

G E M E E N T E



Financiële Begroting 2022

Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Financiële positie.....	3
Overzicht van baten en lasten 2022-2025.....	7
Globale toelichting aanmerkelijke verschillen	8
Overzicht structureel begrotingsaldo.....	9
Overzicht van geraamde incidentele baten en lasten	10
Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves	13
Geprognosticeerde balans.....	14
EMU-saldo	15
Bijlagen.....	16
Taakveldenraming 2022–2025	17
Overzicht reserves	20
Overzicht voorzieningen	21
Prioriteitenplanning 2022-2025	22
Investeringsplanning 2022-2025	26
Voortgang grondbedrijf	29

Inleiding

In de financiële begroting 2022 nemen we op de uiteenzetting van de financiële positie, het overzicht van baten en lasten en het overzicht van geraamde incidentele baten en lasten. Verder zijn er ter onderbouwing, diverse bijlagen opgenomen.

Financiële positie

Uitgangspunten

Voor het opstellen van de begroting 2022 gelden de volgende uitgangspunten.

1. algemeen: we hebben de materiële budgetten niet geïndexeerd;
2. subsidies: voor subsidies geldt een index van 1,2%;
3. algemeen de belastingtarieven en de overige tarieven verhogen we met 1,2%;
4. in afwijking van het algemene uitgangspunt geldt dat de rioolheffing en toeristenbelasting niet verhoogd worden;
5. salarissen/loonkosten: voor de gevolgen van een nieuwe CAO voor de sector gemeenten een stijging van werkgeverslasten: 3,1%.
6. rente voor nieuwe kapitaallasten: 1%;
7. algemene uitkering op basis van de septembercirculaire 2021.

Financiële positie 2022 – 2025

In het Financieel Perspectief 2022-2025 is de basis gelegd voor deze begroting. Financieel gezond zijn baseren we op eerder door de raad afgesproken uitgangspunten. Dit betekent dat we met de financiële kengetallen binnen de norm willen blijven en gaan voor een structureel sluitende meerjarenraming.

Hieronder presenteren we de financiële positie met een actualisatie van de tabel uit het Financieel Perspectief. Er is sprake van een sluitende begroting 2022 en een sluitende meerjarenraming voor 2023-2025.

Meerjarenramingen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
1. Resultaat o.b.v. uitgangspunten	€ -30	€ -30	€ -30	€ 170
2. Autonome ontwikkelingen	€ 400	€ 650	€ 650	€ 650
3. Algemene uitkering (herverdeling gemeentefonds)	€ 550	€ 770	€ 660	€ 660
4. Besparingen	€ 560	€ 430	€ 430	€ 430
5. Algemene dekkingsmiddelen	€ 80	€ 180	€ 380	€ 380
Financiële ruimte (I)	€ 1.560	€ 2.000	€ 2.090	€ 2.290
Uitdagingen				
A. Sociaal domein	€ 1.250	€ 1.180	€ 1.140	€ 1.100
B. Duurzaamheid	€ -	€ 220	€ 220	€ 220
C. Omgevingswet	€ -	€ 170	€ 170	€ 170
D. Organisatie	€ 360	€ 360	€ 320	€ 320
E. ICT	€ 120	€ 260	€ 260	€ 260
F. Parkeren	€ -	€ -	€ -	€ -
G. Verkeer	€ -	€ -	€ -	€ -
H. Overig	€ 110	€ 80	€ 90	€ 140
Totaal uitdagingen (II)	€ 1.840	€ 2.270	€ 2.200	€ 2.210
Saldo financieel perspectief (I-II)	€ -280	€ -270	€ -110	€ 80

Meerjarenramingen x € 1.000	2022	2023	2024	2025
Verwerkt in de programmabegroting				
1. nagekomen mutaties (bijdragen GR-en)	€ -45	€ -43	€ -41	€ -41
2. Algemene uitkering:				
a. Meicirculaire 2021	€ 155	€ -33	€ -200	€ -311
b. herverdeling Gemeentefonds			€ -220	€ -462
c. compensatie tekorten Jeugdzorg	€ 980	€ 580	€ 529	€ 469
d. Septembercirculaire 2021	€ 891	€ 617	€ 581	€ 693
3. Index onderwijshuisvesting	€ -17	€ -17	€ -17	€ -17
4. Ontwikkeling loonkosten	€ -400	€ -400	€ -400	€ -400
5. Motie duurzaamheidsfonds	€ -100	€ -100	€ -200	€ -
6. Knelpunten capaciteit 2022	€ -280			
7. Uitstel extra verhoging OZB	€ -275			
8. Reservering voor uitdagingen en knelpunten	€ -629	€ -334	€ 78	€ -11
Saldo	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-	€ 0,-

De financiële ruimte (1 t/m 5), de uitdagingen (A t/m H) en het saldo Financieel Perspectief (I-II) zijn gepresenteerd in het Financieel Perspectief en ongewijzigd verwerkt in de begroting 2022.

Na het vaststellen van het Financieel Perspectief zijn de volgende wijzigingen verwerkt.

1. We verwerken de wijzigingen in bijdragen aan enkele gemeenschappelijke regelingen volgens de begroting 2022 (Zeeuws Archief, Zeeuwse Muziekschool en GGD).
2. De algemene uitkering uit het Gemeentefonds wijzigt door:
 - a. De uitkomst van de Meicirculaire 2021;
 - b. Recente informatie over de herverdeling;
 - c. Compensatie voor de tekorten in de Jeugdzorg;
 - d. De uitkomst van de Septembercirculaire 2021.
3. We verwerken de indexering in verband met de vastgestelde verordening onderwijshuisvesting in de begroting (investeringsbedragen en kapitaallasten) voor huisvesting onderwijs.
4. Als indexering voor de loonkosten is aanvankelijk voor 2022 0,6% als uitgangspunt genomen. Tot op heden is er nog geen duidelijkheid over de CAO gemeenten voor 2021 (en ook 2022). Wel is er een stijging van de pensioenpremie aangekondigd door het pensioenfonds. Gelet op de prognose van het Centraal Planbureau voor 2022 en de uitgangspunten die het Rijk hanteert voor de eigen begroting gaan we uit van een loonkostenstijging van 3,1%.
5. Bij de behandeling van het Financieel Perspectief is een motie 'geld voor duurzaamheid' aangenomen. Die motie verzoekt het college om in de begroting 2022 uit te gaan van een storting van € 300.000 per jaar in de eerste 3 jaar (2022 tot en met 2024) en het geld dat extra nodig is te dekken uit incidentele middelen in de begroting. Dit betekent dat er, ten opzichte van wat er nu in de begroting zit, er € 400.000 extra nodig is, te weten € 100.000 in 2022, € 100.000 in 2023 en € 200.000 in 2024. De begroting biedt in de jaren 2022 tot en met 2024 ruimte om deze motie op te volgen.
6. Om het beleid in de begroting 2022 uit te kunnen voeren zijn er enkele knelpunten in de personele capaciteit. Deze knelpunten kunnen we voor een deel dekken uit bestaande budgetten. Er resteert per saldo een bedrag van € 280.000 dat we uit het begrotingssaldo 2022 willen dekken.
7. De financiële positie in de begroting 2022 is dusdanig dat we de voorgenomen extra verhoging van de OZB met 5% in 2022 met één jaar uitstellen.
8. De begroting 2022 biedt ruimte om een reservering op te nemen voor uitdagingen, knelpunten en risico's. Voor de verschillende uitdagingen die op ons afkomen

(o.a. Omgevingswet) verwijzen we naar het Financieel Perspectief. Daarnaast zien we een risico in de ontwikkeling van de inflatie. De stijging van de prijzen is op dit moment hoger dan waarmee is gerekend in de begroting. Over de periode 2022 tot en met 2025 reserveren we afgerond € 900.000 in de algemene reserve.

Prioriteiten- en investeringsplanning 2022-2025

We verwijzen naar de betreffende overzichten in deze financiële begroting op blz. 22 en 26. De prioriteiten en investeringen staan ook vermeld bij betreffende programma's in de programmabegroting.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Dit is een verplicht onderwerp in de uiteenzetting financiële positie. Hieronder volgt per onderdeel een korte toelichting.

Loonkosten

Basis voor de raming van de personeelskosten is de vastgestelde formatieomvang. Ook is rekening gehouden met de gevolgen van de vastgestelde Cao gemeenten. We houden rekening met de normale periodieke verhogingen. De personeelskosten voor eventuele vacatures ramen we op basis van het maximumniveau van de functieschaal. De overige personele kosten ramen we op basis van bestaand beleid.

Wachtgelden/pensioenen ambtenaren en wethouders

Dit betreft de verplichtingen aan ambtenaren die ontslagen zijn (inclusief de verplichtingen als gevolg van de herindeling) en de verplichtingen aan wethouders uit hoofde van ontslag en/of pensioen, waarvoor wij als risicodragers optreden.

Omdat voor de pensioenen van wethouders sprake is van schommelende verplichtingen is hiervoor een voorziening ingesteld. De omvang van de voorziening is gebaseerd op de verplichtingen voor de komende 10 jaar en waarden we tegen contante waarde. In de meerjarenramingen is een jaarlijkse storting van € 95.000 geraamd. Bij de jaarrekening bepalen we de noodzakelijke omvang van de voorziening en vullen we eenmalig aan of romen af.

De huidige oude wachtgeldverplichtingen zijn gering van omvang. Het benodigde bedrag is geraamd in de begroting.

Financiering

Voor 2022 is onze kasgeldlimiet berekend op een bedrag van € 6,3 miljoen. We financieren zoveel mogelijk met kort geld.

Het totaal van de aangegane onderhandse (langlopende) geldleningen bedraagt begin 2022 € 55,6 miljoen. Dit is inclusief de eerste tranche van € 15 miljoen die is aangetrokken voor de financiering van het project maatschappelijke voorzieningen.

