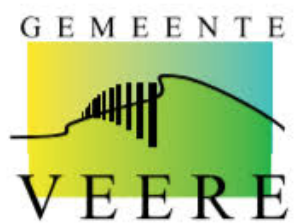


Financiële rapportage



Leeswijzer

We vragen u in het raadsvoorstel om de begrotingswijzigingen 3, 4 en 5 vast te stellen. Hieronder staat kort beschreven welk type mutaties deze begrotingswijzigingen bevatten. In het vervolg van deze rapportage beperken we ons bij de programma's, conform artikel 6 uit de financiële verordening, tot het toelichten van mutaties van groter dan € 25.000 én afwijkingen van de investeringskredieten meer dan 10% van het geautoriseerd investeringsbudget of groter dan € 50.000. Verder geven we conform de financiële verordening inzicht in de besteding van de budgetten voor onvoorzien, het beslag op bestemmingsreserves en informeren we u over mutaties in relatie tot het aan- en verkoopmandaat.

Begrotingswijziging 3

Betreft nieuwe voorstellen vanuit het college met dekkingsvoorstellen uit bestemmingsreserves en/of de budgetten eenmalig en structureel onvoorzien.

Begrotingswijziging 4

De wijziging heeft betrekking op de afwijking op de lopende budgetten.

Begrotingswijziging 5

De wijziging heeft betrekking op het grondbedrijf en de grondexploitatie (grex).

Leeswijzer

Een positief getal in de kolommen saldo betekent een nadeel.

Een negatief getal in de kolommen saldo betekent een voordeel.

Een positief getal in de kolommen baten en lasten betekent een hogere bate of hogere last.

Een negatief getal in de kolommen baten en lasten betekent een lagere bate of lagere last.

Collegebesluiten

Artikel 5, lid 3 en 4 van de financiële verordening schrijven voor dat het college onder voorwaarden besluiten mag nemen over te verwachten overschrijdingen van budgetten en investeringskredieten. Hier dient dan achteraf verantwoording over te worden afgelegd. Dat doen we via dit onderdeel in de bestuursrapportage. We maken hierbij inzichtelijk welke aanspraken er gedaan zijn op de rubriek onvoorzien en de bestemmingsreserves.

nr. 3

| Overzicht van baten en lasten (x € 1.000) | Begroting voor wijziging | | | 003 Begr.wijz. 3 - collegebesluiten | | | Begroting na wijziging | | |
|---|--------------------------|----------------|---------------|-------------------------------------|------------|------------|------------------------|----------------|---------------|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| Bestuur en ondersteuning | 2.829 | 7.312 | -4.483 | 0 | 0 | 0 | 2.829 | 7.312 | -4.483 |
| Veiligheid | 3.667 | 44 | 3.623 | 0 | 0 | 0 | 3.667 | 44 | 3.623 |
| Verkeer, vervoer en waterstaat | 10.389 | 610 | 9.778 | 51 | 51 | 0 | 10.440 | 662 | 9.778 |
| Economie | 2.528 | 12.845 | - | 0 | 0 | 0 | 2.528 | 12.845 | - |
| | | | 10.317 | | | | | | 10.317 |
| Onderwijs | 4.288 | 1.372 | 2.916 | 0 | 0 | 0 | 4.288 | 1.372 | 2.916 |
| Sport, cultuur en recreatie | 16.482 | 3.972 | 12.510 | 95 | 0 | 95 | 16.577 | 3.972 | 12.605 |
| Sociaal domein | 25.457 | 6.826 | 18.631 | 0 | 0 | 0 | 25.457 | 6.826 | 18.631 |
| Volksgesondheid en milieu | 10.272 | 7.794 | 2.478 | 0 | 0 | 0 | 10.272 | 7.794 | 2.478 |
| Fysieke leefomgeving | 17.179 | 12.331 | 4.848 | 0 | 0 | 0 | 17.179 | 12.331 | 4.848 |
| Overhead | 12.935 | 201 | 12.734 | 0 | 86 | -86 | 12.935 | 287 | 12.648 |
| Algemene Dekkingsmiddelen | 1.172 | 45.972 | - | 6 | 6 | 0 | 1.178 | 45.978 | - |
| | | | 44.800 | | | | | | 44.800 |
| Onvoorzien | 40 | 0 | 40 | 60 | 0 | 60 | 100 | 0 | 100 |
| Overige baten en lasten | -693 | 47 | -740 | 0 | 0 | 0 | -693 | 47 | -740 |
| Geraamd totaal van baten en lasten | 106.546 | 99.326 | 7.220 | 212 | 144 | 69 | 106.758 | 99.469 | 7.288 |
| Reserves | 3.237 | 10.692 | -7.455 | 0 | 69 | -69 | 3.237 | 10.761 | -7.523 |
| Kostenplaatsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interne producten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Subtotaal | 3.237 | 10.692 | -7.455 | 0 | 69 | -69 | 3.237 | 10.761 | -7.523 |
| Totaal | 109.783 | 110.018 | -235 | 212 | 212 | 0 | 109.995 | 110.230 | -235 |

Toelichting op basis van artikel 6, lid 3.

| Programma | Toelichting | Bedragen x € 1.000 Lasten Baten | |
|--------------------------------|--|---|--------|
| Verkeer, vervoer en waterstaat | <p><u>Werkzaamheden kabels en leidingen</u></p> <p>KPN/Glaspoort is landelijk bezig met de uitrol van een glasvezelnetwerk. Betreft projectafspraken tussen de gemeente en KPN/Glaspoort voor afwijkende afspraken op de verordening ondergrondse infrastructuur.</p> <p>In 2024 dekken we deze last uit de ontvangen leges van KPN/Glaspoort. Een deel wordt gebruikt voor toezicht/werkvoorbereiding. Het andere deel voor herstel van verhardingen na aanleg van de glasvezelkabel.</p> | 51 | 51 |
| Sport, cultuur en recreatie | <p><u>Subsidies 80 jaar herdenking</u></p> <p>In 2024 is het 80 jaar geleden dat Walcheren bevrijd werd van de Tweede Wereldoorlog. In het kader van 80 jaar herdenken is door 8 verschillende organisaties subsidie aangevraagd voor verschillende activiteiten.</p> <p>Als dekking gebruiken we de reserve leefbaarheid.</p> <p><u>Auto S.S.V. op Neeltje Jans</u></p> <p>Er is een budget van € 25.000 beschikbaar gesteld vanuit het budget eenmalige onvoorziene lasten voor het ophalen van afval bij het strand van Neeltje Jans. Afgelopen jaren is het ophalen van het afval onderling geregeld met het plaatselijke strandpaviljoen en de Stichting Strand Exploitatie (SSV). Omdat dit momenteel geen optie meer is zijn we genoodzaakt dit anders te organiseren. Er wordt budget ter beschikking gesteld aan de SSV. Zij schaffen hiermee het voertuig aan. Het onderhoud van het voertuig is voor rekening van de SSV.</p> <p>Zie eveneens eenmalig onvoorzien voor de dekking.</p> | 48 | 25 |
| Fysieke leefomgeving | <p><u>N.I.P. subsidieregeling</u></p> <p>In juli 2023 is aan B&W voorgelegd hoe we in Zeeland het Nationaal Isolatieprogramma (NIP) gaan uitvoeren. Het besluit is genomen op 11-07-2023. Het B&W voorstel is de subsidieregeling, zodat we over kunnen gaan tot uitvoering van het Nationaal Isolatieprogramma in de gemeente Veere.</p> <p>Dit is een uniform Zeeuws voorstel, zodat overal op een zelfde manier de besluitvorming plaatsvindt.</p> <p>De uitvoering van het NIP wordt gezamenlijk door de gemeenten uitgevoerd vanuit RES Zeeland. Een NIP-projectteam is namens de Zeeuwse gemeenten gestart met het uitwerken van subsidiemodules, communicatie en een IT-platform om aanvragen te kunnen verwerken en bedienen. Bij deze uitwerking hoort ook een regeling zodat woningeigenaren subsidie kunnen aanvragen om een isolatiemaatregel uit te voeren.</p> <p>Voor de uitvoering van het Nationaal Isolatie Programma (NIP) zijn middelen beschikbaar gesteld voor gemeenten om slecht geïsoleerde woningen te helpen isoleren. Veere heeft middelen ontvangen voor het verbeteren van minimaal 530 slecht geïsoleerde woningen.</p> | 1.160 | -1.160 |
| Overhead | <p><u>Rijkssubsidies</u></p> <p>Via de subsidieregeling duurzaam maatschappelijk vastgoed (DUMAVA) is € 86.392,09 toegekend voor het aanbrengen van duurzame verlichting. De uitgaven zijn opgenomen in het beheerplan. Op dat moment was de subsidie nog niet toegekend. Later is de subsidie toegekend waardoor er een meevaller is. De meevaller is toegevoegd aan onvoorzien. Zie eveneens eenmalig onvoorzien.</p> | | 86 |
| Onvoorzien | <p><u>Eenmalige lasten</u></p> <p>Dekking van o.a. de volgende posten:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Auto SSV op Neeltje Jans <p>Zie eveneens sport, cultuur en recreatie voor dekking van de lasten.</p> <p>Vervanging verlichting gemeentehuis</p> <p>Zie eveneens onderdeel overhead voor verdere toelichting.</p> <p>Een volledig overzicht van de besteding van het budget voor onvoorzien is terug te vinden vanaf pagina 43.</p> | -25 | 86 |
| Reserves | <p><u>Reserve leefbaarheid</u></p> <p>In 2024 is het 80 jaar geleden dat Walcheren bevrijd werd van de Tweede Wereldoorlog. Zie eveneens sport, cultuur en recreatie.</p> | | 48 |

Afwijkingen

Artikel 6, lid 3 schrijft voor dat in de tussenrapportages toelichting wordt gegeven op afwijkingen van budgetten die groter zijn dan € 25.000 én op investeringskredieten die meer dan 10% afwijken van het geautoriseerde krediet of waar de afwijking groter is dan € 50.000.

