.000<br>500.000 | | Jaar 2023 t/m 2026<br>dekking begroting 2023 |

| Voorstelnmer | Nummer doelenboom | Voorstel | Incidenteel | Structureel | Opmerkingen |
|---|---|---|---|---|---|
| | | **Programma 8** | | | |
| 801 | 8.1.1.66 | Bermverharding aanleggen/vervangen | 349.000 | | Begroting 2023 |
| 802 | 8.1.1.59 | Straatmeubilair vervangen | -170.000<br>170.000 | | Begroting 2023 |
| 803 | 8.3.2.5 | Advieskosten gebiedsontwikkeling en woningbouw aanvragen | | 50.000 | |
| 804 | 8.3.2.6 | Extra personele capaciteit uitvoering Woningbouwprogramma Texel | 382.500<br>382.500 | | Jaar 2023 t/m 2024<br>dekking begroting 2023 |
| 805 | 8.1.1.18 | Budget onderhoud civiele kunstwerken verhogen | | 35.000 | |
| 806 | 8.1.2.4 | Contractbegeleiding vervangen armaturen openbare verlichting uitvoeren | 40.000 | | Begroting 2023 |
| 807 | 8.3.1.9 | (Juridische) constructie ontwikkelen om woningen betaalbaar te houden | 30.000 | | Begroting 2023 |
| 808 | 8.3.2.7 | Nieuwe Woonvisie opstellen | 55.000 | | Begroting 2023 |
| 809 | 8.3.2.8 | Doorstroming op de woningmarkt bevorderen | 20.000 | | Begroting 2023 |
| 810 | 8.3.1.10 | Voor een adequate bluswatervoorziening zorgdragen | | 10.000 | |
| 811 | 8.1.1.69 | Projectleider voor aanpassing infrastructuur Teso terrein aanstellen | 85.000<br>85.000 | | Jaar 2023 t/m 2024<br>dekking begroting 2023 |
| 812 | 8.1.3.18 | Digitaal parkeer verwijssysteem | 75.000 | | Begroting 2023 |
| **Totaal** | | | **7.122.700** | **443.350** | |

# Hoofdstuk 5 - Investeringsplan 2023-2026

## 5A - Nieuwe investeringen

| Nr. | Omschrijving | Bedrag excl. BTW | Exploitatie / onderhoud excl. BTW | Afschrijving termijn | Kapitaallasten netto investering |
|---|---|---|---|---|---|
| 315 | Parkeerterreinen strandslagen aanpakken | 200.000 | | 40 | 10.000 |
| 316 | Bootcontainers aanschaffen | 40.000 | | 10 | 5.000 |
| 317 | Maaidek aanschaffen | 25.000 | 2.500 | 15 | 2.292 |
| 404 | Haven Oudeschild 2023 investeren<br>Dekking reserve haven onderhoud >5 jaar | 425.000 | | 50 | 19.125<br>-/- 19.125 |
| 605 | Speeltoestellen vervangen | 13.500 | | 12 | 1.463 |
| 707 | Pick-up pompen onderhoud aanschaffen | 14.000 | | 10 | 1.750 |
| 708 | Rolbezem aanschaffen | 20.000 | | 15 | 1.833 |
| 709 | Zijlader aanschaffen | 76.500 | | 8 | 11.475 |
| 710 | Ondergrondse afvalmodules optimaliseren en uitbreiden<br>Dekking afvalstoffenheffing | 400.000 | | 10 | 50.000<br>-/- 50.000 |
| 711 | Bestelauto ongediertebestrijding aanschaffen | 10.000 | | 10 | 1.250 |
| 813 | De Ruyterstraat herinrichten | 1.200.000 | | 40 | 60.000 |
| 814 | Herinrichting Wilhelminalaan ontwerpen en voorbereiden | 100.000 | | 40 | 5.000 |
| 815 | Fietspaden SBB reconstrueren 4e tranche 2023-2024 | 2.000.000 | | 40 | 100.000 |
| 816 | Electrisch voertuig toezicht aanschaffen | 11.000 | | 10 | 1.375 |
| 817 | Electrisch voertuig parkeerbeheer aanschaffen | 19.000 | | 10 | 2.375 |
| 818 | Verhardingen rehabiliteren | 1.528.750 | | 40 | 76.438 |
| **Dekking kapitaallasten beschikbaar via begroting** | | | | | **-/- 29.000** |
| **Totaal** | | **6.082.750** | **2.500** | | **251.250** |
| **In de MJB is structureel een bedrag van € 253.750 opgenomen bestaande uit:<br>€ 2.500 exploitatie/onderhoud en € 251.250 voor kapitaallasten.** | | | | | |

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

| **Leer- Werkbedrijf De Bolder** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Productiemiddelen | 30.000 | | | |
| **Totaal Leer- Werkbedrijf De Bolder** | | **30.000** | | | |

# 5B - Vervangingsinvesteringen

## Investeringsplan 2023 - Vervanging

| Nr. | Omschrijving | Bedrag excl. BTW | Afschrijvingstermijn | Exploitatie/onderhoud excl. BTW |
|---|---|---|---|---|
| | **Gemeente Texel** | | | |
| 1 | Zijlader 40BFT1 | 201.000 | 8 | |
| 2 | Elektrische auto parkeerbeheer VB122P | 21.000 | 10 | |
| 3 | Elektrische auto toezicht VF220F | 29.000 | 10 | |
| 4 | Pick-up pomponderhoud 8VLK20 | 53.000 | 10 | |
| 5 | Bestelauto plantsoenen 8VLK22 | 52.000 | 10 | |
| 6 | Stoomcleaner | 8.000 | 10 | |
| 7 | Bestelauto ongedierte 1VVJ46 | 21.000 | 10 | |
| 8 | Veegwagen | 215.000 | 8 | |
| 9 | Pick-up strandbeheer VN997X | 52.000 | 8 | |
| 10 | Inbraak-, brand- en toegangscontrolesysteem | 45.000 | 10 | |
| 11 | Ipads vervangen | 45.000 | 4 | |
| 12 | Midoffice naar cloud brengen | 60.000 | 10 | |
| | **Totaal** | **802.000** | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | **DSW De Bolder** | | | |
| 13 | Afgeschreven productiemiddelen | 100.000 | 10 | |
| | **Totaal De Bolder** | **100.000** | | |

## Toelichting op investeringsplan 2023 - Vervanging

| Nr. | Gemeente Texel |
|---|---|
| 1 | De zijlader is afgeschreven en moet vervangen worden. Door diverse oorzaken hebben we te maken met forse prijsstijgingen waardoor het budget niet meer toereikend is. Zie voorstel 2023-709. |
| 2 | De elektrische auto is afgeschreven en moet vervangen worden. Door diverse oorzaken en de verrekening van ontvangen subsidie 10 jaar geleden is het budget niet meer toereikend. Zie voorstel 2023-816. |
| 3 | De elektrische auto is afgeschreven en moet vervangen worden. Door diverse oorzaken en de verrekening van ontvangen subsidie 10 jaar geleden is het budget niet meer toereikend. Zie voorstel 2023-815. |
| 4 | De pick-up voor het pomponderhoud is afgeschreven en moet vervangen worden. Door diverse oorzaken hebben we te maken met forse prijsstijgingen waardoor het budget niet meer toereikend is. Zie voorstel 2023-707. |
| 5 | De bestelauto voor plantsoenonderhoud is afgeschreven en moet vervangen worden. |
| 6 | De stoomcleaner is afgeschreven en moet vervangen worden. |
| 7 | De auto is afgeschreven en moet vervangen worden. Door diverse oorzaken hebben we te maken met forse prijsstijgingen waardoor het budget niet meer toereikend is. Zie voorstel 2023-706. |
| 8 | De veegwagen moet vervangen worden. De veegwagen wordt 1 jaar eerder vervangen, kosten incidenteel € 36.500. Zie voorstel 2023-702. |
| 9 | De pick-up voor het strandbeheer is afgeschreven en moet vervangen worden. |
| 10 | De toegangscontrole, inbraakinstallatie en brandbeveiliging in het gemeentehuis worden niet meer door de fabrikant ondersteund en moeten daarom voor de vervangingstermijn vervangen worden. De reguliere vervanging was berekend voor 2025, maar dient dus zo snel mogelijk plaats te vinden (zie ook voorstel 2023-101, afboeken boekwaarde).<br>Voor jaarlijks onderhoud en controle is structureel € 3.000 nodig. Zie voorstel 2023-101. |
| 11 | Het vervangen van de in 2017 en 2018 aangeschafte iPads.<br>Het zou kunnen dat er in het kader van het project hybride werken besloten wordt de iPads te vervangen voor andere apparaten. |
| 12 | De Gegevens Makelaar met alle koppelingen naar onze belangrijke applicaties en basisregistraties moet worden overgebracht naar de Cloud omdat de leverancier Pink Roccade lokale installaties niet meer ondersteund.<br>Hiermee wordt de gemeentelijk Midoffice die in 2011 en 2012 is geïmplementeerd naar de Cloud gebracht. |

| Nr. | DSW De Bolder |
|---|---|
| 13 | In 2023 zijn diverse productiemiddelen afgeschreven. Vanwege het krimpende productiebedrijf wordt jaarlijks bezien of vervanging noodzakelijk is en of vervanging wegens veranderde productiewijze door hetzelfde productiemiddel moet plaatsvinden of door andersoortige apparatuur. |

## Investeringsplan 2024

| Nr. | Omschrijving | Bedrag excl. BTW vervanging |
|---|---|---|
| 1 | Stratenmakersauto | 70.625 |
| 2 | Houtversnipperaar (790056 doorgeschoven 2019) | 40.500 |
| | | |
| | **Totaal** | **111.125** |

## Investeringsplan 2025

| Nr. | Omschrijving | Bedrag excl. BTW vervanging |
|---|---|---|
| 1 | Maaimachine Holder | 82.000 |
| | | |
| | **Totaal** | **82.000** |

## Investeringsplan 2026

| Nr. | Omschrijving | Bedrag excl. BTW vervanging |
|---|---|---|
| 1 | Klepelmaaier Ransomes | 87.000 |
| | | |
| | | |
| | **Totaal** | **87.000** |

# Hoofdstuk 6 - Verloop reserves en voorzieningen

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

Voor nadere informatie over het reserveringsbeleid wordt verwezen naar de Nota reserves en voorzieningen 2020

(bedragen x € 1.000)

| Progr. | Reserves gemeente Texel | Saldo 01-01-22 | Prognose 01-01-23 | Mutatie 2023 str. | Mutatie 2023 inc. | 2024 01-01 | 2025 01-01 | 2026 01/01 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Algemene reserve | 11.090 | *14.223 | 0 | -3.923 | *10.300 | 10.300 | 10.300 |
| | Totaal algemene reserve | 11.090 | 14.223 | 0 | -3.923 | 10.300 | 10.300 | 10.300 |
| 1 | Budgetten vorig jaar | 1.125 | 1.500 | 0 | 0 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 4 | Haven Oudeschild (frictie, personeel, onderhoud <5jaar, onderhoud > 5jaar en egalisatie,afkoop) | 18.632 | 19.691 | 955 | 0 | 20.646 | 21.601 | 22.556 |
| 5 | Herontwikkeling vrijkomende schoolgebouwen Den Burg | 797 | 797 | 0 | 0 | 797 | 797 | 797 |
| 5 | Toekomstvisie OSG De Hogeberg | 373 | 373 | 0 | 0 | 373 | 373 | 373 |
| 6 | Combinatiefunctieregeling | 139 | 139 | 0 | 0 | 139 | 139 | 139 |
| 6 | Gemeentelijke monumenten | 98 | 98 | 0 | 0 | 98 | 98 | 98 |
| 6 | Gemeentelijke schapenboeten | 176 | 176 | 0 | 0 | 176 | 176 | 176 |
| 7 | Uitvoeringsprogramma 'Energie voor Texel' | 100 | 100 | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 |
| 7 | Energieneutraal maken woningen | 175 | 175 | 0 | 0 | 175 | 175 | 175 |
| 8 | Mobiliteit | 15 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Totaal bestemmingsreserves** | **21.630** | **23.049** | **955** | **0** | **24.004** | **24.959** | **25.914** |

*Stand pr halfjaarrapportage 2022
*Stand reserve per programmabegroting 2023 incl.incidentele voorstellen 2024 t/m 2026

(bedragen x € 1.000)

| Voorzieningen gemeente Texel | Saldo 01-01-22 | Prognose 01-01-23 | Mutatie 2023 str. | Mutatie 2023 inc. | 2024 01-01 | 2025 01-01 | 2026 01/01 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Rationeel gebouwenbeheer | 3.992 | 3.934 | -42 | | 3.892 | 3.980 | 4.323 |
| Onderhoudsfonds gebouwen grondzaken | 23 | 23 | 0 | 0 | 23 | 23 | 23 |
| Bouwrijpmaken grondzaken Den Burg Oost, Oosterend, Oudeschild, de Cocksdorp, gezondheidsplein en Kompasschool, voorm.Drijverschool | 2.465 | 2.520 | 0 | 0 | 2.520 | 0 | 0 |
| Pensioenen en wachtgeld voormalige wethouders | 2.422 | 2.564 | 239 | -214 | 2.589 | 2.731 | 2.873 |
| Rioolegalisatiefonds | 3.065 | 2.753 | -1.552 | 0 | 1.210 | 2.061 | 2.422 |
| **Totaal voorzieningen** | **11.967** | **11.794** | **-1.355** | **-214** | **10.234** | **8.795** | **9.641** |

# Leer-Werkbedrijf De Bolder

(bedragen x € 1.000)

| Omschrijving: | Saldo 01-01-22 | Prognose 01-01-23 | Mutatie 2023 str. | Mutatie 2023 inc. | 2024 01-01 | 2025 01-01 | 2026 01/01 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Algemene reserve | 360 | 360 | 0 | 0 | -121 | -239 | 0 |
| Bestemmingsreserve | 1.088 | 837 | 0 | -399 | -438 | 0 | 0 |
| **Totaal reserves** | **1.448** | **1.197** | **0** | **-399** | **-559** | **-239** | **0** |

# Hoofdstuk 7 - Paragrafen

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

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

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

De paragrafen zijn:


Paragraaf Verbonden partijen
Paragraaf Weerstandsvermogen
Paragraaf Onderhoud openbare ruimte en gebouwen
Paragraaf Bedrijfsvoering
Paragraaf Grondbeleid
Paragraaf Financiering
Paragraaf Lokale lasten

# PARAGRAAF 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* (rekenkamercomissie) zijn verbeteringen qua informatievoorziening uitgevoerd in deze paragraaf. Tevens wordt in de programma’s expliciet aangegeven welke verbonden partijen betrokken zijn en voor/binnen welke taakvelden zij actief zijn. Bij beleidsvoorstellen in de programma’s wordt ook vermeld - indien van toepassing - welke verbonden partij betrokken is.

## Beleidsdoelstellingen

- Uitvoering geven aan de in 2015 vastgestelde Nota Verbonden Partijen;
- Verbeteren van de informatievoorziening aan de gemeenteraad over de verbonden partijen - 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;<br>• GR GGD Hollands Noorden;<br>• GR Omgevingsdienst Noord-Holland Noord;<br>• GR De Waddeneilanden;<br>• GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar; |
| **Naamloze vennootschappen** | • N.V. Huisvuilcentrale Noord-Holland;<br>• N.V. Bank Nederlandse Gemeenten;<br>• N.V. Alliander (voorheen N.V. Houdstermaatschappij Gaskop Noord-Holland);<br>• N.V. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord;<br>• N.V. TESO;<br>• 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 paragraaf 3.5. en 3.6. en bijlage 3). Bij de aanbieding 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 De Waddeneilanden<br>Texel Airport NV<br>NV Bank Nederlandse Gemeenten<br>NV Alliander<br>NV Ontwikkelingsbedrijf Noord Holland Noord<br>NV Teso<br>VVV/Stichting Texel promotie<br>BV Kantoorpand Emmalaan<br>Coöperatie TexelEnergie U.A. | GR Regionaal Historisch Centrum Alkmaar<br>NV Huisvuilcentrale Noord-Holland<br>GR Omgevingsdienst Noord-Holland | GR Veiligheidsregio Noord-Holland Noord<br>*GR GGD Hollands Noorden |

*Ten opzichte van de programmarekening 2021 zijn de GR GGD Hollands Noorden en GR De Wadden eilanden van plaats verwisseld, respectievelijk naar het Basis pakket (Wadden) en naar het Plusplus pakket (GGD).

## 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 21 december 2021 beëindigd. Er is in juli 2022 groen licht gegeven voor een nieuwe samenwerkingsagenda, voor de komende 4 jaar. Vanuit deze nieuwe samenwerkingsagenda willen de betrokken gemeenten voortborduren op de mooie resultaten van De kop Werkt!. De nieuwe samenwerkingsnaam is "Samen op Kop".

## Informatie over verbonden partijen

Hierna treft u de beleidsinhoudelijke en financiële informatie per verbonden partij. Een aantal onderdelen is wettelijk verplicht, overige onderdelen zijn opgenomen op basis van de door de raad vastgestelde Nota Verbonden Partijen. De informatie is zo actueel mogelijk ingevoerd op basis van de 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, Dijk en Waard, Enkhuizen, 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 (gemeentelijke bijdrage 4,17%). |
| **Financieel belang** | Totale Begroting 2022 € 72.206.000<br>Bijdragen gemeenten € 44.531.499<br><br>Totale Begroting 2023 € 73.946.000<br>Bijdragen gemeenten € 45.745.723 |
| **Bijdrage gemeente** | Bijdrage 2020: € 1.821.767<br>Bijdrage 2021: € 1.830.965<br>Bijdrage 2022: € 1.837.675<br>Bijdrage 2023: € 1.895.994 |
| **Eigen Vermogen** | 2019: € 5.327.000<br>2020: € 8.228.000<br>2021: € 7.988.000 |
| **Vreemd vermogen** | 2019: € 51.688.000<br>2020: € 48.257.000<br>2021: € 38.246.000 |
| **Solvabiliteitsindex** | 2019: 9,3%<br>2020: 14,6%<br>2021: 17,3% |
| **Financieel resultaat** | 2019: € 586.000<br>2020: € 3.425.000<br>2021: € 3.145.000 |
| **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 brandweerzorg. 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 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.<br><br>De coronacrisis heeft financieel geen negatieve impact gehad, de gemaakte kosten zijn grotendeels gecompenseerd door het rijk. |

| | |
|---|---|
| **Ontwikkelingen** | - De Omgevingswet treedt naar alle waarschijnlijkheid op 1 januari 2023 in werking. Met de Omgevingswet wil de overheid de regels voor ruimtelijke ontwikkeling vereenvoudigen en samenvoegen. Omgevingsdienst Noord-Holland Noord, GGD Hollands Noorden en Veiligheidsregio Noord-Holland Noord trekken gezamenlijk op ten behoeve van de gemeenten in de voorbereiding op de nieuwe wet om uiteindelijk een zorgvuldige implementatie mogelijk te maken. De crisis- en herstelwet (Chw) maakt dit nu al mogelijk, bijvoorbeeld door bestaande regels aan te passen.<br><br>- Informatieveiligheid en digitale systemen:<br>We worden als samenleving steeds afhankelijker van digitale systemen. Daarnaast is landelijk in toenemende mate sprake van cyber dreiging. Als veiligheidsregio is het van groot belang om onze eigen omgang met data en de opslag hiervan op orde te hebben, ons goed voor te bereiden op een cyberincident en de kritische processen van de hulpverlening hierin inzichtelijk te maken. Voor iedere organisatie is ICT en de juiste, veilige en continue beschikking over data daarom steeds belangrijker, zeker die van ons.<br>De Veiligheidsregio moet net als de gemeenten voldoen aan de geldende wet en regelgeving zoals Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG), verplichte certificeringen (o.a. op NEN 7510 van Ambulancezorg), veranderend normenkaders zoals Baseline Informatiebeveiliging Overheid en eisen vanuit de Archiefinspectie. De accountant heeft dit ook aangegeven in het accountantsverslag. Het bestuur heeft op advies van de bestuurlijke auditcommissie daarom verzocht om de beweging te maken van een incidentele naar een structurele versterking van de automatisering en informatieveiligheid om te voldoen aan de huidige wet en regelgeving.<br><br>- Veilig leven:<br>In huis voelen we ons veilig, maar thuis is ook de plek waar zich de meeste ongelukken en branden voordoen. Met name onder ouderen veroorzaakt dit steeds meer leed. Gelukkig kunnen we als samenleving veel doen om deze ongevallen te voorkomen. Door de krachten van overheden en maatschappelijke organisaties te bundelen, kunnen we veel verschil maken.<br>In de komende beleidsperiode willen we in alle gemeenten een op maat gemaakte aanpak voor val- en brandpreventie implementeren. Ieder jaar willen we drie gemeenten laten aansluiten bij dit thema. In iedere gemeente ziet de populatie er anders uit, zijn andere instanties actief en zijn er andere voorzieningen. We kijken daarom samen met de gemeente en lokale partners waar de behoeften liggen en hoe wij kunnen ondersteunen om de inwoners van de gemeente veilig te laten leven. Om te zorgen dat inwoners aanpassingen in huis gaan doen, hebben we een aantal middelen tot onze beschikking die zich richten op gedragsverandering. Zo bieden we inwoners praktische handvaten, zoals fysieke of online woningchecks, campagnemateriaal met praktische tips, instructies voor het uitvoeren van de aanpassingen en doorverwijzingen naar lokale organisaties die kunnen helpen. |