De aflossingen in 2022 bedragen € 4,8 miljoen, mede door een aflossing van een fixe lening van € 3 miljoen. Het gemiddelde rentepercentage van de leningenportefeuille per 1 december 2022 is 1,1%.

Om inzicht in de financieringsbehoefte te krijgen, brengen we de geldstromen in beeld. Dit werken we uit in een liquiditeitsplanning die we periodiek evalueren. In de geprognosticeerde balans op pagina 14 is de te verwachten behoefte aan vreemd vermogen terug te vinden. In deze reeks zijn ook de vervolgtranches opgenomen voor de financiering van het project maatschappelijke voorzieningen.

Reserves en voorzieningen

We verwijzen naar de betreffende overzichten in deze financiële begroting op blz. 20 en 21.

Belastingen en lastendruk

De aanslag gemeentelijke belastingen bestaat in het algemeen uit de onroerende zaakbelastingen(OZB), de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. De raad heeft vorig jaar besloten om de OZB extra te verhogen met 5% in 2022. De financiële positie is nu dusdanig, dat we deze verhoging een jaar kunnen uitstellen. Voor 2022 volstaat een inflatieverhoging van 1,2%.

Voor de afvalstoffenheffing kunnen we volstaan met de inflatieverhoging van 1,2%. Na de invoering van Diftar hebben bewoners zelf invloed op een deel van de afvalstoffenheffing. Dit is afhankelijk van hoe goed je afval scheidt.

De rioolheffing voor 2022 blijft gelijk aan vorig jaar.

De gemeente Veere behoort hiermee, ook in 2022, nog steeds tot een van de goedkoopste gemeentes in Zeeland.

Meerjarenramingen

De meerjarenramingen (2023 – 2025) maken we op basis van constante prijzen. Dat wil zeggen dat er geen inflatie is toegepast op de uitgaven en inkomsten in de jaren 2023 tot en met 2025.

Bovenvermelde cijfers hanteren we op grond van gegevens uit:

- de circulaires van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties;
- de Macro Economische Verkenning van het Centraal Plan Bureau;
- het advies van de Vereniging Zeeuwse Gemeenten (VZG richtlijn);
- de meerjarenbegroting 2022-2024 (programmabegroting 2021);
- begrotingscirculaire 2022-2025 Provincie Zeeland.

Overzicht van baten en lasten 2022-2025

Programma	Rekening 2020		Actuele begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	2.565	3.600	2.478	6.078	2.426	6.603	2.400	6.950	2.385	7.328	2.385	7.328
Veiligheid	3.032	94	3.315	114	3.024	58	3.047	58	3.115	49	3.155	49
Verkeer, vervoer en waterstaat	6.252	586	8.113	387	8.206	471	8.289	471	8.471	471	8.490	471
Economie	943	7.809	1.706	10.244	1.577	11.450	1.141	11.240	957	11.065	957	11.065
Onderwijs	2.434	778	2.642	772	2.635	670	2.542	675	2.536	672	2.537	672
Sport, cultuur en recreatie	7.817	830	10.808	1.471	8.982	687	9.104	672	9.086	610	9.396	610
Sociaal domein	23.958	9.869	25.141	8.044	18.973	2.929	18.888	2.932	18.989	2.927	19.051	2.927
Volksgesondheid en milieu	7.436	6.751	8.367	7.237	8.204	7.127	8.310	7.168	8.343	7.193	8.199	7.225
Volkshuisv,ruimt.ord,sted.vernieuwing	8.125	5.786	6.847	3.957	8.554	6.794	5.725	3.813	4.896	3.118	4.057	2.177
Overhead	9.259	294	9.930	248	9.914	168	9.890	142	9.723	137	9.720	137
Algemene Dekkingsmiddelen	1.010	36.867	1.007	36.836	473	37.628	458	36.755	547	36.237	467	36.264
Onvoorzien	0	0	71	0	124	0	130	0	128	0	128	0
Overige baten en lasten	36	106	169	0	1.156	0	1.073	0	987	15	745	15
Vennootschapsbelasting	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geraamd totaal van baten en lasten	72.901	73.368	80.596	75.386	74.249	74.586	70.997	70.877	70.164	69.821	69.287	68.939
Reserves	5.705	6.743	3.006	8.215	1.453	1.116	595	714	249	592	166	514
Subtotaal	5.705	6.743	3.006	8.215	1.453	1.116	595	714	249	592	166	514
Totaal	78.607	80.112	83.601	83.601	75.702	75.702	71.591	71.591	70.413	70.413	69.453	69.453
Saldo		1.505		0		0		0		0		0

Bedragen x € 1.000

Globale toelichting aanmerkelijke verschillen

Het cijfermatig analyseren van de verschillen is o.a. door het jaarlijks ramen van incidentele uitgaven en ramingen ten laste van reserves minder relevant. Wij volstaan met een opsomming van de redenen waardoor de verschillen zijn ontstaan.

Aanmerkelijke verschillen begroting 2022 – rekening 2020

Het verschil tussen het resultaat voor bestemming van de jaarrekening 2020 en de begroting 2022 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

1. De hogere baten in het programma bestuur en ondersteuning komen door de maatregelen op het gebied van parkeren in de begroting 2021 en 2022.
2. De hogere lasten op het programma verkeer, vervoer en waterstaat in 2022 komen door de diverse maatregelen in het kader van de balans tussen leefbaarheid en toerisme, waaronder de parkeermaatregelen.
3. De hogere baten in het programma economie in 2022 komen voornamelijk door de extra opbrengsten uit toeristenbelasting. Voor het grootste deel komt dit door de invoering van tariefsdifferentiatie. Verder is er een toename ingeraamd van het aantal toeristen van 5%. Daarnaast heeft ook de actualisatie van de grondexploitaties voor bedrijventerreinen invloed. Dit heeft tevens invloed op de uitgaven.
4. De baten en lasten in de begroting 2022 zijn op het sociaal domein fors lager doordat Veere in 2020 gelden heeft ontvangen vanuit de regeling Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandigen ondernemers (TOZO).
5. De hogere lasten in het programma Volksgezondheid en Milieu hebben betrekking op de bijdragen ten behoeve van het duurzaamheidsfonds en actualisaties van de producten afval en riolering. Deze producten zijn ook qua baten geactualiseerd en zorgen ook voor het verschil met de rekening 2020.
6. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing: door het actualiseren van lopende grondexploitaties ontstaan er verschillen.
7. Bij het onderdeel algemene dekkingsmiddelen is sprake van hogere baten in de begroting 2022. Dit komt met name door hogere baten uit het gemeentefonds. De lasten zijn lager in 2022 omdat we geen voorziening meer hoeven te treffen voor de precariobelasting op kabels en leidingen. Deze mag vanaf 2022 niet meer geheven worden.

Aanmerkelijke verschillen begroting 2022– begroting 2021

Het verschil wordt onder andere veroorzaakt door:

1. Programma bestuur en ondersteuning: zie verklaring bij punt 1 hierboven.
2. Verkeer, vervoer en waterstaat: Idem als toelichting hierboven bij de vergelijking tussen rekening 2019 en begroting 2021.
3. Economie: Idem als toelichting hierboven bij punt 3.
4. Sociaal domein: Idem als toelichting hierboven bij punt 4.
5. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing: door het actualiseren van lopende grondexploitaties ontstaan er verschillen.
6. Algemene dekkingsmiddelen: Idem als toelichting hierboven bij punt 7.
7. Overige baten en lasten: In de begroting 2022 is een stelpost opgenomen voor de uitkomsten van de CAO. In totaal betreft dit € 500.000 (3,1%). Verder is de stelpost voor de kapitaallasten van het project maatschappelijke voorzieningen opgenomen onder dit onderdeel.

Overzicht structureel begrotingssaldo

Hieronder treft u, conform het provinciaal toezichtskader, een overzicht aan waarin we weergeven of de begroting en meerjarenramingen structureel in evenwicht zijn.

1. Saldo van baten en lasten: betreft het saldo van de regel 'geraamd totaal van baten en lasten' uit het overzicht van baten en lasten op pagina 7.
2. Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves: betreft het saldo van de regel 'reserves' uit het overzicht van baten en lasten op pagina 7 minus het in het raadsvoorstel gepresenteerde resultaat van de begroting 2022-2025.
3. Begrotingsresultaat na bestemming: het in het raadsvoorstel gepresenteerde resultaat van de begroting 2022-2025.
4. Waarvan incidentele baten en lasten (saldo): betreft het totaalsaldo van de incidentele baten en lasten zoals gepresenteerd in het 'overzicht van incidentele baten en lasten' op pagina's 10 t/m 12.
5. Structureel begrotingssaldo: het zuivere structurele begrotingssaldo. Een positief geval betekent een overschot.

