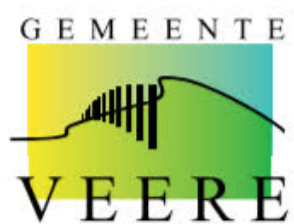


1e Bestuursrapportage 2024



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Financiële rapportage	2

Financiële rapportage

Leeswijzer

We vragen u in het raadsvoorstel om de begrotingswijzigingen 1 en 2 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 1

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

Begrotingswijziging 2

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

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. 1

Overzicht van baten en lasten (x € 1.000)	Begroting voor wijziging			001 Begr.wijz. 1 - collegebesluiten			Begroting na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en ondersteuning	2.861	7.337	-4.476	35	0	35	2.895	7.337	-4.442
Veiligheid	3.679	44	3.636	3	0	3	3.682	44	3.639
Verkeer, vervoer en waterstaat	10.264	541	9.723	0	0	0	10.264	541	9.723
Economie	2.423	12.714	-	23	14	9	2.446	12.729	-
			10.292						10.283
Onderwijs	3.382	1.126	2.256	-1	-1	0	3.381	1.126	2.256
Sport, cultuur en recreatie	13.818	1.610	12.208	2.146	2.175	-28	15.964	3.785	12.180
Sociaal domein	21.734	3.774	17.960	111	111	-1	21.845	3.885	17.960
Volksgesondheid en milieu	9.752	7.702	2.050	74	103	-29	9.827	7.805	2.021
Fysieke leefomgeving	15.090	10.700	4.390	11	0	11	15.101	10.700	4.400
Overhead	13.298	187	13.111	-1	0	-1	13.297	187	13.111
Algemene Dekkingsmiddelen	894	44.805	-	0	0	0	894	44.805	-
			43.911						43.911
Onvoorzien	90	0	90	-39	0	-39	51	0	51
Overige baten en lasten	-466	47	-513	0	0	0	-466	47	-513
Geraamd totaal van baten en lasten	96.820	90.586	6.234	2.362	2.403	-41	99.182	92.989	6.193
Reserves	1.344	7.812	-6.468	0	-41	41	1.344	7.772	-6.428
Kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interne producten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	1.344	7.812	-6.468	0	-41	41	1.344	7.772	-6.428
Totaal	98.164	98.399	-235	2.362	2.362	0	100.526	100.761	-235

Toelichting op basis van artikel 6, lid 3.

Programma	Toelichting	Bedragen x € 1.000 Lasten Baten	
Bestuur en ondersteuning	<u>Bestuur, college van B&W</u> We ramen de loonkosten en de kosten van de tijdelijke huisvesting van de waarnemend burgemeester in 2024. Zie ook eenmalig onvoorzien voor de dekking.	35	
Verkeer, vervoer en waterstaat	<u>Parkeren</u> Dit betreft de raming van de te betalen huur voor het parkeerterrein Wielemaker in Dishoek. In 2024 en 2025 dekken we deze last uit de stelpost parkeren en vanaf 2026 uit de verwacht parkeeropbrengsten.	62	-62
Economie	<u>Herstructurering bedrijventerreinen</u> We hebben opdracht gegeven om het bedrijven-terreinprogramma te actualiseren. We dekken de kosten uit de stelpost herstructurering bedrijventerreinen. Zie ook eenmalig onvoorzien voor een deel van de dekking. <u>Economische promotie</u> Na een evaluatie is besloten om de ondernemersmanager voor 3 jaar te verlengen met een afbouw van 20 uur per week in 2024 naar 12 uur per week in 2026. We dekken de kosten als volgt: - bestaand budget - budget toeristisch impuls en - een bijdrage van de FOV. Zie ook eenmalig onvoorzien voor een deel van de dekking. <u>Dekking 3ST Interreg North Sea Region project</u> Zie toelichting onderdeel duurzaamheidsplan in het programma volksgezondheid en milieu.	41 -35 98 -57 -24	 14 -5
Sport, cultuur en recreatie	<u>Sportstimulering</u> We ramen de bijdrage van het rijk en de bijbehorende uitgaven: Brede Impuls combinatiefuncties Brede SPUK Regeling Combinatiefuncties <u>Recreatief zandfonds</u> Op basis van het addendum op het convenant Recreatief Zandfonds en de uitvoeringsregeling ramen we de storting in de voorziening recreatief zandfonds van: - de bijdragen 2022 en 2023 van de gemeente Veere (incidenteel) - de bijdragen 2022 en 2023 van de overige deelnemers (incidenteel) - subsidie van de provincie Zeeland - de bijdrage voor 2024 van de gemeente Veere (structureel) - de bijdragen voor 2024 van de overige deelnemers (structureel) De bijdragen van de gemeente Veere voor 2022 tot en met 2024 zijn (= bestaande dekking). De (te) ontvangen bijdragen van de overige deelnemers voor 2022 tot en met 2024 zijn Ontvangen subsidie van de provincie Zeeland.	94 658 1.256 150 360 644	 94 1.018 1.900 150
Sociaal domein	Er zijn mutaties voor verschillende onderdelen binnen de Brede SPUK-regeling 2023-2026. We ramen de bijdragen van het rijk op grond van ontvangen beschikkingen en de bijbehorende lasten. <u>Mantelzorg</u> Mantelzorg		59

