



## **Jaarrekening 2017**

Corsanummer

## **Inhoudsopgave**

BALANS MET TOELICHTING .....	3
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING EN DE TOELICHTING .....	22
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening .....	25
BIJLAGEN .....	46
OVERZICHT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN .....	47
OVERZICHT GRONDEXPLOITATIES .....	49
OVERZICHT VAN OPGENOMEN GELDLeningen EN WAARBORGsOMMEN .....	57
OVERZICHT SISA .....	63
VERDELINGSMATRIX.....	70
CONTROLEVERKLARING .....	78

# **BALANS MET TOELICHTING**



## Balans per 31 december 2017

<b>ACTIVA</b>			
(bedragen x € 1.000)			
<b>Omschrijving</b>		<b>Ultimo 2017</b>	<b>Ultimo 2016</b>
<b>Vaste activa</b>			
Immateriële vaste activa			
Kosten onderzoek en ontwikkeling (geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties)	922	1.050	
		<u>922</u>	<u>1.050</u>
Materiële vaste activa			
Investeringen met economisch nut	38.121	35.733	
Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	14.049	13.693	
Investeringen met maatschappelijk nut	<u>5.797</u>	<u>4.998</u>	
		57.966	54.424
Financiële vaste activa			
Leningen aan woningbouwcorporaties	3.825	3.938	
Overige langlopende leningen	1.295	1.047	
Kapitaalverstrekkingen	<u>139</u>	<u>139</u>	
		5.259	5.123
<b>Totaal vaste activa</b>		<b>64.147</b>	<b>60.597</b>
<b>Vlottende activa</b>			
Voorraden			
Bouwgrond in exploitatie	3.671	2.256	
Gereed product en handelsgoederen	<u>16</u>	<u>181</u>	
		3.687	2.437
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar			
Vorderingen op openbare lichamen	4.035	3.801	
Rekening-courantverhouding Rijk	0	1.250	
Overige vorderingen	<u>2.508</u>	<u>3.950</u>	
		6.543	9.001
Liquide middelen		610	13
Overlopende activa			
Vorderingen (Europese) overheden	0	554	
Overige overlopende activa	<u>4.458</u>	<u>3.373</u>	
		4.458	3.927
<b>Totaal vlottende activa</b>		<b>15.298</b>	<b>15.378</b>
<b>Totaal generaal</b>		<b>79.445</b>	<b>75.975</b>
In erfpacht uitgegeven gronden (MVA)		217	217

## Balans per 31 december 2017

---

### PASSIVA

(bedragen x € 1.000)

Omschrijving	Ultimo 2017	Ultimo 2016
<b>Vaste passiva</b>		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	21.096	17.121
Bestemmingsreserves	7.236	9.332
Gerealiseerde resultaat rekening	<u>1.416</u>	<u>1.816</u>
	29.748	28.269
Voorzieningen	4.685	3.594
Langlopende schulden		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	36.385	35.998
Waarborgsommen	<u>106</u>	<u>31</u>
	36.491	36.029
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>70.923</b>	<b>67.892</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
Netto vlottende schulden		
Banken	0	743
Overige kortlopende schulden	<u>8.369</u>	<u>7.074</u>
	8.369	7.817
Overlopende passiva	153	266
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>8.522</b>	<b>8.083</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>79.445</b>	<b>75.975</b>
Gewaarborgde geldleningen	17.275	18.214

## **Toelichting op de balans**

### **Waarderingsgrondslagen**

#### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op 16 maart 2017 de uitgangspunten voor het financiële beleid, en de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag.

#### *Stelselwijziging*

Met ingang van 2017 zijn door herziende verslagleggingsvoorschriften BBV enkele onderdelen van de balans anders gerubriceerd. In de toelichting op de balans in de jaarrekening 2016 hebben wij de gevolgen voor 2016 en verder uitvoerig toegelicht.

#### *Vaste activa*

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Te activeren investeringen worden in de volgende categorieën verantwoord.

#### *Immateriële vaste activa*

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief zijn onder de volgende voorwaarden geactiveerd:

- het voornemen bestaat het actief te gebruiken of te verkopen;
- de technische uitvoerbaarheid om het actief te voltooien staat vast;
- het actief in de toekomst economisch of maatschappelijk nut genereert;
- de uitgaven die aan het actief toe te rekenen zijn, zijn betrouwbaar zijn vast te stellen.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden volledig afgeschreven in maximaal vijf jaar.