Presentatie van het structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)					
	2022	2023	2024	2025	
1 Saldo van baten en lasten	337	-119	-343	-348	
2 Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-337	119	343	348	+
3 Begrotingsresultaat na bestemming	0	0	0	0	
4 Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-1.833	-836	-342	-181	-/-
5 Structureel begrotingssaldo	1.833	836	342	181	

Overzicht van geraamde incidentele baten en lasten

Programma	Omschrijving	2022		2023		2024		2025		Dekking reserve
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
Bestuur en ondersteuning	Budget t.b.v. verkiezingen (o.a. kieskompas) Verhuur pand Koudekerke (t/m 1e kwartaal 2023)	20	19		5					
Overhead	Inhuurbudget t.b.v. implementatie rechtmatigheidsverantwoording Inhuurbudget communicatie t.b.v. invoering omgevingswet	37		37						
Veiligheid	Actualisatie munitiekaart	50								
Verveer, vervoer en waterstaat	Digitalisering mobiele data Inhuur medewerkers Orionis Herziening inrittenbeleid Openbare verlichting afboeken waarde Openbare verlichting btw herziening Verwijderen openbare verlichting Overdracht openbare verlichting aan waterschap Tijdelijke formatie/inhuur cluster verkeer Onderzoek mobiliteitshubs Onderzoek verkeersafwikkeling Uitstellen storting voorziening civieltechnische kunstwerken en stadshaven Veere t.b.v. dekking eenmalige prioriteiten Wegwerken achterstallig onderhoud bewegwijzering Inrichten parkeerterrein Domburg voor vergunninghouders	4 20 10 85 5 46 40 141 50 60 -121 50 30				40	40	40		x x x x x x x
Economie	Inzet ondernemersmanager t/m 2023 Bijdrage aan het project MOVE Interreg Doorontwikkeling van de badstatus Domburg Grondexploitatie bedrijventerreinen Winstnemingen bedrijventerreinen	61 12 25 522 97	13	63	14 119 42					x x x
Onderwijs	Inhuur 2022 expertise op het gebied van onderwijs-huisvesting Bijdrage t.b.v. onderwijsbegeleiding in 2022 en 2023	100 70				70				x x

Programma	Omschrijving	2022		2023		2024		2025		Dekking reserve
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
Sport, cultuur en recreatie	Overeenkomst brede combinatiefunctionaris t/m 2022	42								x
	Uitstellen storting voorziening sportaccommodaties t.b.v. dekking eenmalige prioriteiten	-21								
	Begr21: Kunstwerk voor kernen Meliskerke en Zoutelande			50		50				
	Begr21: Uitvoeringsprogramma kijk op cultuur	30		30						
	Tijdelijke inhuur in 2022 op het cluster groen/natuur Inbestedingsopdracht SSV extra bijdrage max. 4 jaar (uit onderuitputting zandfonds 2021)	72 60		60		60		60		x
Volksgezondheid en milieu	Bijdrage operatie steenbreek	15		20						x
	Actualisatie nota begraafplaatsen	10								
	Duurzaamheidsbudget 2022	115								x
	Invulling geven aan de motie duurzaamheidsfonds. Incidenteel toevoegen t/m 2024.	100		100		200				
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Herziening van het bestemmingsplan buitengebied aan de omgevingswet	150								
	Opstellen van het omgevingsplan 2029. Incidenteel budget voor drie jaar.			170		170		170		
	Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen	40		40						x
	Tijdelijke inhuur afdeling dienstverlening in 2022 t.b.v. omgevingswet	100								
	Begr21 Overgangsregeling kamerverhuur	65								
	Grondexploitatie woningbouw Winstnemingen woningbouw	5.457 344	5.457 344	2.763 69	2.763 69	1.920 226	1.920 226	1.073 132	1.073 132	x
Overige baten en lasten	Dekking uit stelpost maatschappelijke voorzieningen t.b.v. inhuur expertise onderwijshuisvesting	-50								
Reserves	<u>Algemene reserve</u>									
	Storting versterking algemene reserve begroting 2021	390		97						
	Storting versterking algemene reserve begroting 2022	629		334				11		
	Onttrekking algemene reserve begrotingssaldo 2023						78			
	Dekking prioriteiten programma verkeer, vervoer en waterstaat		255	40		40			40	
	Dekking prioriteiten programma volksgezondheid en milieu		130	20						
	Dekking prioriteiten programma VHROSV		40	40						

Programma	Omschrijving	2022		2023		2024		2025		Dekking reserve
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
	<u>Reserve lokaal onderwijsbeleid</u>									
	Dekking prioriteiten programma onderwijs		120		70					
	Dekking prioriteiten programma sport, cultuur en recreatie		42							
	<u>Reserve grondbedrijf</u>									
	Winstnemingen bedrijventerreinen	97		42						
	Winstnemingen woningbouw	344		69		226		132		
	<u>Reserve nog uit te voeren projecten</u>									
	Dekking prioriteiten programma economie		37		26					
	Dekking prioriteiten programma sport, cultuur en recreatie		60		60		60		60	
	Totaal	8.970	7.137	4.104	3.268	2.666	2.324	1.487	1.306	
	Saldo		-1.833		-836		-342		-181	

Bedragen x € 1.000

In alle jaarschijven, 2022 t/m 2025, is er sprake van hogere incidentele uitgaven dan dat we incidentele baten hebben. De saldi van deze jaarschijven zijn opgenomen in het overzicht 'Structureel begrotingssaldo' op pagina 9 van deze financiële begroting. In alle jaarschijven is er sprake van een inzet van structurele middelen ten behoeve van incidentele prioriteiten/uitgaven. Dit betekent dat er in alle jaarschijven sprake is van een positief structureel begrotingssaldo.

Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Reserve	Omschrijving	2022		2023		2024		2025	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene reserve	Rente inkomsten SVN leningen	23		23		23		23	
	Beschikking in verband met toiletvoorziening kustparkeerterrein		19		19		19		19
	Beschikking in verband met grondsanering		25		25		25		25
Reserve lokaal onderwijsbeleid	Huur bijdragen scholen		10		10		10		10
Bijdrage investeringen exploitatie	Beschikking t.b.v. dekking kapitaallast investeringen		357		357		357		357
		23	412	23	412	23	412	23	412

Bedragen x € 1.000

Geprognosticeerde balans

Activa	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
(im) Materiële vaste activa	65.950	69.788	83.016	98.327	107.082	105.115
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekingen	139	166	166	166	166	166
Financiële vaste activa: Leningen	5.469	5.498	5.398	5.298	5.198	5.085
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	0 +
Totaal Vaste Activa	71.558	75.452	88.580	103.791	112.446	110.367
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	5.902	5.999	3.576	3.638	3.510	2.852
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	16	16	16	16	16	16
Uitzettingen <1 jaar	6.196	12.058	10.903	7.060	7.000	7.000
Liquide middelen	0	0	0	0	0	0
Overlopende activa	7.051	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000 +
Totaal Vlottende Activa	19.165	23.073	19.495	15.714	15.526	14.868
Totaal Activa	90.723	98.525	108.075	119.505	127.972	125.234
Passiva	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025
Eigen vermogen	28.262	23.292	23.679	23.560	23.216	22.869
Voorzieningen	8.430	10.642	10.642	10.642	10.642	10.642
Vaste schuld	42.340	55.591	64.754	70.279	79.179	76.864 +
Totaal Vaste Passiva	79.032	89.525	99.075	104.480	113.038	110.374
Vlottende schuld	10.433	8.000	8.000	14.025	13.935	13.860
Overlopende passiva	1.257	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000 +
Totaal Vlottende Passiva	11.690	9.000	9.000	15.025	14.935	14.860
Totaal Passiva	90.722	98.525	108.075	119.505	127.972	125.234

EMU-saldo

Conform de artikelen 20 en 23 van het Besluit begroting en verantwoording gemeenten nemen we hieronder het overzicht op met betrekking tot het EMU-saldo. Dit overzicht geeft de kasstroom van de gemeente aan. Met andere woorden, hebben we geld over of moeten we al gemeente geld aantrekken.

EMU-saldo (x € 1.000)	T-1	T	T+1	T+2	T+3
	2021	2022	2023	2024	2025
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-5.210	337	-119	-343	-348
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	3.838	13.229	15.311	8.755	-1.967
3. Mutatie voorzieningen	2.212	0	0	0	0
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	97	-2.423	62	-127	-659
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-6.932	-10.469	-15.492	-8.971	2.278

Bijlagen

Taakveldenraming 2022–2025

Programma	Taakveld	Rekening 2020		Actuele begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	Bestuur	1.817	4	1.574	0	1.568	0	1.545	0	1.545	0	1.545	0
	Burgerzaken	569	243	708	258	677	262	675	262	671	262	671	262
	Beheer overige gebouwen en gronden	121	11	127	23	123	37	122	23	110	19	110	19
	Parkeerbelasting	59	3.342	69	5.796	58	6.305	58	6.665	59	7.048	59	7.048
Totaal Bestuur en ondersteuning		2.565	3.600	2.478	6.078	2.426	6.603	2.400	6.950	2.385	7.328	2.385	7.328
Veiligheid	Crisisbeheersing en brandweer	2.346	17	2.465	74	2.125	14	2.199	14	2.266	4	2.307	4
	Openbare orde en veiligheid	686	77	850	40	899	45	849	45	849	45	849	45
Totaal Veiligheid		3.032	94	3.315	114	3.024	58	3.047	58	3.115	49	3.155	49
Verkeer, vervoer en waterstaat	Verkeer en vervoer	4.590	295	5.839	26	5.500	27	5.086	27	5.149	27	5.193	27
	Parkeren	1.478	191	2.051	222	2.532	279	2.984	279	3.108	279	3.083	279
	Recreatieve havens	184	100	223	139	174	166	220	166	215	166	215	166
Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat		6.252	586	8.113	387	8.206	471	8.289	471	8.471	471	8.490	471
Economie	Economische ontwikkeling	119	0	142	0	175	0	175	0	175	0	175	0
	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	455	447	69	44	570	645	169	185	48	24	48	24
	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	129	31	177	49	186	50	188	50	125	36	125	36
	Economische promotie	240	7.331	1.318	10.151	646	10.755	609	11.005	610	11.005	610	11.005
Totaal Economie		943	7.809	1.706	10.244	1.577	11.450	1.141	11.240	957	11.065	957	11.065
Onderwijs	Openbaar basisonderwijs	251	28	279	39	394	41	408	46	481	48	482	48
	Onderwijshuisvesting	566	57	590	62	827	56	721	56	689	56	690	56
	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.618	694	1.772	671	1.414	573	1.413	573	1.365	568	1.365	568
Totaal Onderwijs		2.434	778	2.642	772	2.635	670	2.542	675	2.536	672	2.537	672