	Brede SPUK Versterken sociale basis		38
	Brede SPUK Mantelzorg		11
	Brede SPUK Een tegen Eenzaamheid		10
	<u>Ouderenzorg bejaardenwerk</u>		
	Ouderzorg bejaardenzorg	50	
	Brede SPUK Valpreventie		50
Volksgezondheid en milieu	Er zijn mutaties voor verschillende onderdelen binnen de Brede SPUK-regeling 2023-2026. We ramen de bijdragen van het rijk op grond van ontvangen beschikkingen en de bijbehorende lasten.		
	<u>Lokale gezondheidszorg</u>		
	Lokale gezondheidszorg	82	
	Brede SPUK Terugdringen gezondheidsachterstanden		21
	Brede SPUK Kansrijke start		17
	Brede SPUK Mentale Gezondheid		5
	Brede SPUK Aanpak overgewicht/obesitas		18
	Brede SPUK Leefomgeving		11
	Brede SPUK Welzijn op recept		10
	<u>Duurzaamheidsplan</u>		
	We nemen deel aan het 3ST Interreg North Sea Region project door een cofinanciering beschikbaar te stellen. Doel van het project is om samen met toeristische ondernemers de transitie naar een circulaire duurzame sector te stimuleren en te versnellen. De lasten dekken we als volgt:	50	
	- het budget duurzaamheidsplan en		-45
	- toeristische projecten (zie programma economie)		
Onvoorzien	<u>Eenmalige lasten</u>		
	Dekking van o.a. de volgende posten:		
	Kosten waarnemend burgemeester in 2024		-35
	Opstellen bedrijventerreinenprogramma		-6
	Een volledig overzicht van de besteding van het budget voor onvoorzien is terug te vinden vanaf pagina 15.		
Kostenplaatsen/ Overige baten en lasten	<u>Bedrijfsvoering</u>		
	Er is besloten om de afdeling Programma's en Projecten (P&P) uit te breiden met 1,44 FTE om de kwetsbaarheid van de afdeling te verkleinen en de capaciteit te vergroten. Deze afdeling levert een bijdrage aan de grote strategische opgaven van Veere.	97	
	De lasten dekken we door de loonkosten ten laste van investeringen, gebiedsontwikkelingen en projectbudgetten te brengen.		-97