## GGD Hollands Noorden

| | |
|---|---|
| **Naam** | Gemeentelijke Gezondheidsdienst Hollands Noorden (GGD Hollands Noorden) |
| **Rechtsvorm** | Publiekrechtelijk; gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam) |
| **Vestigingsplaats** | Alkmaar |
| **Doelstelling en openbaar belang** | Doel van de samenwerking is het behartigen van belangen, die de schaal van de individuele gemeenten te boven gaan. GGD Hollands Noorden bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid en veiligheid van de inwoners van Noord Holland Noord.<br>Gemeentelijk belang:<br>Uitvoering inspectie kinderopvang, bescherming en bevordering van de gezondheid van onze inwoners, input gemeentelijk gezondheidsbeleid, uitvoering jeugdgezondheidszorg en preventie, monitoren gezondheid inwoners, vangnet openbare geestelijke gezondheidszorg, forensische geneeskunde, Wet verplichte GGZ. |
| **Relatie met beleidsprogramma** | 2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde |
| **Deelnemende partijen** | De gemeentes Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Drechterland, Dijk en Waard, Enkhuizen, Heiloo, Hollands Kroon, Hoorn, Koggenland, Medemblik, Opmeer, Schagen, Stede Broec en Texel. |
| **Bestuurlijk belang** | De wethouder van o.a. Sociaal Domein/Zorg is gemeentelijk vertegenwoordiger in het algemeen bestuur van de GGD. |
| **Bestuurlijk aandeel** | Ieder lid van het algemeen bestuur heeft een aantal stemmen afhankelijk van het aantal inwoners van de gemeente. De verdeelsleutel voor stemmen is: één stem per volle 10.000 inwoners per gemeente. Het totaal aantal stemmen is 75 hiervan zijn 2 voor Texel.<br>Ieder lid van het dagelijks bestuur heeft één stem. |
| **Financieel belang** | De totale begroting van GGD Hollands Noorden in 2023 bedraagt € 46.836.000 (incl Veilig Thuis). Dit is op basis van de door de GGD ingediende programmabegroting 2023. |
| **Bijdrage gemeente Texel** | 2020: € 606.000<br>2021: € 624.000<br>2022: € 662.000<br>2023: € 663.000<br>Door Texel zijn geen garantstellingen gedaan of lening en verstrekt aan de GGD. |
| **Eigen Vermogen** | 2020: € 1.066.000<br>2021: € 1.015.000<br>2022: € 1.038.000 (begroting) |
| **Vreemd Vermogen** | 2020: € 12.542.000<br>2021: € 16.875.000<br>2022: € 16.875.000 (begroting) |
| **Solvabiliteitsindex** | 2020: 3,1%<br>2021: 4,5%<br>2022: 5,8%(begroting) |
| **Financieel resultaat** | 2020: € 221.000 (realisatie)<br>2021: € 90.000 |
| **Risico's** | Naar aanleiding van de aanbevelingen uit het rekenkamer onderzoek, 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.<br>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 reizigersadvisering.<br><br>De financiën van de GGD zijn voldoende op orde. Het weerstandsvermogen van de GGD is toereikend om de 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.<br><br>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.<br>Openbaar belang: een schone en veilige leefomgeving. |
| **Relatie met beleidsprogramma** | 2: Zorg voor elkaar, veiligheid op orde<br>7: Duurzaam, schoon en innovatief |
| **Deelnemende partijen** | De gemeentes Alkmaar, Drechterland, Dijk en Waard, Hollands Kroon, Medemblik, Stede Broec, Bergen, Enkhuizen, Hoorn, Opmeer, Castricum, Koggenland, Den Helder, Heiloo, Schagen, Texel en de Provincie Noord-Holland. |
| **Bestuurlijk belang** | De wethouder van o.a. Gemeentewerken is gemeentelijk vertegenwoordiger in het algemeen bestuur van de Omgevingsdienst Noord-Holland Noord. |
| **Bestuurlijk aandeel** | De stemverhouding is op basis van inwoneraantal en financiën.<br>Texel heeft 2 van de 100 stemmen (was 3 van de 100). |
| **Financieel belang** | Lumpsum bijdrage deelnemende gemeenten en provincie 2023: € 21.632.164 waarvan € 499.806 voor de gemeente Texel. |
| **Bijdrage gemeente** | 2020: € 515.700<br>2021: € 502.642<br>2022: € 495.755<br>2023: € 499.806 |
| **Eigen vermogen** | 2020: € 314.253<br>2021: € 2.748.256<br>2022: € 2.748.256<br>2023: € 1.055.886 |
| **Vreemd vermogen** | 2020: € 4.200.000<br>2021: € 4.950.000<br>2022: € 4.950.000<br>2023: € 5.000.000 |
| **Solvabiliteitsindex** | 2020: 7,0%<br>2021: 55,5%<br>2022: 55,5%<br>2023: 17,4% |
| **Financieel resultaat** | 2020: € 2.623.452<br>2021: €1.901.433 |

| | |
|---|---|
| **Risico's** | 1. Claims Aansprakelijkheid door verwijtbaar handelen. In deze begroting is het impactbedrag verhoogd door de verkorting van de proceduretijd in het kader van de Omgevingswet, het stijgend aantal WOB- en handhavingsverzoeken en claims (niet zijnde de boete, zoals opgenomen bij 2) n.a.v. datalekken.<br><br>2. Data-lek van geregistreerde gegevens. De maximale boete kan 4% van de jaaromzet bedragen.<br><br>3. Aanbestedingsrisico's. De komende periode zijn er diverse Europese aanbestedingen. Aanbesteden biedt in beginsel optimale mogelijkheden om de beste prijs-kwaliteitverhouding te behalen. Het opnieuw aanbesteden neemt echter ook financiële risico's met zich mee.<br><br>4. Projecten ten laste van het rekeningresultaat In de Financiële Uitgangspunten Gemeenschappelijke Regelingen (FUGR) staat dat begrotingswijzigingen (tussentijdse vraag om extra financiële middelen) niet wenselijk zijn. In het project 'Een sterker fundament' is daardoor opgenomen dat de eventuele extra kosten in de exploitatie zullen worden verwerkt en invloed hebben op het rekeningresultaat.<br><br>5. Pandemie. In 2020 is Nederland getroffen door het Coronavirus. Op het moment van opstellen van de begroting 2023 lijkt dit niet van invloed op de (financiële) prestaties van de OD NHN. Hoe langer de beperkende maatregelen aanhouden, hoe moeilijker het wordt om de volledige dienstverleningsovereenkomst (DVO) uit te voeren. Het risico dat de OD NHN mogelijk nog in 2023 loopt, heeft met name betrekking op de extra inzet van ingehuurd personeel. Om mogelijke achterstanden in te lopen en de uitval van personeel op te vangen zal extra capaciteit nodig zijn. Dit geldt op dat moment voor heel Nederland, waardoor de uitvoerbaarheid nu nog vraagtekens oproept.<br><br>6. Omgevingswet en het Digitaal Stelsel Omgevingswet. Door de invoering van de Omgevingswet zijn andere competenties noodzakelijk. Hier wordt momenteel al aan gewerkt. Ook het Digitaal Stelsel Omgevingsdiensten (DSO) zal impact hebben op de informatievoorziening. In het Masterplan ICT is rekening gehouden met de kosten voor aansluiting op het DSO.<br><br>7. Basistaken moeten in overleg met de deelnemers worden opgenomen in het uitvoeringsprogramma. Door verschuiving binnen het programma in opdracht van de deelnemer kan er een risico ontstaan in de robuustheid en kwaliteit binnen de OD NHN. |
| **Ontwikkelingen** | Waar in het kader van de "Regulering" de afgelopen jaren in het teken stond van het inrichten van de organisatie op de komst van de Omgevingswet, staat 2023 voor het eerst in het teken van het verrichten van onze werkzaamheden onder de Omgevingswet.<br><br>Er zal tijd moeten worden geïnvesteerd in de stikstofproblematiek. Door onduidelijkheden en wijzigingen in de wet- en regelgeving vergt het veel uitzoekwerk en afstemming om de werkzaamheden hiervoor op een juiste manier uit te kunnen voeren. |

## 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:<br>• de behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de vijf Nederlandse Waddeneilanden:<br>• het versterken van de bestuurskracht van de afzonderlijke gemeenten door onomkeerbare, niet vrijblijvende en doelgerichte samenwerking met behoud van bestuurlijke zelfstandigheid;<br>• het uitdragen van het standpunt van de deelnemende gemeenten richting andere betrokken overheden;<br>• overleg, coördinatie en afstemming ten aanzien van beleids- en beheeraspecten;<br>• samenwerking en ondersteuning ten aanzien van uitvoeringszaken van deelnemende gemeenten die te kennen hebben gegeven bij deze deelactiviteit betrokken te willen zijn;<br>• 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<br>3: Mooi en gastvrij Texel<br>4: Texel werkt<br>5: Toekomst voor de jeugd<br>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.<br>Het voltallige college maakt deel uit van het Algemeen Bestuur. |
| **Bestuurlijk aandeel** | Het aantal stemmen in het algemeen bestuur is gebaseerd op het aantal inwoners per gemeente. Dit resulteert in de volgende stemverhouding: Texel 4; Vlieland 2; Terschelling 3; Ameland 3; Schiermonnikoog 2. Besluiten worden genomen bij meerderheid. |
| **Financieel belang** | Begroting 2020: € 626.750 (alleen taken vijf eilanden)<br>Begroting 2021: € 713.750<br>Begroting 2022: € 746.500<br>Begroting 2023: € 1.024.105 |
| **Bijdrage gemeente Texel** | 2020: € 188.025<br>2021: € 172.125<br>2022: € 177.870<br>2023: € 307.231 |
| **Eigen Vermogen** | € 50.000 |
| **Vreemd Vermogen** | n.v.t. |
| **Solvabiliteitsindex** | n.v.t. |
| **Financieel resultaat** | n.v.t. |
| **Risico's** | De lasten van de gemeenschappelijke regeling worden in de komende jaren geheel gedekt door bijdragen van de deelnemende gemeenten. Wel kan het zo zijn dat bij een verder teruglopende financiering van de deelnemende gemeenten door de Rijksoverheid, de bijdragen van deze gemeenten aan de gemeenschappelijke regeling onder druk kunnen komen te staan, waardoor de activiteiten van de gemeenschappelijke regeling wellicht moeten worden ingeperkt.<br><br>In verband met de geldende regelgeving, is de GR eigen risicodrager voor wat betreft de in Hoofdstuk 10D van de CAR/UWO opgenomen bepalingen inzake werkloosheid. Hieruit kunnen voor de GR aanzienlijke financiële verplichtingen ontstaan die door de deelnemende gemeenten moeten worden gedragen. Daarnaast kunnen bij uitval door ziekte risico's ontstaan als voor de werkzaamheden externe vervanging moet worden ingehuurd.<br><br>De kantoorruimte wordt gehuurd van de gemeente Harlingen. Vooralsnog is uitgegaan van continuering van deze huurovereenkomst. Bij opzegging van de huurovereenkomst door een van beide partijen, kunnen financiële verplichtingen ontstaan in verband met het afkopen van het huurcontract of in verband met de verhuizing naar een andere locatie. |

| | |
|---|---|
| **Ontwikkelingen** | Momenteel wordt er gewerkt aan een programma Waddeneilanden. Samen met de vijf eilanden, beide provincies en het Rijk gaan op zoek naar samenwerking en cofinanciering om de brede welvaart op de eilanden te stimuleren. |

## 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 een publieksgerichte erfgoedinstelling die het voor mensen mogelijk, makkelijk en aantrekkelijk maakt om de geschiedenis van Alkmaar, Bergen, Castricum, Den Helder, Dijk en Waard, Heiloo, Hollands Kroon, Schagen en Texel te leren kennen. Voor de aangesloten overheidsorganisaties is het Regionaal Archief een deskundige partner die conform zijn wettelijke opdracht informatie langdurig betrouwbaar en toegankelijk houdt omwille van bedrijfsvoering, bewijsvoering, onderzoek en democratische controle. |
| **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 2020: € 2.692.065<br>Omvang totale begroting 2021: € 2.790.308<br>Omvang totale begroting 2022: € 2.809.772<br>Omvang totale begroting 2023: € 2.894.112 |
| **Bijdrage gemeente Texel** | 2020: € 60.844<br>2021: € 62.300<br>2022: € 63.505<br>2023: € 65.193 |
| **Eigen Vermogen** | 2020: € 438.710<br>2021: € 368.415<br>2022: € 322.911 |
| **Vreemd Vermogen** | 2020: € 958.009<br>2021: € 958.009<br>2022: € 958.009 |
| **Solvabiliteitsindex** | 2020: 45,8%<br>2021: 38,5%<br>2022: 33,7% |
| **Financieel resultaat** | 2020; € 62.566 negatief<br>2021: € 70.295 negatief<br>2022: € 134.067 positief |
| **Risico's** | Jaarlijks worden financiële risico's ingeschat qua mogelijke omvang en de kans dat deze zich voor doen. Per risico wordt een bedrag berekend en wordt de benodigde weerstandscapaciteit berekend.<br><br>Risico's:<br>1. Het risico dat de verhuur van archiefruimte vermindert is een continu aanwezig risico. De kans dat een van hen de overeenkomst opzegt wordt laag ingeschat. Uitgaande van het maximaal wegvallen van € 50.000 en een lage kans hierop (25%), is een weerstandsvermogen op dit onderdeel van € 12.500 voldoende.<br>2. Gezien de eerder beschreven ontwikkelingen bestaat de kans dat per 2024 meer personele inzet nodig zal zijn voor aan het e-depot verbonden werkzaamheden. Dit zou per 2024 kunnen leiden tot een stijging van kosten van € 80.000. De kans dat er al extra kosten benodigd zijn voor 2023 wordt laag ingeschat (25%). Uitgaande van € 80.000 aan extra kosten, leidt dat tot een benodigd bedrag van € 20.000.<br>3. Begin 2022 is de energieprijs aanzienlijk gestegen. Hier is in de begroting 2023 rekening mee<br>gehouden door de servicelasten 30% hoger te ramen dan in 2022 in plaats van uit te gaan van de<br>reguliere indexering. Het extra opgenomen bedrag bedraagt € 16.000. Indien er nog € 25.000 nodig is door niet geraamde stijging van energielasten met een middelgrote kans (50%), is het benodigde weerstandvermogen hiervoor € 12.500. |

| | |
|---|---|
| **Ontwikkelingen** | De toename van de bronnen die via internet te raadplegen zijn, de inzet van social media en de digitale dienstverlening in het algemeen, heeft de afgelopen jaren geleid tot een toename van de raadpleging van de website en van onze bronnen die via andere webportalen raadpleegbaar zijn. De website zal in 2022-2023 aangepast moeten worden aan de nieuwe ontwikkelingen, met name de release van een nieuwe versie van het systeem waarmee we onze bronnen aan het publiek presenteren en doorzoekbaar maken. Het beleid om de historie en historische gebeurtenissen van de regio middels de diverse communicatiekanalen onder de aandacht van het publiek te brengen zal voortgezet worden. Een groot deel van de communicatie met het publiek loopt inmiddels al via kanalen als Facebook, Youtube, Twitter en Instagram en nieuwsbrieven. Daarnaast blijft het Regionaal Archief gebruik maken van de al langer bestaande kanalen, zoals de artikelenreeks 'Dat was toen', die wekelijks verschijnt in de Alkmaarsche Courant. Ook werkt het Regionaal Archief actief mee aan het uitgeven van boeken en andere producten, zoals ansichtkaarten, reproducties van oude land- en stadskaarten en het verlenen<br>van medewerking aan publicaties van derden.<br><br>Enkele belangrijke punten die terug zullen komen in de begroting 2023 zijn:<br><br>- De verdere ontwikkeling en inrichting van het E-depot voor de aangesloten gemeenten, zodat alle gemeenten hierop aangesloten worden, met een samen met de gemeenten af te stemmen dienstverlening op dit gebied<br>- Het uitvoeren van de wettelijke advies- en inspectietaak, evenals de overige wettelijke taken als beschikbaarstelling en beheer, zoals verwoord in de Archiefwet<br>- Het digitaliseringsbeleid, waardoor meer bronnen (ook op verzoek) gedigitaliseerd worden en via internet beschikbaar worden gesteld aan de burger. Tevens het zoveel als mogelijk beschikbaar stellen van de datasets als 'open data'<br>- Intensivering van de samenwerking met erfgoedinstellingen in het werkgebied door de beschikbaarstelling van de bij het Regionaal Archief Alkmaar bestaande digitale infrastructuur op het gebied van collectiebeheer en -beschikbaarstelling aan historische verenigingen<br>- Via social media, educatie en andere activiteiten en publicaties de regionale geschiedenis onder de aandacht van het brede publiek brengen |

## Overzicht privaatrechtelijk verbonden partijen

### N.V. Huisvuilcentrale

| | |
|---|---|
| **Naam** | N.V. Huisvuilcentrale (HVC) |
| **Rechtsvorm** | Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap |
| **Vestigingsplaats** | Alkmaar |
| **Doelstelling en openbaar belang** | HVC is een nutsbedrijf opgericht door enkele Noord-Hollandse gemeenten en het provinciaal energiebedrijf. De opdracht is om 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:<br>“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.”<br>“Wij willen als toonaangevend nutsbedrijf onze gemeenten, waterschappen en inwoners koploper maken en houden als het gaat om verduurzamen van de energiehuishouding en het hergebruiken van grondstoffen”.<br>“In 2026 draagt HVC maximaal bij aan de reductie van broeigasemissies 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.”<br>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 onder andere 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 5425 aandelen (ca. 0,4%). Texel heeft aandelen A. Het maatschappelijk kapitaal bedraagt € 246.566,25 verdeeld in 5.000 gewone aandelen A van elk € 45,45 , 400 gewone aandelen B van elk € 45,45 en 25 gewone aandelen C van elk € 45,45.<br>De stemverhouding is naar rato (één stem per aandeel). |
| **Financieel belang** | Het bedrijfsresultaat over 2021 bedraagt € 32,7 miljoen ten opzichte van een bedrijfsresultaat van € 25,9 miljoen over 2020. De gemeente Texel neemt diensten af van de HVC (afvalverwerking, energie) en betaalt voor deze dienstverlening. |
| **Bijdrage gemeente** | Geen aparte bijdrage. |
| **Eigen vermogen** | 2019: € 141.702.000<br>2020: € 142.293.000<br>2021: € 168.741.000 |
| **Vreemd vermogen** | 2019: € 633.099.000<br>2020: € 629.671.000<br>2021: € 636.282.000 |
| **Solvabiliteitsindex** | 2019: 22,3%<br>2020: 22,6%<br>2021: 20,9% |
| **Financieel resultaat** | 2019: € 10.139.000 (na belastingen)<br>2020: € 15.233.000 (na belastingen)<br>2021: € 26.400.000 (na belastingen) |

| | |
|---|---|
| **Risico's** | - Een financieel risico is dat de HVC is opgericht zonder eigen vermogen. De aandeelhouders hebben er bij de oprichting voor gekozen om samen garant te staan voor de investeringen van de HVC. De HVC kan hierdoor tegen relatief gunstige voorwaarden leningen afsluiten, waarmee investeringen gedaan kunnen worden. De meerwaarde van de investeringen vloeit terug naar dezelfde aandeelhouders.<br><br>- Volatiliteit prijzen commodities en kostprijzen grondstof/transport:<br>Prijsfluctuaties van elektriciteit en gas, maar ook van bijvoorbeeld grondstoffen zoals papier en metalen hebben een direct effect op de marge en de dekkingsbijdrage van activiteiten van HVC.<br><br>- Sterk afnemende verzekerbaarheid:<br>Door een slechter wordende wereldmarkt voor schadeverzekeringen en een eigen negatieve schadestatistiek over de afgelopen 10 jaar, ziet HVC zich geconfronteerd met toenemende verzekeringskosten op aantal van de hoofdverzekeringen van HVC zoals allrisk en aansprakelijkheid. |
| **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:<br>-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.<br>- met zon- en windprojecten duurzame stroom op te wekken. We nodigen omwonende/inwoners uit om hierin te participeren en laten de parken zoveel mogelijk opgaan in de omgeving.<br>- bronscheiding te verbeteren door met behulp van o.a. een prijsmechanisme (recycle-tarief) inwoners te stimuleren hun afval te scheiden.<br>-we nemen regie op verwerkings- en sorteeractiviteiten zodat alle gescheiden materialen zo hoogwaardig mogelijk worden hergebruikt.<br>-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 bouwmateriaal.<br>-zoveel mogelijk warmte en elektriciteit te maken bij het verwerken van rioolslib, grondstoffen terug." |