| nr. 4 | Begroting voor wijziging | | | 004 Begrotingswijziging 4 - 2e burap totaal | | | Begroting na wijziging | | |
|---|---|----------------|---------------|--|---------------|----------------|------------------------|----------------|---------------|
| | Overzicht van baten en lasten (x € 1.000) | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten |
| Bestuur en ondersteuning | 2.829 | 7.312 | -4.483 | 60 | 120 | -60 | 2.889 | 7.432 | -4.543 |
| Veiligheid | 3.667 | 44 | 3.623 | 43 | 0 | 43 | 3.709 | 44 | 3.666 |
| Verkeer, vervoer en waterstaat | 10.440 | 662 | 9.778 | -420 | -33 | -387 | 10.020 | 629 | 9.391 |
| Economie | 2.528 | 12.845 | - | 218 | -125 | 343 | 2.745 | 12.720 | -9.974 |
| Onderwijs | 4.288 | 1.372 | 2.916 | -47 | 0 | -47 | 4.242 | 1.372 | 2.869 |
| Sport, cultuur en recreatie | 16.577 | 3.972 | 12.605 | -107 | 0 | -107 | 16.469 | 3.972 | 12.498 |
| Sociaal domein | 25.457 | 6.826 | 18.631 | 987 | 3.020 | -2.033 | 26.444 | 9.846 | 16.598 |
| Volksgesondheid en milieu | 10.272 | 7.794 | 2.478 | 49 | 8 | 41 | 10.321 | 7.802 | 2.519 |
| Fysieke leefomgeving | 17.179 | 12.331 | 4.848 | 454 | 187 | 267 | 17.633 | 12.518 | 5.115 |
| Overhead | 12.935 | 287 | 12.648 | 323 | 0 | 323 | 13.258 | 287 | 12.971 |
| Algemene Dekkingsmiddelen | 1.178 | 45.978 | - | -180 | 15.442 | -15.622 | 998 | 61.420 | - |
| Onvoorzien | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 100 |
| Overige baten en lasten | -693 | 47 | -740 | 25 | 0 | 25 | -668 | 47 | -715 |
| Geraamd totaal van baten en lasten | 106.758 | 99.469 | 7.288 | 1.403 | 18.619 | -17.216 | 108.161 | 118.088 | -9.927 |
| Reserves | 3.237 | 10.761 | -7.523 | 17.727 | 277 | 17.450 | 20.964 | 11.037 | 9.927 |
| Kostenplaatsen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Interne producten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Subtotaal | 3.237 | 10.761 | -7.523 | 17.727 | 277 | 17.450 | 20.964 | 11.037 | 9.927 |
| Totaal | 109.995 | 110.230 | -235 | 19.130 | 18.895 | 235 | 129.125 | 129.125 | 0 |

Toelichting op basis van artikel 6, lid 3.

| Programma | Toelichting | Bedragen x | |
|--------------------------------|---|------------|-----------------|
| | | € 1.000 | Lasten Baten |
| | <p><u>Saldo primitieve begroting</u></p> <p>In de primitieve begroting voor 2024 was sprake van een positief begrotingsaldo van € 140.000. Daarnaast is in november 2023 het beheerplan gebouwd vastgoed vastgesteld. In dit voorstel was sprake van een lager benodigde storting in de voorziening ten opzichte van het vorige beheerplan (€ 94.805). We nemen dit resultaat, van in totaal € 234.805, nu op in deze rapportage.</p> | | |
| Bestuur en ondersteuning | <p><u>College B&W algemeen</u></p> <p>Er is een hogere CAO stijging dan geraamd. Hierdoor wordt er een extra budget van € 31.000 geraamd ten opzichte van huidige budget van € 540.000;</p> <p>De voorziening wachtgelden is doorgerekend op basis van De actuele informatie. Mede door mutaties in dienstverbanden is Er sprake van een vrijval.</p> | 31 | |
| | <p><u>Reisdocumenten</u></p> <p>In 2014 is de geldigheidsduur voor paspoorten en identiteitskaarten verlengd naar 5 naar 10 jaar. Hierdoor is er in 2024 sprake van een piek voor de verlenging van deze documenten.</p> <p>De legesopbrengsten zijn met € 30.000 bij geraamd ten opzichte van de huidige opbrengsten van € 133.000.</p> <p>De opbrengsten van de rijksleges stijgen hierdoor van € 80.000 naar € 160.000. De doorbetaling van de rijksleges stijgen met een zelfde bedrag.</p> | | 30 |
| | <p><u>Accountantskosten</u></p> <p>Van de accountant is een afrekening ontvangen van het meerwerk, waaronder de controle van Sisa regelingen bij de jaarrekening 2023. Het budget 2024 is niet toereikend en we ramen € 5.000 bij.</p> | 5 | |
| | | 80 | 80 |
| Veiligheid | <p><u>Handhaving</u></p> <p>Door de vele handhavingsverzoeken stijgen de kosten, bijvoorbeeld door extra handhaving van de cruiseterminal. Het budget van € 28.000 wordt verhoogd naar € 58.000.</p> | 30 | |
| Verkeer, vervoer en waterstaat | <p><u>Parkeerbeheer</u></p> <p>In de begroting is een stelpost opgenomen voor de uitvoering van parkeermaatregelen en dekking van nieuwe investeringen. Voor 2024 is niet het gehele budget benodigd. Alleen nog voor de kosten voor het afbakenen van het parkeerterrein van de natuur (en vice versa) en om het parkeren op het terrein te sturen. Vanaf 2025 is deze stelpost in de begroting vervallen.</p> | -186 | |
| | <p>In de begroting 2024 zijn afschrijvingslasten opgenomen van investeringskredieten waarvan de verwachting was dat die gereed waren in 2023. Door diverse redenen zijn enkele investeringen later, of niet, uitgevoerd waardoor eveneens de afschrijving een jaar laten plaatsvindt (t+1). Het betreft onder andere de investeringskredieten:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Herinrichting parkeerplaats Strandweg Dishoek -Inrichten buitendijks parkeren -Ombouw automaten naar kenteken parkeren <p>Hierdoor zijn er lagere afschrijvingen. De raming van de lasten stellen we bij op basis van de actualiteit.</p> | -65 | |
| | <p><u>Stadshaven Veere</u></p> <p>In het recent vastgestelde beheerplan is aangegeven dat een groot deel van de voorziening niet benodigd is. Dit verwerken we nu in de rapportage.</p> | -142 | |
| Economie | <p><u>Toeristenbelasting</u></p> <p>Het betreft de verwerking van bezwaren en bijstelling van de opgelegde toeristenbelasting over de jaren 2022 en 2023. In totaal is dit een correctie van € 125.000 op de bij de jaarrekening 2023 opgenomen opbrengst.</p> <p><u>Toeristische impuls</u></p> | | -125 |

| | | | |
|---|---|------|-------|
| | In de jaarrekening 2023 is ten onrechte een bedrag van € 177.500, € 150.000 vanuit regulier budget 2023 en € 27.500 vanuit de historische reserve, niet doorgeschoven naar 2024. Op basis van het convenant hadden deze bedragen doorgeschoven moeten worden, dit is per abuis niet gebeurd. We corrigeren dit in deze rapportage. In de slotwijziging en de jaarrekening van 2024 bieden we een actualisatie aan van de stand van de toeristische impuls, zowel voor de gelden vanaf het nieuw afgesloten convenant (2023) als het historische budget. | 178 | |
| Onderwijs | <u>Onderwijshuisvesting</u> In de begroting zijn een aantal stelposten opgenomen voor de toekomstige dekking van de kapitaallasten van onderwijshuisvesting. De dekking voor de kapitaallasten is nu nog niet nodig en voegen we toe aan de reserve maatschappelijke voorzieningen inclusief de tijdelijke huisvesting bij vervanging van scholen. | -109 | |
| | <u>Tijdelijke huisvesting Versluijsschool</u> De huur van de units tijdelijke huisvesting Versluijsschool is 3 maanden eerder gestart dan voorzien. Dit in verband met beschikbaarheid van de aannemer en op verzoek van de verhuurder. Dekking is ten laste van reserve maatschappelijke voorzieningen inclusief de tijdelijke huisvesting bij vervanging van scholen conform eerder raadsvoorstel. | 26 | |
| | <u>Leerlingenvervoer</u> De verwachte kosten 2024 voor leerlingenvervoer schatten we in op € 435.000. Dit is nagenoeg hetzelfde kostenniveau als in 2023. Het budget is op dit moment € 406.000. De kostenstijging wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door hogere kosten per leerling. Dit wordt veroorzaakt door minder kinderen per rit of verdere afstanden per kind. | 30 | |
| Sport, cultuur, recreatie | <u>Welzijnsprogramma</u> In 2024 is er een budget opgenomen voor de aanschaf en onderhoud van software voor het subsidietraject. De software is nog niet aangeschaft, maar dit gaat mogelijk nog wel in 2024 gebeuren. Het onderhoud(contract) is in 2024 nog niet nodig. | -30 | |
| | <u>Speeltuinen en speelplaatsen</u> Nog niet alle begrote investeringen zijn gerealiseerd. Daardoor zijn er lagere afschrijvingen. | -34 | |
| | <u>Groen beheerplan</u> Door ziekte en daardoor gebrek aan capaciteit zijn er minder werkzaamheden uitgevoerd. We laten de stelpost vrijvallen. | -30 | |
| Sociaal domein | <u>Opvang vluchtelingen Oekraïne</u> Het Rijk neemt de kosten voor de opvang en huisvesting van Oekraïense ontheemden voor zijn rekening. Bij de eerste bestuursrapportage is € 2.650.000 begroot. In deze rapportage hebben we een inschatting gemaakt voor het restant van 2024. In totaal houden we rekening met een rijksbijdrage van € 5.650.000. De berekening is gebaseerd op het gemiddeld aantal beschikbare bedden per nacht. | | 3.000 |
| | Daarnaast is er een inschatting gemaakt van de uitgaven voor 2024. Het budget dat in de eerste bestuursrapportage is opgenomen wordt nu met € 250.000 naar beneden bijgesteld. | -250 | |
| | In lijn met het aangenomen amendement bij de behandeling van het financieel perspectief 2024 worden deze mutaties, in totaal € 3.250.000, toegevoegd aan een nieuw in te stellen bestemmingsreserve. | | |
| | <u>AMV Wilgenhoekweg Serooskerke</u> Er is te weinig budget voor onderhoud groen, bewonersparticipatie en inhuur. We ramen de lasten op basis van de actualiteit. We stellen voor dit te dekken uit de hierboven genoemde en nog in te stellen bestemmingsreserve. | 71 | |
| <u>Mantelzorg</u> Budget is "over" door inzet van SPUK gelden en lagere incidentele subsidie. We ramen het budget Mantelzorg af. | -27 | | |