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. 2

Overzicht van baten en lasten (x € 1.000)	Begroting voor wijziging			002 Begrotingswijziging 2 - 1e burap totaal			Begroting na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en ondersteuning	2.895	7.337	-4.442	-13	-11	-2	2.882	7.326	-4.444
Veiligheid	3.682	44	3.639	-6	0	-6	3.676	44	3.632
Verkeer, vervoer en waterstaat	10.264	541	9.723	-215	0	-215	10.049	541	9.508
Economie	2.446	12.729	-	81	116	-35	2.527	12.845	-
			10.283						10.318
Onderwijs	3.381	1.126	2.256	242	248	-6	3.623	1.373	2.250
Sport, cultuur en recreatie	15.964	3.785	12.180	-167	138	-305	15.797	3.923	11.875
Sociaal domein	21.845	3.885	17.960	3.047	2.976	71	24.892	6.861	18.031
Volksgesondheid en milieu	9.827	7.805	2.021	-7	-6	-2	9.819	7.800	2.020
Fysieke leefomgeving	15.101	10.700	4.400	1.116	1.200	-84	16.217	11.901	4.316
Overhead	13.297	187	13.111	-43	-18	-25	13.254	169	13.085
Algemene Dekkingsmiddelen	894	44.805	-	0	1.167	-1.167	894	45.972	-
			43.911						45.078
Onvoorzien	51	0	51	-11	0	-11	40	0	40
Overige baten en lasten	-466	47	-513	0	0	0	-466	47	-513
Geraamd totaal van baten en lasten	99.182	92.989	6.193	4.024	5.811	-1.787	103.206	98.800	4.406
Reserves	1.344	7.772	-6.428	1.752	-35	1.787	3.096	7.737	-4.641
Kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interne producten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	1.344	7.772	-6.428	1.752	-35	1.787	3.096	7.737	-4.641
Totaal	100.526	100.761	-235	5.776	5.776	0	106.302	106.537	-235

Programma	Toelichting	Bedragen x	
		€ 1.000	Lasten Baten
Verkeer, vervoer en waterstaat	<u>Werkzaamheden kabels en leidingen</u> In 2023 is er teveel budget doorgeschoven naar 2024. Deze correctie verwerken we nu in de begroting 2024.	-200	
	<u>Verkeersonderzoek</u> In 2023 is er teveel budget doorgeschoven naar 2024. Deze correctie verwerken we nu in de begroting 2024.	-15	
Economie	<u>Bedrijven Investering Zone Domburg</u> De raad heeft de BIZ Verordening Domburg vastgesteld. In deze rapportage ramen we zowel de opbrengst van deze belasting als de subsidie aan de stichting BIZ Domburg structureel.	116	116
	<u>Subsidieproject leefbaarheid Vlaanderen-Nederland Toerisme in Balans</u> Het ingediende project is niet door de preselectie gekomen. De geraamde budgetten voor 2024 en 2025 vervallen.	-35	
Onderwijs	<u>Lokaal onderwijsbeleid</u> We ramen de stijging van de rijksvergoeding onderwijs achterstanden beleid (OAB) en de doorbetaling ervan.	88	88
	<u>Educatiebudget Walcheren</u> We verwerken een actualisatie van het educatie-budget dat we ontvangen van de centrumgemeente en het subsidiebudget.	168	168
Sport, cultuur, recreatie	<u>Brede impuls combinatiefuncties</u> Het budget voor combinatiefuncties is dubbel geraamd in de begroting. We corrigeren dit in deze rapportage. De structurele vrijval nemen we op in het financieel perspectief.	-96	
	<u>Musea algemeen</u> Er is teveel budget voor Musea doorgeschoven van 2023 naar 2024. We corrigeren dit in deze rapportage.	-50	
	<u>Aankoop lichtwachterswoning</u> Dit budget maakt onderdeel uit van de boeggolf 2023 en komt te vervallen omdat er geen concrete bestemming en planning voor is.	-10	
	<u>Project onrechtmatig grondgebruik</u> De raming van de lasten en baten stellen we bij op basis van de actualiteit.	40	115
	<u>Convenant recreatief Zandfonds</u> In het convenant is afgesproken dat de bijdragen van de deelnemende gemeenten niet geïndexeerd worden. In de begroting was voor de bijdrage van Veere al rekening gehouden met een indexatie. Dit corrigeren we structureel in deze rapportage.	-30	
Sociaal domein	<u>Opvang statushouders</u> Voor de opvang van statushouders ontvangen we een SPUK wet inburgering voorzieningen. We ramen de voorlopige uitkering voor 2024 en het bijbehorende lastenbudget.	449	449
	<u>Opvang vluchtelingen Oekraïne</u> We nemen een voorschot op de bekostigingsregeling Oekraïne (t/m juni) en ramen de lasten en baten. De landelijke overheid neemt de kosten voor zijn rekening. Bij de tweede bestuursrapportage maken we een inschatting voor het restant van 2024.	2.500	2.500