## 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** | De wethouder van o.a. Financiën. |
| **Bestuurlijk aandeel** | Ieder aandeel geeft recht tot 1 stem.<br>De gemeente heeft 7.371 aandelen. In totaal zijn er 100 miljoen aandelen.<br>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.<br>Dividend 2021: € 2,28 per aandeel |
| **Bijdrage gemeente** | 7.371 aandelen van € 2,50 nominaal |
| **Eigen vermogen** | 2019: € 4.887.000.000<br>2020: € 5.097.000.000<br>2021: € 5.062.000.000 |
| **Vreemd vermogen** | 2019: € 144.802.000.000<br>2020: € 155.262.000.000<br>2021: € 144.038.000.000 |
| **Solvabiliteitsindex** | 2019: 3,4%<br>2020: 3,3%<br>2021: 3,4% |
| **Financieel resultaat** | 2019: € 163.000.000<br>2020: € 221.000.000<br>2021: € 236.000.000 |
| **Risico's** | Aandelen (nominaal € 18.427,50). In de begroting wordt rekening gehouden met een dividend opbrengst.<br>Geen triple A status meer verkrijgen. |
| **Ontwikkelingen** | Geen relevante ontwikkelingen. |

## N.V. Alliander

| | |
|---|---|
| **Naam** | NV Alliander |
| **Rechtsvorm** | Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap |
| **Vestigingsplaats** | Arnhem |
| **Doelstelling en openbaar belang** | Alliander is als netwerkbedrijf verantwoordelijk voor de regionale distributie van energie, zoals elektriciteit, (bio)gas en warmte. Alliander NV beheert namens de gemeenten de aandelen NUON. Voorheen werd deze taak uitgevoerd door NV Houdstermaatschappij GKNH. |
| **Relatie met beleidsprogramma** | 1: Voor en door bewoners |
| **Deelnemende partijen** | O.a. voormalige aandeelhouders NUON, daarna N.V. Houdstermaatschappij GKNH |
| **Bestuurlijk belang** | De wethouder van o.a. Gemeentewerken. |
| **Bestuurlijk aandeel** | 850 van de 136.794.964 aandelen<br>De boekwaarde van deze aandelen is € 2.691. |
| **Financieel belang** | N.V. Alliander heeft de aandelen van Houdstermaatschappij GKNH overgedragen gekregen. |
| **Bijdrage gemeente** | Geen aparte bijdrage. |
| **Eigen vermogen** | 2019: € 4.224.000.000<br>2020: € 4.328.000.000<br>2021: € 4.470.000.000 |
| **Vreemd vermogen** | 2019: € 4.567.000.000<br>2020: € 5.094.000.000<br>2021: € 5.730.000.000 |
| **Solvabiliteitsindex** | 2019: 92,5%<br>2020: 85,0%<br>2021: 78,0% |
| **Financieel resultaat** | 2019: € 258.000.000 (na belastingen)<br>2020: € 192.000.000 (na belastingen)<br>2021: € 242.000.000 (na belastingen) |
| **Risico's** | Er is geen risico verbonden aan het beheer van het aandeel. |
| **Ontwikkelingen** | Op 21 juni 2017 is besloten tot liquidatie van de Houdstermaatschappij GKNH. Reden hiervoor is de nieuwe wet Vennootschapsbelasting. De gemeenten zijn per die datum direct aandeelhouder van N.V. Alliander geworden. De weergegeven financiële gegevens zijn de cijfers van Alliander N.V. Weergegeven zijn de cijfers uit de geconsolideerde balans. |

## N.V. Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord

| | |
|---|---|
| **Naam** | Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland-Noord |
| **Rechtsvorm** | Privaatrechtelijk; Naamloze Vennootschap |
| **Vestigingsplaats** | Alkmaar |
| **Doelstelling en openbaar belang** | De gemeente Texel ontwikkelt voorwaardenscheppend beleid om Texel als kenniseiland zoveel mogelijk te stimuleren. Participatie in het Ontwikkelingsbedrijf Noord-Holland Noord draagt hieraan bij. Daarnaast zet ONHN zich in voor alle velden waarbij werkgelegenheid een item is.<br>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:<br>• Promotie en acquisitie;<br>• Ontwikkeling/revitalisering van regionale bedrijventerreinen;<br>• Kennistoepassing en innovatie structuur verbeterende projecten.<br><br>Voor de komende jaren zet het Ontwikkelingsbedrijf in op het verhogen van haar ambitieniveau, namelijk:<br>A. Optimaliseren binnen huidige kaders<br>B. Triple helix met visie (belangrijke rol voor triple helixpartners (onderwijs en bedrijf) maar geen aandeelhouder worden)<br>C. Ontwikkelingsbedrijf Holland Boven Amsterdam (werkgebied uitbreiden)<br>D. Ontwikkelingsbedrijf Holland boven Amsterdam met (toegang tot) fonds |
| **Relatie met beleidsprogramma** | 3: Mooi en Gastvrij Texel<br>4: Texel Werkt! |
| **Deelnemende partijen** | De gemeenten uit Noord-Holland-Noord, Kamer van Koophandel en provincie Noord-Holland. |
| **Bestuurlijk belang** | De wethouder van o.a. Duurzaamheid en Economie |
| **Bestuurlijk aandeel** | De gemeente heeft als aandeelhouder 1 stem. De boekwaarde van de aandelen is € 1.000. |
| **Financieel belang** | Het Ontwikkelingsbedrijf ontvangt gelden van de deelnemende gemeenten. |
| **Bijdrage gemeente** | 2019: € 29.324<br>2020: € 29.910<br>2021: € 30.688<br>2022: € 31.578 |
| **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<br>8: Goed wonen, goede bereikbaarheid |
| **Deelnemende partijen** | Individuele aandeelhouders. |
| **Bestuurlijk belang** | De burgemeester. |
| **Bestuurlijk aandeel** | Texel bezit 1 aandeel. De boekwaarde van dit aandeel is € 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:<br>31 maart 2019: € 127.293.000<br>31 maart 2020: € 131.232.000<br>31 maart 2021: € 132.411.000<br>31 maart 2022: € 135.370.000 |
| **Vreemd vermogen** | 31 maart 2019: € 14.895.000<br>31 maart 2020: € 14.872.000<br>31 maart 2021: € 16.177.000<br>31 maart 2022: € 16.800.000 |
| **Solvabiliteitsindex** | 31 maart 2019: 89,9%<br>31 maart 2020: 89,8%<br>31 maart 2021: 89,2%<br>31 maart 2022: 88,9% |
| **Financieel resultaat** | 31 maart 2018: € 1.329.000 (na belastingen)<br>31 maart 2019: € 2.101.000 (na belastingen)<br>31 maart 2020: € 2.060.000 (na belastingen)<br>31 maart 2021: € 162.000 (na belastingen)<br>31 maart 2022: € 1.230.000 (na belastingen) |
| **Risico's** | TESO heeft een zeer goede liquiditeitspositie. Het grootste risico voor de TESO is dat als gevolg van een milieu-, volksgezondheids- of natuurramp de toeristen wegblijven. |
| **Ontwikkelingen** | Het aantal reisbewegingen van en naar Texel heeft in het boekjaar 2021/2022 een nieuwe piek bereikt. Bijna 900.000 personenauto-equivalenten (PAE) maakten vanaf de veerhaven in Den Helder de overtocht naar het eiland. Dat waren circa 150.000 PAE meer dan in het daaraan voorafgaande boekjaar 2020/2021 en ruim 40.000 PAE meer dan in het boekjaar 2019/2020.<br><br>De ontwikkelingen van een waterstof-elektrische veerboot worden nauwlettend gevolgd.<br><br>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 levensader van Texel in 2026 weer klaar is om tientallen jaren optimaal te functioneren. |

## Texel Airport N.V.

| | |
|---|---|
| **Naam** | Texel Airport N.V. |
| **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<br>8: Goed wonen, goede bereikbaarheid |
| **Deelnemende partijen** | Gemeente Texel, Stichting Vrienden Luchtvaartterrein en Stichting Da Vinci Comité. |
| **Bestuurlijk belang** | De gemeente heeft 2 vertegenwoordigers in de Raad van Commissarissen. Dit is mevrouw M.H. de Groot en de heer F.W.M. Spooren.<br>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.<br>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<br>2020: € 5.524.137<br>2021: € 5.596.951 |
| **Vreemd vermogen** | 2019: € 746.927<br>2020: € 1.076.225<br>2021: € 969.169 |
| **Solvabiliteitsindex** | 2019: 88,1%<br>2020: 83,7%<br>2021: 85,2% |
| **Financieel resultaat** | 2019: € 9.238 (na belastingen)<br>2020: € 12.707 (na belastingen)<br>2021: € 72.813 |

| | |
|---|---|
| **Risico's** | Risico's m.b.t. tot de omzet:<br>1. De omzet is voor circa 60% afhankelijk van Tessel Air en het Paracentrum Texel.<br>- Tijdens het Coronajaar 2020 bleek dat dit inkomstenverlies niet is op te vangen door andere klanten. Slechts dankzij de steun van de overheid voor was deze tegenslag gedeeltelijk op te vangen.<br><br>2. Regelgeving die voor Nederlandse luchthavens strenger en duurder (kunnen) zijn dan voor de buitenlandse concurrenten, waardoor het vliegen binnen Nederland niet wordt gestimuleerd.<br>- Door een betrokken lid te zijn van de Nederlandse Vereniging van Luchthavens wordt de dialoog met de overheid in stand gehouden om de concurrentiepositie van de Nederlandse vliegvelden niet te laten verslechteren.<br><br>3. De ligging van Texel Airport in de Waddenzee en nabij andere Natura 2000 en stiltegebieden, waardoor vliegen in dit gebied aan banden gelegd zou kunnen worden.<br>- Door scherp te zijn op wat er speelt op lokaal en landelijk niveau ziet de directie er op toe dat Texel Airport niet verder wordt beperkt, waarbij de nadruk wordt gelegd op de maatschappelijke rol van Vliegveld Texel.<br><br>4. De mogelijke groei van de luchthaven van Lelystad voor de grote luchtvaart, waardoor er minder ruimte zal zijn voor de kleine luchtvaart. Tot een paar jaar terug ging of kwam één op de drie vluchten op Texel uit Lelystad. De vliegbewegingen van Lelystad zijn in de laatste 10 jaar gedaald van circa 125.000 naar minder dan 80.000 in 2021.<br>- Texel Airport probeert aantrekkelijk te blijven voor de Nederlandse vliegers met goede service en relatief lage landingsgelden. Vliegtuigen die niet op ons vliegveld gestationeerd staan, kunnen op buitenlandse luchthavens gaan tanken, omdat de brandstof in Nederland door de hoge accijnzen veel duurder is.<br><br>5. Bij de bepaling van de brandstofprijzen probeert Texel Airport zich niet uit de Nederlandse markt te prijzen.<br><br>6. De structuur van het Nederlandse luchtruim, waardoor Texel (ingeklemd tussen het gecontroleerde luchtruim van De Kooy en defensie (Vliehors)) moeilijker bereikbaar kan worden door de lucht.<br>- Door betrokken te zijn bij het ontwerp luchtruimherziening worden de belangen van Texel Airport behartigd.<br><br>7. Door de ontwikkeling van elektrisch vliegen kan de winst op brandstofverkopen onder druk komen te staan als er minder brandstof verkocht gaat worden.<br>- Texel Airport probeert tijdig laadmogelijkheden in huis te hebben voor deze groeimarkt.<br><br>8. De Dorniers van de Kustwacht zorgen niet voor veel vliegbewegingen, maar wel voor circa 10% van kerosine afzet in en voor landingsgeld. In 2022 wordt de Dornier vervangen door een Dash 8, die zeer waarschijnlijk niet op Texel kan en/of gaat landen. Gezien de reikwijdte van dit nieuwe toestel is de inname van brandstof niet meer nodig. |
| **Ontwikkelingen** | De ontwikkelingen van elektrische vliegtuigen gaat razendsnel. Over enkele jaren zullen er toestellen zijn die een paar uur kunnen vliegen op één accu. Als Texel ook deze vliegtuigen wil ontvangen, moet er wel een laadoptie zijn. Texel Airport houdt de ontwikkelingen op dit gebied scherp in de gaten. Samen met de andere luchthavens is er binnen de Nederlandse Vereniging van Luchthavens regelmatig overleg over dit onderwerp.<br><br>Ook de ontwikkelingen op het gebied van drone activiteiten wordt nauwlettend in de gaten gehouden. Er wordt gekeken in hoeverre drones ingepast kunnen worden in het huidige verkeer en of dit een aanvulling kan zijn op de omzet.<br>Sinds 2021 is Texel Airport in gesprek met Liander om grond ter beschikking te stellen voor de bouw van een regelstation. Dit station zou ook moeten komen op het rode perceel. |

## Kantoorpand Emmalaan BV

| | |
|---|---|
| **Naam** | Kantoorpand Emmalaan |
| **Rechtsvorm** | Privaatrechtelijk; Besloten Vennootschap |
| **Vestigingsplaats** | Den Burg |
| **Doelstelling en openbaar belang** | De vennootschap heeft tot doel het realiseren, in stand houden en exploiteren van een kantoorgebouw. Het kantoorgebouw zal in principe beschikbaar worden gesteld aan een organisatie die zich dienstbaar stelt aan promotie van het eiland Texel als toeristisch gebied, alles in de ruimste zin. |
| **Relatie met beleidsprogramma** | 3: Mooi en gastvrij Texel |
| **Deelnemende partijen** | St. Adm. Kantoor TVO, idem TVO, St. VVV Texel Promotie, TESO |
| **Bestuurlijk belang** | De wethouder van o.a. Toerisme |
| **Bestuurlijk aandeel** | € 90.760 |
| **Financieel belang** | Geen jaarlijkse bijdrage |
| **Bijdrage gemeente** | € 0 |
| **Eigen vermogen** | 2019: € 616.498<br>2020: € 639.537<br>2021: € 642.987 |
| **Vreemd vermogen** | 2019: € 266.914<br>2020: € 248.600<br>2021: € 265.507 |
| **Solvabiliteitsindex** | 2019: 69,8%<br>2020: 72,0%<br>2021: 70,8% |
| **Financieel resultaat** | 2019: € 949 (realisatie)<br>2020: € 17.324 (realisatie)<br>2021: € 23.838 (realisatie)<br>2022: € 9.508 (begroot) |
| **Risico's** | Waarde pand versus hypotheek en geplaatst aandelen kapitaal. |
| **Ontwikkelingen** | De Raad van Toezicht VVV onderzoekt de consequenties van toekomstontwikkelingen met deze Besloten Vennootschap. |

## Coöperatie Texel Energie U.A.

| | |
|---|---|
| **Naam** | Coöperatie Texel Energie |
| **Rechtsvorm** | Privaatrechtelijk: coöperatie |
| **Vestigingsplaats** | Den Burg |
| **Doelstelling en openbaar belang** | • Inkopen en verkopen van duurzame energie<br>• Produceren van duurzame energie<br>• Bevorderen van energiebesparing<br>• Samenwerken met gelijkgestemden |
| **Relatie met beleidsprogramma** | 7: Duurzaam, schoon en innovatief |
| **Deelnemende partijen** | Ruim 2.000 aandeelhouders. |
| **Bestuurlijk belang** | Geen. De gemeente bezit één aandeel van € 50. |
| **Bestuurlijk aandeel** | Elke aandeelhouder heeft één stem. |
| **Financieel belang** | 1 Aandeel. De boekwaarde van dat aandeel is € 50. |
| **Bijdrage gemeente** | Geen |
| **Eigen vermogen** | 2019: € 100.103<br>2020: € 175.027<br>2021: € 217.317 |
| **Vreemd vermogen** | 2019: € 230.929<br>2020: € 115.899<br>2021: € 51.467 |
| **Solvabiliteitsindex** | 2019: 30,2%<br>2020: 60,2%<br>2021: 80,9% |
| **Financieel resultaat** | 2019: € 81.183 (na belastingen)<br>2020: € 74.974 (na belastingen)<br>2021: € 42.240 (na belastingen) |
| **Risico's** | Geen. Gemeente bezit 1 aandeel van €50. |
| **Ontwikkelingen** | Texel Energie is de energiecoöperatie van Texel en volop betrokken bij de uitvoering van bijna alle grote energieprojecten op het eiland. |

# PARAGRAAF WEERSTANDSVERMOGEN

## Waar gaat het over?

Het weerstandsvermogen is het vermogen om incidentele (voornamelijk financiële) risico's op te vangen, zonder dat het beleid of de uitvoering van de gemeente in gevaar komt. Het gaat dus om onverwachte niet-begrote kosten. Daarnaast is het weerstandsvermogen van belang voor het bepalen van de financiële gezondheid van de gemeente. Het weerstandsvermogen richt zich voornamelijk op het opvangen van de financiële risico's.

## Bestaand beleid

- Nota reserves en voorzieningen 2020
- Nota risicomanagement en weerstandsvermogen 2015

## Beleidsdoelstelling

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

## Risicomanagement

### 1. Aanleiding en achtergrond

Het risicomanagement is een blijvend punt van aandacht voor de organisatie. Naast de inventarisatie van de risico's gaat het om de kwalificaties, bewustwording en beheersing van de risico's. Zowel bij de programmarekening als bij de programmabegroting worden de belangrijkste risico's voor de gemeente in kaart gebracht.

### 2. Samenvattend beeld

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

| | |
|---|---|
| Top 10 risico's financieel vertaald | € 9.970.000 |
| Op basis van kansberekening en risico-simulatie vertaalt dit zich in **een benodigde weerstandscapaciteit** van | € 1.841.640 |
| De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt | € 10.310.043 |
| Het ratio weerstandsvermogen bedraagt | 5,6 |
| En krijgt daarmee de kwalificatie | uitstekend |

Voor de uitwerking, berekening en kwalificatie van de normstelling is uitgegaan van het beleid zoals door de raad is vastgesteld in de 'Nota risicomanagement en weerstandsvermogen'(2015). Deze nota wordt vierjaarlijks geëvalueerd. In het laatste kwartaal van 2022 zal aan u een herziende nota worden aangeboden.

Volgens afspraak met de gemeenteraad is onderstaand overzicht opgenomen waarbij uitgegaan is van de ondergrens van de algemene reserve zijnde € 2,0 miljoen.

**Beschikbare weerstandscapaciteit bij algemene reserve ondergrens € 2,0 miljoen**

| Weerstand | Startcapaciteit |
|---|---|
| Onvoorzien | € 8.000 |
| OZB | € 6.003.849 |
| Rechten en leges | € 368.194 |
| Stille reserves | € 1.930.000 |
| Minimale Algemene reserve | € 2.000.000 |
| **Totale weerstandscapaciteit** | **€ 10.310.043** |

| | |
|---|---|
| Top 10 risico's financieel vertaald | € 9.970.000 |
| Op basis van kansberekening en risico-simulatie vertaalt dit zich in **een benodigde weerstandscapaciteit** van | € 1.841.640 |
| De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt met een ondergrens van de algemene reserve van € 2,0 miljoen | € 10.310.043 |
| Het ratio weerstandsvermogen bedraagt | 5,6 |
| En krijgt daarmee de kwalificatie | uitstekend |

## 3. Risicoprofiel

Om de risico's van de gemeente Texel in kaart te brengen is een risicoprofiel opgesteld. Hierbij is gebruik gemaakt van het softwareprogramma NARIS® (NAR Risicomanagement Informatie Systeem) waarmee risico's systematisch in kaart kunnen worden gebracht en beoordeeld.
Uit de inventarisatie zijn in totaal 10 risico's in beeld gebracht. Op verzoek van de Auditcommissie zijn de risico's niet meer opgenomen op volgorde van " invloed", maar op risiconummer. De reden hiervoor is dat op deze wijze de risico's makkelijker in de jaren gevolgd kunnen worden.

### Pandemie

Bij de risico's is voor het derde jaar opgenomen het risico "pandemie", en daaruit volgend is geen risico van de toeristenbelasting opgenomen maar valt onder dit risico. Er is een maximaal financieel gevolg opgenomen van € 500.000. Wel wordt ervan uitgegaan dat de gemeente wordt gecompenseerd door het Rijk, maar mogelijk niet volledig.

### Risico's

Door de gemeenteraad is het verzoek gedaan om middelen te koppelen aan het risico "forse investeringen in verduurzaming". Op dit moment is nog onduidelijk wat de kosten van dit risico zijn. Het college zal aan de raad met een plan van aanpak in 2022 komen om dit risico te duiden.

Onderhoud kapitaalgoederen van De Bolder: onderhoud van de gebouwen wordt naar behoefte uitgevoerd, afhankelijk van de noodzaak van het betreffende onderhoud en afhankelijk van de financiële middelen van dat moment. Om de risico's goed in beeld te krijgen is in 2022 met hulp van een deskundige gewerkt aan een meerjarenonderhoudsplan. Het beeld dat hieruit valt af te leiden is, dat er binnen enkele jaren aanzienlijke uitgaven noodzakelijk zijn, die waarschijnlijk de draagkracht van De Bolder te boven gaan. Dit punt zal worden meegenomen in de beleidsnotitie "Toekomst De Bolder".

