



Bijlagen jaarstukken 2016

Corsanummer 17B.02601

Inhoudsopgave

BIJLAGEN	3
TOELICHTING RESULTAAT	4
OVERZICHT PRODUCTEN	8
OVERZICHT PERSONEELSFORMATIE	13
OVERZICHT RESTANTKREDIETEN	15

BIJLAGEN

TOELICHTING RESULTAAT

Toelichting op het resultaat 2016

Hieronder volgt een toelichting op posten die tot het positieve resultaat in 2016 hebben geleid.

Enkele posten uit onderstaand overzicht hebben een structureel karakter. Wij hebben in de voorbereiding naar de kadernota nagegaan op welke van de structurele posten in de begroting we het principe van scherper begroten toekunnen passen. Hierbij hebben wij ook gekeken naar begrotingsposten met lagere ramingen.

Het saldo van de jaarrekening komt uit op € 1.816.000 voordelig. Dit voordelige saldo wordt onder andere veroorzaakt door hieronder genoemde zaken.

Omschrijving	Bedrag
1. Hogere kosten op leegstaande gebouwen	-35.000
2. Opbrengst verkoop grond Domburg	249.000
3. Hogere opbrengst parkeerheffingen	235.000
4. Lagere kosten uitgesteld onderhoud parkeren	136.000
5. Meeropbrengst graven en lijkbezorgingsrechten	42.000
6. Lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen	-206.000
7. Hogere dotatie aan de voorziening pensioenen t.b.v. wethouders	-247.000
8. Hogere toeristenbelasting dan was geraamd	204.000
9. Lagere bijdrage belastingsamenwerking	73.000
10. Boekhoudkundige verwerking rente t.o.v. begroting	75.000
11. Inhuur personeel, minder uitgaven	89.000
12. Besparing op telefoonkosten	30.000
13. Aandeel in resultaat Orionis	67.000
14. Overige over- en onderschrijdingen	276.000
15. Over te boeken budgetten van 2016 naar 2017	828.000
Saldo	1.816.000
Per saldo te ontvangen verrekeningen sociaal domein	619.000
Totaal	2.435.000

Beheer eigendommen

De kosten op leegstaande gebouwen, o.a. sloop school Gapinge en afboeken van een deel van de boekwaarde is € 35.300 hoger dan was geraamd.

Verkoop grond

Met betrekking tot de aan- en verkoop van gronden binnen het Singelproject is grond verkocht wat heeft geleid tot een resultaatverhogende opbrengst van € 249.000.

Parkeerheffingen

De hogere opbrengsten van € 235.000 zijn veroorzaakt door de mooie lange nazomer, waardoor er veel meer gebruik is gemaakt van de parkeerterreinen. Door uitgesteld onderhoud zijn de lasten € 136.000 lager dan was geraamd.

Gemeentelijke begraafplaatsen

Er is een meeropbrengst van € 42.000 ten opzichte van de begroting gerealiseerd. Dit komt omdat er nog lijkbezorgingsrechten uit 2015 in het boekjaar 2016 zijn verwerkt en omdat er meer graven zijn verkocht c.q. verhuurd.

Leges omgevingsvergunningen

In 2016 hebben we zo realistisch mogelijk, maar ook zo scherp mogelijk geraamd. De raming is echter € 206.000 achtergebleven bij de raming. De tweede helft van 2016 is achteraf tegengevallen qua inkomsten, terwijl het er na de zomer bij het tot stand komen

van de tweede bestuursrapportage nog veelbelovend uitzag.

Gem. organen en samenwerkingsverbanden

De storting is het resultaat van de jaarlijkse berekeningen die gemaakt worden om de hoogte van de pensioenvoorziening te bepalen.

Het product is in totaal overschreden. Dit is mede als gevolg van een overschrijding, veroorzaakt door een hogere dotatie van € 247.000 aan de voorziening pensioenen t.b.v. wethouders. Jaarlijks worden berekeningen gemaakt om de hoogte van de pensioenvoorziening te bepalen waarbij de lage rente een belangrijke factor is.

Belastingsamenwerking

De bijdrage 2016 aan de samenwerking belastingen is geraamd op € 661.000 (inclusief overhead). De vastgestelde werkelijke bijdrage (inclusief overhead en extra uren invordering) was lager, waardoor een voordeel ten opzichte van de raming van € 73.000 ontstond.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting laat een meeropbrengst van € 204.000 zien. Dit heeft niet alleen te maken met een mooie lange nazomer. Het aantal overnachtingen is hoger dan de prognose. Dit is een trend die zich in 2015 al aftekende en zich heeft doorgezet in 2016. Daarnaast waren de lasten lager dan geraamd.