	<p><u>Inkomen Orionis</u> Voor de begroting 2024 en de eerste begrotingswijziging 2024 van Orionis is een raadsvoorstel gemaakt met een positieve zienswijze voor het AB. De Veerse begroting is aangepast op dit raadsbesluit. Het AB heeft echter afwijkend besloten. De bijdrage op basis van het AB besluit wijkt af van de bijdrage in de begroting De aanpassing verwerken we in deze rapportage.</p>	29	
	<p><u>Armoedebeleid</u> Zie toelichting bij Inkomen Orionis.</p>	16	
	<p>We verhogen het budget met het geld dat we in de algemene uitkering ontvangen voor vroeg signalering en bijzondere bijstand.</p>	24	
	<p><u>Beschermd wonen</u> We ontvangen vanuit de centrumgemeente Vlissingen een bedrag vanuit het innovatiefonds voor Beschermd wonen. Daarnaast is de bijdrage die we ontvangen voor de taken die wij doen in de toegang m.b.t. beschermd wonen verhoogd.</p>	42	42
Fysieke leefomgeving	<p><u>Verkoop groen- en reststroken</u> De raming van de lasten en baten stellen we bij op basis van de actualiteit.</p>	20	50
	<p><u>Uitwerking Visie Domburg</u> Dit budget maakt onderdeel uit van de boeggolf 2023 en komt te vervallen omdat er geen concrete bestemming en planning voor is.</p>	-80	
	<p><u>Herontwikkeling Nehalenniagebied</u> Dit budget maakt onderdeel uit van de boeggolf 2023 en komt te vervallen omdat er geen concrete bestemming en planning voor is.</p>	-10	
	<p><u>Uitvoeringsprogramma kustvisie</u> Dit budget maakt onderdeel uit van de boeggolf 2023 en komt te vervallen omdat er geen concrete bestemming en planning voor is.</p>	-5	
	<p><u>Juridische advisering afdeling RO</u> Op basis van de realisatie van juridische kosten tot op dit moment passen we het budget aan.</p>	30	
	<p><u>Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen</u> In 2023 is er teveel budget doorgeschoven naar 2024. Deze correctie verwerken we nu in de begroting 2024.</p>		
	<p><u>Nationaal isolatie programma</u> We ramen de ontvangst van de SPUK Lokale Aanpak Isolatie om het Nationaal Isolatie Programma (NIP) uit te voeren samen met de Zeeuwse gemeenten vanuit RES Zeeland.</p>	1.160	1.160
Overhead	<p><u>Flexibel belonen en inhuur</u> De dekking van de loonkosten voor een bepaalde functie was nog niet verwerkt in de begroting 2024. In deze rapportage verwerken we dit incidenteel. De structurele verwerking wordt meegenomen in het financieel perspectief.</p>	-77	
	<p><u>Risicobeheer</u> De premie van de aansprakelijkheidsverzekering is gestegen. Hierover is de raad via een memo in november 2023 geïnformeerd. Omdat verzuimd is om de assurantiebelasting hierin mee te nemen, verhogen we de raming structureel.</p>	25	
Algemene dekkingsmiddelen	<p><u>Dividend</u> Evides heeft een prognose afgegeven voor de hoogte van de dividenduitkeringen van de komende jaren. Door een groter investeringsprogramma en stijgende rente is de prognose naar beneden bijgesteld. Voor Veere betekent dit in 2024 een lagere uitkering van in totaal € 67.000. We verwerken dit in deze rapportage incidenteel. In het financieel perspectief nemen we dit nadeel structureel mee.</p>		-67