## Belangrijkste risico's

**Tabel 1: Belangrijkste risico's**

| Risico nr. | Risico | Gevolgen | Maatregelen/stand van zaken | Kans | Financieel gevolg | Invloed |
|---|---|---|---|---|---|---|
| R7 | verplichte grondsanering voormalige vuilnisstortplaats. | Financieel verplichte kosten grondsanering van voormalige stortplaatsen (Den Hoorn, Veenselangweg en andere NNB locaties).<br>Doelstellingen - Effect op mogelijke grondexploitatie., Imago - beeld van Texel als schoon en duurzaam eiland in het geding.<br>Milieu grond moet mogelijk gesaneerd worden vanwege effecten op omgeving/ grondwater. | Op 17 september 2020 is door de raad een motie aangenomen om actie te ondernemen op de vuilnisstortplaats Den Hoorn. 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 ammoniumproblemati ek. | 25% | max.€ 500.000 | 5.58% |
| R8 | Budgetten sociaal domein ontoereikend door openeindfinanciering. | Financieel - Door openeindfinanciering en niet volledig kunnen sturen op de vraag naar ondersteuning sociaal domein loopt de gemeente een risico. De gevolgen van 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. | 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 | 33.33% |

| Risico nr. | Risico | Gevolgen | Maatregelen/stand van zaken | Kans | Financieel gevolg | Invloed |
|---|---|---|---|---|---|---|
| R11 | De staat van sommige wegen op Texel dreigt op korte termijn onder het veiligheidsniveau te komen, waardoor de kans op ongelukken en aansprakelijkheidsstelling steeds groter worden. | Financieel - Extra kosten voor onvoorziene onderhoudskosten. Dit risico wordt berekend op € 300.000. Doelstellingen - bereikbaarheidsdoelstellingen worden niet gerealiseerd. Imago - imago van toeristen-eiland loopt gevaar. | In 2018 is het wegenbeheerplan 2019-2023 vastgesteld. Daarin is de aanpak van onze wegen voor de nog komende jaren bepaald en ook de benodigde investering. Door jaarlijks de nog vast te stellen investeringen beschikbaar te stellen wordt het risico beperkt. Stand van zaken: Op basis van jaarlijkse inspecties wordt het risico zo goed mogelijk in kaart gebracht en met onderhoudsmaat-regelen beperkt. | 50% | max.€ 300.000 | 13.42% |
| 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 | 3.33% |
| R17 | Een deel van de wegen en bermen op Texel heeft te maken met bodemverontreiniging. | Financieel - De kosten voor bodemsanering lopen op naarmate de wettelijk regels aangescherpt worden en we steeds oudere wegen of bermen gaan opknappen. Jaarlijkse extra kosten €150.000. Milieu - Het betreft verontreiniging met asbest van wegfunderingen, verontreiniging met PAX, teerhoudend asfalt van oude asfalt wegen. | Met de aanpak van wegen, zoals de reconstructie van de Postweg/Nieuwlander weg, wordt het risico steeds beter in kaart gebracht en waar mogelijk sanering in de projecten worden meegenomen. | 75% | max.€ 150.000 | 6.68% |

| Risico nr. | Risico | Gevolgen | Maatregelen/stand van zaken | Kans | Financieel gevolg | Invloed |
|---|---|---|---|---|---|---|
| R18 | Boete vanwege datalekken | Door datalekken kunnen vertrouwelijke data onbedoeld verspreid worden. Er is een meldplicht datalekken en gemeenten dienen maatregelen te treffen te voorkomen en bij het voorkomen ervan actief op te lossen. | De schade van het niet melden van datalekken kan enorm zijn. Ontevreden burgers, verloren vertrouwen en negatieve pers zijn hier onderdeel van. Dit zal ook op langere termijn complicaties opleveren. Juridische gevolgen: het op de juiste manier bijhouden van datalekken en het melden van datalekken is een wettelijke verplichting. Door het overtreden hiervan kan de gemeente worden vervolgd. | 25% | Max. € 800.000 | 8.88% |
| R28 | Kostentoename verspreiden baggerspecie Waddenzee | Financieel - Verhoging van de afvoerkosten omdat verspreiding van de baggerspecie niet meer in de Waddenzee kan plaatsvinden maar naar het vaste land moet worden afgevoerd. Milieu - Het betreft gemaakte stoffen (PFAS) die van nature niet in het milieu voorkomen en nu aanwezig zijn in de bodem, bagger en oppervlaktewater. | Voldoen aan de normen en toepassen volgens de regelgeving.<br><br>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. Vervuiling van de waterbodem met name rondom het droogdok van Damen blijft altijd spannend. | 25% | max.€ 750.000 | 11.13% |
| 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. | Gezamenlijk optrekken met toeristische nadeelgemeenten om mogelijke wetswijziging te voorkomen. | 5% | max.€ 6.000.000 | 13.34% |

| Risico nr. | Risico | Gevolgen | Maatregelen/stand van zaken | Kans | Financieel gevolg | Invloed |
|---|---|---|---|---|---|---|
| R70 | Hernieuwde 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, | Mogelijk wordt de gemeente niet volledig gecompenseerd door het Rijk. | 10% | max.€ 500.000* | 2.25% |
| R72 | Verwijdering asbest | Financieel - Niet kunnen verhalen van de kosten van een gedwongen uitvoering. | Executieverkoop levert mogelijk genoeg middelen op om te openstaande schulden te betalen. | 30% | max.€ 70.000** | 0.94% |
| | | | Totaal | | € 9.970.000 | |

*** Financieel gevolg voor een hernieuwde pandemie verlaagd naar maximaal €500.000 op basis van de ervaringen van de afgelopen twee jaar.**

**** Financieel gevolg voor de verwijdering van de asbest verlaagd naar maximaal € 70.000 in verband met de middelen die via executieverkoop beschikbaar komen.**

### Totaal grote risico's: € 9.970.000

Op basis van de ingevoerde risico's is een risicosimulatie uitgevoerd. De risicosimulatie wordt toegepast omdat het reserveren van het maximale bedrag (€ 9.970.000 - zie tabel 1) ongewenst is. De risico's zullen immers niet allemaal tegelijk en in hun maximale omvang optreden. De risicosimulatie geeft een betrouwbaarheid van 90%. Uit deze risicosimulatie volgt dan een bedrag van € 1.841.640 (benodigde weerstandscapaciteit), wat ruim voldoende is.

### Fiscale risico’s

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

*Btw*

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

## 3. Beschikbare weerstandscapaciteit

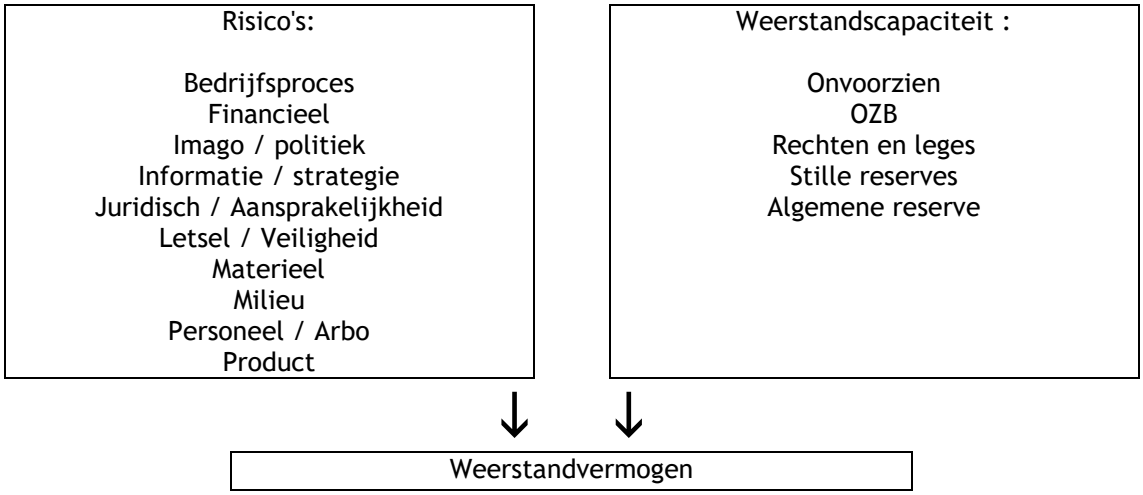
De beschikbare weerstandscapaciteit van gemeente Texel bestaat uit het geheel aan middelen dat de organisatie daadwerkelijk beschikbaar heeft om de risico's in financiële zin af te dekken.

**Tabel 3: Beschikbare weerstandscapaciteit**

| Weerstand | Startcapaciteit |
|---|---|
| Onvoorzien | € 8.000 |
| OZB | € 6.003.849 |
| Rechten en leges | € 368.194 |
| Stille reserves | € 1.930.000 |
| Algemene reserve | € 10.300.346 |
| **Totale weerstandscapaciteit** | **€ 18.610.389** |

## 4. Relatie benodigde en beschikbare weerstandscapaciteit

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




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

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Ratio weerstandsvermogen = | Beschikbare weerstandscapaciteit / Benodigde weerstandcapaciteit | = | € 18.610.389 / € 1.841.640 | = 10.11 |

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

Tabel 4: Weerstandsnorm

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

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

## 6. Verdere ontwikkelingen

In het laatste kwartaal 2022 wordt de nota risicomanagement en weerstandsvermogen geëvalueerd en aangepast. Het risicomanagement is een blijvend punt van aandacht voor de organisatie. Het gaat naast het benoemen van risico's ook om bewustwording en het beheersen van risico's. Door een actueler beeld van mogelijke risico's ben je in staat om tijdig hierop de beheersmaatregelen te nemen.

## Berekening weerstandscapaciteit en toelichting

- **Weerstandscapaciteit exploitatie (structureel)**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1) OZB | (1) | € 6.003.849 | |
| 2) Rechten en leges | (2) | € 368.194 | |
| **Totaal onbenutte belastingcapaciteit** | | **€ 6.372.043** | |
| 3) Onvoorzien | (3) | € 8.000 | |
| **Weerstandscapaciteit exploitatie** | | | **€ 6.380.043** |

## 1. Weerstandscapaciteit vermogen (incidenteel)

| | | | |
|---|---|---|---|
| 4) Algemene reserve | (4) | € 10.300.346 | |
| 5) Stille reserves | (5) | € 1.930.000 | |
| **Weerstandscapaciteit vermogen** | | | **€ 12.230.346** |

| | | |
|---|---|---|
| **Totale Weerstandscapaciteit** | | **€ 18.610.389** |

### Toelichting

1. De waarde van de woningen en niet-woningen is ruim € 4,5 miljard. De belastingcapaciteit is berekend op ca. € 6,3 miljoen.

| Omschrijving | OZB-waarde 2022 waardepeildatum 30/6/2022 | % OZB Texel 2022 | Opbrengst Texel 2022 | % Toelating tot art.12gemeenten meicirculaire 2021 voor 2022 | Opbrengst toelating art. 12 gemeenten | Belasting-capaciteit OZB |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. OZB eigenaar woning | 3.287.636.000 | 0,0342 | 1.124.372 | 0,1729% | 5.684.323 | 4.559.951 |
| 2. OZB eigenaar niet woning | 689.834.000 | 0,0678 | 467.707 | 0,1729% | 1.192.723 | 725.016 |
| 3. OZB gebruiker niet woning | 601.575.016 | 0,0534 | 321.241 | 0,1729% | 1.040.123 | 718.882 |
| **Totaal** | **4.579.045.016** | | **1.913.320** | | **7.917.169** | **6.003.849** |

2. Het beleid is dat leges en rechten kostendekkend zijn. Echter de leges zijn op dit moment niet kostendekkend. Op basis van het kostendekkenheidspercentage van 2023 (79,5%) is de heffingsruimte berekend op € 368.194 (zie voor nadere toelichting paragraaf G lokale lasten).

3. Voor onvoorziene uitgaven is € 8.000 beschikbaar.

4. Het saldo van de algemene reserve is na verplichtingen opgenomen in deze programmabegroting 2023 zijnde € 10.300.346.

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. Dit bedrag is onveranderd overgenomen uit deze nota.

## Kengetallen: Beoordeling van de financiële positie:

*Inleiding*

Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk om zowel naar de exploitatie als naar de balans te kijken. Onderstaande kengetallen maken inzichtelijk hoe de gemeente er financieel voorstaat en in hoeverre de gemeente in staat is om structurele en incidentele lasten te kunnen opvangen. De kengetallen zijn uitgerekend op basis van de cijfers van de vastgestelde jaarrekening 2020 en de vermoedelijke uitkomsten van het lopende jaar en het begrotingsjaar.

| Kengetallen | Jaarrekening 2021 | Begroting 2022 | Begroting 2023 | Begroting 2024 |
|---|---|---|---|---|
| 1. Netto schuldquote | 50% | 105% | 72% | 82% |
| 2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 47% | 102% | 70% | 79% |
| 3. Solvabiliteitsratio | 31% | 20% | 27% | 28% |
| 4. Structurele exploitatieruimte | 6% | 3% | 4% | 4% |
| 5. Grondexploitatie | 2% | 9% | 5% | 4% |
| 6. Belastingcapaciteit (voor vergelijking andere gemeenten) | 94% | 92% | 95% | 97% |

### *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. Dit jaar is naast het cijfer van de programmarekening drie begrotingsjaren opgenomen ter vergelijking.

Via deze link kengetallen kunt de u de kengetallen van de gemeente Texel vergelijken met andere gemeenten in Nederland.

1. Netto-schuldquote (en gecorrigeerde netto-schuldquote)

   Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto-schuldquote. De netto-schuldquote geeft het niveau van de schuldenlast van de gemeente en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen.
   De netto-schuldquote van de begroting 2023 ten opzichte van de netto-schuldquote van 2022 is verlaagd. Bij een percentage van 130 adviseert de VNG om de schuldenlast af te bouwen. Vanaf het begrotingsjaar 2023 stijgt het percentage verder en komt op ca. 82%. Alle uitgaven zijn meegenomen waarover besluitvorming is genomen, inclusief programmabegroting 2023. De leningen worden afgesloten tussen de 15 en 20 jaar. De daarbij behorende rente en aflossing worden opgevangen binnen de meerjarenraming.

2. 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 financiële weerbaarheid van de gemeente. De solvabiliteitsratio programmabegroting 2023 ad 27% is ten opzichte van het landelijk gemiddelde 2021 (30,4%) lager.

3. 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 2023 4%.

4. Grondexploitatie
   Sinds de economische crisis is er bijzondere aandacht voor de grondexploitatie. Landelijk hebben in die tijd veel gemeenten grote verliezen moeten nemen op hun grondexploitatie. Dat kan een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente.
   Het kengetal grondexploitatie geeft weer hoe groot de grondpositie (boekwaarde van de grond) is ten opzichte van de totale geraamde baten van de gemeentelijke begroting.
   Bij de gemeente Texel is de omvang van de grondexploitatie relatief gering. De lopende exploitaties hebben een lage boekwaarde. Daarnaast wordt er conform de richtlijnen van de BBV een voorziening getroffen indien een grondexploitatie negatief is.

5. 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 worden genomen. Dit is een andere grondslag dan de eerder in deze paragraaf berekende maximale opbrengst OZB voor het weerstandsvermogen. Voor die berekening is het verplicht uit te gaan van het minimaal door te berekenen tarief om in aanmerking te komen voor de artikel 12 – status.

Het OZB-tarief op Texel is erg laag, daar staat tegenover dat onze (kostendekkende) tarieven voor afvalstoffenheffing en rioolheffing relatief hoog zijn. Voor wat betreft het begrotingsjaar 2024, is gerekend met een stijging van de tarieven van 3%. In de tarieven van de vergelijking met de gemiddelde lasten Nederland is geen stijging opgenomen.

### Beoordeling

- De gemeente Texel is financieel gezond.
- De netto-schuldquote blijft onder de 100% en blijft ruim binnen het plafond van 130 (advies VNG).
- De solvabiliteitsratio loopt op, echter lager dan het landelijk gemiddelde. De gemeente kan aan haar financiële verplichtingen voldoen.
- 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 Buurtskap de Tuunen, Gezondheidsplein, locatie voormalige Kompasschool, locatie Oudeschild, locatie Oosterend, Locatie Den Hoorn en locatie De Cocksdorp. Den Burg West is in het jaar 2021 afgesloten. Het risico is klein omdat de nog lopende grondexploitaties geen hoge boekwaarden hebben en/of er een voorziening is getroffen.
- De belastingcapaciteit op Texel ligt beneden de landelijk gemiddelde. Deze ruimte wordt veroorzaakt door een laag OZB-tarief. Door het lage OZB-tarief is er nog veel potentiële belastingruimte om financiële tegenslagen te kunnen opvangen. De tarieven voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing zijn kostendekkend en zijn relatief hoog in vergelijking met de rest van Nederland. Daardoor ligt per saldo de belastingcapaciteit onder het landelijk gemiddelde.

## Meerjarige balans (bedrag * € miljoen)

| Activa | 1-1-2022 | 1-1-2023 | 1-1-2024 | 1-1-2025 | 1-1-2026 | 1-1-2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Vaste activa** | | | | | | |
| Materiële vaste activa | 84,8 | 90,7 | 93,0 | 89,5 | 85,8 | 81,9 |
| Financiële vaste activa | 3,6 | 3,6 | 3,6 | 3,6 | 3,6 | 3,6 |
| **Vlottende activa** | | | | | | |
| Voorraden | 2,2 | 2,4 | 2,2 | 3,4 | 4,6 | 4,6 |
| Uitzettingen | 11,3 | 11,3 | 11,3 | 14 | 14,4 | 15,1 |
| Liquide Middelen | 14,8 | 5 | 4,7 | 4,9 | 4,9 | 4,9 |
| Overlopende activa | 9 | 9 | 9 | 10,9 | 13 | 13 |
| **Totaal generaal** | **125,7** | **122** | **123,8** | **126,3** | **126,3** | **123,1** |

| Passiva | 1-1-2022 | 1-1-2023 | 1-1-2024 | 1-1-2025 | 1-1-2026 | 1-1-2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Vaste passiva** | | | | | | |
| Eigen vermogen | 39,1 | 38,4 | 33,7 | 35,1 | 36,2 | 36,2 |
| Voorzieningen | 12 | 11,8 | 10,2 | 8,8 | 9,7 | 9,7 |
| Schulden langer dan 1 jaar | 59,6 | 56,8 | 63 | 72,6 | 74,2 | 71 |
| **Vlottende passiva** | | | | | | |
| Schulden korter dan 1 jaar ***** | 9,6 | 9,6 | 10,5 | 6,4 | 5.2 | 5,2 |
| Overlopende passiva | 5,4 | 5,4 | 6,4 | 3,4 | 1 | 1 |
| **Totaal generaal** | **125,7** | **122** | **123,8** | **126,3** | **126,3** | **123,1** |

# PARAGRAAF ONDERHOUD OPENBARE RUIMTE EN GEBOUWEN

## Kapitaalgoederen Openbare Ruimte

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

Het beheer van de openbare ruimte wordt 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.

Om onze middelen zo optimaal mogelijk in te zetten, monitoren we de staat van onderhoud en houden we schouwen met de dorpscommissies. Bij het maken van keuzes werken we zoveel mogelijk risico gestuurd.

Voor 2023 wordt een indexatie voorgesteld. Zonder indexering moeten alle beheerplannen bijgewerkt en opnieuw vastgesteld worden.

## Gegevensbeheer

Met het bijhouden van onze gegevens in Geo Informatie Systeem leggen we de basis voor de beheerplannen die in 2023 aan u worden voorgelegd. Het gaat om beheerplannen voor Groen en Wegen. De verwachting is dat u eind 2022 het nieuw Gemeentelijk RioleringsPlan al heeft vastgesteld. Verder wordt in 2023 een update van het beheerplan Spelen verwacht.

## Beleidskader Groen en Spelen

Op basis van het Groenbeheerplan uit 2018 is tot en met 2023 een totaalbedrag van € 600.000 gereserveerd voor vervangingen. Hiervan wordt jaarlijks € 75.000 in de begroting opgenomen. Er wordt een samenwerking in de regio opgezet voor de aanpak van de gevolgen van iepziekte.

In 2023 worden de nog niet-gecertificeerde speeltoestellen of gecertificeerd of vervangen door gecertificeerde speeltoestellen.

## 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. Voor het rehabiliteren is per jaar een bedrag opgenomen afhankelijk van de hoeveelheid te rehabiliteren wegen.

Begin 2023 wordt de 3e tranche fietspaden van SBB gereconstrueerd en vervangen voor duurzame betonpaden. Vanaf eind 2023 wordt de 4e en laatste tranche van de fietspad van SBB aangepakt, waaronder het fietspad langs de Rommelpot, en de fietspaden langs het zuidelijke deel van de Rozendijk. Ook de 2e fase van de reconstructie van de Postweg wordt in 2023 naar verwachting binnen het beschikbaar gestelde krediet afgerond.