Programma	Taakveld	Rekening 2020		Actuele begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Sport, cultuur en recreatie	Sportbeleid en activering	950	125	1.086	171	1.127	148	1.211	153	1.376	151	1.692	151
	Sportaccommodaties	892	90	958	93	903	93	980	93	948	88	959	88
	Cultuurpresentatie,-productie,-particip.	728	51	1.149	57	776	16	829	16	831	13	811	13
	Musea	469	27	1.118	27	479	27	479	27	378	26	378	26
	Cultureel erfgoed	460	87	728	91	564	92	559	92	530	64	530	64
	Media	272	1	277	1	281	1	280	1	281	0	281	0
	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.046	450	5.492	1.031	4.852	310	4.765	290	4.743	268	4.745	268
Totaal Sport, cultuur en recreatie		7.817	830	10.808	1.471	8.982	687	9.104	672	9.086	610	9.396	610
Sociaal domein	Samenkracht en burgerparticipatie	2.070	273	2.698	186	2.332	106	2.337	108	2.511	103	2.600	103
	Wijkteams	1.111	260	1.379	159	1.062	66	1.064	66	1.064	66	1.064	66
	Inkomensregelingen	10.588	9.102	9.109	7.625	4.041	2.653	3.977	2.653	3.931	2.653	3.895	2.653
	Begeleide participatie	1.315	142	1.289	0	1.309	0	1.294	0	1.268	0	1.278	0
	Arbeidsparticipatie	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0
	Maatwerkvoorziening (WMO)	556	4	575	4	528	4	524	4	524	4	524	4
	Maatwerkdienstverlening 18+	4.015	88	4.364	70	4.581	100	5.056	100	5.380	100	5.752	100
	Maatwerkdienstverlening 18-	3.145	0	4.870	0	4.294	0	3.809	0	3.485	0	3.113	0
	Geëscaleerde zorg 18+	43	0	63	0	31	0	31	0	31	0	31	0
	Geëscaleerde zorg 18-	1.115	0	794	0	794	0	794	0	794	0	794	0
Totaal Sociaal domein		23.958	9.869	25.141	8.044	18.973	2.929	18.888	2.932	18.989	2.927	19.051	2.927
Volksgezondheid en milieu	Volksgezondheid	906	39	958	2	948	2	949	2	953	1	956	1
	Riolering	1.933	2.424	2.070	2.611	2.047	2.620	2.082	2.661	2.106	2.689	2.135	2.721
	Afval	3.150	3.777	3.359	4.028	3.318	3.994	3.325	3.994	3.323	3.994	3.327	3.994
	Milieubeheer	1.037	22	1.533	63	1.437	0	1.495	0	1.480	0	1.301	0
	Begraafplaatsen en crematoria	411	489	447	533	454	511	458	511	481	509	480	509
Totaal Volksgezondheid en milieu		7.436	6.751	8.367	7.237	8.204	7.127	8.310	7.168	8.343	7.193	8.199	7.225

Programma	Taakveld	Rekening 2020		Actuele begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Volkshuisv,ruimt.ord,sted.vernieuwing	Ruimtelijke ordening	1.561	371	2.117	203	1.700	42	1.720	42	1.720	42	1.720	42
	Grondexploitatie (niet-bedrijventerein)	5.459	4.751	2.442	2.695	5.403	5.801	2.732	2.832	1.895	2.146	1.056	1.206
	Wonen en bouwen	1.105	663	2.288	1.059	1.451	951	1.273	939	1.281	930	1.281	930
Totaal Volkshuisv,ruimt.ord,sted.vernieuwing		8.125	5.786	6.847	3.957	8.554	6.794	5.725	3.813	4.896	3.118	4.057	2.177
Overhead	Overhead	9.259	294	9.930	248	9.914	168	9.890	142	9.723	137	9.720	137
Totaal Overhead		9.259	294	9.930	248	9.914	168	9.890	142	9.723	137	9.720	137
Algemene Dekkingsmiddelen	Treasury	281	302	273	165	173	197	158	251	243	260	162	351
	OZB woningen	278	3.963	283	4.281	293	4.323	293	4.523	297	4.523	297	4.523
	OZB niet-woningen	0	1.453	0	1.592	0	1.603	0	1.678	0	1.678	0	1.678
	Belastingen overig	451	962	451	985	7	299	7	299	8	299	8	299
	Alg.uitkeringen en ovg.uitk.gem.fonds	0	30.186	0	29.813	0	31.206	0	30.004	0	29.477	0	29.414
Totaal Algemene Dekkingsmiddelen		1.010	36.867	1.007	36.836	473	37.628	458	36.755	547	36.237	467	36.264
Onvoorzien	Onvoorzien	0	0	71	0	124	0	130	0	128	0	128	0
Totaal Onvoorzien		0	0	71	0	124	0	130	0	128	0	128	0
Overige baten en lasten	Overige baten en lasten	36	106	169	0	1.156	0	1.073	0	987	15	745	15
Totaal Overige baten en lasten		36	106	169	0	1.156	0	1.073	0	987	15	745	15
Vennootschapsbelasting	Vennootschapsbelasting (VpB)	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal Vennootschapsbelasting		34	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Geraamd totaal van baten en lasten		72.901	73.368	80.595	75.386	74.249	74.586	70.997	70.877	70.164	69.821	69.287	68.939
Reserves	Mutaties reserves	5.705	6.743	3.006	8.215	1.453	1.116	595	714	249	592	166	514
Totaal Reserves		5.705	6.743	3.006	8.215	1.453	1.116	595	714	249	592	166	514
Totaal		78.607	80.112	83.601	83.601	75.702	75.702	71.591	71.591	70.413	70.413	69.453	69.453
Saldo			1.505		0		0		0		0		0

Overzicht reserves

Omschrijving	2021					2022			2023			2024			2025		
	Saldo 1/1	Resultaat bestemming	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12
Algemene reserve	12.999	1.505	1.247	-2.957	12.794	1.012	-487	13.318	484	-189	13.613	23	-163	13.473	34	-85	13.423
Totaal Algemene reserves	12.999	1.505	1.247	-2.957	12.794	1.012	-487	13.318	484	-189	13.613	23	-163	13.473	34	-85	13.423
Reserve bovenwijksevoorzieningen	515	0	0	-420	95	0	0	95	0	0	95	0	0	95	0	0	95
Reserve lokaal onderwijsbeleid	1.267	0	162	-119	1.311	0	-122	1.188	0	-80	1.108	0	-10	1.098	0	-10	1.088
Reserve grondbedrijf	498	0	697	-46	1.149	441	0	1.590	111	0	1.701	226	0	1.927	132	0	2.060
Bijdrage investeringen exploitatie	5.381	0	428	-341	5.468	0	-359	5.109	0	-359	4.750	0	-359	4.390	0	-359	4.031
Reserve Leefbaarheid	216	0	0	-38	179	0	0	179	0	0	179	0	0	179	0	0	179
Reserve Maatschappelijke Voorz.	2.251	0	281	-411	2.121	0	0	2.121	0	0	2.121	0	0	2.121	0	0	2.121
Reserve nog af te ronden proj/werkz	3.630	0	430	-3.884	176	0	-97	79	0	-86	-7	0	-60	-67	0	-60	-127
Totaal Bestemmingsreserves	13.758	0	1.999	-5.258	10.499	441	-579	10.361	111	-525	9.946	226	-429	9.743	132	-429	9.446
Totaal reserves	26.756	1.505	3.246	-8.215	23.292	1.453	-1.066	23.679	595	-714	23.560	249	-592	23.216	166	-514	22.869

(x € 1.000)

Overzicht voorzieningen

Omschrijving	2021			2022			2023			2024			2025			
	Saldo 1/1	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12
Voorziening wachtgeld	143	0	0	143	0	0	143	0	0	143	0	0	143	0	0	143
Voorziening pensioen wethouders	4.300	0	0	4.300	0	0	4.300	0	0	4.300	0	0	4.300	0	0	4.300
Vz. Onderhoud kunst in de openbre ruimte	42	0	0	42	0	0	42	0	0	42	0	0	42	0	0	42
Voorziening topklaagrenovatie sportvelden	101	0	0	101	0	0	101	0	0	101	0	0	101	0	0	101
Vrz. Onderhoud stadshaven Veere	152	0	0	152	0	0	152	0	0	152	0	0	152	0	0	152
Voorziening afvalstoffenheffing	0	52	0	52	0	0	52	0	0	52	0	0	52	0	0	52
Voorziening rioolrecht	249	83	0	332	0	0	332	0	0	332	0	0	332	0	0	332
Vrz. Civiele Kunstwerken	160	0	0	160	0	0	160	0	0	160	0	0	160	0	0	160
Voorziening leges windmolen	102	0	0	102	0	0	102	0	0	102	0	0	102	0	0	102
Voorziening WGA	273	0	0	273	0	0	273	0	0	273	0	0	273	0	0	273
Totaal Voorzieningen algemeen	5.522	135	0	5.657	0	0	5.657	0	0	5.657	0	0	5.657	0	0	5.657
Totaal Voorziening onderhoud gebouwen	646	1.032	-1.032	646	992	-992	646	992	-992	646	1.108	-1.108	646	1.108	-1.108	646
Vrz. restitutie precariobelasting	2.213	445	0	2.658	0	0	2.658	0	0	2.658	0	0	2.658	0	0	2.658
Vrz. dubieuze debiteuren	59	0	0	59	0	0	59	0	0	59	0	0	59	0	0	59
Dubieuze debiteuren Samenwerking	62	0	0	62	0	0	62	0	0	62	0	0	62	0	0	62
Exploitatietekort MFA Biggekerke	137	0	0	137	0	0	137	0	0	137	0	0	137	0	0	137
Exploitatietekort Singelgebied Domburg	628	0	0	628	0	0	628	0	0	628	0	0	628	0	0	628
Organisatiekosten	49	0	0	49	0	0	49	0	0	49	0	0	49	0	0	49
Expl. tekort Fort den Haakweg Vrp	345	0	0	345	0	0	345	0	0	345	0	0	345	0	0	345
Expl. tekort omg. Amicitia Agt	0	400	0	400	0	0	400	0	0	400	0	0	400	0	0	400
Totaal Voorziening dub.debiteuren en tekorten	3.494	845	0	4.339	0	0	4.339	0	0	4.339	0	0	4.339	0	0	4.339
Totaal voorzieningen	9.662	2.012	-1.032	10.642	992	-992	10.642	992	-992	10.642	1.108	-1.108	10.642	1.108	-1.108	10.642