	<p><u>Algemene uitkering</u></p> <p>Het betreft met name de uitwerking van de septembercirculaire 2023. Deze was cijfermatig nog niet verwerkt in de begroting 2024 door het moment van uitkomen van de circulaire.</p> <p>De belangrijkste redenen voor de extra uitkering zijn:</p> <ul style="list-style-type: none"> - een bijstelling van het accres (groei) van het gemeentefonds; - we hebben een aanname gedaan voor de onderuitputting van het btw compensatiefonds voor 2024. Wanneer gemeenten in totaal minder aanspraak maken op geld in het btw compensatiefonds wordt het overschot toegevoegd aan het gemeentefonds. De prognose is dat de gemeenten in totaal onder het plafond blijven en er dus een voordeel ontstaat. Hier anticiperen we nu op; - er zijn ook hoeveelheidsverschillen. We krijgen in het gemeentefonds geld voor o.a. aantallen inwoners, aantal woonruimten, huishoudens etc. We constateren hier bijstellingen op die er voor zorgen dat we meer geld uitgekeerd krijgen. 		1.234
Kostenplaatsen	<p><u>Gebouwenbeheer</u></p> <p>We verwerken een besparing op de energiekosten als gevolg van een lager energieverbruik bij verschillende accommodaties. Er is daarnaast sprake van een besparing op de onderhoudskosten. De structurele besparing is meegenomen in het financieel perspectief.</p> <p>De lagere lasten worden gezien de diverse functies van onze gebouwen verdeeld over meerdere programma's in de getoonde tabel op pagina 9.</p>	-73	
Reserves	<p><u>Algemene reserve.</u></p> <p>Programma verkeer, vervoer en waterstaat:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Correctie teveel doorgeschoven budget werkzaamheden kabels en leidingen 2023 - Correctie teveel doorgeschoven budget verkeersonderzoeken 2023 <p>Programma economie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Project leefbaarheid Vlaanderen – Nederland Toerisme in balans <p>Programma sport cultuur en recreatie:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Musea algemeen - Aankoop lichtwachterswoning <p>Programma fysieke leefomgeving:</p> <ul style="list-style-type: none"> - budget visie Domburg - budget kustvisie - budget herontwikkeling Nehalennia gebied - Correctie teveel doorgeschoven budget ontwikkeling ruimtelijke plannen 2023 <p>Resultaat: Het resultaat van de 1e bestuursrapportage 2024 voegen we toe aan de algemene reserve.</p>	200 15	-35
		1.364	

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 eerste bestuursrapportage.

De mutaties in de begrotingswijzigingen vóór de eerste bestuursrapportage 2024 betreffen mutaties die in de tweede bestuursrapportage 2023 en raadsvoorstellen in de vergadering van december 2023 zijn geautoriseerd. Deze hebben we conform artikel 5, lid 7 verwerkt in de begroting van 2024.

Structureel onvoorzien

Toelichting	2024	2025	2026	2027
Stand primitieve begroting	25.351	50.009	74.864	99.864
Raadsbesluiten en/of wijzigingen voortkomend uit 2023				
23B.0639 Verkoop Oudestraat 28 Veere	490	490	490	490
23B.07172 Levering tractor John Deere 5075M	105	105	105	105
Stand voor eerste bestuursrapportage	25.946	50.604	75.459	100.459
23B.05914 Verhuur terrein Molenweg Zoutelande aan SSV	19.600	19.600	19.600	19.600
Dekking structurele mutaties in de eerste bestuursrapportage 2024. Onder andere:	10.675	37.383	34.609	-34.609
- Assurantebelasting op aansprakelijkheidsverzekering (- € 25.000)				
- Niet meer kunnen heffen huur aantal gemeentelijke accommodaties (- € 47.000)				
- Teveel geïndexeerd budget recreatief zandfonds (€ 30.000)				
Stand na eerste bestuursrapportage	34.871	32.821	60.450	85.450

Eenmalig onvoorzien

Toelichting	Bedrag
Primitieve begroting	106.533
Raadsbesluiten en/of wijzigingen voortkomend uit 2023	
23B.07172 Inruil New Holland T 5030	15.000
23B.08302 Arbeidsongeschiktheidsverzekering B&W	-11.799
23B.08751 2e begrotingswijziging Orionis 2023 en 2024	-200
23B.09205 Aansprakelijkheidsverzekering	-36.000
23B.08672 2e begrotingswijziging Inkoopbureau Jeugdhulp Zeeland 2024	-5.165
Stand voor eerste bestuursrapportage	68.369
23B.08064 Dekking lasten ondernemersmanager	-3.498
23B.09569 Inhuur projectleiding Kaasboer en alleenstaande minderjarige vreemdelingen	-11.450
23B.09922 Kosten waarnemend burgemeester	-34.666
23B.10285 Opstellen bedrijventerreinen programma	-5.500
24B.000652 Herinrichting boulevard van Schagen Domburg fase 3	-3.940
Stand na eerste bestuursrapportage	9.315

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 eerste bestuursrapportage.