| | | |
|---------------------------|--|-------------------------|
| | <p><u>Eerstelijnsloket WMO en Jeugd</u></p> <p>In 2024 stijgen de kosten voor Jeugdzorg, zoals verwacht, door. We hebben dit bij de eerste bestuursrapportage 2024 al als kanttekening in ons raadvorstel opgenomen. De IJZ heeft inmiddels aan de hand van het prognosemodel een nieuwe prognose gemaakt. Wij hebben deze aangevuld met informatie vanuit onze toegang en beleid. We verwachten dat de totale kosten 2024 uit zullen komen op € 5.431.503. Het huidige budget in de begroting 2024 bedraagt € 4.893.246. We verhogen de raming met € 538.257.</p> | 538 |
| | <p>De werkelijke kosten Jeugdzorg 2023 vallen € 448.859 hoger uit dan dat we verantwoord hebben in de jaarrekening 2023. De totale kosten 2023 komen nu uit op € 5.144.583. Op basis van de Zeeuwse afspraak hebben we in onze jaarrekening 2023 de cijfers opgenomen conform de laatste begrotingswijziging GGD/IJZ (t+1 systematiek). De inschatting van de lasten was op dat moment aan de lage kant vergeleken met de uiteindelijke werkelijke lasten. Belangrijkste oorzaken hiervan zijn hogere kosten per jeugdige en kosten voor Jeugdzorg plus. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen we naar de Sociaal Domein rapportage 2023.</p> | 449 |
| | <p><u>Participatie Orionis - WSW</u></p> <p>In de meircirculaire is voor de participatiewet een extra uitkering opgenomen. Deze betalen we door aan Orionis. De aanpassing verwerken we in deze rapportage.</p> | 185 |
| | <p><u>Maatwerkvoorzieningen WMO</u></p> <p>Er zijn in 2024 nog geen aanvragen ontvangen voor woningaanpassingen. Er komt wel één aanpassing aan. De kosten hiervan zijn nog lastig in te schatten. Op dit moment schatten we in dat we het budget met € 30.000 kunnen verlagen naar € 80.000.</p> | -30 |
| | <p><u>WMO vervoer</u></p> <p>Na 2022 zien we de kosten voor vervoer stijgen. In 2023 bereikte de kosten het niveau van voor corona. In 2024 zien we de kosten echter verder stijgen. De oorzaak hiervan zit deels in de kosten voor het vervoer die fors gestegen zijn, maar ook in het aantal vervoersbewegingen. We verwachten een tekort ten opzichte van het budget van bijna € 100.000 (totale budget € 637.000). Voor 2024 verwachten we dit voor de helft op te kunnen lossen binnen de bestaande budgetten. De andere € 50.000 stellen we voor om bij te ramen in de tweede bestuursrapportage.</p> | 50 |
| | <p><u>Jeugdzorg begeleiding</u></p> <p>Het budget voor PGB's in de begroting is hoger dan de tot nu toe uitgegeven budgetten PGB's Jeugd. Hierdoor is het niet de verwachting dat dit budget nog nodig is in 2024.</p> | -25 |
| Volksgezondheid en milieu | <p><u>Riolering</u></p> <p>In de begroting voor riolering is onterecht nog een budget opgenomen voor te betalen precariobelasting voor kabels en leidingen. Deze wordt niet meer geheven. Verder hebben we de rentelasten voor de riolering op basis van de financiële regels moeten aframen. Door de rentevergoedingen over de in de schatkist geparkeerde gelden, zie ook de toelichting bij het onderdeel algemene dekkingsmiddelen, kunnen we geen rente toerekenen aan de riolering. Er was rekening gehouden met 0,5% rente en deze is nu bijgesteld naar 0%.</p> <p>Daarnaast is er sprake van lagere afschrijvingslasten door vertraging in de uitvoering van investeringen.</p> <p>We verrekenen de bovenstaande mutaties met de voorziening riolering.</p> | -33 -86 13 132 |
| | <p><u>Afval</u></p> <p>Op basis van maandelijkse voorschotnota's stellen we het budget voor de inzameling van het huisvuil bij van € 805.000 naar € 760.000</p> | -45 |
| | <p>Nog niet alle begrote investeringen zijn gerealiseerd. Hierdoor zijn er lagere afschrijvingen. De raming van de lasten stellen we bij op basis van de actualiteit.</p> | -60 |
| | <p>We hebben een afrekening ontvangen van de ZRD over het jaar 2023.</p> | 152 |

| | | | |
|----------------------|--|-----|-----|
| | Er zijn aanpassingen in de vergoedingen voor de inzameling van zwerfafval. We ramen het budget af van € 76.000 naar € 20.000. | | -56 |
| | Er is een stijging van de papierprijzen. We ramen de huidige opbrengsten van € 75.400 naar € 110.000 | | 35 |
| | De belastingsamenwerking heeft aangegeven een lagere opbrengst van de afvalstoffenheffing te verwachten door een lager aantal ledigingen. | | -90 |
| | Het totaal van de mutaties verrekenen we met de voorziening afvalstoffenheffing. | 186 | |
| | <u>Begraven algemeen</u> We verwachten, op basis van het aantal lijkbezorgingen, een lagere opbrengst dan begroot. | | -50 |
| Fysieke leefomgeving | <u>Verkoop groen- en reststroken</u> De verkoop reststroken loopt al langer en de verkopen nemen daardoor af. De meest interessante reststroken zijn al verkocht. De raming van de lasten en baten stellen we bij op basis van de actualiteit. | | -25 |
| | <u>Onrechtmatig grondgebruik</u> Het project onrechtmatig grondgebruik is afgesloten. Door een dubbele opname van de verkoop van stukje grond aan de Azalealaan 9 te Oostkapelle is er een aframing van de baten. Door de verwerking van de foutieve opname is er eveneens een mutatie op de algemene reserve. Programma technisch behoort onrechtmatig grondgebruik te vallen onder Sport, cultuur en recreatie. | | -30 |
| | <u>AOK KPN gebouw Schelpweg Domburg</u> Vanwege de onherroepelijke vergunning voor de vervanging van het KPN gebouw is een bijdrage ontvangen. Het betreft een langlopend project waarbij sprake is van oude afspraken. Op basis van deze afspraken storten we een deel van de ontvangen bijdrage in de reserve bovenwijkse voorzieningen. | | 33 |
| | <u>Uitwerking Visie Domburg</u> In de eerste bestuursrapportage is dit budget afgeraamd. Bij nadere beoordeling van de uit te voeren projecten voor de visie Domburg, onder andere Westrand, is dit budget toch nodig. | 80 | |
| | <u>Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen</u> We ramen noodzakelijke kosten voor planontwikkelingen waaronder woningbouw. Zo zijn er diverse kosten gemaakt voor het Oranjeplein. Ook zijn er nog plannen voor andere planontwikkelingen. Om de voortgang mogelijk te maken is een verhoging van het budget nodig. | 30 | |
| | <u>Bouw- en sloopvergunningen meldingen</u> Er is sprake van een stijging van de kosten voor de inhuur van vergunningverleners door meer bouwvergunning aanvragen. We ramen het budget bij met € 70.000. We dekken dit door een hogere opbrengst uit bouwleges. | 70 | |
| | <u>Bouw- en sloopvergunningen leges</u> Er is een stijging van de opbrengst bouwleges door grote projecten zoals bouw van hotels en appartementencomplexen. De raming van de baten stellen we bij op basis van de actualiteit. | | 200 |
| | <u>Tweede woningen</u> We worden in sommige juridische zaken bijgestaan door externe advocaten in de vorm van 2e lezer, zoals bij Kievietenlaan. We ramen het budget bij van € 5.000 naar € 55.000. | 50 | |
| | <u>Implementatie omgevingswet</u> In de meicirculaire is een bedrag van € 155.000 ontvangen voor de implementatie en uitvoering van de omgevingswet. In het uitvoeringsplan voor de komende jaren hebben we met dit bedrag rekening gehouden. | 155 | |