(x € 1.000)

Prioriteitenplanning 2022-2025

Programma in begroting	Omschrijving prioriteit	Enmalig/ Structureel	Nieuw/ Bestaand	2022 Lasten	2022 Baten	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten
0. Bestuur en ondersteuning	Aansluiting e-depotvoorziening	S	Bestaand	18.000		18.000		18.000		18.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Uitvoeringsmaatregelen autoluw maken Veere/Domburg - lagere opbrengst parkeren	S	Bestaand		-450.000		-450.000		-450.000		-450.000
0. Bestuur en ondersteuning	Controlekosten accountant	S	Nieuw	12.000		12.000		12.000		12.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Ondersteuning griffie	S	Nieuw	38.210		38.210		38.210		38.210	
0. Bestuur en ondersteuning	Budget verkiezingen griffie	E	Nieuw	20.000							
0. Bestuur en ondersteuning	Inzamelen en ontsluiten mobiliteitsdata	S	Nieuw			4.000		4.000		4.000	
1. Veiligheid	Actualisering munitiekaart	E	Bestaand	50.000							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen en verwijderen openbare verlichting, afboeken boekwaarde	E	Bestaand	85.000							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen en verwijderen openbare verlichting, btw-herziening	E	Bestaand	4.600							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Verwijderen openbare verlichting (licht-donker-beleid) kosten verwijderen	E	Bestaand	45.580							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen openbare verlichting aan Waterschap, eenmalige vergoeding (te betalen in 4 termijnen)	E	Bestaand	40.272		40.272		40.272		40.272	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Hogere huurlasten Waterschapsterreinen	S	Bestaand	10.000		20.000		30.000		40.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Achterstallig onderhoud bewegwijzering wegwerken	E	Bestaand	50.000							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen openbare verlichting aan Waterschap, exploitatievergoeding voor 10 jaar (neemt jaarlijks met 10% af tot nul)	S	Bestaand	P.M							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen openbare verlichting aan Waterschap en Verwijderen openbare verlichting (licht-donker-beleid) minder exploitatielasten.	S	Bestaand	P.M							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Uitvoeringsmaatregelen autoluw maken Veere/Domburg	E	Bestaand	30.000							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Toename (toeristisch) verkeer, formatie verkeer	E	Nieuw	41.150							

Programma in begroting	Omschrijving prioriteit	Enmalig/ Structureel	Nieuw/ Bestaand	2022 Lasten	2022 Baten	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Onderzoek verkeersafwikkeling	E	Nieuw	60.000							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Onderzoek mobiliteitshubs	E	Nieuw	50.000							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Inrittenbeleid	E	Nieuw	10.000							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Exploitatielasten toiletten 2023 de Bucksweg	S	Nieuw			15.000		15.000		15.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Exploitatielasten toilet Calandplein Westkapelle incl. besparing huidig toilet	S	Nieuw			11.000		11.000		11.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Gastheerschap Galgeweg	E	Nieuw	10.000							
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Exploitatielasten toiletten 2023 bij nieuw paviljoen	S	Nieuw			20.000		20.000		20.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Optimaliseren handhaving	S	Nieuw			6.100		6.100		6.100	
3. Economie	Ondernemersmanager 2021-2023	E	Nieuw	22.325		23.405					
3. Economie	Beleidsondersteuner recreatie en toerisme (0,5 fte) - Verbeterplan RO	S	Nieuw	37.000		37.000		37.000		37.000	
3. Economie	Beleidsadviseur economie (uitbreiding uren) - Verbeterplan RO	S	Nieuw	36.000		36.000		36.000		36.000	
4. Onderwijs	Onderwijsbegeleiding	E	Nieuw	70.000		70.000					
5. Sport, cultuur en recreatie	Akkerranden	S	Bestaand	10.000		10.000		10.000		10.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Kijk op cultuur - Verhoging subsidie	E	Bestaand	30.000		30.000					
5. Sport, cultuur en recreatie	Stichting Delta Cultureel - Verhoging subsidie	E	Bestaand	10.000		10.000					
5. Sport, cultuur en recreatie	Kunst in de openbare ruimte - Meliskerke/Zoutelande	E	Bestaand			50.000		50.000			
5. Sport, cultuur en recreatie	Inhuur Orionis	E	Nieuw	20.000							
5. Sport, cultuur en recreatie	Inbestedingsopdracht SSV 2022-2025 - Aanvullend budget	S	Nieuw	100.000		100.000		100.000		100.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Inbestedingsopdracht SSV 2022-2025 - Incidenteel	E	Nieuw	60.000		60.000		60.000		60.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Uitvoering duurzaamheidsplan	E	Bestaand	115.000							
7. Volksgezondheid en milieu	CP20 Operatie Steenbreek	E	Bestaand	15.000		20.000					
7. Volksgezondheid en milieu	Uitbreiding begraafplaats Oostkapelle	S	Nieuw			3.000		3.000		3.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Actualiseren nota begraafplaatsen	E	Nieuw	10.000							
7. Volksgezondheid en milieu	Fysieke Leefomgeving, 1e pijler duurzaamheidsprogramma	S	Nieuw			20.000		20.000		20.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Energietransitie, 2e pijler duurzaamheidsprogramma	S	Nieuw			40.000		40.000		40.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Klimaatadaptatie, 3e pijler duurzaamheidsprogramma (FTE)	S	Nieuw			41.150		41.150		41.150	

Programma in begroting	Omschrijving prioriteit	Enmalig/ Structureel	Nieuw/ Bestaand	2022 Lasten	2022 Baten	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten
7. Volksgezondheid en milieu	Circulaire Economie, 4e pijler duurzaamheidsprogramma (FTE)	S	Nieuw			20.575		20.575		20.575	
7. Volksgezondheid en milieu	Circulaire Economie, 4e pijler duurzaamheidsprogramma (structureel budget)	S	Nieuw			20.000		20.000		20.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Duurzame mobiliteit, 5e pijler duurzaamheidsprogramma (FTE)	S	Nieuw			20.575		20.575		20.575	
7. Volksgezondheid en milieu	Duurzame mobiliteit, 5e pijler duurzaamheidsprogramma (structureel budget)	S	Nieuw			20.000		20.000		20.000	
7. Volksgezondheid en milieu	NME Communicatie (FTE)	S	Nieuw			32.650		32.650		32.650	
7. Volksgezondheid en milieu	NME Communicatie (structureel budget)	S	Nieuw			5.000		5.000		5.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Milieu (FTE) - beleidsondersteuner water	S	Nieuw	74.000		74.000		74.000		74.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Vakspecialist Milieu urenuitbreiding (FTE) - Verbeterplan RO	S	Nieuw	41.000		41.000		41.000		41.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Overgangsregeling kamerverhuur 2022	E	Bestaand	65.000							
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Herziening bestemmingsplan buitengebied	E	Bestaand	150.000							
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Vormen van een duurzaamheidsfonds, t.b.v. duurzaamheids-doelstellingen (cfm. Hoofdlijnenprogramma)	E	Bestaand	100.000		100.000		200.000			
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen	E	Bestaand	40.000		40.000		40.000			
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Omgevingsplan Veere 2029	E	Nieuw			170.000		170.000		170.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Planologie (FTE) - beleidsadviseur - Verbeterplan RO	S	Nieuw	82.000		82.000		82.000		82.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Planologie (FTE) - Urenuitbreiding juridisch planoloog - Verbeterplan RO	S	Nieuw	10.000		10.000		10.000		10.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Grondzaken (FTE) - beleidsadviseur, opplussen functie - Verbeterplan RO	S	Nieuw	8.000		8.000		8.000		8.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Grondzaken (FTE) - medewerker urenuitbreiding - Verbeterplan RO	S	Nieuw	14.400		14.400		14.400		14.400	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Verbeterplan RO - Dekking door terugverdiene werkzaamheden via kostenverhaal	S	Nieuw		40.500		40.500	40.500		40.500	40.500

Programma in begroting	Omschrijving prioriteit	Enmalig/ Structureel	Nieuw/ Bestaand	2022 Lasten	2022 Baten	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten
Bedrijfsvoering/diversen	Interne controle rechtmatigheidsverklaring (0,5 fte)	S	Nieuw	22.000		22.000		22.000		22.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Interne controle tbv verbijzondere controle - Inhuur	E	Nieuw	37.000		37.000					
Bedrijfsvoering/diversen	Exchange licentie systematiek	S	Nieuw	10.000		10.000		10.000		10.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Verlenging office licenties	S	Nieuw	27.000		27.000		27.000		27.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Zoomlicentie	S	Nieuw	23.000		23.000		23.000		23.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Verzwarend serverpark	S	Nieuw	24.000		24.000		24.000		24.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Verzwarend lijnverbindingen gemnet en internet	S	Nieuw	20.000		20.000		20.000		20.000	
Bedrijfsvoering/diversen	PC vervanging ambtelijke organisatie	S	Nieuw	20.000		20.000		20.000		20.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Uitbouw informatiebeveiliging	S	Nieuw			90.000		90.000		90.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Ict uitwijkvoorziening	S	Nieuw			45.000		45.000		45.000	