2*

Bij de slotwijziging in 2023 zijn voor diverse budgetten inschattingen gemaakt voor de onder uitputting hiervan. Op basis van deze inschattingen zijn voorstellen gedaan voor het doorschuiven van budget naar 2024. Uit voortschrijdend inzicht blijkt dat de onder uitputting € 283.500 lager is gebleken. Deze 'extra' uitgaven in 2023 zijn onderdeel van het rekening resultaat geworden en hebben hier een negatief effect op gehad. In deze

rapportage ramen we doorgeschoven budgetten en de onttrekkingen van de reserve nog af te ronden projecten af.

Verder onttrekken we het bedrag uit de reserve nog af te ronden projecten en voegen dit toe aan de algemene reserve. Hierdoor worden de 'extra' uitgaven in 2023 verrekend.

2**

Verder is er, zoals eerder in de rapportage is vermeld, sprake van een vrijval van bedragen met betrekking tot de boeggolf 2023. In totaliteit betreft dit een bedrag van € 105.000.

Reserve	Wijziging	Storting / Onttrekking	Toelichting	Bedrag
Reserve Leefbaarheid	1	Onttrekking	23U.09812 subsidie Sinterklaas Grijskerke 2023	625
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	1	Storting	24B.00158 3ST project Impuls HZ	50.000
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	1	Onttrekking	24B.00158 3ST project Impuls HZ	-16.666
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	1	Storting	24B.01646 Exploitatie Schuttershof	12.000
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	1	Onttrekking	24B.01646 Exploitatie Schuttershof	-4.000
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	2*	Onttrekking	Herstelwerkzaamheden glasvezel	200.000
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	2*	Onttrekking	Ontwikkeling ruimtelijke plannen teveel doorgeschoven slotwijziging	18.500
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	2*	Onttrekking	Te veel doorgeschoven Musea algemeen	50.000
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	2*	Onttrekking	Verkeersonderzoek	15.000
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	2**	Onttrekking	aframing budgut boeggolf visie Domburg	80.000
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	2**	Onttrekking	Volgens besluit boeggolf Nehelennia Domburg	10.000
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	2**	Onttrekking	Stichting bunkerverhalen aankoop gaat niet door	10.000
Reserve nog af te ronden proj/werkzaamheden	2**	Onttrekking	Vrijval boeggolf kustvisie	5.000

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.

Investeringskrediet	Wijziging	Toelichting	Krediet
Aanschaf blauwe papiercontainers	1	Na Gapinge en het buitengebied van Veere, zijn ook de inzamelaars van Veere en Serooskerke gestopt met de inzameling van oud papier. De gemeente is nu aangewezen op de ZRD om in te zamelen door middel van mini(rol)containers. We hebben besloten om deze containers aan te schaffen; dit betreft een investering van € 62.196. De lasten in 2024 bedragen € 9.220 en komen ten laste van de voorziening afvalstoffenheffing. De structurele lasten vanaf 2025 (€ 16.700) nemen we mee in de begroting 2025 en betrekken we bij het bepalen van de tarieven afvalstoffenheffing voor 2025.	62.196
Storting in startersfonds 2024 (SVN leningen)	1	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	195.000

		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.	
--	--	--	--

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.	2	
Zoutelande, herontw. Vrm. Scholen, ov.kn	5	
Domburg, Zandwegje, ov.kn.	8	
Domburg, Roosjesweg, ov.kn.	1	
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

Investerings

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 begin mei.

Toelichting *:

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.