Treasury

In de begroting is een bedrag van € 75.000 rente geldleningen onjuist verwerkt. Hierdoor is het rekeningsaldo positief beïnvloed.

Personele budgetten

Op personele lasten is in 2016 minder uitgegeven dan was geraamd. Een belangrijk deel hiervan (ongeveer € 175.000) boeken we over naar 2017. Reden is dat in de loop van 2016 het budget inhuur personeel is verhoogd in verband met de lopende projecten en werkzaamheden. De uitvoering daarvan loopt echter deels door tot in 2017. Een bedrag € 89.000 draagt bij tot het positieve rekeningsaldo.

Interne dienstverlening

Op telefoonkosten hebben wij incidenteel € 30.000 bespaard in verband met een eenmalige korting op telefooncontracten.

Aandeel in resultaat Orionis

Op de post Orionis is een voordelig resultaat behaald van € 67.000.

Overige over- en onderschrijdingen

Dit bedrag bestaat uit een groot aantal posten met kleinere over- en onderschrijdingen. In de analyse in het document jaarstukken rapporteren wij in het algemeen over posten groter dan € 25.000. In dit voorstel beperken we ons zoveel mogelijk tot de grote verschillen. Dit overschot analyseren we nader om het scherper begroten te verbeteren.

Over te boeken kredieten

Een aantal zaken heeft vertraging opgelopen of ze zijn pas later in het jaar opgestart. Dit heeft tot een onderbesteding geleid. In 2017 worden deze zaken alsnog uitgevoerd. De bijbehorende budgetten van € 828.000 worden overgeheveld van 2016 naar 2017. Dit betreffen onder meer werkzaamheden voor het wegbeheerplan (€ 105.000) door uitlopen van kabel- en leidingwerkzaamheden, restant toeristische impuls (€ 132.500) voor afronden van toeristische projecten en de overheadvergoeding Porthos (€ 295.000) die op basis van nieuwe afspraken is vastgesteld.

De reserves worden afgeroomd volgens bestaand beleid.

In de nota reserves en voorzieningen 2014 heeft de raad besloten om het saldo van de reserve WMO boven het plafond van € 1.200.000 af te romen naar de Algemene reserve.

Het huidige saldo van de reserve WMO is € 3.242.864. Na het raadsbesluit over de jaarstukken boeken we het verschil ten gunste van de algemene reserve. Wij hebben ook rekening gehouden met het positieve resultaat aan het einde van het boekjaar van € 619.000 op het sociaal domein ten gunste van deze reserve.

Algemene reserve

Het saldo van de algemene reserve is per eind 2016 € 17.121.092. Het saldo van de jaarrekening van € 1.816.000 voegen we toe aan deze reserve. Een deel van dit saldo is al belegd voor toekomstige verplichtingen zoals ook besloten bij het vaststellen van de nota reserves en voorzieningen en in meerjarenramingen. Er is rekening gehouden met budgettair neutrale toevoegingen in verband met over te boeken kredieten.

De resultaatbepalende saldi uit de bestuursrapportages in 2016 van in totaal € 1.269.000 hebben we in de loop van het jaar toegevoegd aan de algemene reserve. Het totaal van de reserves (algemene reserve plus bestemmingsreserves) is per eind 2016 € 26.453.260. In dit totaal is nog geen rekening gehouden met het rekeningssaldo van 2016.

OVERZICHT PRODUCTEN

Productenoverzicht.

(x € 1.000)

Overzicht producten

Programma Ruimtelijke Ordening		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
P0101	Bestemmingsplannen voor het woongebied	1.139	111	1.158	130	1.303	148
P0102	(Bouw)grondexpl. en beh. eigendommen	3.712	3.525	4.358	3.981	4.305	4.018
P0103	Kwaliteit woonomgeving	393	35	-470	967	344	994
P0104	Singelgebied Domburg	66	0	4	0	4	0
P0105	Herstructurering Zoutelande	0	0	0	0	0	0
P0106	Veelzijdig Veere/Oostwatering	224	0	26	0	16	0
P0107	Herstr.kern Vrouwenp. en Veerse Gatdam	60	0	21	0	20	0
Totaal		5.594	3.671	5.097	5.078	5.993	5.160