Investeringsplanning 2022-2025

Programma in begroting	Omschrijving investering	Nieuw/ bestaand	Investerings jaar	Investerings bedrag	Afschr. termijn in jaren	Totale lasten	Totale baten
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen lichtmasten 2022	Bestaand	2022	134.250	40	4.699	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen armaturen 2022	Bestaand	2022	106.000	20	6.360	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Reconstructie Dorpsplein Koudekerke	Bestaand	2022	287.000	25	14.350	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Parkeerterrein Nieuwstraat Zoutelande	Bestaand	2022	361.000	10	39.710	39.710
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen lichtmasten 2023	Bestaand	2023	143.500	40	5.023	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen armaturen 2023	Bestaand	2023	164.250	20	9.855	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen lichtmasten 2024	Bestaand	2024	143.500	40	5.023	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen armaturen 2024	Bestaand	2024	164.250	20	9.855	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Herinrichting Ooststraat-Markt-Weststraat Domburg	Bestaand	2024	730.000	25	36.500	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Openbare verlichting vervangen armaturen	Nieuw	2025	164.250	20	9.855	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Openbare verlichting vervangen lantaarnpalen	Nieuw	2025	143.500	40	5.023	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Wegen Herinrichting/reconstructie	Nieuw	2025	0	25	0	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	parkeerautomaten tussen Zoutelande en Westkapelle incl. installatie 6x	Nieuw	2022	90.000	10	9.900	9.900
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Parkeerautomaten tussen Westkapelle en Domburg excl. buitendijks en installatie 4x	Nieuw	2022	60.000	10	6.600	6.600
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Parkeerautomaten buitendijks Westkapelle en installatie 6x	Nieuw	2022	90.000	10	9.900	9.900
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Parkeerautomaten Dishoek incl. installatie 4x (incl. Wielemaker terrein)	Nieuw	2022	60.000	10	6.600	6.600
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Herinrichting parkeerterrein De Bucksweg Westkapelle bij Zuiderduin	Nieuw	2022	677.400	25	33.870	33.870
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Toiletgebouw De Bucksweg Westkapelle	Nieuw	2022	60.000	25	3.000	3.000
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Voetgangersvoorziening vanaf parkeerterrein Mezgerweg naar kern Domburg	Nieuw	2022	100.000	25	5.000	5.000
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Toiletgebouw Nieuwstraat Zoutelande (unit te verplaatsen)	Nieuw	2022	75.000	25	3.750	3.750
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Parkeerautomaten kern Westkapelle incl. installatie 15x	Nieuw	2023	225.000	10	24.750	24.750
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Parkeerautomaten Oostkapelle incl installatie 27x	Nieuw	2023	405.000	10	44.550	44.550
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Parkeerautomaten Vrouwenpolder incl. installatie 10x	Nieuw	2023	150.000	10	16.500	16.500
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Toiletgebouw Calandplein Westkapelle ipv toilet bij ondernemer	Nieuw	2023	75.000	25	3.750	3.750
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Inrichten buitendijks parkeren	Nieuw	2023	100.000	10	11.000	11.000
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Toilet buitendijks Westkapelle bij nieuw paviljoen	Nieuw	2023	75.000	25	3.750	3.750
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Herinrichten parkeerterrein Domburgseweg Oostkapelle	Nieuw	2022	363.000	25	18.150	18.150
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Herinrichting parkeerterrein Dompje Oostkapelle	Nieuw	2022	295.000	25	14.750	14.750
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Grondaankoop uitbreiding (gratis)parkeerruimte diverse kernen	Nieuw	2022	150.000	0	1.500	1.500
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Uitbreiding/herinrichting (gratis) parkeerruimte in diverse kernen	Nieuw	2022	450.000	25	22.500	22.500
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Optimaliseren handhaving	Nieuw	2023	121.300	8	16.376	16.376
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen bestaande riolering, afkoppeling en knelpunten	Bestaand	2022	1.061.970	70	19.299	19.299
7. Volksgezondheid en milieu	Persleiding drukriolering	Bestaand	2022	80.000	70	1.454	1.454
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen drainage	Bestaand	2022	50.000	20	2.662	2.662
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen hoofdrioolgemalen	Bestaand	2022	120.000	15	8.393	8.393
7. Volksgezondheid en milieu	Reguliere vervanging ondergrondse containers	Bestaand	2022	25.000	20	1.500	1.500
7. Volksgezondheid en milieu	Reguliere vervanging ondergrondse containers restafval	Bestaand	2022	175.000	20	10.500	10.500

Programma in begroting	Omschrijving investering	Nieuw/ bestaand	Investerings jaar	Investerings bedrag	Afschr. termijn in jaren	Totale lasten	Totale baten
7. Volksgezondheid en milieu	Vervanging 25 ondergrondse containers restafval	Bestaand	2022	125.000	10	13.750	13.750
7. Volksgezondheid en milieu	Vervanging 25 ondergrondse containers restafval	Bestaand	2023	125.000	10	13.750	13.750
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen bestaande riolering, afkoppeling en knelpunten	Bestaand	2023	1.238.290	70	22.503	22.503
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vergroten persleiding	Bestaand	2023	80.000	70	1.454	1.454
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen drainage	Bestaand	2023	50.000	20	2.662	2.662
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen hoofdrioolgemalen	Bestaand	2023	120.000	15	8.393	8.393
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen bestaande riolering, afkoppeling en knelpunten	Bestaand	2024	1.224.550	70	22.253	22.253
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vergroten persleiding	Bestaand	2024	80.000	70	1.454	1.454
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen drainage	Bestaand	2024	50.000	20	2.662	2.662
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen hoofdrioolgemalen	Bestaand	2024	120.000	15	8.393	8.393
7. Volksgezondheid en milieu	Vervanging ROM-reiniger	Bestaand	2024	20.000	5	4.200	4.200
7. Volksgezondheid en milieu	Uitbreiding begraafplaats Oostkapelle	Nieuw	2023	361.000	40	12.635	
7. Volksgezondheid en milieu	Uitbreiding begraafplaats Oostkapelle	Nieuw	2022	100.000	0	1.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen bestaande riolering, afkoppeling en knelpunten	Nieuw	2025	1.224.550	70	29.739	
7. Volksgezondheid en milieu	Vergroten persleiding drukriolering	Nieuw	2025	80.000	70	1.943	
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen drainage	Nieuw	2025	50.000	20	3.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen hoofdrioolgemalen	Nieuw	2025	120.000	15	9.200	
7. Volksgezondheid en milieu	Vervanging ROM reiniger	Nieuw	2025	20.000	5	4.200	
7. Volksgezondheid en milieu	Afvalinzameling	Nieuw	2025	117.000	10	12.870	
Bedrijfsvoering/diversen	2x Ford transit connect	Bestaand	2022	63.360	7	8.780	
Bedrijfsvoering/diversen	2x Renault Zoe	Bestaand	2022	56.287	7	7.800	
Bedrijfsvoering/diversen	4x Ford transit custom	Bestaand	2022	169.828	7	23.533	
Bedrijfsvoering/diversen	4x Opel Vivaro	Bestaand	2022	121.972	7	16.902	
Bedrijfsvoering/diversen	Toyota Hillux 4x4	Bestaand	2022	32.188	7	4.460	
Bedrijfsvoering/diversen	Walker maaimachine	Bestaand	2022	23.334	5	4.433	
Bedrijfsvoering/diversen	Aanschaf waterwagen Serooskerke	Bestaand	2022	285.000	7	43.564	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging meubilair en inrichting dorpshuizen en mfa's	Bestaand	2022	49.465	20	2.968	
Bedrijfsvoering/diversen	Bus chassis kiepend	Bestaand	2023	41.715	7	6.376	
Bedrijfsvoering/diversen	Bus chassis kiepend veegvuil (2x)	Bestaand	2023	104.446	7	15.965	
Bedrijfsvoering/diversen	Tractor New Holland	Bestaand	2023	62.896	10	6.919	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervangen schoonmaakrobot zwembad	Bestaand	2023	9.200	4	2.392	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging meubilair en inrichting dorpshuizen en mfa's	Bestaand	2023	44.770	20	2.686	
Bedrijfsvoering/diversen	Toegankelijkheid gemeentelijke gebouwen voor mindervaliden	Bestaand	2023	100.000	25	5.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging meubilair en inrichting dorpshuizen en mfa's	Bestaand	2024	18.973	20	1.138	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging machines accommodatiebeheer conform machineplan	Bestaand	2024	31.500	10	3.465	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging aanhangwagen accommodatiebeheer	Bestaand	2024	5.226	10	575	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging aanhangwagen conform materieelplan	Bestaand	2024	5.226	10	575	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging vrachtwagen conform materieelplan	Bestaand	2024	171.811	7	26.263	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging personenauto conform materieelplan	Bestaand	2024	22.540	7	3.445	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervangen en verduurzamen verlichting gymzaal Schuttershof Domburg en Ons huis Meliskerke	Nieuw	2022	35.000	25	1.750	
Bedrijfsvoering/diversen	Materieelplan: greencipper E-maaier	Nieuw	2023	33.405	10	3.675	
Bedrijfsvoering/diversen	Rior junijet	Nieuw	2025	19.504	10	2.145	