| | | | | |
|---------------------------|---|-----|------------|-------|
| | <p><u>Regie en sturing gebiedsontwikkeling</u></p> <p>Er is aanvullend budget nodig voor de vervolgstappen van de uitvoering van de Wet Voorkeursrecht Gemeenten (WVG) omdat er nog een extra voorkeursrecht is gevestigd op Koningshof Koudekerke. Daarbij is door de raad aandacht gevraagd voor de communicatie.</p> | 55 | | |
| Overhead | <p><u>Flexibel belonen en inhuur</u></p> <p>Het algemene inhuurbudget, dat wordt gevuld door niet ingevulde vacaturegelden, is niet toereikend. Dit komt onder meer door de vervanging van langdurig zieke medewerkers waardoor we te maken hebben met dubbele lasten. Daarnaast is inhuur duurder dan vast personeel. We zien dit met name terug bij de inhuur van vergunningverleners.</p> <p>We stellen voor om het budget met € 250.000 te verhogen waarvan € 100.000 uit de verhoging van de bouwleges bekostigd kan worden.</p> | 250 | | |
| Algemene dekkingsmiddelen | <p><u>Dividend</u></p> <p>De Zeeuwse Energiehoudster Maatschappij (ZEH) heeft een superdividend uitgekeerd van in totaal € 479 miljoen. Via de raadsmemo, onderdeel van de ingekomen stukken van de vergadering van 3 juli jl., is deze uitkering kenbaar gemaakt. Het Veers aandeel is € 13.385.668.</p> | | 13.386 | |
| | <p>Door de verkoop van diverse bedrijfsonderdelen heeft ZEH een aanzienlijke liquiditeitspositie. De intentie is om deze tot 2034, jaar na sluiting kerncentrale, uit te keren aan de aandeelhouders. In 2024 is eenmalig sprake van een superdividend. Volgens afspraak zetten we een gedeelte van dit bedrag, € 4.384.572, in voor de kapitaalstorting in het gemeentelijk bezit Evides (GBE Aqua B.V.). GBE kan hiermee het resterende deel van de lening aflossen. Door de vervroegde aflossing en de huidige rentestand is er naar verwachting nog sprake van een vergoeding van de bank aan GBE. Het Veerse aandeel hierin is ongeveer € 125.000.</p> | | 125 | |
| | <p>Zoals in financieel perspectief is voorgesteld storten we het surplus ad € 9.001.000 in een nieuw te vormen bestemmingsreserve.</p> | | | |
| | <p><u>Rente</u></p> <p>Als gemeente hebben we de verplichting om overtollige financieringsmiddelen te stallen bij 'de schatkist' van het Rijk. Over het uitgestalde geld ontvangen we een rentevergoeding. Door positieve resultaten uit 2023, latere behoefte aan liquide middelen en de ontvangsten uit het BCF en dividend ZEH, verwachten we in 2024 een totale rentebate van € 1.200.000.</p> | | | 1.200 |
| | <p>Daarnaast is er door bovenstaande oorzaken ook nog geen financieringsbehoefte geweest. Hierdoor kunnen we eveneens de begrote rentelasten bijstellen.</p> | | -180 | |
| | <p><u>Precario</u></p> <p>We verwachten een hogere opbrengst precario voor 2024 evenals we hadden in 2023. De opbrengst is structureel en nemen we mee in de begroting 2025.</p> | | | 30 |
| | <p>We verwachten een lagere opbrengst precario voor voorgaande jaren.</p> | | | -28 |
| | <p><u>Algemene uitkering</u></p> <p>Eind mei is de meircirculaire 2024 verschenen. In de circulaire is de groei (accres) van het gemeentefonds geactualiseerd. Dit gebeurt voor zowel de volume als de loon- prijsontwikkeling.</p> <p>Daarnaast is de financieringssytematiek aangepast van trap-op-trap-af (gelijk aan de ontwikkeling van de rijksuitgaven) naar de historische ontwikkeling van het PBBP (8-jaars gemiddelde). Deze ontwikkelingen leiden tot een extra uitkering van € 168.000.</p> <p>In de circulaire is verder een afrekening opgenomen van het btw compensatiefonds (BCF) 2023. Voor het BCF is sprake van een plafond. Wanneer gemeenten onder dit plafond blijven wordt het overschot toegevoegd aan het gemeentefonds. In dit geval betreft het en bedrag van € 221.000.</p> <p>Aan het gemeentefonds zijn gelden toegevoegd voor de uitvoeringskosten van de omgevingswet. Voor Veere betekent dit een extra uitkering van € 155.000. We ramen hiervoor ook budget bij het programma fysieke leefomgeving.</p> | | 544 185 | |

| | | | |
|-------------------------|--|-----------|-----|
| | Tenslotte ontvangen we een extra bijdrage van € 185.000 voor de uitvoering van de participatiewet. Dit bedrag verwerken we in deze rapportage ook als een last aangezien Orionis voor ons uitvoering geeft aan de wet. | | |
| Overige baten en lasten | <u>Voorziening verlofsparen</u> Medewerkers kunnen gebruik maken van de mogelijkheid om een deel van het verlof te sparen. In 2023 is voor deze regeling een voorziening getroffen. We voegen nu een bedrag toe aan de voorziening op basis van het aantal ingeschatte te sparen uren door medewerkers. | 30 | |
| Reserves | <u>Algemene reserve.</u> Programma fysieke leefomgeving: -onrechtmatig grondgebruik ontvangst. Zie eveneens pag. 33. P&P projectleider loonkosten lager dan begroot. | -30 28 | |
| | Programma sport, cultuur en recreatie: vrijval index bijdrage zandfonds. | 39 | |
| | <u>Reserve maatschappelijke voorzieningen</u> Programma onderwijs: -Toevoeging van kapitaallasten onderwijs huur units gemeente Reimerswaal juni t/m september Zie beide eveneens pag. 29. | 109 | 26 |
| | <u>Reserve deelneming GBE Aqua</u> storting superdividend ten behoeve van kapitaalstorting | 4.384 | |
| | <u>Reserve nog af te ronden projecten/werkzaamheden</u> storting en eveneens onttrekking toeristische impuls. | 150 | 178 |
| | <u>Reserve Grote Veerse Opgaven</u> storting superdividend ten behoeve van reserve Grote Veerse Opgaven Zie eveneens onderstaande toelichting en het raadsvoorstel 2e burap. | 9.001 | |
| | <u>Reserve vreemdelingen huisvesting en -opvang</u> Programma sociaal domein: -storting overschot Oekraïense ontheemden AMV Serooskerke onderhoud groen tekort budget Zie eveneens onderstaande toelichting en het raadsvoorstel 2e burap. | 3.250 | 71 |
| | <u>Resultaat</u> Het resultaat van de 2e bestuursrapportage 2024 voegen we toe aan de algemene reserve. | 753 | |

Toelichting nieuwe reserves

Toelichting nieuwe reserves

We werken de twee nieuwe bestemmingsreserves uit volgens de eisen en in de structuur van de nota reserves en voorzieningen.

1. Naam bestemmingsreserve: **Reserve grote Veerse opgaven.**
2. Type reserve: bestedingsfunctie.

3. Het doel waarvoor de reserve wordt gevormd: incidentele investeringen in drie grote Veerse opgaven. Deze investeringen moeten een structureel en duurzaam effect opleveren voor de Veerse samenleving met een maatschappelijk rendement.
4. De minimale omvang: n.v.t.
5. De maximale omvang: n.v.t.
6. Voeding: Het dividend van de Zeeuwse Energie Houdstermaatschappij (ZEH) na vaststelling door de algemene vergadering van aandeelhouders.
7. Besteding: Op basis van (investerings-)voorstellen voor drie grote Veerse opgaven, met een minimum van € 250.000 per voorstel.
8. De looptijd van de reserve (start- en einddatum): onbepaalde tijd.
9. Onderbouwing: We zetten de reserve in op de volgende grote Veerse opgaven (indicatief):
 - a. 60% op mobiliteit.

De groei van het autoverkeer zorgt voor vermindering van de leefbaarheid in diverse kernen. Samen met andere overheden zoeken we naar mogelijkheden om oplossingen te vinden voor gesignaleerde knelpunten. Voor de uitvoering hiervan zijn veel middelen nodig. We zetten deze reservering in om investeringen te doen die aantoonbaar de mobiliteitsstructuur verbeteren, vaak in de vorm van cofinanciering.
 - b. 20% op verduurzaming.
 - i. Voor het behalen van de doelen uit het programma Duurzaamheid en de snelheid waarmee we dat doen zijn we samen aan zet. De lokale samenleving roept steeds vaker de hulp van de gemeente in voor wat betreft kennis en middelen voor duurzaamheidsprojecten. We willen de Veerse gemeenschap hierin ondersteunen en duurzaamheidsmaatregelen stimuleren.
 - ii. Aan het maatschappelijk vastgoed worden eisen gesteld op het gebied van duurzaamheid. Onder andere moet de CO₂-uitstoot fors gereduceerd worden. De kosten hiervan zijn aanzienlijk. De huidige staat van het maatschappelijk vastgoed vraagt om (grote) financiële investeringen om dit doel te behalen.
 - c. 20% op woningbouwopgave en wonen.
 - i. Er is een grote vraag naar sociale woningen in Veere. Dit betreft sociale huurwoningen en sociale koopwoningen. Bij nieuwbouwplannen moet in de gemeente Veere minimaal 2/3 van de woningen in de categorie betaalbaar (waaronder sociale huur en koop) worden gebouwd. Door de hoge bouwkosten en grondprijzen wordt dat voor de woningcorporatie of ontwikkelaar financieel onhaalbaar. Bij sociale koop heeft een corporatie of ontwikkelaar een terugkoopverplichting. Dit drukt voor hen een behoorlijke periode op hun balans. We vinden het belangrijk dat deze woningen wel worden gebouwd en reserveren geld om de ontwikkelende partijen hierbij te ondersteunen.
 - ii. Het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse gemeenten (SVn) voert het Veerse startersfonds uit. Dit is een revolverend fonds voor starters op de Veerse woningmarkt. Het fonds verstrekt een lening voor het aankopen van een eerste woning. Om te voorkomen dat aanvragen niet gehonoreerd kunnen worden wegens onvoldoende middelen in het fonds, reserveren we geld.
 - iii. Veere staat voor een aanzienlijke woningbouwopgave tot 2030. Het programma Wonen Veere 2022 – 2027 en de nieuwbouwprogrammering Veere 2022 – 2030 zijn daartoe vastgesteld. Om de doelen van deze opgave te kunnen halen en uit te kunnen voeren reserveren we geld.
10. Uitgangspunten:
 - a. Incidentele dividenden worden niet ingezet voor structurele vraagstukken

- b. In de voorstellen houden we indien nodig rekening met uitvoeringscapaciteit.
1. Naam bestemmingsreserve: **Opvang en huisvesting vreemdelingen.**
 2. Type reserve: bestedingsfunctie.
 3. Het doel waarvoor de reserve wordt gevormd:
 - a. het realiseren van opvang en/of huisvesting voor Oekraïense ontheemden en activiteiten die daarmee samenhangen
 - b. het doen van inspanningen om asielopvang mogelijk te maken
 - c. het aanbrengen van versnelling in de huisvesting van statushouders om onze taakstelling te behalen
 - d. meer inzet op maatschappelijke begeleiding van statushouders bij het inburgeren of het ondersteunen en faciliteren van organisaties of inwoners die zich inzetten voor genoemde doelgroepen.
 - e. het starten van inburgering aan statushouders die in een azc verblijven en gekoppeld zijn aan de gemeente Veere, maar nog geen woning hebben toegewezen gekregen.
 4. De maximale omvang: de gestorte bedragen van de laatste 2 jaar.
 5. Voeding en onttrekking: artikel 3.7 van de nota reserves en voorzieningen is van toepassing. Dit betekent dat er bij een overschot in de exploitatie op de huisvesting Oekraïense ontheemden, opvang asielzoekers en huisvesting van statushouders, het werkelijke overschot aan de reserve wordt gedoteerd. Bij een tekort wordt dit onttrokken aan de bestemmingsreserve. Dit betekent dat de mutaties van de reserves meebewegen met de omvang van de werkelijke onderliggende lasten en baten.
 6. de looptijd van de reserve (start- en einddatum): onbepaalde tijd.
 7. Onderbouwing: De gemeenteraad vindt het niet wenselijk dat overschotten op budgetten voor de opvang en huisvesting van Oekraïense ontheemden naar de algemene reserve vloeien.