* Order omschrijving	Begroting	Realisatie	Verplichting	Vrije ruimte	% besteed
Project MV algemeen	1.341.263	854.184	0	487.079	64%
Project MV Serooskerke	264.645	251.275	0	13.370	95%
Project MV Serooskerke Zandput	82.292	65.982	0	16.309	80%
Verduurzamen Stadhuis Veere	114.000	86.593	32.313	-4.905	76%
Project MV Wkp sportacc. en scholen	850.000	227.646	395.170	227.184	27%
MFA Aagtekerke inventaris	131.532	98.395	0	33.137	75%
* Gesloten bestelauto klein	26.613	31.213	0	-4.600	117%
* 7 gesl. Bestelautol middelgr	248.027	360.111	0	-112.084	145%
* Gesloten bestelauto mgr extra deur	34.031	46.144	0	-12.113	136%
MFA's en dorpsuizen - Verv. meubilair	49.465	23.667	0	25.798	48%
Serooskerke Zandput renov verenigingsgeb	75.000	11.741	0	63.259	16%
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	0	0	65.500	0%
Vervang meub, inrichting dorps, mfa's	44.770	16.103	0	28.667	36%
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	0	0	20.000	0%
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 dorpsuizen&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	221.700	0	0	221.700	0%
Herderarm: Heggenslagmaaier	21.000	0	0	21.000	0%
Herderarm: Klepelmaaier	20.000	0	0	20.000	0%
New Holland TC 40	51.143	0	0	51.143	0%
Inventaris dorpsuizen Westkapelle	137.813	0	0	137.813	0%
Inventaris ontmoetingsruimte Serooskerke	78.000	0	0	78.000	0%
Deelneming GBE Aqua B.V.	5.393.345	5.393.375	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	271.658	0	351.772	44%
Wkp, Molenwal incl. infra (VA7201046)	430.000	240.450	27.500	162.050	56%
Infra rondom zwembad-Zandput	250.000	32.599	0	217.401	13%
Oostkapelle Infra rondom HM en scholen	549.000	39.944	24.650	484.406	7%
reconstr. Dorpsplein KK	287.000	253.702	0	33.298	88%
Aansluitingen parallelweg, park.terr Vrp	75.000	80.524	0	-5.524	107%
Snelheidsr. bebouwde kom Noordweg Okp	100.000	2.923	0	97.077	3%
Fietsoversteken bij een kruispunt Gk	100.000	-55.700	0	155.700	-56%

Fietspad zuidkant Hondegemseweg in Gk	500.000	-16.642	0	516.642	-3%
Vervangen lichtmasten 2023	63.500	56.878	0	6.622	90%
Vervangen armaturen 2023	74.250	53.939	0	20.311	73%
Aanpassen een 8-tal bebouwde kom grenzen	550.000	92.355	0	457.645	17%
Herinrichting Duinstraat Koudekerke	125.000	141.203	0	-16.203	113%
Ooststraat, Markt, Weststraat Domburg	880.000	82.706	0	797.294	9%
Veerseweg Veere	500.000	529	0	499.471	0%
Herinrichting Torenstraat & Kerkplein Skr	675.000	0	0	675.000	0%
Herinrichting Markt Westkapelle	437.000	0	0	437.000	0%
Vervangen armaturen 2024	132.250	0	0	132.250	0%
Vervangen lichtmasten 2024	54.500	0	0	54.500	0%
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	268.174	0	431.826	38%
Fietsparkeerplaatsen	100.000	1.235	0	98.765	1%
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%
Toilet buitendijks Wkp bij paviljoen	85.000	0	0	85.000	0%
Uitbreiding openbaar toiletten	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	0	0	885.000	0%
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	1.764	0	1.348.236	0%
Bouw 2 scholen onder 1 dak Okp	357.000	239.803	30.414	86.783	67%
Nieuwbouw Versluissschool	4.191.530	337.521	0	3.854.009	8%
Versluissschool Agt grondaankoop	325.000	0	0	325.000	0%
Maatr.bestrijden droogte sportvelden2021	93.150	21.103	0	72.047	23%
Oostkapelle renherinr Sportpark Duinhelm	840.000	13.771	15.458	810.771	2%
Kunstgras Serooskerke	378.000	30.000	0	348.000	8%
Top- en foamlaag kunstgras Serooskerke	272.000	0	0	272.000	0%
Waterbassin kunstgrasveld Serooskerke	200.000	0	0	200.000	0%
Vervanging doelgebieden kunstgras Kdk	40.000	0	0	40.000	0%
Maken toiletvoorziening molen Koudekerke	32.000	27.432	0	4.568	86%
Speeltuin Westkapelle	140.000	140.505	0	-505	100%
Waterwagen OPRU	28.850	0	0	28.850	0%
Speelruimte, pumptrackbaan Koudekerke	125.000	42	0	124.958	0%
Verplaatsing skatebaan Aagtekerke	60.000	0	0	60.000	0%
Herstel pumptrackbaan Domburg	30.000	0	0	30.000	0%
Huisv. strandhuisjes Veere voor Oekraine	419.018	413.555	0	5.463	99%
vervanging & afkop.knelp 2022	1.061.970	1.008.753	0	53.217	95%
Krediet vervangen bestaande riolering	1.238.290	847.847	0	390.443	68%
Krediet vergroten persleiding 2023	80.000	39.025	0	40.975	49%
Krediet vervangen bestaande riolering 24	1.224.550	133.301	0	1.091.249	11%
Krediet vergroten persleiding 2024	80.000	0	0	80.000	0%
Krediet vervangen drainage 2024	50.000	0	0	50.000	0%