Programma Buitengebied		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
P0201	Bestemmingsplan buitengebied	82	0	135	0	110	1
P0202	Kust, strand en duinen	1.482	94	1.753	177	1.765	161
Totaal		1.564	94	1.888	177	1.876	163

Programma Leren en Leven		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
P0301	Sportstimulering	1.594	42	1.811	28	1.527	57
P0302	Sociale infrastructuur	485	0	768	0	760	0
P0303	Jeugdvoorzieningen	962	147	1.021	163	966	140
P0304	Onderwijs	1.664	84	1.970	364	1.965	353
P0305	Cultuureducatie	312	0	376	10	339	4
P0306	Kunsten	344	0	487	67	468	81
P0307	Cultureel erfgoed	313	0	315	0	320	1
P0308	Monumenten	449	50	596	53	559	59
Totaal		6.123	321	7.343	686	6.904	695

Programma Zorg en Sociale Voorzieningen		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	batens	lasten	batens	lasten	batens
P0401	Inkomen / Participatie	5.315	1.929	6.026	2.409	6.281	2.871
P0402	Maatschappelijke zorg	5.978	611	8.780	4.619	8.847	4.959
P0403	Volksgezondheid	4.004	6	4.263	304	3.906	315
P0404	Decentralisatie	69	0	421	0	359	0
Totaal		15.365	2.546	19.490	7.332	19.393	8.145

Programma Veiligheid		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	batens	lasten	batens	lasten	batens
P0501	Bouw- woningtoezicht	953	850	1.126	905	1.072	699
P0502	Integrale veiligheid	213	1	180	1	197	-1
P0503	Crisisbeheersing en rampenbestrijding	1.666	0	1.577	5	1.559	6
P0504	APV en uitvoering bijzondere wetten	579	21	668	15	737	21
Totaal		3.411	872	3.550	926	3.564	726

Programma Leefomgeving		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	batens	lasten	batens	lasten	batens
P0601	Huishoudelijk afval	3.199	289	3.229	321	3.192	294
P0602	Afvalstoffenheffing	-750	3.148	-667	3.190	-623	3.186
P0603	Riolering	1.951	94	2.011	44	1.934	40
P0604	Rioolrecht	94	2.166	94	2.178	94	2.184
P0605	Milieubeleid	317	0	308	0	295	0
P0606	Vergunningen	390	0	289	0	300	0
P0607	Waterbeheer	120	68	121	34	133	44
Totaal		5.320	5.764	5.384	5.767	5.325	5.748

Programma Economie		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
P0701	Bev.ec.verbl. en vest.klim. bedrijven	242	119	234	113	221	352
P0702	Bev. en regul. dag- en verbl.toerisme	1.315	83	1.406	90	1.159	52
P0703	Bedrijventerreinen	840	794	109	69	181	178
P0704	Landbouw	0	0	8	0	0	0
Totaal		2.397	997	1.757	272	1.562	582

Programma Openbare Ruimte		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
P0801	Verkeer en vervoer	395	1	560	70	389	10
P0802	Parkeerbeleid	207	0	155	0	173	0
P0803	Parkeerheffingen	1.221	2.072	1.332	2.554	1.158	2.786
P0804	Wegbeheer	3.682	23	4.070	128	3.874	147
P0805	Openbare verlichting	319	0	359	0	382	11
P0806	Openbaar groen	2.028	31	2.221	31	2.375	38
P0807	Gemeentelijke begraafplaatsen	751	417	710	417	643	459
Totaal		8.603	2.543	9.406	3.199	8.994	3.451

Programma Bestuur		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
P0901	Gem. organen en samenwerkingsverbanden	2.238	11	2.341	11	2.573	10
P0902	Burgerzaken	584	328	575	323	669	369
P0903	Koninklijke onderscheidingen	13	0	8	0	11	0
P0904	Verkiezingen	58	0	40	0	49	0
P0905	Burgerlijke stand	174	73	204	69	171	72
P0906	Communicatie	600	12	608	6	582	5
P0907	Dorpsraden	43	0	71	0	61	0
P0909	Dienstverlening	51	0	48	0	37	0
P0910	Promotie, relatiebeheer en marketing	36	0	34	0	32	0
Totaal		3.797	423	3.930	409	4.186	457