Grondbedrijf

In begrotingswijziging 5 hebben we mutaties opgenomen met betrekking tot het grondbedrijf. De toelichting op deze mutaties zijn hieronder toegelicht.

Begrotingswijziging op programmaniveau

| nr. 5 | Begroting voor wijziging | | | 005 Begrotingswijziging 5 -grondbedrijf | | | Begroting na wijziging | | |
|---|---|----------------|---------------|---|---------------|-------------|------------------------|----------------|---------------|
| | Overzicht van baten en lasten (x € 1.000) | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten |
| Bestuur en ondersteuning | 2.889 | 7.432 | -4.543 | 0 | 0 | 0 | 2.889 | 7.432 | -4.543 |
| Veiligheid | 3.709 | 44 | 3.666 | 0 | 0 | 0 | 3.709 | 44 | 3.666 |
| Verkeer, vervoer en waterstaat | 10.020 | 629 | 9.391 | 0 | 0 | 0 | 10.020 | 629 | 9.391 |
| Economie | 2.745 | 12.720 | -9.974 | 88 | 38 | 50 | 2.833 | 12.758 | -9.924 |
| Onderwijs | 4.242 | 1.372 | 2.869 | 0 | 0 | 0 | 4.242 | 1.372 | 2.869 |
| Sport, cultuur en recreatie | 16.469 | 3.972 | 12.498 | 0 | 0 | 0 | 16.469 | 3.972 | 12.498 |
| Sociaal domein | 26.444 | 9.846 | 16.598 | 0 | 0 | 0 | 26.444 | 9.846 | 16.598 |
| Volksgesondheid en milieu | 10.321 | 7.802 | 2.519 | 0 | 0 | 0 | 10.321 | 7.802 | 2.519 |
| Fysieke leefomgeving | 17.633 | 12.518 | 5.115 | -4.331 | -4.807 | 475 | 13.302 | 7.712 | 5.590 |
| Overhead | 13.258 | 287 | 12.971 | 0 | 0 | 0 | 13.258 | 287 | 12.971 |
| Algemene Dekkingsmiddelen | 998 | 61.420 | - | 0 | 0 | 0 | 998 | 61.420 | - |
| Onvoorzien | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 100 |
| Overige baten en lasten | -668 | 47 | -715 | 0 | 0 | 0 | -668 | 47 | -715 |
| Geraamd totaal van baten en lasten | 108.161 | 118.088 | -9.927 | -4.243 | -4.769 | 525 | 103.917 | 113.319 | -9.402 |
| Reserves | 20.964 | 11.037 | 9.927 | -525 | 0 | -525 | 20.439 | 11.037 | 9.402 |
| Subtotaal | 20.964 | 11.037 | 9.927 | -525 | 0 | -525 | 20.439 | 11.037 | 9.402 |
| Totaal | 129.125 | 129.125 | 0 | -4.769 | -4.769 | 0 | 124.357 | 124.357 | 0 |

Grondverkopen

Bij diverse projecten passen we de geraamde grondverkopen aan door ze te verschuiven van 2024 naar 2025. Het betreft de volgende grootste mutaties:

- Nimmerdor I Grijpskerke € 774.000 met winstneming € 475.000
- Bouwlust III Aagtekerke € 529.000 resterende kavels
- MFA Aagtekerke € 128.000 grondverkoop
- Fort den Haak Vrouwenpolder € 949.000 kavelverkoop
- Serooskerke Oost € 1.514.000 grondverkoop

Overige grote begrotingswijzigingen

Het betreft de volgende grootste mutaties van 2024 naar 2025:

- Uitbreiding Veere € 41.000 woonrijp maken
- Serooskerke Oost € 370.000 bouwrijp maken en
€ 40.000 groenvoorzieningen

De grootste mutatie van 2025 naar 2024:

- Zeester Meliskerke € 131.000 grondverkoop en
€ 115.000 woonrijp maken
- Oosterloo Domburg € 133.000 laatste kavelverkoop met € 50.000 correctie winstneming.

Nimmerdor I Grijpskerke

Eind 2023 zijn de 4 resterende vrijstaande kavels in het plan Nimmerdor opnieuw terug in de markt gezet.

Dit heeft tot op heden niet tot een verkoop geleid en er is (nagenoeg) geen belangstelling bekend voor deze kavels.

Nu er onder de inwoners van onze gemeente niet voldoende belangstelling blijkt te zijn voor deze kavels is het wenselijk om de resterende kavels bij een breder publiek onder de aandacht te brengen door het inschakelen van een makelaar, zodat de kavels (ook) via Funda in de verkoop kunnen worden gebracht.

De verkoopopbrengst van € 774k van de 4 resterende kavels verwachten we dan ook niet meer in 2024. De winstneming schuift daardoor ook door.

Bouwlust III Aagtekerke

In 2024 verkopen we 4 kavels. De resterende 2 kavels van dit plan verkopen we in 2025. Het gaat om een bedrag van € 280k. De resterende € 249k is een correctie op een begrotingswijziging.

MFA Aagtekerke

In november 2024 komt er een voorstel in de raad met het aangepaste stedenbouwkundig plan voor de woningbouwlocaties in dit plan. Na vaststelling worden de gronden in de verkoop gebracht. De verwachting is dan ook dat de grondverkoop pas in 2025 plaatsvindt.

Fort den Haakweg Vrouwenpolder

De verplaatsing van de tennisbanen is gerealiseerd in 2024 en de nog uit te geven kavels zijn bouwrijp gemaakt. Afhankelijk van de voortgang en vaststelling van het wijzigingsplan sport kunnen de kavels uitgegeven worden. Daarom is de verwachting dat de grondopbrengsten pas in 2025 plaatsvinden.

Serooskerke Oost

Er loopt nog een procedure bij de raad van State over dit plan. Afhankelijk van de uitkomst hiervan, kan de grondverkoop aan de ontwikkelaar plaatsvinden. We verwachten niet dat deze grondverkoop niet meer in 2024 plaatsvindt. De grondverkoop aan Zeeuwlant van € 140k mogelijk nog wel, maar ook nog onzeker.

Overige wijzigingen

Uitbreiding Veere

Doordat de laatste kavel in dit plan nog niet is verkocht en verkocht gaat worden in 2024 schuift het woonrijp maken door naar 2025 als de laatste kavel is verkocht.

Serooskerke Oost

Nog niet het totale plangebied wordt bouwrijp gemaakt in 2024, het resterende deel schuift door naar 2025.

Groen gaan we ook pas aanplanten als gestart wordt met de bouw van de woningen.

Zeester Meliskerke

Plan loopt voorspoediger dan gedacht en onderdeel van de taskforce. Geen procedures. Dus grondverkoop aan Zeeuwlant kon sneller plaatsvinden en daardoor kon het woonrijp maken ook sneller plaatsvinden.

Oosterloo

Laatste kavel ook eindelijk notarieel gepasseerd, zodat het plan financieel afgesloten kon worden. Gebied was al woonrijp.

Mutaties budgetten onvoorzien

In lijn met art 5 lid 4 van de financiële verordening geven we via onderstaande overzichten inzicht in de uitputting van de budgetten onvoorzien in de tweede bestuursrapportage.

Toelichting:

Zie eveneens pagina 24 en 25 voor nadere toelichting op de B&W besluiten.

Structureel onvoorzien

| Wijziging | Toelichting | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Stand na eerste bestuursrapportage | | 34.871 | 32.821 | 60.450 | 85.450 |
| Begr.wijz. 3 - collegebesluiten | 24B.02415 - Beheerkosten Sergeant Zoutelande | -1.325 | -1.325 | -1.325 | -1.325 |
| Begr.wijz. 3 - collegebesluiten | 24B.03125 Levering heggenslagmaaier | - | 41 | 41 | 41 |
| Begr.wijz. 3 - collegebesluiten | 24B.03125 Levering klepelmaaier | - | 9 | 9 | 9 |
| Begr.wijz. 3 - collegebesluiten | 24B.03125 Levering tractor en herderarm | - | -218 | -218 | -218 |
| Stand na tweede bestuursrapportage | | 33.546 | 31.328 | 58.957 | 83.957 |

Enmalig onvoorzien

| Wijziging | Toelichting | Bedrag |
|---|---------------------------------------|---------------|
| Stand na eerste bestuursrapportage | | 9.315 |
| Begr.wijz. 3 - collegebesluiten | 23B.03333 VV Verlichting gemeentehuis | 86.392 |
| Begr.wijz. 3 - collegebesluiten | 24B.03487 Auto SSV voor NJ afval | -25.000 |
| Stand na tweede bestuursrapportage | | 70.707 |

Mutaties bestemmingsreserves

In lijn met art 5 lid 4 van de financiële verordening geven we via onderstaande overzichten inzicht in het beslag op de bestemmingsreserves in de tweede bestuursrapportage.