In 2023 staan (voorbereidende werkzaamheden voor) de volgende (wegen)projecten gepland:

| Titel | Bedrag |
|---|---|
| Bermverharding aanleggen/vervangen | € 349.000 |
| Fietspaden Staatsbosbeheer reconstrueren 4e tranche (2023 – 2024) | € 2.000.000 |
| Verhardingen rehabiliteren | € 1.528.750 |
| De Ruyterstraat herinrichten | € 1.200.000 |
| Wilhelminalaan herinrichten, voorbereiding | € 100.000 |
| Straatmeubilair vervangen | € 170.000 |

### Inkomsten mobiliteit

De handhaving van de uitbreiding van het betaald parkeren per 1 januari 2021 is afgelopen jaar geëvalueerd. De vorig jaar bijgestelde meeropbrengst van de uitbreiding (van 300.000 naar 150.000) lijkt in 2022 redelijk uit te komen. Deze bijstelling is dan ook de in de begroting voor 2023 opgenomen.

### Beleidskader Gebouwen en Civiele kunstwerken

Voor het beheer van gebouwen is in 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. Bij het bepalen van de onderhoudsstaat hanteren we de landelijk NEN-norm 2767 voor gebouwen. Bij het vaststellen van nota is uitgegaan van onderhoudsniveau 3 (redelijk tot goed) voor de instandhouding van het vastgoed.

Het begin 2022 geplande groot onderhoud aan het gebouw bij zwembad Molenkoog is vanwege beperkte capaciteit bij aannemers doorgeschoven naar aanstaande winter. Er wordt gewerkt aan een ontwerpend onderzoek naar onze centrale gebouwen, om deze toekomstbestendig te maken, met aandacht voor veranderende werkprocessen.

Het onderhoud en beheer van de civiele kunstwerken vindt plaats conform het door de gemeenteraad vastgestelde beleidsplan. Voor het jaarlijks onderhoud wordt voorgesteld om structureel 35.000 meer beschikbaar te stellen vanwege een aantal extra te onderhouden bruggen en een stijging van de onderhoudskosten.

### Beleidskader Riolering

Eind 2022 stelt u naar verwachting een nieuw beheerplan vast. Het Texelse GRP is een afgeleide van het riolering- en waterbeheer(s)plan dat wordt opgesteld binnen de samenwerking van de Noordkop.

### Beleidskader Water

Het open water op Texel wordt onderhouden door particuliere eigenaren, de Gemeente en het Hoogheemraadschap. Het Hoogheemraadschap stelt de waterpeilen vast, en heeft de verantwoordelijkheid voor het handhaven van die peilen. Het belangrijkste werk voor de Gemeente is het jaarlijks maaien en baggeren van watergangen. Dit onderhoud wordt deels uitgevoerd met eigen materiaal en personeel en voor een deel uitbesteed aan lokale aannemers.

De hoeveelheid beschoeiing en kademuren in het gemeentelijk water is beperkt.

### Beleidskader Haven

Texel heeft drie havens, te weten de Veerhaven (Rijkswaterstaat), de NIOZ haven en de Haven Oudeschild. Met de NIOZ-haven wordt door de gemeente samengewerkt in beheer en onderhoud.

In februari 2022 is op basis van het opgestelde MeerJaren OnderhoudsPlan geld beschikbaar gesteld voor werkzaamheden aan de haven, waarbij is afgesproken dat de raad jaarlijks een verzoek krijgt om het op basis van het MJOP benodigde onderhoud te financieren. Voor 2023 wordt een bedrag van 425.000 begroot.

# PARAGRAAF BEDRIJFSVOERING

## Waar gaat het over?

Deze paragraaf gaat over ontwikkelingen in de gemeentelijke bedrijfsvoering.

## Organisatieontwikkeling

Visie

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

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

- Oplossingsgerichte en verbetergerichte dienstverlening
- Vakbekwame en mondige medewerkers die dilemma's zichtbaar maken en hun afspraken nakomen
- Veilige organisatie waar het leuk is om te werken in een werkomgeving
- Succesvolle samenwerking tussen raad, college en organisatie
- Bouwen aan Texelse balans
- Een toekomstbestendige en sluitende begroting
- Een gewaardeerde samenwerkingspartner zijn

Beleid in ontwikkeling 2023

De afgelopen jaren is een goede basis voor het hybride werken is neergezet. Snelle ontwikkelingen rondom de 'harde kant' van hybride werken hebben plaatsgevonden, online vergaderingen is mogelijk, laptops zijn verstrekt, mobiele telefoons, en een app om werkplekken te reserveren. We zien dat hybride werken ook bij ons 'het nieuwe normaal' is geworden. Het is geen optie meer om het niet te faciliteren. Dit geeft voor ons allerlei voordelen zoals bijvoorbeeld het vergroten van het arbeidsmarktpotentieel en het flexibel indelen van werk.

We nemen dit dus ook zeker mee in het visiedocument Organisatie op koers 2.0. Hierbij zal er dan meer aandacht komen voor de 'zachte' kant van hybride werken. Vragen zoals hoe je in verbinding blijft met elkaar, hoe borg je de missie en visie in deze nieuwe situatie en hoe neem je collega's van de overkant mee in de waarden van Texel zullen hierbij beantwoordt gaan worden. De benodigde ruimte om fysiek te kunnen werken maakt onderdeel uit van de gebouwenstrategie en heeft een directe relatie met deze nieuwe manier van werken

## Communicatiebeleid

*Aandachtspunten en focus 2023*

- In het coalitieakkoord is veel aandacht voor de inbreng van inwoners. "*We willen inwoners goed informeren en betrekken bij wat er op het eiland speelt en beter communiceren. We willen van inwoners weten hoe zij over belangrijke zaken denken. En we willen de gemeenteraad vooraf betrekken bij besluiten over burgerparticipatie in belangrijke dossiers.*" Hiervoor zetten we in op burgerparticipatie met behulp van de Texelse aanpak voor burgerparticipatie en gaan we aan de slag met de ontwikkeling van een burgerberaad.

- In 2022 is de Texelse aanpak voor Burgerparticipatie (participatiebeleid) door een unanieme gemeenteraad vastgesteld. In september 2022 is de Kwartiermaker Burgerparticipatie in dienst getreden en is gestart met de implementatie en uitvoering hiervan. In het eerste kwartaal van 2023 wordt gestart met de werving van een projectleider en de opstart van het Texels Burgerberaad.

## Dienstverlening

*Uitgangspunten*

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

*Beleid in ontwikkeling 2023*

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

## Financieel Beleid

*Kaders Programmabegroting 2023 en verder*

- Inhoudelijke kaders zijn het coalitieakkoord en de door de raad vastgestelde beleidskaders, die zijn opgenomen per programma.
- Financiële kaders zijn de Gemeentewet, het besluit begroting en verantwoording (BBV) en daaruit volgend de financiële verordening van de gemeente Texel.
  In het meerjarenperspectief is rekening gehouden met de geschatte prijsindexatie van het Centraal planbureau en de cao gevolgen voor gemeenten. De meicirculaire is opgenomen in deze begroting.
- Corona: op basis van de ontwikkelingen op het eiland en de toezeggingen van het Rijk gaan wij er nu van uit dat er vrijwel geen structurele nadelige effecten zijn in 2023.
- De perspectiefnota die aangeboden is aan de raad.

*Uitgangspunten*

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

*Beleid in ontwikkeling 2023*

- Verbijzonderde interne controle, de voorbereidingen van de wetswijziging in 2022, waarbij het college verantwoordelijk is voor de rechtmatigheidsverklaring (1e jaar is 2023)
- Implementatie nieuw financieel pakket.
- Horizontaal toezicht belastingdienst.

### Onderzoek artikel 213a

Voor het jaar 2023 worden er geen nieuwe voorstellen gedaan in de programmabegroting. Het college zal een voorstel voor onderzoek bespreken met de Auditcomissie.

### Informatisering

*Uitgangspunten*

- Het informatiebeleidsplan 2018-2022 is de basis voor de verdere ontwikkeling van de ICT. In 2022 wordt het informatiebeleidsplan geactualiseerd en worden de ontwikkelingen voor 2023-27 bepaald.
- We volgen initiatieven voor verdere digitalisering en samenwerking vanuit de Digitale Agenda 2020.
- We zorgen voor een veilige omgang met gegevens (informatiebeveiliging) en voldoen aan privacywetgeving.
- We houden rekening met digitale toegankelijkheid bij al onze digitale toepassingen.
- We houden de ICT-omgeving op orde en zorgen dat het toekomstbestendig is.

*Beleid in ontwikkeling 2023*

- Verder ontwikkelen van de digitale dienstverlening op basis van het geactualiseerde informatiebeleidsplan.
- Uitvoeren beveiligingsmaatregelen uit wet- en regelgeving (zoals Suwinet, AVG, ISMS, BRP en DigiD).
- Geautomatiseerd controleren van de beveiliging van het netwerk om te beschermen tegen aanvallen van buitenaf.

### Juridisch kwaliteitsbeleid

*Uitgangspunten*

- We hanteren een informele aanpak om bezwaren te voorkomen.
- In 2022 is besloten, aan de hand van een evaluatie, dat we weer 3 jaar we doorgaan met de samenwerking met Hollands Kroon voor de behandeling van bezwaren.
- Om de procedure sneller en laagdrempelig te maken, handelen we ‘simpele’ soorten van bezwaren af door middel van ambtelijk horen.
- We houden onze verordeningen actueel en zorgen voor een helder werkproces.

*Beleid in ontwikkeling 2023*

- Versterking van de informele aanpak door deze meer structureel te maken.
- Verbetering van het proces van klachtenafhandeling is organisatie breed uitgezet.

### Kwaliteitsbeleid

*Uitgangspunten*

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

*Beleid in ontwikkeling 2023*

- Verbreden en doorgeven van kennis van Lean en continu verbeteren.
- Ontwikkelen en toepassen van verschillende Lean-methoden (zoals waardestroomanalyses, dag- en weekstarts, obeya, klantreizen, scrum).
- Faciliteren en ondersteunen bij de verbetering van bedrijfsprocessen, het begeleiden van dag- en weekstarts en ondersteuning van het managementteam (Obeya)

**Personeelsbeleid**

*Uitgangspunten*

- Gemeente Texel is een aantrekkelijke werkgever voor nieuw en bestaand personeel.
- We hebben een strategische personeelsplanning met daarin aandacht voor doorstroom en individuele loopbaanontwikkeling.
- We voeren een gezondheids- en vitaliteitsbeleid met aandacht voor preventie van verzuim en leeftijdsfasebewust personeelsbeleid
- We bieden mogelijkheden en randvoorwaarden voor hybride werken

*Beleid in ontwikkeling 2023*

- Doorontwikkelen mogelijkheden en randvoorwaarden Hybride werken
- Doorontwikkelen strategische personeelsplanning; de huidige arbeidsmarktsituatie vraagt extra inspanningen van een werkgever bij het aantrekken en vooral ook het behouden van medewerkers. Het inwerktraject speelt hierbij een grote rol en zal een essentieel onderdeel uit gaan maken van het visiedocument Organisatie op Koers 2.0.

# PARAGRAAF GRONDBELEID

## Waar gaat het over?

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

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

In deze paragraaf grondbeleid komen de volgende onderwerpen aan bod:
1. Bestaand beleid: geldigheid van eerder gemaakte beleidskeuzes.
2. Grondprijsbeleid.
3. Grondexploitatierisico's.
4. Strategisch verwervingsplan voor actief grondbeleid.
5. Overzicht lopende grondexploitaties.

Bestaand beleid: geldigheid van eerder gemaakte beleidskeuzes
De instrumenten van grondbeleid (zoals grondverwerving, gronduitgifte en exploitatieplan) veranderen minder snel dan de beleidskeuzes en de beschrijving hiervan hoeft dan ook minder vaak geactualiseerd te worden. De beschrijving van het instrumentarium van grondbeleid is opgenomen in de Notitie Grondbeleid 2009 – 2012. De notitie wordt momenteel herzien. In eerste instantie is ingezet op een koppeling met de inwerkingtreding van de Omgevingswet, maar gezien de onzekerheden over de invoering van deze wet is besloten de notitie eerder te actualiseren. Na het gereedkomen van de Omgevingsvisie en de herziene woonvisie wordt indien wenselijk de notitie hierop opnieuw aangepast.

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

Uitgifte van grond is een van de instrumenten die de gemeente heeft om grondbeleid uit te voeren. En bij uitgifte van grond hoort een methodiek voor grondprijsberekening. Voor het berekenen van de grondprijs is rekening te houden met het uitgangspunt dat de prijs marktconform is, waarbij rekening gehouden wordt met de door gemeente gewenste kwaliteit en functie. Er ligt een directe relatie tussen de grondprijs en het opbrengstpotentieel van het te realiseren vastgoed. Marktconformiteit is een lastig begrip, maar de gemeente komt tot een goede benadering met behulp van externe taxaties. Voor de gronduitgifte levert de gemeente maatwerk zowel in de prijsstelling als in de inzet van het juiste gronduitgifte instrument.

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

Met betrekking tot het grondprijsbeleid (zie onder het volgende kopje) zijn er geen significante wijzigingen ten opzichte van de het begrotingsjaar 2022.

## Grondprijsbeleid

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

Beleidsregels grondprijzen

1. De gemeente geeft grond uit tegen een marktconforme prijs. De marktconformiteit wordt indien nodig aangetoond aan de hand van een externe taxatie. Voor in exploitatie genomen grond staat de grondprijs vastgelegd in de GREX.

2. In specifieke situaties kan de gemeente de grond aanbieden tegen een tarief dat lager is dan de vastgestelde waarde. Het gaat in die gevallen om situaties met een aanmerkelijk maatschappelijk belang. Als dat aan de orde is wordt over de financiële consequenties geadviseerd aan de raad.

3. Voor organisaties die een zogenaamde dienst van algemeen economisch belang (DAEB) leveren kan de gemeente een lagere grondprijs dan de marktconforme grondprijs hanteren. Hieronder valt onder andere gronduitgifte voor sociale huurwoningen. De grondprijs voor organisaties die een DAEB leveren wordt vastgesteld op € 100 kosten koper per $m^2$.

4. In de te sluiten overeenkomsten met maatschappelijke organisaties over de uitgifte van grond in eigendom of erfpacht of de verhuur van grond anticipeert de gemeente op de mogelijkheid dat de maatschappelijke organisatie commerciële nevenactiviteiten ontplooit. Als dat laatste het geval is kan de gemeente, via een besluit van de gemeenteraad en binnen de juridische mogelijkheden van de overeenkomst, de te verrekenen grondprijs herzien.

5. Het te hanteren canonpercentage wordt jaarlijks vastgesteld en is voor het jaar 2023 4,0%.

6. Voor een aantal categorieën hanteert de gemeente een vaste uitgifteprijs. Voor de verkoop van snippergrond bij een woning wordt in principe de richtprijs van € 97 kosten koper per m2 gehanteerd. De richtprijs van grond voor parkeren bij een bedrijfsmatige bestemming is vastgesteld op € 87 kosten koper per $m^2$. Er wordt een uitzondering gemaakt als naar het oordeel van de gemeente de grond een duidelijk andere marktwaarde heeft dan de vaste grondprijs.

## Grondexploitatierisico's

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

### *Planontwikkeling*

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

### *Conjunctuur- en renteontwikkelingen*

Conjunctuur- en renteontwikkelingen kunnen leiden tot vertraging van de verkoop en ook renteverliezen met zich mee brengen. Vanaf 2019 is de vraag op de markt voor nieuwbouw en infrastructurele werken sterk toegenomen. Het aanbod aan materiaal, materieel en menskracht is in het afgelopen decennium teruggelopen en dat leidt tot forse prijsstijgingen en oplopende uitvoeringstermijnen. De bouwkosten stijgen sneller dan de verkoopprijzen van woningen en daardoor komen de grondprijzen van met name sociale

woningbouw onder druk te staan. Grondexploitatie hebben te lijden onder stijgende kosten voor bouw- en woonrijpmaken en strengere milieu-eisen.

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

*Zienswijzen en bezwaren*
Zienswijzen en bezwaren leveren vertraging op in het planontwikkelingsproces.

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

Beheersing risico's
Minimaal eenmaal per jaar wordt voor alle grondexploitaties een verwachting voor de resterende looptijd gemaakt. Bij deze jaarlijkse actualisatie worden de in het verleden gehanteerde uitgangspunten beoordeeld en waar nodig bijgesteld. Op basis van de bijgestelde verwachtingen wordt het verwachte eindresultaat bepaald. Als de grondexploitaties een hoog risico kennen dan is het zinnig om vaker dan jaarlijks inzicht te hebben in de stand van zaken. Het college adviseert de raad dan aan de hand van een tussentijdse herberekening.
Bij het in exploitatie nemen van gronden of bij afsluiting van grondexploitaties wordt de gemeenteraad geadviseerd. Dat gebeurt ook bij grote wijzigingen ten opzichte van het verwachte exploitatieresultaat. Als een grondexploitatiebegroting ter besluitvorming wordt aangeboden, geeft het college daarbij aan hoe deze begroting zich verhoudt tot de andere lopende grondexploitaties en het geconsolideerde totaal.

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

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

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

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

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

Op Texel is sprake van een disbalans van de woningmarkt. Dat geldt voor de sociale huurwoningen waar sprake is van lange wachtlijsten en ook voor de vrije sector koop- en huurwoningen die beperkt beschikbaar zijn en tegen sterk oplopende prijzen worden verhandeld.
De gemeente wil daarom sinds 2020 een versnelling brengen in de woningproductie op het eiland. Voor de korte termijn (tot 2025) zijn voldoende potentiële bouwlocaties in eigendom bij gemeente of private partijen beschikbaar. In het geval de gemeente de bouwgrond niet in eigendom heeft biedt de Wet ruimtelijke ordening bovendien voldoende instrumenten voor het verhalen van kosten en voor het uitoefenen van een sterke gemeentelijke regierol (facilitair grondbeleid). Dit facilitair grondbeleid is relatief bewerkelijk ingeval private partijen voor de ontwikkeling van bouwgronden een breed scala aan kaders opgelegd krijgen ten aanzien van stedenbouw, beeldkwaliteit en programmering. De kans op het kunnen laten realiseren van een programma met een grote component sociale huurwoningen bijvoorbeeld is groter als dat via actief grondbeleid gebeurt dan via facilitair grondbeleid. De gemeentelijke regie is maximaal bij actief grondbeleid.

### Beleidsregels erfpacht

In de programmabegroting en de notitie Grondbeleid is erfpacht als gronduitgifte instrument opgenomen. Voor de toepassing van het instrument is behoefte aan heldere uitgangspunten.
Het instrument erfpacht wordt terughoudend toegepast. Bij gronduitgifte gaat de voorkeur uit naar verkoop in volledig eigendom.

Erfpacht wordt ingezet voor het borgen van bijvoorbeeld gemeentelijke belangen, zoals het privaatrechtelijk regelen van een gewenste beeldkwaliteit of het opnemen van een bouwverbod. De volgende uitgangspunten worden gehanteerd:
1. Voor de uitgifte in erfpacht geldt het ‘nee, tenzij’ principe. Bij voorkeur wordt de grond uitgegeven in volledig eigendom.

2. Uitgifte in erfpacht gebeurt om gemeentelijke belangen te borgen. Te denken is bijvoorbeeld aan:

• landschappelijke inpassing van een project;

• bouwverbod voor een perceel (‘erf’) waar stedenbouwkundig geen bouwwerken wenselijk zijn, terwijl publiekrechtelijk gezien vergunningsvrije bouwwerken mogelijk zijn;

• haventerreinen worden niet verkocht: de uitgifte van grond in de haven van Oudeschild en op ’t Horntje is per definitie in erfpacht;

• het faciliteren van startende ondernemers en starters op de woningmarkt.

3. Als grond in erfpacht wordt uitgegeven dan gebeurt dat bij voorkeur voor de periode van 30 jaar.

4. Uitzonderingen op deze periode van 30 jaar zijn in ieder geval: - Indien de borging van gemeentelijke belangen noodzakelijk is voor een onbepaalde periode wordt de grond in eeuwigdurende erfpacht uitgegeven in geval van permanente woningen, waarbij de grond niet in volledig eigendom kan worden uitgegeven, wordt de grond eeuwigdurend in erfpacht uitgegeven, enerzijds om voor de woningeigenaar eigendom te benaderen, anderzijds om te voorkomen dat de gemeente bij einde van de erfpachttermijn een vergoeding voor de opstal moet betalen (dwingend recht). Deze erfpachters hebben het recht van koop.

### Overzicht lopende grondexploitaties

Hieronder vindt u een overzicht van de boekwaarden en eindwaarden op 1 januari 2022 en 1 juli 2022. Daarnaast staat het verschil tussen de boekwaarden en eindwaarden op beide data aangegeven.

- 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 1 juli van het betreffende jaar meer is uitgegeven dan ontvangen, een overigens normale situatie bij grondexploitaties waar de kosten (bijna) altijd voor de baten uitlopen.
- Een negatief bedrag bij resultaat is voordelig. Dit is het bedrag dat de gemeente verwacht over te houden bij afsluiting van de grondexploitatie. Als er sprake is van een verwacht tekort dan dient de gemeente hiervoor een voorziening te treffen.