Krediet vervangen hoofdrioolgemalen 2024	120.000	0	0	120.000	0%
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	212.500	62.630	0	149.870	29%
Ondergrond cont restafval luiers Gapinge	12.000	4.002	0	7.998	33%
Ondergron cont PMD in Buiten de Veste Ve	12.000	11.875	0	125	99%
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	0	0	25.000	0%
50 ondergr containers inzam gesch afval	600.000	0	0	600.000	0%
Vervanging 25 ondergrond contain restaf	216.200	0	0	216.200	0%
Vervanging 18 ondergrond contain restaf	190.300	82.253	0	108.047	43%
Vervangen afzetcontainers vrachtauto	36.978	0	0	36.978	0%
Uitbreiding begraafplaats Oostkapelle	361.000	6.558	0	354.442	2%
Plaatsen schuilvoor, 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	1.857	18.940	-2.797	10%
Veere, herontwikkeling Oranjeplein	6.697	119	0	6.579	2%
K'kerke, uitbr. bedr.terrein Karreveld	29.716	0	0	29.716	0%
Domburg, uitwerking visie	50.000	46.470	0	3.530	93%
Grijpskerke, Nimmerdor II en III, ov.kn.	24.426	7.392	25.248	-8.214	30%
Domburg, Zandwegje, ov.kn.	0	7.761	0	-7.761	0%
Domburg, Roosjesweg, ov.kn.	0	1.459	0	-1.459	0%
Bestemmingsplan vml. school Gapinge	2.360	29.592	0	-27.232	1254%
Oostkapelle, omg halve maan/scholen	314.446	273.449	0	40.997	87%
Westkapelle, ontw Lichtboei	1.864	99	0	1.765	5%
Westkapelle, ontw Lichtstraal	964	0	0	964	0%
Serooskerke, omg Zandput/scholen	40.104	11.301	0	28.802	28%
Westkapelle, herontw. Torenlicht	70	0	0	70	0%
Veere, Regie geb. ontw. Woningbouw	0	304	0	-304	0%
SVN leningen - 1081 Gem.rek.Vre	9.933	8.625	0	1.308	87%
SVN leningen - 1085 Startersfonds	138.547	40.428	0	98.119	29%
SVN leningen - 1086 VROM starters	1.406.358	1.450.647	0	-44.289	103%
SVN leningen - 1087 Meer met Minder	-62	0	0	-62	0%
SVN leningen - 9301 Stim.len.won.verbet.	614.970	583.126	0	31.845	95%
SVN leningen - 9302 Duurz. langer thuis	1.395.458	1.125.562	0	269.895	81%
Geldlening Woonburg	0	-900.000	0	900.000	0%
MFA Serooskerke, kindcentrum, gymzaal	385.000	6.736	0	378.264	2%
Westkapelle, renovatie Herrijst	0	106	0	-106	0%
Indoordekking mobiele telefoons	45.000	0	0	45.000	0%
Deelname Stedin	300.000	0	0	300.000	0%
AMV Serooskerke Wilgenhoekweg 33	1.530.000	1.502.606	0	27.394	98%
Westkapelle, Regie geb. ontw. Woningbouw	0	106	0	-106	0%