| Wijziging | Reserve | Storting / Onttrekking | Toelichting | Bedrag |
|-----------|-------------------------------------|-------------------------------|--|-----------|
| 003 | Reserve Leefbaarheid | Onttrekken/beschikken reserve | 24B.02270 Oud en nieuw Westkapelle 2023 | -14.720 |
| 003 | Reserve Leefbaarheid | Onttrekken/beschikken reserve | 24B.02432 Michaelskerk Grijskerke | -5.000 |
| 003 | Reserve Leefbaarheid | Onttrekken/beschikken reserve | 24B.03794 Subsidies 80 jaar herdenking | -48.823 |
| 004 | Reserve bovenwijksevoorzieningen | Storten/toevoegen reserve | Bijdrage KPN-gebouw | 11.280 |
| 004 | Reserve grondbedrijf | Onttrekken/beschikken reserve | Onderzoek Zuidstraat/Singelproject | -2.500 |
| 004 | Reserve Maatschappelijke Voorz. | Storten/toevoegen reserve | Toevoeging van kapitaallasten onderwijs | 108.621 |
| 004 | Reserve Maatschappelijke Voorz. | Onttrekken/beschikken reserve | Huur units gem Reimerswaal juni m sept | -25.500 |
| 004 | Reserve nog af te ronden proj/werkz | Onttrekken/beschikken reserve | 2e burap - Aframen | 10.000 |
| 004 | Reserve nog af te ronden proj/werkz | Onttrekken/beschikken reserve | Vrijval index bijdrage zandfonds | 38.788 |
| 004 | Reserve nog af te ronden proj/werkz | Onttrekken/beschikken reserve | Loonkn projectl zijn lager dan begroot. | 28.077 |
| 004 | Reserve nog af te ronden proj/werkz | Onttrekken/beschikken reserve | Onderzoek is afgerond | 5.675 |
| 004 | Reserve nog af te ronden proj/werkz | Onttrekken/beschikken reserve | Toeristisch Impuls jaarrekening 2023 corr. | -177.501 |
| 004 | Reserve nog af te ronden proj/werkz | Onttrekken/beschikken reserve | Toeristisch Impuls jaarrekening 2023 corr. | 150.000 |
| 004 | Reserve deelneming GBE Aqua | Storten/toevoegen reserve | Storting superdiv tbv kapit.stort GBE | 4.384.572 |
| 004 | Reserve Grote Veerse Opgaven | Storten/toevoegen reserve | Stort superdiv tbv res veerse opgaven | 9.001.096 |
| 004 | Reserve Vreemdel.huisv. - en opvang | Storten/toevoegen reserve | Storting oversch Oekraïense ontheemden | 3.250.000 |
| 004 | Reserve Vreemdel.huisv. - en opvang | Onttrekken/beschikken reserve | AMV tekort inhuur | -15.000 |
| 004 | Reserve Vreemdel.huisv. - en opvang | Onttrekken/beschikken reserve | AMV tekort Bewonersparticipatie | -19.000 |
| 004 | Reserve Vreemdel.huisv. - en opvang | Onttrekken/beschikken reserve | AMV tekort Onderhoud groen | -37.000 |
| 005 | Reserve grondbedrijf | Storten/toevoegen reserve | Winstneming al in 2023 ipv 2024 | -50.000 |
| 005 | Reserve grondbedrijf | Storten/toevoegen reserve | Winstneming naar 2025 | -475.368 |

Toelichting reserve nog af te ronden projecten – ‘boeggolf’

- Antennebeleid 5G: € 10.000

In verband met de capaciteit wordt dit voorlopig niet opgepakt. Dit budget zal opnieuw opgevraagd worden zodra er tijd is om het op te pakken.

- Vrijval index bijdrage zandfonds: € 38.788

Bij de opmaak van de 1e burap is er een bijstelling van het budget geweest omdat in de overeenkomst er een afspraak is gemaakt over indexering. Hierdoor had er ook bijstelling van de reserve nog af te ronden projecten dienen te gebeuren. Deze bijstelling wordt alsnog gedaan bij de 2e burap.

- Binnendienst afd. P&P: € 28.077

Bij de aanstelling van een projectleider zijn de loonkosten lager dan begroot. De

beschikking over de reserve nog af te ronden projecten/werkzaamheden is niet meer nodig.

- Torenstraat 14 te Meliskerke: € 5.675

Het onderzoek is afgerond waardoor we het resterende budget aframen.

- Toeristische impuls

In de jaarrekening 2023 is ten onrechte een bedrag van € 177.500, € 150.000 vanuit regulier budget 2023 en € 27.500 vanuit de historische reserve, niet doorgeschoven naar 2024. Op basis van het convenant hadden deze bedragen doorgeschoven moeten worden, dit is per abuis niet gebeurt. We corrigeren dit in deze rapportage. In de slotwijziging en de jaarrekening van 2024 bieden we een actualisatie aan van de stand van de toeristische impuls, zowel voor de gelden vanaf het nieuw afgesloten convenant (2023) als het historische budget.

Zie eveneens economie op pag. 28.

Mutaties op investeringskredieten

In de bestuursrapportage hebben eveneens mutaties plaatsgevonden op investeringskredieten. We onderscheiden de mutaties in deze rapportage in afwijkingen in relatie tot artikel 5, lid 3 en de informatieplicht voor de aan- en verkoop van (on)roerende goederen op basis van art 7 in de financiële verordening.

Afwijkingen

De financiële verordening schrijft voor dat het college de raad niet vooraf hoeft te informeren bij overschrijdingen van investeringskredieten met minder dan 10% met een maximum van € 50.000. Onderstaande investeringskredieten betreffen zowel absoluut als relatief kleine overschrijdingen waarover we u via dit overzicht informeren.

| Investeringskrediet | Wijziging | Toelichting | Huidig krediet | Afwijking | Nieuw krediet | % |
|---|-----------|--|----------------|-----------|---------------|-----|
| Vervang tractor&herderarm materieelplan | 003 | 24B.03125 Levering tractor en herderarm | 221.700 | 1.795 | 223.495 | 1% |
| Herderarm: Heggenslagmaaier | 003 | 24B.03125 Levering heggenslagmaaier | 21.000 | -319 | 20.681 | -2% |
| Herderarm: Klepelmaaier | 003 | 24B.03125 Levering klepelmaaier | 20.000 | -77 | 19.923 | 0% |
| Lichtopstand Sergeant ZTL | 003 | 24B.02415 - Beheerkosten Sergeant Zoutelande | 1 | 0 | 1 | 0 |

Aan- en verkoop van (on)roerende goederen transacties

Het totaalbedrag aan transacties van aankopen en verkopen blijft onder de € 4 mln. per jaar zoals genoemd in artikel 8 van de financiële verordening.

Betreft de aankoop van de percelen gelegen nabij de Brouwerijstraat in Oostkapelle. Is voor verdere regie op de nieuwbouw-programmering met de opgenomen beoogde gebiedsontwikkeling van woningbouw in Oostkapelle.

| Investeringskrediet | Wijziging | Toelichting | Huidig krediet |
|--|-----------|--|----------------|
| Totale transacties t/m 1e burap | | | 0 |
| Oostkapelle, Regie geb. ontw. Woningbouw | 003 | 24B.03232 aankoop percelen Oostkapelle | 790.000 |
| Totale transacties t/m 2e burap | | | 790.000 |

Verstreckte leningen, waarborgen en garanties

Op basis van art. 8 lid 1a van de financiële verordening informeren we u over verstrekt(e) kapitaal, leningen, waarborgen en garanties.

Startersfonds

Bij het startersfonds, dat door het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting wordt beheerd, kunnen mensen tussen 18 en 40 jaar die hun eerste woning in Veere willen kopen gebruik maken van een aantrekkelijke starterslening. Eind 2023 bleek dat door een toename van het aantal aanvragen de bodem van het Veerse fonds in zicht kwam. Het college heeft, binnen het mandaat in de financiële verordening, besloten om een storting te doen van € 195.000.

GBE Aqua BV

De Zeeuwse Energiehoudster Maatschappij (ZEH) heeft een superdividend uitgekeerd van in totaal € 479 miljoen. Via de raadmemo, onderdeel van de ingekomen stukken van de vergadering van 3 juli jl., is deze uitkering kenbaar gemaakt (Veers aandeel € 13.385.668). Door de verkoop van diverse bedrijfsonderdelen heeft ZEH een aanzienlijke liquiditeitspositie. De intentie is om deze tot 2034, jaar na sluiting kerncentrale, uit te keren aan de aandeelhouders. In 2024 is eenmalig sprake van een superdividend.

Volgens afspraak zetten we een gedeelte van dit bedrag, € 4.384.572, in voor de kapitaalstorting in het gemeentelijk bezit Evides (GBE Aqua B.V.). GBE kan hiermee het resterende deel van de lening aflossen
Zie eveneens pagina 35 algemene dekkingsmiddelen.

| Investeringskrediet | Wijziging | Toelichting | Huidig krediet |
|-----------------------------------|-----------|---------------------------------------|----------------|
| SVN leningen - 1086 VROM starters | 003 | 23B.10405 Storting startersfonds 2024 | 195.000 |
| Deelneming GBE Aqua B.V. | 004 | Kapitaalstorting GBE Aqua | 4.384.572 |

Grondexploitaties in voorbereiding

Immateriële vaste activa (x € 1.000)

Het activeren van voorbereidingskosten voor grondexploitaties (grex) als kosten van onderzoek en ontwikkeling is toegestaan als:

- De kosten passen binnen de kostensoortenlijst van het Besluit ruimtelijke ordening;
- De kosten mogen maximaal 5 jaar geactiveerd blijven staan. Na maximaal 5 jaar moeten de kosten hebben geleid tot een actieve grex of afgeboekt worden ten laste van het jaarresultaat;
- Plannen tot ontwikkeling van de grond bestuurlijke instemming hebben van de raad of gedelegeerd van het college.

| Order omschrijving | Boekwaarde | Opmerking |
|--|------------|---|
| Koudekerke, uitbreiding bedrijventerrein Karreveld | -224 | Boekwaarde negatief i.v.m. ontvangen subsidie van Provincie € 306.000 |
| Domburg, uitwerking visie | 46 | Maakt onderdeel uit van project Nehalennia gebied |
| Grijpskerke, Nimmerdor II, ov.kn. | 19 | |
| Zoutelande, herontw. Vrm. Scholen, ov.kn | 5 | |
| Domburg, Zandwegje, ov.kn. | 8 | |
| Domburg, Roosjesweg, ov.kn. | 2 | |
| Gapinge, ontwikkeling Schotsehoek | 27 | Kosten maken onderdeel uit van inbrengwaarde bij vaststelling grex |
| Oostkapelle, omgeving Halve Maan/scholen | 273 | Maakt onderdeel uit van MV project |
| Serooskerke, omgeving Zandput/scholen | 11 | Maakt onderdeel uit van MV project |

Materiële vaste activa - strategische gronden (x € 1.000)

Betreft niet in exploitatie genomen gronden waarvoor als strategische gronden of de bestemmingswaarde of de marktwaarde geldt.