**Eindwaarden grondexploitaties**

| Grondexploitatie | Eindwaarde 01-01-2022 | Eindwaarde 01-07-2022 | Eindwaarde verschil |
|---|---|---|---|
| Oosterend | 657.431 | 723.793 | 66.362 |
| Oudeschild | -17.191 | 47.147 | 64.338 |
| De Cocksdorp | -59.182 | -3.803 | 55.379 |
| Jan Drijverschool | 812.622 | 857.703 | 45.081 |
| Den Burg Oost | 995.624 | 892.614 | -103.010 |
| Gezondheidsplein | -38.851 | -16.457 | 22.394 |
| De Kompasschool | -26.695 | -76.549 | -49.854 |
| Totaal | | | |

### Oosterend

De eerste onderzoeken voor deze ontwikkeling zijn inmiddels afgerond. De kostenraming is ongewijzigd sinds de actualisatie van de grondexploitatie eerder dit jaar. Eventuele wijzigingen hierin zullen begin 2023 beter in beeld zijn. Door de verwachte kostenstijging daalt de eindwaarde met circa € 66.000, de verwachting is dat de grondexploitatie in 2024 kan worden afgesloten.

### Oudeschild

De kostenraming is ongewijzigd sinds de actualisatie van de grondexploitatie eerder dit jaar. Eén van de risico's aan de kostenkant van deze grondexploitatie is dat het aanleggen van de bouwwegen wellicht duurder uit zal vallen. Begin 2023 zal hierover meer bekend zijn. Door de verwachte kostenstijging daalt de eindwaarde met circa € 64.000, de verwachting is dat de grondexploitatie in 2024 kan worden afgesloten.

### De Cocksdorp

De kostenraming is ongewijzigd sinds de actualisatie van de grondexploitatie eerder dit jaar. Eventuele wijzigingen hierin zullen begin 2023 beter in beeld zijn. Door de verwachte kostenstijging daalt de eindwaarde met circa € 55.000,-, de verwachting is dat de grondexploitatie in 2024 kan worden afgesloten.

### Jan Drijverschool – Den Hoorn

De eerste geplande onderzoeken voor deze grondexploitatie zijn reeds uitgevoerd. De kostenraming is ongewijzigd sinds de actualisatie van de grondexploitatie eerder dit jaar. Eventuele wijzigingen hierin zullen begin 2023 beter in beeld zijn. Door de verwachte kostenstijging daalt de eindwaarde met circa € 45.000. De verwachting is dat de grondexploitatie in 2024 kan worden afgesloten.

### Den Burg Oost

Er wordt verwacht dan Den Burg Oost in 2023 zal worden afgesloten. Het bouw- en woonrijpmaken is voor het grootste deel gereed. Daarmee worden de risico's op dit project steeds kleiner. De plankosten zullen naar verwachting iets hoger uitvallen, zo was er meer tijd nodig voor het opstellen van de laatste overeenkomsten. Hoewel de kostenstijging erg hoog zal zijn in 2022, heeft dat op Den Burg Oost nog maar een gering effect, de meeste kosten zijn inmiddels immers gemaakt.

Aan het begin van 2022 werden de opbrengsten voorzichtig ingeschat. De grondwaarde is echter op een bedrag van € 820.000 bepaald (en niet de eerder verwachtte € 700.000). De koopovereenkomst is nog niet getekend, dus het bedrag is nog niet definitief. We gaan er echter vooralsnog wel vanuit dat deze wordt getekend waardoor de eindwaarde van deze grondexploitatie stijgt met circa €103.000.

### Gezondheidsplein

Vooralsnog is de grondexploitatie voor het Gezondheidsplein nog niet veranderd. De gemeente is nog in afwachting van de ontwikkelende partij. Zodra deze van start gaat zal ook de gemeente aanvangen met het bouw- en woonrijpmaken. De huidige inschatting is nog steeds dat de kosten en opbrengsten in 2023 en 2024 worden gerealiseerd. Door de kostenstijging neemt de eindwaarde af met circa € 22.000.

### De Kompasschool

Voor de plannen voor de Kompasschool is een nieuwe raming opgesteld voor het bouw- en woonrijpmaken. Deze valt fors hoger uit dan begin dit jaar begroot was. Ook is de verwachting dat het woonrijpmaken pas in 2024 uitgevoerd zal worden, in plaats van 2023. De grondexploitatie vertraagt dus een jaar, mede daardoor vallen ook de plankosten hoger uit.

Hoewel de kosten hoger uitvallen, zijn ook de grondopbrengsten ook hoger dan eerder werd verwacht. De gronden zijn inmiddels getaxeerd. Het verschil in opbrengsten is groter dan in de kosten, waardoor de eindwaarde van deze grondexploitatie toeneemt met circa € 50.000.

# PARAGRAAF FINANCIERING

## Waar gaat het over?

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

Het doel van de treasuryfunctie is om de organisatie te voorzien van voldoende liquiditeit tegen zo laag mogelijke kosten en financiële risico's te voorkomen.

## Beleid

De wet financiering decentrale overheden (Wet fido) geeft de wettelijke kaders voor de treasuryfunctie van decentrale overheden. Aanvullend zijn de interne regels van het treasurystatuut van toepassing.

Een belangrijk uitgangspunt is dat de gemeente voorzichtig moet omgaan met publieke middelen. Hierbij ondersteunen o.a. de wettelijke kaders kasgeldlimiet en renterisiconorm. Daarnaast is de gemeente verplicht inzicht in het EMU saldo en het verwachte renteresultaat op het taakveld treasury te geven.

## Betalingsverkeer

Het betalingsverkeer vindt nagenoeg alleen via BNG Bank plaats. De BNG Bank doet de regulering van de saldi rekening-courant. Dagelijks wordt het bedrag boven het wettelijk toegestane werkkapitaal automatisch overgeboekt naar de Schatkist van het Ministerie en indien nodig op ons verzoek teruggehaald.
Vanaf juli 2021 is bij de BNG rente verschuldigd boven een saldo van € 500.000. Dit is ongewijzigd op dit moment. Door dagelijkse automatische overboeking naar de Schatkist wordt voorkomen dat de gemeente rente verschuldigd is.

## Renterisico

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

- Kasgeldlimiet (renterisico vlottende schuld)
  De grondslag voor de kasgeldlimiet is 8,5% van de omvang van het begrotingstotaal incl. Leer-Werkbedrijf De Bolder.

  De kasgeldlimiet van de gemeente is voor het jaar 2023 afgerond € 5,7 miljoen. Dit wil zeggen dat de gemiddelde omvang van kortlopende schulden per kwartaal (peildatum 1e dag van iedere maand) met een looptijd van maximaal een jaar niet hoger mag zijn dan dit bedrag over meer dan twee kwartalen.

- Renterisiconorm (vaste schuld)
  Deze norm heeft betrekking op leningen met een looptijd langer dan een jaar en houdt in dat maximaal 20% van het begrotingstotaal bij het begin van het jaar mag worden afgelost.

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

  In de volgende tabel is de norm afgezet tegen de feitelijke situatie op basis van de huidige leningenportefeuille. De gemeente Texel voldoet meerjarig aan deze norm.

(bedragen x € 1.000)

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|
| Begrotingstotaal incl. Leer-Werkbedrijf De Bolder | 67.599 | 67.929 | 68.906 | 66.357 |
| Percentage bij ministeriële regeling | 20% | 20% | 20% | 20% |
| **Rente risiconorm (20% van begrotingstotaal)** | **13.520** | **13.586** | **13.781** | **13.271** |
| Renterisico (aflossingen + renteherziening) | 3.332 | 4.352 | 4.372 | 3.727 |
| **Ruimte over (rente risiconorm - renterisico)** | **10.188** | **9.234** | **9.409** | **9.544** |

## Trends en ontwikkelingen

1. Rentestijging

   De rente is gestegen. Er is een reëel risico dat de rente verder stijgt. Dalen en stabiliseren is ook mogelijk. Een langdurige oorlog kan de inflatie verder aanwakkeren. Daarnaast is de renteontwikkeling afhankelijk van het beleid van de Europese Centrale Bank. De huidige renteontwikkeling is niet gunstig omdat de gemeente de komende tijd geld moet lenen voor de uitvoering van alle investeringen en extra uitgaven boven de reguliere begroting.

2. Verstrekken leningen aan maatschappelijke partners en inwoners

   De gemeente verstrekt leningen aan verenigingen en inwoners van Texel. Dit is van invloed op de financieringsbehoefte van de gemeente. Zo verstrekt de gemeente startersleningen, leningen voor de aanleg van zonnepanelen en verduurzaming van woningen.

   Daarnaast neemt de gemeente een achtervangpositie in via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) voor leningen die de Stichting Woontij aangaat.

3. Toerekening rente

   De rente die de gemeente intern toerekent aan de eigen producten wordt omslagrente genoemd en berekend op basis van de verhouding tussen de betaalde rente en het vaste activavolume met uitzondering van projectfinancieringen. De omslagrente voor 2023 is 0% (zie de berekening verderop in deze paragraaf).
   Voor nieuwe investeringen 2023 wordt met 2,5% gerekend. Dit percentage is gebaseerd op het rentepercentage van de laatst aangetrokken lening en naar boven afgerond. Jaarlijks wordt met de halfjaarrapportage en de programmabegroting berekend in hoeverre deze gereserveerde middelen ook daadwerkelijk overeenkomen met de werkelijkheid: een overschot wordt ingeleverd een eventueel tekort wordt bijgevraagd.

## Leningenportefeuille, liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

- **Leningenportefeuille**

De huidige leningenportefeuille ziet er bij een ongewijzigde situatie meerjarig als volgt uit.

(bedragen x € 1.000)

| Omvang leningen per 01-01-2023 | | | | 56.805 |
|---|---|---|---|---|
| | Rente boekjaar | | Oorspronkelijk leningsbedrag | Aflossingen |
| 2023 | | € 1.117 | | 3.332 |
| | Lening 2006-2046 | 4,120% ( 107) | 3.400 | 66 |
| | Lening 2006-2046 | 4,135% ( 358) | 11.200 | 218 |
| | Lening 2006-2047 | 4,270% ( 328) | 9.800 | 181 |
| | Lening 2010-2025 | 3,250% ( 54) | 10.000 | 666 |
| | Lening 2020-2035 | 0,365% ( 30) | 10.000 | 666 |
| | Lening 2021-2041 | 0,250% ( 28) | 12.000 | 600 |
| | Lening 2021-2041 | 0,280% ( 21) | 8.000 | 400 |
| | Lening 2022-2037 | 2,44% ( 191) | 8.000 | 533 |
| 2024 | | 1.058 | | 3.352 |
| 2025 | | 997 | | 3.372 |
| 2026 | | 947 | | 2.727 |
| **Omvang leningen per 31-12-26** | | | | **44.022** |

## Liquiditeitsplanning oktober 2022 -2026

(bedragen x € 1.000)

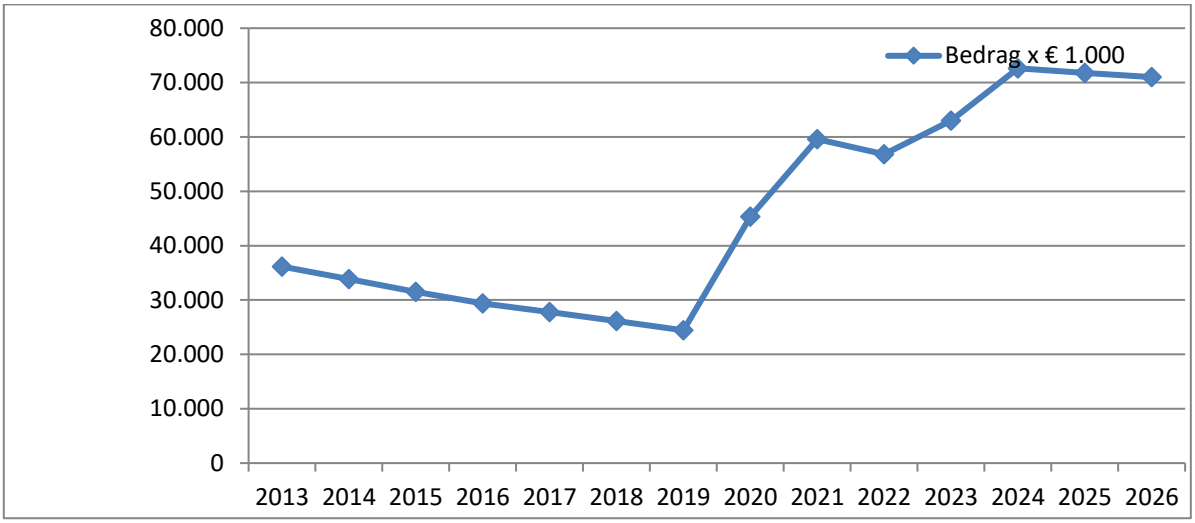
| | 2022 oktober | 2022 november | 2022 december | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Liquide middelen begin van de maand/begin van het jaar | 7.546 | 2.600 | -349 | -4.235 | -4.985 | -4.705 | -4.891 |
| Operationele activiteiten | -1.456 | 541 | 57 | 4.052 | 1.551 | 3.552 | 3.551 |
| Investeringen | -3.493 | -3.493 | -3.493 | -10.000 | -10.000 | -2.000 | -2.000 |
| Financieringen | 3 | 3 | -450 | -4.302 | -5.271 | -5.238 | -4.551 |
| Consolidatie (lenen langer dan 1 jaar | 0 | 0 | 0 | 9.500 | 14.000 | 3.500 | 3.000 |
| **Liquiditeitsoverschot/tekort** | **2.600** | **-349** | **-4.235** | **-4.985** | **-4.705** | **-4.891** | **-4.891** |
| **Kasgeld (korter dan één jaar)** | **0** | **0** | **0** | **4.985** | **4.705** | **4.891** | **4.891** |

Op basis van deze liquiditeitsplanning wordt de omvang van de langlopende leningen dan als volgt:

(bedragen x € 1.000)

| 2023 | | 2024 | | 2025 | | 2026 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Beginsaldo** | **56.805** | **Beginsaldo** | **62.973** | **Beginsaldo** | **72.621** | **Beginsaldo** | **74.249** |
| Aflossing | - 3.332 | Aflossing | -4.352 | Aflossing | -4.372 | Aflossing | -3.727 |
| Consolidatie | 9.500 | Consolidatie | 14.000 | Consolidatie | 3.500 | Consolidatie | 3.000 |
| **Eindsaldo** | **62.973** | **Eindsaldo** | **72.621** | **Eindsaldo** | **71.749** | **Eindsaldo** | **71.022** |

In grafiek gezet ziet het verloop van de leningenportefeuille dan als volgt uit:




## EMU-saldo

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

In 2022 en 2023 heeft de gemeente een financieringstekort. Vanaf 2024 is dat weer positief.

(bedragen x € 1.000)

| | 2022 Begroting (actueel) | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|
| Exploitatiesaldo | 0 | 0 | 2.548 | 3.162 | 219 |
| Mutaties reserves | -298 | -1.404 | -1.097 | 235 | 405 |
| **Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves** | **-298** | **-1.404** | **1.451** | **3.397** | **624** |
| + Afschrijvingen | 3.846 | 4.794 | 5.500 | 5.700 | 5.900 |
| -/- Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd | -29.971 | -7.015 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| Mutatie voorzieningen | -3.087 | -1.569 | -1.439 | 846 | 846 |
| + Baten uit bijdragen van andere overheden (niet in exploitatie of bij investeringen meegenomen ) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs) voor zover niet op exploitatie verantwoord | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -/- Aankoop grond en uitgaven aan bouw- en woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet in de exploitatie staan). | -665 | -2.811 | -2.635 | 0 | 0 |
| + Baten bouwgrondexploitatie voor zover niet in exploitatie verantwoord | 882 | 3.494 | 2.157 | 0 | 0 |
| **EMU saldo -/- tekort / + overschot** | **-29.293** | **-4.511** | **3.034** | **7.943** | **5.370** |

## Renteresultaat taakveld Treasury

(bedragen x € 1.000)

| | |
|---|---|
| Externe rentelasten | 1.125 |
| Externe rentebaten | - 40 |
| **Saldo rentelasten en rentebaten** | **1.085** |
| Rente grondexploitatie | -30 |
| Rente projectfinanciering | -793 |
| Rentebaat doorverstrekte lening | 0 |
| Rente over eigen vermogen | 0 |
| Rente over voorzieningen | 0 |
| Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente | 262 |
| De aan taakvelden toe gerekende rente annuïteiten vast bedrag | - 411 |
| De aan taakvelden toe te rekenen rente omslag | 0 |
| **Renteresultaat taakveld Treasury** | **149** |

## Berekening omslagrente

(bedragen x € 1.000)

| | |
|---|---|
| Verwachte boekwaarde vaste activa gemeente Texel per 1/1/2023 | 91.250 |
| Verwachte boekwaarde vaste activa Leer-Werkbedrijf De Bolder per 1/1/2023 | 3.006 |
| Boekwaarde projectfinancieringen per 1/1/2023 | - 19.275 |
| Boekwaarde vaste activa Leer-Werkbedrijf De Bolder per 1/1/2023 | -3.006 |
| **Totaal boekwaarde vaste activa voor berekening omslagrente** | **71.975** |

De toe te rekenen omslagrente is 0% en maakt verdere berekening overbodig (omvang activa : taakveld toe te rekenen rente). Er blijft namelijk na aftrek toerekening rente voor projectfinancieringen en grondexploitatie nog € 262.000 over om toe te rekenen aan de overige investeringen (zie overzicht renteresultaat taakveld treasury). Van dit bedrag wordt € 411.000 toegerekend aan investeringen op basis van annuïteiten vast bedrag waardoor aan de overige investeringen geen rente meer toegerekend mag worden.

# PARAGRAAF LOKALE LASTEN

## Waar gaat het over?

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

## Bestaand beleid

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

## 2. Trends en ontwikkelingen

- Als basis wordt de verwachting van het Centraal Planbureau zoals opgenomen in de meicirculaire 2022 van de algemene uitkering genomen. Voor 2023 verwacht het Centraal Planbureau een inflatie van 3 %. Voorgesteld wordt om de belastingen/heffingen en tarieven met 3 % te verhogen.
- Onroerend goed stijgt nog steeds in waarde. Verwacht wordt dat de waardestijging in 2022 zal doorzetten.

### Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

De Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het Bouwen (Wkb) die naar verwachting op 1 januari 2023 in werking treden, hebben gevolgen voor de lasten en baten van de leges. De mate van financiële gevolgen voor de leges hangt mede af van onze nog te maken keuzes. Bijvoorbeeld over het wel of niet leges heffen voor een vooroverleg bij een aanvraag omgevingsvergunning. Voor de bouwactiviteiten wijzigt er veel, door minder vergunningplichten en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen, die tegelijkertijd in werking treedt. Er is een knip gemaakt tussen een bouwtechnisch deel en een ruimtelijk deel. Voor beiden kan een omgevingsvergunning nodig zijn, maar er zijn ook veel bouwwerken vergunningsvrij. De bouwtechnische toets en het toezicht voor de gevolgklasse 1 wordt na 1 januari niet meer uitgevoerd door de gemeente (dus lagere inningskosten). Op Texel vallende meeste bouwactiviteiten in gevolgklasse 1. Deze werkzaamheden verschuiven naar een private marktpartij, de kwaliteitsborger. Er kunnen hier nog wel handhavingstaken uit volgen omdat de gemeente wel eindverantwoordelijke blijft.Dit stelt gemeenten voor de keus de tariefstelling van de ruimtelijke toets te koppelen aan de bouwsom (huidige situatie) of hiervoor een andere heffingsmaatstaf te gaan hanteren.

Nieuw is dat gemeenten leges kunnen gaan heffen voor milieubelastende activiteiten. Het wettelijk verbod daarop keert niet terug in de Omgevingswet. Het gaat niet langer om de milieu-inrichting als zodanig, maar om de activiteiten die milieubelastend zijn. Een besluit zal moeten worden genomen of over de milieubelastende activiteiten (zoals bodemsaneringen) leges geheven gaan worden (en te weten wat de andere gemeenten/het OD gaat doen).

Alleen bij de vergunningplichten is legesheffing mogelijk. Die keuzevrijheid bemoeilijkt het opstellen van een modelverordening leges. Daarom heeft de VNG een werkmodel, zodat gemeenten er alvast mee aan de slag kunnen, dit betreft echter een uitgebreid cafetariamodel waarin er nog veel keuzen zijn te maken door de gemeente. Ook de kosten van het nog vast te stellen participatiebeleid (voor aanvragers en bevoegd gezagen zoals de gemeente) zijn nog onduidelijk. Met de financiële gevolgen van de Omgevingswet is een interne werkgroep bezig.

Het is overigens ook nog onduidelijk of de Omgevingswet daadwerkelijk ingevoerd gaat worden op 1 januari 2023. Half november is hier pas duidelijkheid over. Er worden voorstellen voorbereid voor zowel beide scenario's.
De raad zal op basis van de uitkomsten een advies ter vaststelling worden aangeboden in december 2022.