Algemene Dekkingsmiddelen		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
P1401	Overige heffingen	74	6.990	78	7.712	81	7.749
P1402	WOZ-activiteiten	199	0	214	0	192	0
P1403	Treasury	1.540	1.172	1.522	1.229	1.445	1.066
P1404	Algemene baten en lasten	273	23.925	1.473	24.776	-129	24.803
P1405	Toeristenbelasting	47	4.690	47	5.081	33	5.285
Totaal		2.134	36.777	3.334	38.798	1.622	38.902

Reserves		Begroting 2016		Begroting na wijziging 2016		Rekening 2016	
Product		lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
P1501	Reserves Programma Ruimtelijke Ordening	95	168	0	445	167	433
P1503	Reserves Programma Leren en Leven	0	56	262	130	262	122
P1504	Reserves Programma Zorg en Soc.Voorz.	0	67	1.471	748	2.090	674
P1514	Reserves Algemene Dekkingsmiddelen	864	970	4.657	3.602	4.542	3.038
Totaal		959	1.260	6.390	4.926	7.061	4.267

Totaal		55.268	55.268	67.568	67.568	66.479	68.295
---------------	--	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

OVERZICHT PERSONEELSFORMATIE

Formatie 2016

Afdeling	31 december 2015 toegestaan	31 december 2016 toegestaan	31 december 2016 werkelijk
Algemene Dienst	2,00	0,50	1,30
Bedrijfsvoering	36,72	37,72	35,51
Dienstverlening	20,37	20,67	19,94
Directieteam	1,00	1,00	1,00
Maatschappelijke Ontwikkeling	8,46	8,46	8,60
Openbare Ruimte	71,69	67,84	64,06
Porthos	47,70	49,20	43,82
Ruimtelijke Ontwikkeling	20,82	20,99	21,22
Totaal fte's	208,76	206,38	195,45

OVERZICHT RESTANTKREDIETEN

Restantkredieten per 31-12-2016

Budgethouder	Order	lasten/ baten	Budget lasten	Geboekt lasten	Verplichting	Saldo lasten	Afgesl.	Restand budget voldoende J/N	Verwachte einddatum
Albert Cornel	7500203 CP16 Verv.install.gem.huis	4	707.521	396.648,42	0	310.872,58	N	J	april 2017
Rens Bosman	7210222 Inrichting plein Dishoek	4	24.500	2.421,85	0	22.078,15	N		zomer 2017
Geert Ridderbos	7500237 CP16 Verv.install.gem.huis	4	42.479	17.846,94	0	24.632,06	N	J	mei 2017
Jacques Bults	7203000 Hydr. Systeem Beatrixbrug	4	60.000	0,00	0	60.000,00	N	J	mei 2017
Jacques Bults	7210208 CP16 verdichting lichtmast	4	142.500	21.407,28	0	121.092,72	N	J	medio 2017
Jacques Bults	7210214 CP16 Aansluitkosten lichtm	4	55.650	0,00	0	55.650,00	N	J	medio 2017
Jacques Bults	7560201 CP16 Probl.aanlegst.rondvr	4	0	9.135,00	0	-9.135,00	N	J	budget nu beschikbaar
Jacques Bults	7724201 Begraafplaats Domburg	4	354.007	11.915,48	0	342.091,52	N		grondaankoop nog niet rond
Jacques Bults	7724202 Ophogen begraafplaats Koud	4	345.734	565,70	0	345.168,30	N		grondaankoop nog niet rond
Jacques Bults	7724203 Columbaria begraafplaatsen	4	18.900	5.904,80	0	12.995,20	N		medio 2017
Rens Bosman	7201000 CP17 1e fs Boulev H Hil to	4	0	14.015,50	0	-14.015,50	N	J	Voorjaar 2018
Rens Bosman	7210200 CP15 Wegreconstr. Ooststr/Nieuwstr.	4	996.500	423.172,83	0	573.327,17	N	J	oktober 2017
Rens Bosman	7722204 Vervangen drainage 2015	4	63.750	47.444,87	0	16.305,13	N	J	Najaar 2017
Rens Bosman	7722209 CP16 verv drainage	4	63.750	0,00	0	63.750,00	N	J	Najaar 2017
Rens Bosman	7722211 CP15-16 grw vrz 50 jr	4	58.000	0,00	0	58.000,00	N	J	Najaar 2017
Rens Bosman	7722212 CP16 Vrijverval riolering 2	4	498.600	144.977,79	0	353.622,21	N	J	zomer 2017