Het verschil met de boekwaarde is dan het financieel risico.

| Strategische gronden | Boekwaarde | Bestemmingswaarde | Marktwaarde | Financieel risico | Opmerking |
|--|------------|-------------------|-------------|-------------------|--|
| Grijpskerke, Nimmerdor II | 164 | | 164 | 0 | Afgeboekt naar marktwaarde in 2019 |
| Grijpskerke, Nimmerdor III | 164 | | 164 | 0 | Afgeboekt naar marktwaarde in 2019 |
| Domburg, locatie molen | 1.778 | | 1.778 | 0 | Verwerkt conform BBV voorschriften boekwaarde = marktwaarde |
| Domburg, Zandwegje | 1.141 | | 1.141 | 0 | Verwerkt conform BBV voorschriften boekwaarde = marktwaarde |
| Domburg, Roosjesweg | 121 | | 121 | 0 | Verwerkt conform BBV voorschriften boekwaarde = marktwaarde |
| Koudekerke, Badhuisstraat 8a | 341 | | 341 | 0 | Verwerkt conform BBV voorschriften boekwaarde = marktwaarde |
| Aankoop gronden Molenwal Zeeuwend | 74 | | 74 | 0 | Verwerkt conform BBV voorschriften boekwaarde = marktwaarde |
| Domburg, Roosjesweg 8 en 8a | 801 | | 801 | 0 | Verwerkt conform BBV voorschriften boekwaarde = marktwaarde |
| Grondopslagterrein Zoutelande | 20 | | 20 | 0 | |
| Aankoop perceel K 2307 KdK 2005 | 70 | | 70 | 0 | |
| Grondruil Biggekerke Vliedberg/Schvl.str. 2007 | 43 | | 43 | 0 | |
| Aankoop grond 't Singeltje Veere 2007 | 31 | | 31 | 0 | |
| Gapinge, grond vrm. School 'De Schutte' | 136 | | 136 | 0 | Gronden maken onderdeel uit van het project betaalbaar wonen / taskforce wonen |

Ruimtelijke ontwikkeling – regie gebiedsontwikkeling

Voor de uitvoering van de gevestigde wet voorkeursrecht gemeenten (WVG) zijn per kern de budgetten opgenomen voor regie gebiedsontwikkeling woningbouw.

De WVG biedt de gemeente de mogelijkheid om meer grip op de grondmarkt te krijgen. Het vestigen van een voorkeursrecht op een perceel grond geeft aan de overheid het eerste recht van koop. Het doel is om de regie op de gebiedsontwikkeling te krijgen voor de nieuwbouw programmering.

De kosten komen als werkwijze ten laste van de grondexploitatie.

| Kernen | Bedrag |
|--|----------------|
| Veere, Regie geb. ontw. Woningbouw | 1.000 |
| Westkapelle, Regie geb. ontw. Woningbouw | 50.000 |
| Aagtekerke, Regie geb. ontw. Woningbouw | 12.500 |
| Biggekerke, Regie geb. ontw. Woningbouw | 1.000 |
| Domburg, Regie geb.ontw. Woningbouw | 3.000 |
| Gapinge, Regie geb. ontw. Woningbouw | 2.500 |
| Grijpskerke, Regie geb. ontw. Woningbouw | 4.000 |
| Koudekerke, Regie geb. ontw. Woningbouw | 10.000 |
| Meliskerke, Regie geb. ontw. Woningbouw | 2.000 |
| Oostkapelle, Regie geb. ontw. Woningbouw | 22.500 |
| Vrouwenpolder, Regie geb. ontw. Woningb. | 1.000 |
| Zoutelande, Regie geb. ontw. Woningbouw | - |
| Totaal | 109.500 |

Investeringsen

Op basis van artikel 6, lid 2g van de financiële verordening nemen we hieronder het overzicht van de lopende investeringskredieten op. Het overzicht geeft inzicht in de uitputting tot eind augustus.

Toelichting op materiële overschrijdingen op % besteed *:

*1 Verduurzamen Stadhuis Veere

Project is afgerond. Van de overige kosten dienen nog een deel te worden overgeboekt naar de voorziening volgens het beheerplan. Dan komt de overschrijding uit onder de 10% van het investeringskrediet.

*2 Bestelauto's

Op deze budgetten is er een overschrijding wegens de BPM. Leverancier moest een all-in prijs leveren en BPM wordt achteraf betaald. Is in behandeling bij juridische zaken. De bedoeling is dat de BPM gecrediteerd wordt en het bedrag dient teruggestort te worden op onze rekening.

*3 Aansluitingen parallelweg parkeerterrein Vrouwenpolder

Project is afgerond. De overschrijding komt uit onder de 10% van het investeringskrediet.

*4 Herinrichting Duinstraat Koudekerke

Project is afgerond. Een deel van de kosten moet worden overgeboekt naar groen beheerplan. De overschrijding komt uit onder de 10% van het investeringskrediet.

*5 Kunstgras Serooskerke

De realisatie bedraagt op dit moment 129% van de begroting. De oorzaak hiervan is dat er nog geen uitkering ontvangen is vanuit subsidieregeling stimulering bouw en onderhoud van sportaccommodaties bedoeld voor amateursportorganisaties (BOSA). Dit bedrag zal in de laatste maanden van 2024 ontvangen worden waardoor de realisatie zal dalen en uiteindelijk uit zal komen bij het begrote bedrag.

*6 Speeltuin Westkapelle

De realisatie bedraagt op dit moment 163% van de begroting. Het project is zo goed als afgerond er dienen nog enkele posten worden afgerekend. Waaronder ook een bijdrage van derden (ongeveer € 75.000). We verwachten deze in de laatste maanden van 2024 te ontvangen. Als we dit bedrag ontvangen hebben komt de realisatie uit bij het begrote bedrag.

*7 SVN leningen – startersfonds

Betreft uitgeleend geld ten behoeve van subsidieregelingen SVN. Zie eveneens verstrekte leningen op pagina 46.