### Beleidsuitgangspunten

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

### Toeristenbelasting, Forensenbelasting

*Tarief*
De raad heeft in juni 2021 de nieuwe tarieven voor twee jaar (2022 én 2023) verhoogd. De Toeristenbelasting is met een stuiver verhoogd naar € 2,30 per persoon per overnachting. De Forensenbelasting is naar evenredigheid verhoogd met 2,2%, ook voor de jaren 2022 en 2023.

*Samenloop beide belastingen*
Het aantal objecten dat belastingplichtig is inzake de forensenbelasting laat de laatste twee jaren een opgaande lijn zien. In 2021 zijn er circa 1580 objecten in de forensenbelasting betrokken. Het jaar 2020 geeft een toename van 20 objecten ten opzichte van 2019. In 2021 is de stijging 75 ten opzichte van het jaar 2020. De verwachting is dat voor het lopende jaar 2022 wederom een groter aantal objecten in de forensenbelasting zal vallen. Deze stijging is grotendeels verklaarbaar door het huidige belastingsysteem. Bij verhuur is de belastingplichtige die forensenbelasting betaalt vrijgesteld van de heffing van de toeristenbelasting. Andersom is het zo dat diegene die toeristenbelasting afdraagt, vrijgesteld is van de plicht forensenbelasting. Alhoewel het in rekening brengen van toeristenbelasting door een verhuurder die onder de forensenbelasting valt niet is toegestaan, blijkt dit in de praktijk veelvuldig te gebeuren.

Op deze manier is er een economisch verdienmodel ontstaan waarbij de belastingplichtige "verzoekt" om als forens te worden aangeslagen. Door de gemeente kan niet altijd een juiste toets worden gemaakt. Bij de (niet toegestane) doorbelasting van toeristenbelasting is er een incentive bij een lagere WOZ-waarde en een hoge bezettingsgraad om te "kiezen" voor de forensenbelasting. Als voorbeeld: een chalet betaalt in 2022 € 538,-- aan forensenbelasting. Bij het in rekening brengen aan de huurders van toeristenbelasting bij verhuur van bijvoorbeeld 30 weken aan gemiddeld 3 personen, wordt er € 1.449 in rekening gebracht. Hiermee wordt er een ongelijkheid in stand gehouden. Een Texelaar (per definitie vrijgesteld van forensenbelasting) heeft deze "keuze" niet. Hij dient toeristenbelasting af te dragen. De situatie ontstaat dan in bovenstaand voorbeeld dat de eigenaar van een chalet (niet-Texelaar) minder afdraagt. Een ander nadeel van de huidige ontheffing is dat het voor een toerist niet duidelijk is of hij wel/niet toeristenbelasting moet betalen. In genoemd voorbeeld betaalt de toerist dan ook onverschuldigd.

Om verdere scheefgroei tegen te gaan, duidelijkheid te creëren en om tot een eerlijker economisch speelveld te komen, dienen beide belastingen in samenloop te worden gebracht.
De forensenbelasting wordt dan geheven enkel en alleen voor het eigen gebruik/beschikking hebben van een object in eigendom van een persoon die niet op Texel staat ingeschreven. Toeristenbelasting is iedereen verschuldigd ongeacht of hij/zij ook forensenbelasting betaalt. Ook voor een toerist geeft dit duidelijkheid: bij een (betaalde) overnachting moet toeristenbelasting betaald worden. Om dit te bereiken dient de vrijstelling zoals deze nu is opgenomen in de verordening Toeristenbelasting met betrekking tot voorkomen van het dubbel belasten, te worden verwijderd.

Als gevolg van het vervallen van de vrijstelling zal er per saldo meer toeristenbelasting worden geheven. Dit voordeel wordt geschat op € 150.000. Om in absolute zin geen hogere belastingdruk op te leggen bij de belastingplichtigen forensenbelasting, verlagen we de opbrengst forensenbelasting en daarmee het tarief. De begrote opbrengst forensenbelasting bedraagt € 1.554.530. In 2023 verlagen wij het tarief forensenbelasting als gevolg van de samenloop met 10% ten opzichte van 2022.

### Kwijtscheldingen

Voor mensen met de laagste inkomens kunnen gemeentelijke belastingen geheel of gedeeltelijk worden kwijtgescholden. In beginsel moet iedereen de aanslag gemeentelijke belastingen betalen. De gemeente kan in uitzonderlijke gevallen overgaan tot kwijtschelding (geheel of gedeeltelijk) van gemeentelijke belastingen. Dit is afhankelijk van het inkomen en wordt getoetst aan de voorwaarden voor kwijtschelding die in de invorderingswet staan.
De gemeente werkt op dit onderdeel samen met het Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier.
Het waterschap toetst alle verzoeken en geeft de gemeente informatie over het wel of niet verlenen van kwijtschelding. Het voordeel van deze samenwerking is dat de belastingbetaler maar één keer een verzoek hoeft in te dienen.

### Rapportage kostendekkendheid leges

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

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

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

De legesverordening en de bijbehorende tarieventabel van Texel is in 3 titels verdeeld:
- Titel 1. Algemene dienstverlening
- Titel 2. Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving (onder andere omgevingsvergunning)
- Titel 3. Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn

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

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

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

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

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

*Kostendekkendheid algemeen*
De kostendekkendheid van de gemeente Texel is totaal 79,5 % (in 2022 was dit 84,2%).

## Berekening kostendekkendheid
## Titel 1 Algemene dienstverlening

| Titel 1 Algemene dienstverlening | | | Taakveld | Overhead | Totale Kosten | Totale Opbrengsten | Kostendekking |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| hoofdstuk | 1 | Burgerlijke stand | € 35.857 | € 33.253 | € 69.110 | € 80.151 | 115,98% |
| hoofdstuk | 2 | Reisdocumenten en Nederlandse identiteitskaart | € 71.160 | € 34.990 | € 106.150 | € 91.783 | 86,47% |
| hoofdstuk | 3 | Rijbewijzen | € 29.918 | € 28.664 | € 58.582 | € 50.890 | 86,87% |
| hoofdstuk | 4 | Verstrekkingen uit de basisregistratie personen | € 1.482 | € 1.918 | € 3.400 | € 2.267 | 66,68% |
| hoofdstuk | 5 | Diversen burgerlijke stand | € 0 | € 0 | € 0 | € 32 | 0,00% |
| hoofdstuk | 6 | Verstrekkingen op grond van Wet bescherming persoonsgegevens | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | 0,00% |
| hoofdstuk | 7 | Bestuursstukken | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | 0,00% |
| hoofdstuk | 8 | Vastgoedinformatie | € 275 | € 356 | € 631 | € 482 | 76,39% |
| hoofdstuk | 9 | Overige publiekszaken | € 530 | € 247 | € 777 | € 509 | 65,51% |
| hoofdstuk | 10 | Gemeentearchief | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | 0,00% |
| hoofdstuk | 11 | Huisvestingsvergunning | € 18.340 | € 23.724 | € 42.064 | € 25.560 | 60,76% |
| hoofdstuk | 12 | Leegstandswet | € 367 | € 474 | € 841 | € 675 | 80,26% |
| hoofdstuk | 13 | Marktstandplaatsen | € 321 | € 415 | € 736 | € 642 | 87,23% |
| hoofdstuk | 14 | Winkeltijdenwet | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | 0,00% |
| hoofdstuk | 15 | Kansspelen | € 604 | € 608 | € 1.212 | € 419 | 34,57% |
| hoofdstuk | 16 | Kabels en leidingen | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | 0,00% |
| hoofdstuk | 17 | Verkeer en vervoer | € 22.191 | € 20.817 | € 43.008 | € 20.288 | 47,17% |
| hoofdstuk | 18 | Diversen | € 153 | € 198 | € 351 | € 94 | 26,78% |
| **Kostendekking Titel 1** | | | **€ 181.198** | **€ 145.664** | **€ 326.862** | **€ 273.792** | **83,76%** |

### Lasten

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

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

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

Toelichting: Titel 1:

Bij titel 1 is weinig ruimte om de tarieven te verhogen omdat de opbrengsten voornamelijk veroorzaakt worden door paspoorten en rijbewijzen. Deze tarieven zijn momenteel gelijk aan de maximaal toegestane hoogte. De overige tarieven voor 2023 worden ten opzichte van 2022 geïndexeerd. Het percentage waarmee wordt geïndexeerd is 3,0%. De opbrengsten van alle diensten binnen titel 1 mogen niet hoger zijn dan de uitgaven.
Binnen een titel mag een dienst dus meer dan 100% kostendekkend zijn, mits deze gecompenseerd wordt door een lagere kostendekkendheid voor een andere dienst.

## Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning

| Titel 2 Fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning | | | Taakveld | Overhead | Totale Kosten | Totale Opbrengsten | Kostendekking |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| hoofdstuk | 1 | Begripsomschrijvingen | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | 0,00% |
| hoofdstuk | 2 | Vooroverleg (principeverzoek / welstand / conceptaanvraag) | € 30.198 | € 32.858 | € 63.056 | € 47.699 | 75,65% |
| hoofdstuk | 3 | Omgevingsvergunning | € 525.462 | € 561.826 | € 1.087.288 | € 1.029.163 | 94,65% |
| 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 | € 13.378 | € 11.624 | € 25.002 | € 18.334 | 73,33% |
| hoofdstuk | 9 | Sloopmelding | € 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** | | | **€ 569.038** | **€ 606.308** | **€ 1.175.346** | **€ 1.095.196** | **93,18%** |

### Lasten

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

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

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

Toelichting: Titel 2:

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

## Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn

| Titel 3 Europese dienstenrichtlijn | | | Taakveld | Overhead | Totale Kosten | Totale Opbrengsten | Kostendekking |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| hoofdstuk | 1 | Horeca | € 17.128 | € 18.623 | € 35.751 | € 31.636 | 88,49% |
| hoofdstuk | 2 | Organiseren evenementen of markten | € 127.118 | € 128.109 | € 255.227 | € 24.368 | 9,55% |
| hoofdstuk | 3 | Prostitutiebedrijven | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | 0,00% |
| hoofdstuk | 4 | In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | 0,00% |
| **Kostendekking Titel 3** | | | **€ 144.246** | **€ 146.732** | **€ 290.978** | **€ 56.004** | **19,25%** |

### Lasten

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

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

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

Toelichting: Titel 3:

Titel 3 is een klein onderdeel van de legesverordening wat voor een groot deel bestaat uit evenementenvergunningen. Vanwege de maatschappelijke betekenis ervan, is dit bij veel gemeenten niet kostendekkend. Ook de raad van onze gemeente heeft daartoe een expliciet besluit genomen.

## Conclusie

| Recapitulatie Titel 1, 2 en 3 | Taakveld | Overhead | Totale Kosten | Totale Opbrengsten | Kostendekking |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostendekking Titel 1 | € 181.198 | € 145.664 | € 326.862 | € 273.792 | 83,76% |
| Kostendekking Titel 2 | € 569.038 | € 606.308 | € 1.175.346 | € 1.095.196 | 93,18% |
| Kostendekking Titel 3 | € 144.246 | € 146.732 | € 290.978 | € 56.004 | 19,25% |
| **Kostendekking totale tarieventabel** | **€ 894.482** | **€ 898.704** | **€ 1.793.186** | **€ 1.424.992** | **79,47%** |

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

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

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

| Omschrijving | | Werkelijke Opbrengst 2021 € | Geraamde opbrengst 2022 (na wijziging) € | Geraamde opbrengst 2023 € |
|---|---|---|---|---|
| o. | Afvalstoffenheffing | 2.148.934 | 2.116.397 | 2.204.245 |
| p. | Reinigingsrechten voor bedrijven | 53.221 | 62.290 | 62.500 |
| q. | Forensenbelasting | 1.447.698 | 1.474.530 | 1.324.530 |
| r. | Havengelden | 133.286 | 156.546 | 159.051 |
| s. | Leges (incl. bouwvergunningen c.s.) | 1.735.434 | 1.383.026 | 1.425.443 |
| t. | Lijkbezorgingrechten (incl. huuropbrengsten graven) | 59.229 | 65.429 | 67.392 |
| u. | Marktgelden | 12.509 | 19.648 | 20.237 |
| v. | OZB eigenarenbelasting | 1.102.349 | 1.548.436 | 1.594.889 |
| w. | OZB gebruikersbelasting | 762.529 | 346.976 | 357.385 |
| x. | Parkeerbelastingen (excl. boetes,incl. vergunningen) | 4.364.671 | 4.440.500 | 4.469.500 |
| y. | Precariobelasting | 111.169 | 134.425 | 150.110 |
| z. | Reclamebelasting | 97.969 | 100.000 | 103.000 |
| aa. | Rioolheffing | 3.493.116 | 3.559.887 | 3.501.318 |
| bb. | Toeristenbelasting / Watertoeristenbelasting | 7.919.619 | 7.956.326 | 8.106.326 |

**ad a** De gemeente heft afvalstoffenheffing van huishoudens die gebruikmaken van de diensten van de gemeentelijke ophaaldienst.
De afvalstoffenheffing stijgt voor een éénpersoonshuishouden van € 206,18 naar € 211,49 en voor een meerpersoonshuishouden van € 332,22 naar € 340,78. De oorzaken van deze stijging zijn o.a. hogere kosten. Ook zijn er lagere opbrengsten van kunststof, glas, oud papier en fijn huishoudelijk afval. De kosten voor chemisch afval en grof huisvuil zijn gedaald.

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

| Omschrijving | Directe kosten | Loonkosten | Overhead | Baten | Kostendekking |
|---|---|---|---|---|---|
| Toelichting kostendekkendheid huishoudens | 1.691.274 | 338.259 | 174.711 | -2.204.245 | 100% |
| Toelichting kostendekkendheid bedrijven | 37.434 | 21.270 | 3.796 | -62.500 | 100% |

**ad c** Forensenbelasting is een belasting die de gemeente heft, als personen meer dan 90 dagen per jaar een gemeubileerde woning voor zich of voor hun gezin houden. Het geldt alleen voor personen die niet woonachtig zijn in de gemeente Texel. Het tarief voor deze belasting is in 2021 voor 2022 en 2023 jaar vastgesteld en is naar rato verhoogd met 2,2%. Basis van de verhoging was de aanpassing van het tarief Toeristenbelasting van € 2,25 naar € 2,30. In de halfjaarcijfers 2022 is een structurele wijziging doorgevoerd van € 80.000 hogere opbrengsten door een toename van het aantal objecten de laatste jaren en het doorzetten hiervan in 2022. Voor de begroting 2023 is een structurele wijziging van € 150.000 minder forensenbelasting doorgevoerd omdat er door nieuwe regelgeving een verschuiving plaats zal vinden van de forensenbelasting naar de toeristenbelasting. Dit bedrag is als extra opbrengst meegenomen onder de toeristenbelasting.

**ad d** Onder de naam 'havengeld' wordt een recht geheven voor vaartuigen die gebruik maken van de gemeentelijke haven. De havengeldtarieven worden trendmatig verhoogd met 3,0%.

**ad e** Leges worden in rekening gebracht voor een dienst die de gemeente levert. Voorbeelden van zo'n dienst zijn: het behandelen van een aanvraag voor een omgevingsvergunning en het verstrekken van een uittreksel uit het bevolkingsregister. De geraamde opbrengst 2022 wordt trendmatig verhoogd met 3,0% in vergelijking met de begrote cijfers in 2022. Deze verhoging geldt niet voor de tarieven voor rijbewijzen en reisdocumenten aangezien deze tarieven worden vastgesteld door het Rijk.

| Leges | Taakveld | Overhead | Totale Kosten | Totale opbrengsten | Kostendekking |
|---|---|---|---|---|---|
| Kostendekkendheid totale tarieventabel | 894.482 | 898.704 | 1.793.186 | - 1.424.992 | 79,47% |

**ad f** De gemeente kent een verordening 'lijkbezorging rechten'. Hierin staan de tarieven die gelden voor het gebruik van de gemeentelijke begraafplaats en voor verlenen van diensten in verband met de begraafplaats. In de opbrengsten zijn ook de huuropbrengsten van graven meegenomen. Ook deze tarieven worden trendmatig verhoogd met 3,0%.

**ad g** De gemeente heft marktgelden voor het innemen van een standplaats met marktwaren. Deze tarieven worden trendmatig verhoogd met 3,0%.

**ad h/i** Eigenaren betalen een OZB eigenarenbelasting. Gebruikers van niet woningen betalen ook gebruikersbelasting.

- De eigenaar: Iedereen die op 1 januari eigenaar is van een onroerende zaak ontvangt een aanslag OZB eigenarenbelasting. Indien men het eigendom in de loop van het belastingjaar verkoopt heeft dat geen invloed op de hoogte van de aanslag. Meestal verrekent de notaris de eigenarenbelasting met de nieuwe eigenaar.
- De gebruiker: Iedereen die op 1 januari een onroerende zaak (niet woning) in gebruik heeft, ontvangt de aanslag OZB gebruikersbelasting. Verhuizing in de loop van het belastingjaar heeft geen invloed op de hoogte van de aanslag. Hier staat tegenover dat de gebruiker, bij bijvoorbeeld verhuizing in de loop van het jaar, geen aanslag OZB gebruikers voor de nieuwe onroerende zaak ontvangt.
- Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ). De gemeenten moeten jaarlijks een nieuwe waarde voor het onroerend goed vaststellen. Over deze waarde wordt de aanslag Onroerende Zaakbelastingen berekend. Deze waarde wordt overigens ook gebruikt door de Belastingdienst en het waterschap.
- Het tarief van de OZB wordt zodanig vastgesteld, dat de netto-opbrengst 3,0% trendmatig stijgt ten opzichte van begrote opbrengst van 2022. Het tarief van de OZB kan pas worden vastgesteld als bekend is wat de waardeontwikkeling van het onroerend goed op Texel is.

**ad j** De gemeente heft parkeerbelasting van degene die een voertuig parkeert op een door de gemeente ingerichte parkeervoorziening. Als niet wordt betaald op een parkeerplaats waar parkeerbelasting moet worden betaald, dan legt de gemeente een parkeerboete op, de zogeheten *naheffingsaanslag*.
Voor 2023 wordt voorgesteld de tarieven van de parkeerbelasting onveranderd te laten. De kosten voor de naheffingsaanslag worden gelijkgesteld aan het landelijk maximum van € 72,90.

De voor 2023 geraamde kosten voor het opleggen van naheffingsaanslag (art. 2 Besluit gemeentelijke parkeerbelastingen):

| | | | |
|---|---|---|---|
| a. | Vaste Informatieverwerkingskosten | € | 143.418 |
| b. | Variabele informatieverwerkingskosten | € | 81.601 |
| c. | Kosten van afschrijving | € | 22.610 |
| d. | Kosten van interest | € | 0 |
| e. | Personeelskosten | € | 113.364 |
| f. | Overheadkosten | € | 161.949 |
| Totale kosten naheffingsaanslag | | € | 522.940 |

Het voor 2023 geraamd aantal op te leggen naheffingsaanslagen is 1140.
De kosten gedeeld door het aantal te verwachten naheffingsaanslagen geeft een bedrag van € 459.
Het maximaal te hanteren Rijkstarief tarief voor 2023 is dus € 72,90.

**ad k** De gemeente heft precariobelasting als derden gebruik maken van de openbare ruimte voor commerciële doeleinden. Deze tarieven worden trendmatig verhoogd met 3,0%.

**ad l** Sinds 2018 heft de gemeente reclamebelasting. De opbrengst van deze belasting wordt – na aftrek van de door de gemeente betaalde kosten ten behoeve van inning- doorbetaald aan de vereniging van ondernemers in Den Burg. Uit deze opbrengst worden activiteiten en investeringen bekostigd ten behoeve van Texelse bedrijven. Deze tarieven worden trendmatig verhoogd met 3,0%.

**ad m** Rioolheffing wordt geheven voor het gebruik van de riolering. In december 2022 zal het nieuwe GRP aan de raad worden aangeboden. Het nieuwe tarief voor de rioolheffing 2023 wordt € 284,66. Deze verlaging komt doordat er de afgelopen jaren veel meer inzicht hebben gekregen in het areaal en de technische staat van de riolering waardoor het mogelijk is om projecten efficiënter te programmeren.

| Rioolheffing | Directe kosten | Loonkosten | Overhead | Baten | Kostendekking |
|---|---|---|---|---|---|
| Toelichting kostendekkendheid | 2.762.076 | 435.060 | 304.182 | -3.501.318 | 100% |

**ad n** Het tarief voor de Toeristenbelasting is in 2021 weer voor 2 jaar vastgesteld. Het tarief per overnachting is € 2,30 per persoon voor de jaren 2022 en 2023. Voor de begroting 2023 is een structurele wijziging van € 150.000 extra toeristenbelasting doorgevoerd omdat er door nieuwe regelgeving een verschuiving plaats zal vinden van de forensenbelasting naar de toeristenbelasting. De opbrengst forensenbelasting is met dit bedrag verlaagd.