Programma in begroting	Omschrijving investering	Nieuw/ bestaand	Investerings jaar	Investerings bedrag	Afschr. termijn in jaren	Totale lasten	Totale baten
Bedrijfsvoering/diversen	Materieelplan; 3x Ford transit Custom	Nieuw	2025	135.447	7	20.704	
Bedrijfsvoering/diversen	Renault Zoe (electrisch)	Nieuw	2025	28.299	7	3.921	
Bedrijfsvoering/diversen	New Holland TC 40	Nieuw	2025	51.143	10	5.626	
Bedrijfsvoering/diversen	Votex klepelmaaier	Nieuw	2022	22.570	10	2.483	
Bedrijfsvoering/diversen	Veegmachine	Nieuw	2024	192.350	5	40.394	
Bedrijfsvoering/diversen	Schoonmaakrobot zwembad	Nieuw	2025	9.200	5	1.932	
Bedrijfsvoering/diversen	schoonmaak machines dorpshuizen en gymzalen	Nieuw	2022	25.000	10	2.750	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging tractor (New Holland TL90) plus investering in voorhef en klepelmaaier	Nieuw	2022	90.070	10	9.908	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging tractor en herderarm conform materieelplan	Bestaand	2024	111.652	10	12.282	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging elektrische scooters conform materiaalplan	Bestaand	2024	6.201	7	948	
Maatschappelijke voorzieningen	algemeen voorbereidingskrediet	Nieuw	2023	500.000	50	15.000	15.000
Maatschappelijke voorzieningen	Inventaris Ontmoetingsruimte Halve Maan Oostkapelle	Nieuw	2022	138.000	25	6.900	6.900
Maatschappelijke voorzieningen	Inventaris Sporthal Halve Maan Oostkapelle	Nieuw	2022	75.000	25	3.750	3.750
Maatschappelijke voorzieningen	Nieuwbouw 2 scholen onder 1 dak Oostkapelle	Nieuw	2022	100.000	50	3.000	3.000
Maatschappelijke voorzieningen	Infra rondom HM en scholen Oostkapelle	Nieuw	2022	150.000	25	7.500	7.500
Maatschappelijke voorzieningen	Renovatie/herindeling sportpark Duinhelm Oostkapelle	Nieuw	2022	100.000	25	5.000	5.000
Maatschappelijke voorzieningen	Project MV Serooskerke Gymzaal Oost voorbereidingskosten	Nieuw	2022	175.000	50	5.250	5.250
Maatschappelijke voorzieningen	Inventaris Gymzaal Serooskerke	Nieuw	2023	55.000	25	2.750	2.750
Maatschappelijke voorzieningen	Nieuwbouw school in Oost voorbereidingskosten	Nieuw	2022	210.000	50	6.300	6.300
Maatschappelijke voorzieningen	aankoop grond gymzaal Serooskerke	Nieuw	2023	82.000	0	820	820
Maatschappelijke voorzieningen	aankoop grond school Serooskerke	Nieuw	2023	171.000	0	1.710	1.710
Maatschappelijke voorzieningen	Project MV Serooskerke Zandput ver. Geb. voorbereidingskosten	Nieuw	2022	75.000	25	3.750	3.750
Maatschappelijke voorzieningen	Inventaris ontmoetingsruimte Serooskerke	Nieuw	2023	65.000	25	3.250	3.250
Maatschappelijke voorzieningen	Infra rondom zwembad/Zandput	Nieuw	2022	250.000	25	12.500	12.500
Maatschappelijke voorzieningen	Project MV Westkapelle, sporthal en Dorpshuis voorbereidingskosten	Nieuw	2022	500.000	50	15.000	15.000
Maatschappelijke voorzieningen	Nieuwbouw 2 scholen onder een dak Westkapelle voorbereidingskosten	Nieuw	2022	350.000	50	10.500	10.500
Maatschappelijke voorzieningen	Inventaris Sporthal Westkapelle	Nieuw	2023	55.000	25	2.750	2.750
Maatschappelijke voorzieningen	Inventaris dorpshuis Westkapelle	Nieuw	2023	105.000	25	5.250	5.250
Maatschappelijke voorzieningen	Infra MFA en omgeving Westkapelle voorbereidingskosten	Nieuw	2022	140.000	25	7.000	7.000

Voortgang grondbedrijf

Hieronder volgt een overzicht van de stand van zaken van de ontwikkeling van (toekomstige) bouwgrondexploitaties voor woningbouw en bedrijfslocaties.

Aagtekerke

Bouwlust III fase III

In het verlengde van de Hekweide en de Agathastraat is in 2012 een perceel grond aangekocht ter grootte van 10.110 m² voor toekomstige exploitatie. In 2019 zijn deze gronden in exploitatie genomen. Hiermee is een financiële afboeking naar de marktwaarde van € 0,4 mln voorkomen. Het financiële resultaat van de grondexploitatie bedroeg bij het in exploitatie nemen van de gronden in 2019 € 1,2 mln. In dit plan zaten alleen vrijstaande woningen. In 2020 heeft er een herziening van de grondexploitatie plaats gevonden en vastgesteld door de raad, met een andere verkaveling van dit plan waaronder een rijtje betaalbare woningen. Dit plan resulteert in positief resultaat van € 515.000.

Omgeving Amicitia en huidige locatie speeltuin

Deze gebiedsontwikkeling maakt onderdeel uit van het project maatschappelijke voorzieningen. De gronden zijn in 2021 in exploitatie genomen. De verplaatsing van de speeltuin naar deze locatie maakt ook onderdeel uit van deze gebiedsontwikkeling. Op de achterblijvende locatie van de huidige speeltuin, komt ruimte voor woningbouw. De ontwikkelingen van deze 2 locaties sluiten met een negatief resultaat van -/- € 400.000. Hiervoor is een voorziening getroffen met als dekking de reserve maatschappelijke voorzieningen.

Biggekerke

Binnen de grondexploitatie in Biggekerke is de ondergrond van de school en het dorps huis aan Zeeuwsland verkocht. Daarnaast zijn in dit gebied 2 vrijstaande kavels uitgegeven. De grondexploitatie is in februari 2017 vastgesteld gelijktijdig met de vaststelling van het bestemmingsplan. Door financiële tegenvallers is in 2019 en 2020 voor deze grondexploitatie een voorziening getroffen van in totaal € 137.000. Deze grondexploitatie wordt in 2021 financieel afgesloten.

Domburg

Singelproject (incl. Rabobanklocatie)

In de openbare vergadering van 16 december 2010 zijn de eerdere uitgangspunten voor de herontwikkeling van het Singelgebied herbevestigd door de gemeenteraad. Tijdens deze vergadering is tevens ingestemd met de aankoop van het Rabobank terrein. Mede door de aankoop van deze locatie, waarmee de gemeente haar rol als regisseur van de gebiedsontwikkeling fors kon verstevigen, is een belangrijke stap gezet om het proces van herontwikkeling van het Singelgebied daadwerkelijk ten uitvoer te brengen.

In 2016 is overeenstemming bereikt met de vastgoedeigenaren over de verplaatsing van de supermarkt en is de bijbehorende grondexploitatie van dit project vastgesteld door de Raad. In de vastgestelde Visie Domburg zijn uitgangspunten bepaald voor de ontwikkeling in de komende jaren. De ondergrond van de supermarkt is in 2018 verkocht en in oktober 2018 is de supermarkt geopend. Wij kochten de achterblijvende locatie van de supermarkt en de bestemmingswijziging is inmiddels onherroepelijk en in 2020 bouwrijp gemaakt.

Het voormalige Rabobankterrein was tot eind 2018 in gebruik als parkeerterrein. In 2019 is de ondergrond bouwrijp gemaakt en zijn de eerste kavels aan de Singel uitgegeven. Door de stikstofproblematiek in 2019 is er vertraging opgetreden in de kaveluitgifte voor de resterende kavels, maar in 2020 is er voor € 2,1 miljoen aan grond verkocht in dit plan.

Uitgangspunt was, dat het financiële resultaat voor het projectgebied als geheel minimaal kostendekkend en budgettair neutraal zou zijn. Ook de Nijverheidsweg (noord en zuid) maakt onderdeel uit van deze grondexploitatie. In 2019 is er een voorziening getroffen voor dit plan van € 525.000 voor het verwachte tekort. Eind 2020 is de grondexploitatie opnieuw

doorgerekend en is het verwachte verlies opgelopen tot € 628.000. De hoogte van de voorziening is dan ook aangepast. De belangrijkste oorzaken in 2019 waren de stikstofproblematiek, de aangetroffen bodemvervuiling in de grond van de voormalige supermarktllocatie en hogere rentekosten door vertraging in de grondverkoop. Door wijzigingen in de verkaveling van de Nijverheidsweg en de daarbij behorende kosten (rente, ambtelijke uren) is het tekort verder opgelopen.

Met alle eigenaren in de Nijverheidsweg is overeenstemming bereikt over de verplaatsing naar het bedrijventerrein Oosterloo. In 2019 is een aantal gebouwen gesloopt. De rest staat gepland voor 2022. Daarna kan de herontwikkeling van de Nijverheidsweg (noord en zuid) starten en de grondverkoop notarieel passeren. Vanaf 2022 is er nog een aantal (vrijstaande) kavels aan de Singel in de verkoop, daarnaast wordt onderzocht in hoeverre de nog beschikbare grond aan de Brouwerijweg en het nog te slopen pand Zuidstraat/Singel ingevuld kan worden met betaalbare woningen.

Roosjesweg perceel landbouwgrond

In 2016 is dit perceel van 5.120 m² strategisch aangekocht. Op dit perceel lopen we geen financieel risico aangezien de boekwaarde lager is dan de taxatiewaarde.

Roosjesweg 8/8a

In april 2017 is het perceel inclusief woning met een totaal oppervlakte van 9.315 m² aangekocht. In december 2017 is dit perceel gesplitst. Op een deel van dit perceel is inmiddels een parkeerterrein aangelegd. Het parkeerterrein van het gemeentehuis is daarmee uitgebreid om de parkeervakken die verloren zijn gegaan door de nieuwe supermarkt aan de Traverse te compenseren. Er resteert nu nog een deel inclusief de woning met een oppervlakte van circa 2.580 m². Dit perceel nemen we mee bij de totaal ontwikkeling van de gronden in de toekomst.