| Order omschrijving | Begroting | Realisatie | Verplichting | Vrije ruimte | % besteed |
|---|------------|------------|--------------|--------------|-----------|
| Project MV algemeen | 1.341.263 | 873.781 | 0 | 467.483 | 65% |
| Project MV Serooskerke Zandput | 82.292 | 79.782 | 15.125 | -12.615 | 97% |
| *1 Verduurzamen Stadhuis Veere | 114.000 | 126.840 | 3.800 | -16.640 | 111% |
| Project MV Wkp sportacc. en scholen | 11.472.762 | 372.983 | 263.237 | 10.836.542 | 3% |
| MFA Aagtekerke inventaris | 131.532 | 100.794 | 0 | 30.738 | 77% |
| *2 Gesloten bestelauto klein | 26.613 | 31.213 | 0 | -4.600 | 117% |
| *2 7 gesl. Bestelauto middelgr | 248.027 | 360.111 | 0 | -112.084 | 145% |
| *2 Gesloten bestelauto mgr extra deur | 34.031 | 46.144 | 0 | -12.113 | 136% |
| MFA's en dorpshuizen - Verv. meubilair | 49.465 | 49.542 | 0 | -77 | 100% |
| Serooskerke Zandput renov verenigingsgeb | 75.000 | 12.587 | 0 | 62.413 | 17% |
| Toegankelijk Stadhuis Ve voor minderval | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 0% |
| Bus chassis kiepend | 46.519 | 0 | 0 | 46.519 | 0% |
| Bus chassis kiepend veegvuil (2x) | 136.890 | 0 | 0 | 136.890 | 0% |
| Tractor New Holland | 65.500 | 66.332 | 0 | -832 | 101% |
| Vervang meub, inrichting dorps, mfa's | 44.770 | 0 | 0 | 44.770 | 0% |
| Aankoop grond gymzaal Serooskerke | 274.000 | 0 | 0 | 274.000 | 0% |
| Vervanging voertuig Toezicht & Handhav | 62.200 | 0 | 0 | 62.200 | 0% |
| Vervanging voertuig Toez&Handhav strand | 167.700 | 0 | 0 | 167.700 | 0% |
| Vervanging veegmachine | 239.000 | 0 | 0 | 239.000 | 0% |
| Verduurzaming stadhuis 2e fase | 112.500 | 0 | 0 | 112.500 | 0% |
| Presentatiemiddelen raadszaal | 20.000 | 17.748 | 0 | 2.252 | 89% |
| iPads hal gemeente,raadzaal&medewerkers | 12.000 | 0 | 0 | 12.000 | 0% |
| Vergaderunits gemeentehuis | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 | 0% |
| Vervanging VW caddy | 22.540 | 0 | 0 | 22.540 | 0% |
| Vervang meub&inrichting dorpshuizen&mfa | 18.973 | 0 | 0 | 18.973 | 0% |
| Vervang machines accom.beh machineplan | 31.500 | 0 | 0 | 31.500 | 0% |
| Vervanging aanhangwagen accommodatiebeh | 6.945 | 0 | 0 | 6.945 | 0% |
| Vervanging aanhangwagen cf materieelplan | 6.945 | 0 | 0 | 6.945 | 0% |
| Vervanging vrachtwagen cf materieelplan | 215.000 | 0 | 0 | 215.000 | 0% |
| Vervanging personenauto cf materieelplan | 39.500 | 0 | 0 | 39.500 | 0% |
| Vervang tractor&herderarm materieelplan | 223.495 | 0 | 0 | 223.495 | 0% |
| Herderarm: Heggenslagmaaier | 20.681 | 0 | 0 | 20.681 | 0% |
| Herderarm: Klepelmaaier | 19.923 | 0 | 0 | 19.923 | 0% |
| New Holland TC 40 | 51.143 | 0 | 0 | 51.143 | 0% |
| Inventaris sportaccommodatie Westkapelle | 137.813 | 0 | 0 | 137.813 | 0% |
| Inventaris ontmoetingsruimte Serooskerke | 78.000 | 0 | 0 | 78.000 | 0% |
| Deelneming GBE Aqua B.V. | 9.777.916 | 9.777.947 | 0 | -30 | 100% |
| Verduurzamen brandweerkazerne Okpl | 75.000 | 0 | 0 | 75.000 | 0% |
| Verduurzamen brandweerkazerne Domburg | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 0% |
| GVVP 2019, looproutes Domburg | 325.000 | 0 | 0 | 325.000 | 0% |
| Nehalennia gebied regiodeal | 623.429 | 390.862 | 0 | 232.568 | 63% |
| Wkp, Molenwal incl. infra (VA7201046) | 1.240.625 | 265.500 | 15.500 | 959.625 | 21% |
| Infra rondom zwembad-Zandput | 250.000 | 32.599 | 0 | 217.401 | 13% |
| Oostkapelle Infra rondom HM en scholen | 549.000 | 61.858 | 18.299 | 468.843 | 11% |
| reconstr. Dorpsplein KK | 287.000 | 260.271 | 0 | 26.729 | 91% |
| *3 Aansluitingen parallelweg, park.terr Vrp | 75.000 | 80.524 | 0 | -5.524 | 107% |
| Snelheidsr. bebouwde kom Noordweg Okp | 100.000 | 10.779 | 0 | 89.221 | 11% |
| Fietsoversteken bij een kruispunt Gk | 100.000 | -52.164 | 0 | 152.164 | -52% |
| Fietspad zuidkant Hondegemseweg in Gk | 500.000 | -15.106 | 0 | 515.106 | -3% |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|---------|-----------|------|
| Vervangen lichtmasten 2023 | 63.500 | 63.500 | 0 | 0 | 100% |
| Vervangen armaturen 2023 | 74.250 | 74.250 | 0 | 0 | 100% |
| Aanpassen een 8-tal bebouwde kom grenzen | 550.000 | 113.651 | 0 | 436.349 | 21% |
| *4 Herinrichting Duinstraat Koudekerke | 125.000 | 134.652 | 0 | -9.652 | 108% |
| Ooststraat, Markt, Weststraat Domburg | 880.000 | 117.724 | 0 | 762.276 | 13% |
| Veerseweg Veere | 500.000 | 3.613 | 0 | 496.387 | 1% |
| Herinrichting Torenstraat & Kerkplein Skr | 675.000 | 317 | 0 | 674.683 | 0% |
| Herinrichting Markt Westkapelle | 437.000 | 14.459 | 0 | 422.541 | 3% |
| Vervangen armaturen 2024 | 132.250 | 132.048 | 0 | 202 | 100% |
| Vervangen lichtmasten 2024 | 54.500 | 20.269 | 0 | 34.231 | 37% |
| Middeneiland Snelheidsremmer Grijskerke | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0% |
| Toiletgebouw de Bucksweg wkp | 65.000 | 64.944 | 0 | 56 | 100% |
| uitbreiding/herinr. (gratis) p-terr | 450.000 | 11.608 | 0 | 438.392 | 3% |
| Grondaank(gratis)parkeerruimte divkernen | 150.000 | 2.084 | 0 | 147.916 | 1% |
| Herinr. ppl Strandweg Dishoek | 700.000 | 536.484 | 0 | 163.516 | 77% |
| Fietsparkeerplaatsen | 100.000 | 44.830 | 0 | 55.170 | 45% |
| Toeristische Hub inhoud, aankleding Db | 750.000 | 0 | 0 | 750.000 | 0% |
| Inrichten buitendijks parkeren | 100.000 | 615 | 0 | 99.385 | 1% |
| Ombouw automaten naar kentekenparkeren | 121.300 | 0 | 0 | 121.300 | 0% |
| Investering "Nieuw toiletgebouw" | 85.000 | 0 | 0 | 85.000 | 0% |
| Toiletgebouw Ambachtsstr OKP | 65.000 | 40.737 | 0 | 24.263 | 63% |
| Toiletten waterschap bekleden, vergunnen | 80.000 | 77.580 | 0 | 2.420 | 97% |
| Toeristische HUB Zoutelande | 750.000 | 0 | 0 | 750.000 | 0% |
| Herinrichting parkeerterrein 4 hoogten | 885.000 | 20.997 | 0 | 864.003 | 2% |
| Vervangn toiletten Dishoek en Zoutelande | 130.000 | 0 | 0 | 130.000 | 0% |
| Aanpassing parkeerautomaten 2G en 3G | 62.200 | 0 | 0 | 62.200 | 0% |
| Herstel Noorderhoofd Veere | 1.350.000 | 13.644 | 0 | 1.336.356 | 1% |
| Bouw 2 scholen onder 1 dak Okp | 357.000 | 333.929 | 169.648 | -146.577 | 94% |
| Nieuwbouw Versluijsschool | 4.191.530 | 300.000 | 0 | 3.891.530 | 7% |
| Versluijsschool Agt grondaankoop | 325.000 | 0 | 0 | 325.000 | 0% |
| Maatr.bestrijden droogte sportvelden2021 | 93.150 | 31.605 | 0 | 61.545 | 34% |
| Oostkapelle renherinr Sportpark Duinhelm | 840.000 | 32.370 | 12.797 | 794.833 | 4% |
| *5 Kunstgras Serooskerke | 378.000 | 488.697 | 0 | -110.697 | 129% |
| Top- en foamlaag kunstgras Serooskerke | 272.000 | 217.320 | 0 | 54.680 | 80% |
| Waterbassin kunstgrasveld Serooskerke | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 0% |
| Vervanging doelgebieden kunstgras Koudekerke | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | 0% |
| Maken toiletvoorziening molen Koudekerke | 32.000 | 27.485 | 0 | 4.515 | 86% |
| *6 Speeltuin Westkapelle | 140.000 | 227.941 | 0 | -87.941 | 163% |
| Waterwagen OPRU | 28.850 | 26.850 | 0 | 2.000 | 93% |
| Speelruimte, pumptrackbaan Koudekerke | 125.000 | 42 | 0 | 124.958 | 0% |
| Verplaatsing skatebaan Aagtekerke | 60.000 | 11.989 | 0 | 48.011 | 20% |
| Herstel pumptrackbaan Domburg | 40.000 | 0 | 0 | 40.000 | 0% |
| vervanging & afkop.knelp 2022 | 1.061.970 | 1.022.753 | 0 | 39.217 | 96% |
| Krediet vervangen bestaande riolering | 1.238.290 | 972.052 | 0 | 266.238 | 78% |
| Krediet vergroten persleiding 2023 | 80.000 | 39.025 | 0 | 40.975 | 49% |
| Krediet vervangen bestaande riolering 24 | 1.224.550 | 366.562 | 0 | 857.988 | 30% |
| Krediet vergroten persleiding 2024 | 80.000 | 8.931 | 0 | 71.069 | 11% |
| Krediet vervangen drainage 2024 | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 0% |
| Krediet vervangen hoofdrioolgemalen 2024 | 120.000 | 17.075 | 0 | 102.925 | 14% |
| Vervanging ROM-reiniger | 37.000 | 29.375 | 0 | 7.625 | 79% |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|--------|-----------|------|
| vervanging containers restafval | 175.000 | 175.000 | 0 | 0 | 100% |
| reguliere vervanging 25 containers | 125.000 | 125.000 | 0 | 0 | 100% |
| vervanging ondergrondse cont. | 25.000 | 25.000 | 0 | 0 | 100% |
| Vervang 25 ondergrondse cont restafval | 425.000 | 212.500 | 0 | 212.500 | 50% |
| Ondergrond cont restafval luiers Gapinge | -200.500 | 4.002 | 0 | -204.502 | -2% |
| Ondergron cont PMD in Buiten de Veste Ve | 12.000 | 12.000 | 0 | 0 | 100% |
| Blauwe papiercontainers | 62.196 | 44.885 | 0 | 17.311 | 72% |
| Verplaatsen ondergrondse containers Kdk | 80.000 | 0 | 0 | 80.000 | 0% |
| Oud papier containers Joossesweg en Okp | 25.000 | 4.706 | 19.536 | 759 | 19% |
| 50 ondergr containers inzam gesch afval | 600.000 | 0 | 0 | 600.000 | 0% |
| Vervanging 25 ondergrond contain restaf | 216.200 | 165.453 | 0 | 50.747 | 77% |
| Vervanging 18 ondergrond contain restaf | 190.300 | 0 | 0 | 190.300 | 0% |
| Vervangen afzetcontainers vrachtauto | 36.978 | 0 | 0 | 36.978 | 0% |
| Uitbreiding begraafplaats Oostkapelle | 361.000 | 7.393 | 0 | 353.607 | 2% |
| Plaatsen schuilvoorz, aula bergaafpl Bgk | 45.000 | 0 | 0 | 45.000 | 0% |
| Plaatsen columbaria | 12.000 | 0 | 0 | 12.000 | 0% |
| Schuilvoorziening Ztl en sloop aula | 37.000 | 0 | 0 | 37.000 | 0% |
| Uitbreiding columbaria 2021 | 18.000 | 11.327 | 9.470 | -2.797 | 63% |
| SVN leningen - 1081 Gem.rek.Vre | 9.933 | 8.659 | 0 | 1.274 | 87% |
| *7 SVN leningen - 1085 Startersfonds | 138.547 | 235.602 | 0 | -97.055 | 170% |
| SVN leningen - 1086 VROM starters | 1.601.358 | 1.453.877 | 0 | 147.481 | 91% |
| SVN leningen - 1087 Meer met Minder | -62 | 0 | 0 | -62 | 0% |
| SVN leningen - 9301 Stim.len.won.verbet. | 614.970 | 583.236 | 0 | 31.734 | 95% |
| SVN leningen - 9302 Duurz. langer thuis | 1.395.458 | 1.129.866 | 0 | 265.591 | 81% |
| Geldlening Woonburg | 0 | -900.000 | 0 | 900.000 | 0% |
| MFA Serooskerke, kindcentrum, gymzaal | 385.000 | 11.090 | 0 | 373.910 | 3% |
| Westkapelle, renovatie Herrijst | 0 | 1.797 | 0 | -1.797 | 0% |
| Indoordekking mobiele telefoons | 45.000 | 0 | 0 | 45.000 | 0% |
| Deelname Stedin | 300.000 | 300.000 | 0 | 0 | 100% |
| AMV Serooskerke Wilgenhoekweg 33 | 1.530.000 | 1.502.606 | 0 | 27.394 | 98% |
| Lichtopstand Sergeant ZTL | 1 | 0 | 0 | 1 | 0% |
| Losse sportmaterialen MFA WKP | 90.495 | 0 | 0 | 90.495 | 0% |
| MFA WKP Fysio en KO | 1.739.056 | 0 | 0 | 1.739.056 | 0% |
| Pumptrack Koudekerke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0% |