# Hoofdstuk 8 - Overheveling projectbudgetten

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

| Project | Pr | Raads besluit | Kpl. | Project Budget Stand 01-2022 | Uitgaven in 2022 (t/m sept) | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Opleidingsgelden nieuwe raad | 1 | 2022 | 600600 | € 15.000 | € 6.362 | Het jaarlijkse budget is € 7.500. In een verkiezingsjaar komt daar hetzelfde bedrag incidenteel bij. De verwachting is dat niet alle trainingen in 2022 plaatsvinden vanwege volle agenda's. Daarom zijn extra middelen in 2023 nodig. |
| Zero based begroting | 1 | 2018 | 600507 | € 110.743 | € 220 | Afgelopen jaar hebben we iom de audit commissie, college, raad en organisatie onze P&C producten steeds iets doorontwikkeld. Een deel van deze middelen wordt ingezet bij de informatievoorziening aan de raad in relatie tot het nieuwe financiele pakket. De verwachting is dat dit ca. € 50.000 zal bedragen, het restant valt vrij bij de programmarekening 2022. |
| Uitvoeren rapporten Heffingssystematiek "Legitiem bv" | 1 | 2019 | 694005 | € 80.943 | € 8.929 | Diverse onderzoeken en opleidingstraject loopt door tot in 2023. |
| Strand (onderhoud heiningen/afrit) | 3 | 2020 | 656404 | € 45.562 | € 0 | Voorbereiding gestart met in kaart brengen strandslagen/parkeerterreinen. Werk nog niet gereed. |
| Uitvoeringsagenda Toerisme en Recreatie | 3 | 2021 | 656304 | € 571.927 | € 81.314 | Ism met de Klankbordgroep wordt uitvoering gegeven aan de Uitvoeringsagenda. Samen met de betrokken partijen zullen we de komende jaren de verschillende acties uitgevoerd worden. |
| Herinrichting voormalige ijsbaan Den Burg | 3 | 2021 | 681017 | € 52.356 | € 0 | |
| Omgevingsvisie toekomst van Texel | | Raad 21-09-2022 | | € 160.000 | € 0 | Werkzaamheden lopen door in 2023. |
| Stimulering Economische Projecten | 4 | | 631006 | € 62.204 | € 31.295 | We verwachten in 2023 meer projecten die een beroep op het budget doen. Sommige projecten zijn nu in voorbereidingsfase |
| Retailvisie | 4 | | 631009 | € 50.255 | € 0 | Wordt weliswaar eind 2022 weer opgepakt, maar uitvoering zal in 2023 zijn. |
| Recreatie en Toerisme | 4 | | 656301 | € 46.551 | € 0 | Van de algemene post toerisme is nog geld beschikbaar wat ingezet kan worden in de Regionale Task Force |

| Project | Pr | Raads besluit | Kpl. | Project Budget Stand 01-2022 | Uitgaven in 2022 (t/m sept) | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Verblijfsrecreatie als dat voor Texelse ondernemers van belang kan zijn. Het budget is afkkomstig van een terugbetaling door De Kop Werkt voor het project Identitie Matching als bouwsteen voor de toeristische Texelse visie. |
| Havenbeleid algemeen | 4 | | 631005 | € 36.225 | € 2.277 | Vanuit het beleidsbudget voor de havens op Texel is dit budget nog beschikbaar. Ondersteuning en training voor ISPS, diverse onderzoeken algemeen, kunnen hieruit worden gefinancierd. Omdat de visie voor Oudeschild, mede in relatie tot Seaport Texel nog niet is afgerond, is overheveling wenselijk. |
| Kerkenvisie | 6 | 26 mei 2020 | 654129 | € 25.000 | € 0 | Deze projectbijdrage van de rijksoverheid is nog niet ingezet; eerder uitgesteld vanwege corona, kan opgepakt worden in 2023. |
| Thijssehuis (cultuurcentrum) | 6 | 15 december 2021 | 653200 | € 295.208 | € 0 | Alle budgetten die samenhangen met de realisatie van het Thijssehuis moeten worden overgeheveld. Uitvoering is gestart, start bouw naar verwachting juni 2023. Per saldo gaat het om € 295.208 voor wat de exploitatie betreft. |
| Warmtevisie | 7 | dec.circu-laire 2019 | 672306 | € 155.933 | € 17.308 | Ontvangen voor proceskosten voor de uitvoering van de Transitievisie Warmte. Deze visie is voor Texel in december 2021 door de raad vastgesteld. Uitvoering minimaal 5 jaar v.a. 2022. |
| Klimaat adaptie UP | 7 | 22 februari 2022 | 655013 | € 35.000 | € 0 | Uitvraag start in Q4 2022, afronding medio 2023 |
| Volkshuisvesting | 8 | | 682200 | € 182.203 | € 31.154 | Betreft middelen tenders jozef/fontein (jozef reeds aanbesteed) en versnelling woningbouw |
| Bermverharding | 8 | 7 juli 2021 | 620107 | € 417.997 | € 99.768 | De geplande bermverharding langs de Oostkaap is vanwege lange levertijd betonnen duikers doorgeschoven naar 2023.<br>De uitvoering van de bermverharding langs het Mienterglop is door lange doorlooptijden van milieutechnsiche onderzoeken vertraagd. De uitvoering is nu gepland in het voorjaar van 2023. |

| Project | Pr | Raads besluit | Kpl. | Project Budget Stand 01-2022 | Uitgaven in 2022 (t/m sept) | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Wegen straten pleinen | 8 | | 620000 | € 47.200 | € 0 | Planvorming parkeerterrein Stappenland, uitvoering parkeer- en verkeerscirculatie plan De Koog. Werk is in uitvoering. |
| **Totaal** | | | | **2.390.307** | **278.627** | |

# Hoofdstuk 9 - Subsidies

Voor instellingen met een Beleidsgestuurde Contract Financiering (BCF) heeft de gemeenteraad besloten de subsidies te indexeren op basis van het percentage prijsontwikkeling uit de meicirculaire algemene uitkering. De indexering voor 2023 is vastgesteld op 3,0%. De indexering geldt voor KopGroep Bibliotheken, Young 4 Ever, Artex – Kunstenschool Texel, Texels Museum, Texels Welzijn, Sportstichting Texel en De Lieuw. Deze verhoging kost structureel € 59.511 en is meegenomen in deze begroting. De overige subsidies zijn ook verhoogd met 3,0% voor het jaar 2023. Dit gelijk met de indexering voor gemeentelijke budgetten zoals bedoeld in de Perspectiefnota 2023-2026 'Financieel perspectief' onderdeel 2.b. De lasten hiervan zijn € 17.496.

Het college stelt de raad voor om voor 2023 de volgende subsidieplafonds vast te stellen conform artikel 3.1 van Algemene Subsidieverordening Texel 2020. Subsidiebedragen uit deze 'budgetten' stelt het college vast volgens de regels die zij in overeenkomstige uitvoeringsregelingen heeft vastgelegd:

| | |
|---|---|
| Programma 2 | Zorg voor elkaar, veiligheid op orde |
| € 15.709 | Jaarlijkse subsidies maatschappelijke organisaties |
| € 13.651 | Eenmalige subsidies maatschappelijke organisaties |
| € 29.360 | Subtotaal subsidieplafonds Programma 2 |

| | |
|---|---|
| Programma 6 | Samen beleven en bewegen |
| € 43.302 | Jaarlijkse subsidies kunst & cultuur |
| € 36.100 | Eenmalige subsidies kunst & cultuur |
| € 97.916 | Jaarlijkse subsidies sport |
| € 36.050 | Eenmalige subsidies sport |
| € 21.866 | Gemeentelijke monumenten |
| € 21.866 | Schapenboeten |
| € 30.794 | Onderhoud schapenboeten |
| € 287.894 | Subtotaal subsidieplafonds Programma 6 |

Daar waar het een structurele subsidie op naam betreft heeft het college besloten deze als aparte post in de begroting op te nemen. Het college stelt de raad voor onderstaande bedragen voor het jaar 2023 hiervoor beschikbaar te stellen. Dit zijn **maximale** bedragen. De hoogte van de daadwerkelijke subsidie wordt gebaseerd op de gegevens bij de aanvraag en kan lager zijn, niet hoger.

| | |
|---|---|
| Programma 2 | Zorg voor elkaar, veiligheid op orde |
| € 26.631 | Dorpshuis 't Skiltje |
| € 24.315 | Stichting tot Exploitatie van Dorpshuis De Hof |
| € 15.125 | Stichting tot Exploitatie van het Eierlandsche Huis |
| € 9.695 | Dorpshuis "De Waldhoorn" |
| € 11.887 | Dorpshuis de Bijenkorf |
| € 13.039 | Stichting Dorpshuis "De Wielewaal" |
| € 14.788 | Stichting Voedselbank Texel |
| € 491.785 | Stichting Texels Welzijn |
| € 54.012 | Kinderopvang Texel |
| € 175.248 | Stichting Young 4 Ever |
| € 41.000 | Stichting Young 4 Ever – extra (online) jongerenwerk* |
| € 3.116 | Stichting Slachtofferhulp Nederland |
| € 3.241 | GGD (lokaal maatwerk) |
| € 43.534 | Stichting MEE Wering |
| € 927.416 | Subtotaal subsidies op naam Programma 2 |

| | | |
|---|---|---|
| Programma 3 | | Mooi en gastvrij Texel |
| € | 187.152 | Stichting de Lieuw |
| € | 7.725 | Staatsbosbeheer |
| € | 194.877 | Subtotaal subsidies op naam Programma 3 |
| | | |
| Programma 6 | | Samen beleven en bewegen |
| € | 21.032 | Stichting Cultuurhistorisch Museum Texel |
| € | 5.258 | Stichting Luchtvaartmuseum Texel |
| € | 7.418 | Stichting Broadway Texel |
| € | 18.799 | Stichting Lokale Omroep Texel |
| € | 3.781 | Stichting Klifhanger |
| € | 167.686 | Diverse werkgevers van combinatiefunctionarissen |
| € | 308.747 | Stichting KopGroep Bibliotheken |
| € | 12.000 | Stichting KopGroep Bilbliotheken (boekstartcoach) |
| € | 375.569 | Stichting Artex-Kunstenschool Texel |
| € | 10.500 | Stichting Artex-Kunstenschool Texel (project CMK) |
| € | 314.839 | Stichting Texels Museum |
| € | 189.944 | Sportstichting Texel |
| € | 1.435.573 | Subtotaal subsidies op naam Programma 6 |
| | | |
| **€** | **2.875.120** | **Totaal subsidies** |

* incidenteel gedekt uit NPO-gelden

Voor inzicht in de koppeling van de subsidies aan de maatschappelijke beleidsdoelen, neemt u een kijkje in de ‘subsidiebeleidskaart’. Deze webtool wordt jaarlijks aangevuld met de nieuwe gegevens nadat de programmabegroting is vastgesteld.

# Hoofdstuk 10 - Overzicht algemene dekkingsmiddelen

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

(bedragen x € 1.000)

| Omschrijving | Begroting 2023 |
|---|---|
| Onroerende zaak belasting | 1.952 |
| Toeristenbelasting / Watertoeristenbelasting | 8.106 |
| Forensenbelasting | 1.325 |
| Precariorechten | 150 |
| **1) Totaal lokale heffingen** | **11.533** |
| Algemene uitkering | 31.824 |
| **2) Totaal algemene uitkering** | **31.824** |
| Dividend | 62 |
| **3) Totaal dividenden** | **62** |
| Onvoorzien | 8 |
| **4) Totaal onvoorzien** | **8** |
| Saldo financiering | -263 |
| **5) Totaal voordeel financieringsfunctie** | **-263** |

| | |
|---|---|
| **Totaal algemene dekkingsmiddelen** | **43.164** |

# Hoofdstuk 11 - Begrippenlijst Programmabegroting

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

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

**Bestemmingsreserve:**
Een reserve is een vermogensbestanddeel dat onderdeel is van het eigen vermogen. Een reserve kan (bedrijfs)economisch vrij worden besteed.
Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan door de raad een bepaalde bestemming is gegeven.
Zie artikel 43 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voor de nadere beschrijving.

**Binnen de bestaande formatie:**
De formatie is de toegestane omvang van het personeel uitgedrukt in fulltime eenheden (fte).
Als werkzaamheden "binnen de bestaande formatie" kunnen worden uitgevoerd, zijn er geen extra middelen nodig. De taak kan worden uitgevoerd binnen de aanwezige personeelsbezetting.

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

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

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

**Incidentele- en structurele lasten/baten:**
Incidentele lasten/baten zijn éénmalige uitgaven/inkomsten die maximaal twee jaar terugkomen.
Structurele lasten/baten zijn uitgaven/inkomsten die drie jaar of langer terugkomen.

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

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

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

**Liquiditeitsplanning:**
Het doel van de liquiditeitsbegroting is om per maand, kwartaal of jaar inzicht te krijgen of er voldoende financiële middelen zijn om aan alle betalingsverplichtingen te kunnen voldoen.
Een liquiditeitsplanning geldt als een controlemiddel. Het is een schatting van de inkomende en uitgaande geldstromen.

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

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

**Paragrafen: wat staat daar voor informatie in?**
In de begroting worden in afzonderlijke paragrafen de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten en de lokale heffingen. De paragrafen zijn programma-overschrijdend.
Zie voor nadere informatie artikel 9 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

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

**Schatkistbankieren**
Schatkistbankieren verplicht gemeenten hun liquide middelen – met uitzondering van een werkkapitaal – aan te houden bij de schatkist.

**Treasury**
Treasury staat voor het beheren van de geldstromen en het beperken van de financiële risico's.

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

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

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

# Hoofdstuk 12 - Schema behandeling Programmabegroting 2023

| | |
|---|---|
| 5 oktober 2022 | Programmabegroting 2023 verzenden naar raadsfracties |
| 11 oktober 2022 | Vergadering Auditcommissie |
| 27 oktober 2022 | Bespreking programmabegroting 2023 in raadscommissie |
| 9 november 2022 | Vaststelling programmabegroting 2023 |

# Overzicht baten en lasten per taakveld

# Gemeente Texel

| Taakveld | L/B | Bedrag 2023 |
|---|---|---|
| **Taakveld 0.1 Bestuur** | Lasten | 1.761.222 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-1.761.222** |
| **Taakveld 0.2 Burgerzaken** | Lasten | 787.657 |
| | Baten | 222.609 |
| | Saldo | **-565.048** |
| **Taakveld 0.4 Overhead** | Lasten | 10.210.918 |
| | Baten | 100.623 |
| | Saldo | **-10.110.295** |
| **Taakveld 0.5 Treasury** | Lasten | 1.582.741 |
| | Baten | 1.374.946 |
| | Saldo | **-207.795** |
| **Taakveld 0.61 OZB woningen** | Lasten | 4.635 |
| | Baten | 1.594.889 |
| | Saldo | **1.590.254** |
| **Taakveld 0.62 OZB niet-woningen** | Lasten | 0 |
| | Baten | 357.385 |
| | Saldo | **357.385** |
| **Taakveld 0.63 Parkeerbelasting** | Lasten | 0 |
| | Baten | 4.552.500 |
| | Saldo | **4.552.500** |
| **Taakveld 0.64 Belastingen overig** | Lasten | 596.831 |
| | Baten | 253.110 |
| | Saldo | **-343.721** |
| **Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds** | Lasten | 0 |
| | Baten | 31.823.886 |
| | Saldo | **31.823.886** |
| **Taakveld 0.8 Overige baten en lasten** | Lasten | 766.247 |
| | Baten | 14.503 |
| | Saldo | **-751.744** |
| **Taakveld 0.10 Mutaties reserves** | Lasten | 3.337.346 |
| | Baten | 4.642.415 |
| | Saldo | **1.305.069** |

| Taakveld | L/B | Bedrag 2023 |
|---|---|---|
| **Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer** | Lasten | 2.428.730 |
| | Baten | 44.800 |
| | Saldo | **-2.383.930** |
| **Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid** | Lasten | 752.730 |
| | Baten | 76.143 |
| | Saldo | **-676.587** |
| **Taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer** | Lasten | 6.342.000 |
| | Baten | 113.872 |
| | Saldo | **-6.228.128** |
| **Taakveld 2.2 Parkeren** | Lasten | 653.445 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-653.445** |
| **Taakveld 2.3 Recreatieve havens** | Lasten | 135.000 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-135.000** |
| **Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen** | Lasten | 817.840 |
| | Baten | 914.042 |
| | Saldo | **96.202** |
| **Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling** | Lasten | 419.144 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-419.144** |
| **Taakveld 3.3 Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen** | Lasten | 62.158 |
| | Baten | 30.836 |
| | Saldo | **-31.322** |
| **Taakveld 3.4 Economische promotie** | Lasten | 843.571 |
| | Baten | 9.430.856 |
| | Saldo | **8.587.285** |
| **Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs** | Lasten | 115.873 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-115.873** |
| **Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting** | Lasten | 1.010.614 |
| | Baten | 11.590 |
| | Saldo | **-999.024** |
| **Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken** | Lasten | 767.772 |
| | Baten | 20.000 |
| | Saldo | **-747.772** |
| **Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering** | Lasten | 403.110 |
| | Baten | 36.252 |
| | Saldo | **-366.858** |

| Taakveld | L/B | Bedrag 2023 |
|---|---|---|
| **Taakveld 5.2 Sportaccommodaties** | Lasten | 1.554.985 |
| | Baten | 304.439 |
| | Saldo | **-1.250.546** |
| **Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie** | Lasten | 1.140.612 |
| | Baten | 26.999 |
| | Saldo | **-1.113.613** |
| **Taakveld 5.4 Musea** | Lasten | 508.439 |
| | Baten | 169.100 |
| | Saldo | **-339.339** |
| **Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed** | Lasten | 501.351 |
| | Baten | 1.238 |
| | Saldo | **-500.113** |
| **Taakveld 5.6 Media** | Lasten | 303.138 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-303.138** |
| **Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie** | Lasten | 2.788.399 |
| | Baten | 250.789 |
| | Saldo | **-2.537.610** |
| **Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie** | Lasten | 1.615.134 |
| | Baten | 10.378 |
| | Saldo | **-1.604.756** |
| **Taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen** | Lasten | 2.007.740 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-2.007.740** |
| **Taakveld 6.3 Inkomensregelingen** | Lasten | 2.847.717 |
| | Baten | 1.820.235 |
| | Saldo | **-1.027.482** |
| **Taakveld 6.4 WSW en beschut werk** | Lasten | 2.359.437 |
| | Baten | 65.171 |
| | Saldo | **-2.294.266** |
| **Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie** | Lasten | 239.916 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-239.916** |
| **Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)** | Lasten | 494.883 |
| | Baten | 108.000 |
| | Saldo | **-386.883** |
| **Taakveld 6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)** | Lasten | 1.168.835 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-1.168.835** |

| Taakveld | L/B | Bedrag 2023 |
|---|---|---|
| **Taakveld 6.71b Begeleiding (WMO)** | Lasten | 818.429 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-818.429** |
| **Taakveld 6.71c Dagbesteding (WMO)** | Lasten | 394.521 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-394.521** |
| **Taakveld 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)** | Lasten | 320.175 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-320.175** |
| **Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding** | Lasten | 338.731 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-338.731** |
| **Taakveld 6.72b Jeugdhulp behandeling** | Lasten | 100.000 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-100.000** |
| **Taakveld 6.72c Jeugdhulp dagbesteding** | Lasten | 125.000 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-125.000** |
| **Taakveld 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig** | Lasten | 80.147 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-80.147** |
| **Taakveld 6.73a Pleegzorg** | Lasten | 359.090 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-359.090** |
| **Taakveld 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig** | Lasten | 275.000 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-275.000** |
| **Taakveld 6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf** | Lasten | 150.000 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-150.000** |
| **Taakveld 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf** | Lasten | 604.467 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-604.467** |
| **Taakveld 6.82a Jeugdbescherming** | Lasten | 270.872 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-270.872** |
| **Taakveld 6.82b Jeugdreclassering** | Lasten | 39.000 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-39.000** |

| Taakveld | L/B | Bedrag 2023 |
|---|---|---|
| **Taakveld 7.1 Volksgezondheid** | Lasten | 49.838 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-49.838** |
| **Taakveld 7.2 Riolering** | Lasten | 2.862.327 |
| | Baten | 3.553.318 |
| | Saldo | **690.991** |
| **Taakveld 7.3 Afval** | Lasten | 2.116.309 |
| | Baten | 2.522.770 |
| | Saldo | **406.461** |
| **Taakveld 7.4 Milieubeheer** | Lasten | 2.145.585 |
| | Baten | 3.500 |
| | Saldo | **-2.142.085** |
| **Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria** | Lasten | 76.106 |
| | Baten | 67.392 |
| | Saldo | **-8.714** |
| **Taakveld 8.1 Ruimte en leefomgeving** | Lasten | 400.236 |
| | Baten | 0 |
| | Saldo | **-400.236** |
| **Taakveld 8.3 Wonen en bouwen** | Lasten | 2.785.417 |
| | Baten | 1.122.834 |
| | Saldo | **-1.662.583** |

| | | |
|---|---|---|
| **Totaal generaal** | Lasten | 65.641.420 |
| | Baten | 65.641.420 |
| | Saldo | **0** |