Strategische gronden rand Domburg

In 2013 en 2016 zijn er strategische gronden aangekocht aan de rand van Domburg met als doel om in de toekomst een goede ruimtelijke ontwikkeling te kunnen realiseren. De aangekochte grond in 2013 (met een grootte van 20.000 m²) is momenteel in gebruik als overloopterrein. De overige gronden hebben een grootte van in totaal 43.815 m². Op deze percelen lopen we geen financieel risico.

Bedrijventerrein Oosterloo

In 2017 is het bedrijventerrein uitgifte gereed gemaakt en vanaf 2018 zijn de eerste kavels verkocht. In 2021 heeft de loting plaatsgevonden voor de laatste 7 bouw kavels, waarvan 6 in het te bouwen bedrijfsverzamelgebouw en 1 losse kavel. Deze passeren in 2022. De verwachting is, dat het plan uiteindelijk financieel afgesloten kan worden in 2023 met een totale verwachte winst van € 285.000.

Gapinge

Ondergrond voormalige school

De boekwaarde van € 136.000 is de inbrengwaarde bij een eventuele gebiedsontwikkeling in de toekomst. De marktwaarde van de grond is hoger dan de boekwaarde van de grond. Hier lopen we géén financieel risico.

Op dit moment onderzoeken we of deze locatie geschikt is voor het realiseren van betaalbare, levensloopbestendige woningen.

Grijpskerke

Nimmerdor I

In 2007 zijn de eerste bouwpercelen uitgegeven en in december 2008 is een tweede uitgifteronde gehouden. In 2010 is er € 1,3 mln. aan grondopbrengsten binnengehaald voor dit plan (o.a. het perceel ten behoeve van de Wozoco).

In de exploitatie opzet is uitgegaan van een lager aantal uit te geven m² (4.000 m² versus 6.554 m²). De extra grondopbrengsten zijn grotendeels ingezet voor de realisatie en de inrichting van de welzijnvoorzieningen van de Wozoco.

Bij het vaststellen van de grondexploitatie in 2005 is ervoor gekozen om Nimmerdor I te faseren. De 1e fase is nu op 1 kavel na afgesloten, in 2017 zijn de voorbereidingen getroffen voor het uitgeven van de 2e fase. Het gaat hier om circa 7.774 m² uitgeefbare grond. De loting voor deze kavels was in 2017. In de periode 2018 tot en met 2021 zijn er diverse kavels van de 2e fase verkocht.

Gebleken is, dat er weinig vraag is naar de 4 meest zuidelijk gesitueerde kavels (van circa 700 m² per kavel) in dit plan. Op dit moment onderzoeken we of een viertal kavels die grenzen aan de Wozoco geschikt zijn voor het realiseren van betaalbare levensloopbestendige (zorg) woningen.

De verwachting is, dat dit plan in 2025 afgesloten kan worden met een totale verwachte winst van € 2,9 mln.

Nimmerdor II en III

De voor dit toekomstige plan benodigde gronden zijn al volledig gemeentelijk eigendom. Het liquidatiesaldo bij opheffing van Landbouwbedrijf voorheen Nimmerdor B.V. in 2008 is op basis van het aantal m² grondoppervlak aan dit gemeentelijk eigendom toegevoegd. De boekwaarde van de gronden was hoger dan de bestemmingswaarde van deze gronden. Bij de jaarrekening 2018 zijn deze gronden en gemaakte voorbereidingskosten afgeboekt met € 539.000 ten laste van de reserve grondbedrijf.

Koudekerke

Bedrijventerrein Karreveld

In 2020 is het bedrijventerrein Karreveld financieel afgesloten.

In 2017 is ingestemd met de aankoop van het perceel Braamweg 12 ten behoeve van de afronding en ontsluiting van het bedrijventerrein Karreveld te Koudekerke. De provincie Zeeland omarmt dit project door vaststelling van het Bedrijventerreinenprogramma Walcheren 2017-2021 en het toekennen van een subsidie van € 408.001. De daadwerkelijke aankoop en eigendom van het perceel is waarschijnlijk pas in 2022 als de huidige eigenaar naar een andere locatie kan verplaatsen.

Badhuisstraat

In 2018 is dit perceel inclusief opstal verworven. Bij eventuele sloop van het opstal moet de boekwaarde afgewaardeerd te worden tot de grondwaarde. Het gaat dan om een financiële afboeking van circa € 250.000.

Meliskerke

Zeester

Dit is de locatie van een voormalige school. De boekwaarde op dit moment bedraagt € 185.000.

Op dit moment onderzoeken we of deze locatie geschikt is voor het realiseren van betaalbare, levensloopbestendige woningen.

Torenstraat 14

In december 2017 is het perceel Torenstraat 14 inclusief opstal verworven. Het aangekochte pand is onveilig en zeer gevoelig voor vandalisme en brand. In 2019 is het pand gesloopt met als doel om voor deze locatie in de toekomst een goede ruimtelijke indeling en onderbouwing te maken die voldoet aan de marktvrage in Meliskerke. De boekwaarde is in 2018 afgewaardeerd met € 198.000 tot de grondwaarde.

Oostkapelle

Knotwilg

Op het stuk grond aan de Torenstraat in Oostkapelle heeft een basisschool gestaan. De gebouwen zijn gesloopt. Dit perceel komt in aanmerking om opnieuw ontwikkeld en bebouwd te worden voor permanent wonen.

Voor het perceel is in 2017 een kavelpaspoort opgesteld, aanbesteed en gegund op basis van de beste prijs-kwaliteitsverhouding. De verwachting is dat de grond in 2021 afgenomen wordt en de bouw van het plan start. Het saldo van deze transactie (verkoopwaarde -/boekwaarde) voegen we toe aan de reserve grondbedrijf in 2022.

Omgeving halve Maan/scholen

Deze omgeving maakt onderdeel uit van het project maatschappelijk voorzieningen.

Serooskerke

Toekomstige uitbreiding

Aansluitend aan het bestemmingsplan Serooskerke-Oost is een oppervlakte van 82.550 m² landbouwgrond aangekocht voor toekomstige exploitatie.

Door een wijziging van het bestemmingsplan is 20.000 m² van deze grond (binnen de geluidszone) gebruikt voor uitbreiding van de sportvelden. Door de verplaatsing van het trainingsveld, komt hiervoor 6.400 m² grond terug (buiten de geluidszone), die de realisatie van een ontsluitingsweg ten behoeve van Serooskerke-Oost mogelijk maakt.

De gronden zijn in 2019 in exploitatie genomen. Hiermee is een financiële afboeking naar de marktwaarde van € 1,9 mln voorkomen. Uitgangspunt is een budgettair neutraal resultaat. Onderdeel van deze gebiedsontwikkeling is het verplaatsen van de basisschool naar deze locatie inclusief gymzaal, verder komen er onder andere (zorg) woningen en andere maatschappelijke voorzieningen.

Ontwikkeling omgeving Vrouwenpolderseweg

Voor eventuele toekomstige woningbouw en een opwaardering van de ingang van het dorp, is langs de Vrouwenpolderseweg een perceel van 15.000 m² boomgaard verworven. Gebleken is dat deze locatie uitstekend geschikt is om aan één partij aan te bieden. Er is een koopovereenkomst gesloten met de woon/werk gemeenschap Walcheren die het perceel heeft gekocht en gaat ontwikkelen. Het positieve resultaat op deze grond is aan de reserve grondbedrijf toegevoegd.

Overige gronden

In 2018 is er 5.754 m² grond aangekocht om de locaties Serooskerke-Oost en de omgeving Vrouwenpolderseweg in de toekomst met elkaar te verbinden.

Omgeving Zandput/scholen

Deze omgeving maakt onderdeel uit van het project maatschappelijke voorzieningen.

Veere

Veere Anno... en herontwikkeling Oranjeplein

Onderdeel van het project Veelzijdig Veere is de herontwikkeling van het Oranjeplein. In 2015 is een beeldkwaliteitsplan en civieltechnisch ontwerp opgesteld. Het concept bestemmingsplan is in voorbereiding.

Het streven is, om daar waar mogelijk de kosten van de voorzieningen te dekken uit de verkoop of exploitatie van gronden en gebouwen dan wel door subsidies en bijdragen van particulieren.

In 2020 zijn de tot nu toe gemaakte voorbereidingskosten van dit project afgeboekt.

Zanddijk

De grondexploitatie en het bestemmingsplan is in 2012 vastgesteld. Vanaf 2022 is er nog 1 kavel in de verkoop. De verwachting is, dat het plan in 2022 met een totale verwachte winst van circa € 545.000 afgesloten kan worden.

Vrouwenpolder

Plan Fort den Haak

In de raad van juni 2015 is het ontwikkelplan Fort den Haakweg vastgesteld. Doel is om te komen tot een toekomstige ruimtelijk en landschappelijk kwalitatieve gebiedsontwikkeling van de Fort den Haakweg die een sociaal-economische impuls geeft aan Vrouwenpolder en omgeving. Op basis van dit ontwikkelplan wordt het ontwikkelplan aangepast met als doel om de gebiedsontwikkeling te realiseren. De grondexploitatie is in 2017 vastgesteld. Uitgangspunt was een budgettair neutraal resultaat. Inmiddels is er in 2020 een voorziening getroffen van € 345.000 voor het verwachte verlies. De extra kosten worden veroorzaakt door hogere ambtelijke kosten, het aanstellen van een omgevingsmanager en extra kosten voor het plangebied sport waar geen rekening mee was gehouden in de oorspronkelijke grondexploitatie.

Westkapelle

Ontwikkeling omgeving Molenwal, Lichtboei, Lichtstraal, Herrijst en Torenlicht

Deze omgevingen maken onderdeel uit van het project maatschappelijke voorzieningen.

Zoutelande

Geen gronden meer in eigendom of in exploitatie.