De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:

- De kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het Bro en;
- de kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie, of worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat en;
- plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden

gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of – indien gedelegeerd – collegebesluit.

#### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa zijn onderverdeeld in:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten waarvoor een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Voor investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut geldt dat eventuele bijdragen uit de reserves in mindering zijn gebracht op deze investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Vanaf 1 januari 2017 vervalt de keuzemogelijkheid ten aanzien van het wel of niet activeren van investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut. Vanaf 1 januari 2017 moeten alle investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut geactiveerd worden en over de gebruiksduur te worden afgeschreven. Ook is het vanaf deze datum niet langer toegestaan om reserves direct op deze activa in mindering te brengen en/of versneld af te schrijven.

Voor investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven geldt dat vanuit de spaarcomponent van heffingen gevormde voorzieningen voor toekomstige vervangingsinvesteringen met economisch nut in mindering zijn gebracht op de in het boekjaar gepleegde investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing is geheven. Over het resterende bedrag wordt afgeschreven.

Alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd. Investeringen in de openbare ruimte met een meerjarig maatschappelijk nut mogen tot en met 2016 volgens het BBV worden geactiveerd.

Investeringen in de openbare ruimte met een meerjarig maatschappelijk nut worden tot en met 2016 in principe niet geactiveerd. Activering is wel toegepast wanneer geen eenmalige middelen beschikbaar zijn.

Gewijzigde afschrijvingstermijnen gelden voor nieuwe investeringen ingaande 2013. De afschrijvingstermijnen van de lopende investeringen blijven gehandhaafd. Deze termijnen zijn vastgelegd in bijlage 3 van de Notitie waarderings- en afschrijvingsbeleid 2013.

Voor deze rekening is het afschrijvingsbeleid volgens artikel 9 van de Financiële verordening gemeente Veere 2015 van toepassing. Met de afschrijvingsregels neergelegd in het BBV is rekening gehouden.

#### Gehanteerde afschrijvingstermijnen in jaren (bijlage bij Financiële verordening gemeente Veere 2015)

##### *Materiële vaste activa met economisch nut:*

Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd.

Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

De volgende materiële vaste activa met economisch nut worden in principe lineair afgeschreven in maximaal aantal jaren:

a. Rioleringen (aanleg en vervanging):	70 *)
b. Aanleg tijdelijke terreinwerken:	10
c. Nieuwbouw onroerend goed:	40
d. Overige voorzieningen onroerend goed	15
e. Verbouw, renovatie, restauratie en aankoop onroerend	25



f. Technische / elektronische installaties	35
g. Telefooninstallaties	8
h. Automatiseringsapparatuur en software	5
i. Inventarissen	7
j. Verkeerslichten	15
k. Aanhangwagens, personenauto's en (motor)voertuigen, overig materieel	10

*Materiële vaste activa met maatschappelijk nut:*

De volgende materiële vaste activa met maatschappelijk nut worden lineair afgeschreven in maximaal:

a. Aanleg parken, sportterreinen (inclusief opstallen), tuinen en groenvoorzieningen (inclusief beplanting)	40
b. Aanleg begraafplaatsen	40
c. Aanleg speelterreinen en plaatsing speelwerktuigen	15
d. Aanleg en reconstructie wegen, pleinen en rotondes	25
e. Voorzieningen sportterreinen	30
f. Voorzieningen standplaatsen kermis en markten (inclusief elektriciteitsvoorziening attracties)	10
g. Openbare verlichting (openbaar)	50
h. Voorzieningen t.b.v. openbaar vervoer	10
i. Havens, kades, sluizen en waterkeringen	40
j. Baggerwerken aan havens, sloten en watergangen	10
k. Riolering: pompen en gemalen	15 *)
l. Machines	15
m. Voorzieningen voor betaald parkeren	10

\*) Omdat deze investeringen een directe relatie hebben met een opbrengst voor de gemeente en de daarbij te hanteren tarieven, vindt afschrijving plaats volgens de annuïteiten methode.

Op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die voor 1 januari 2017 zijn gedaan, blijft de Financiële verordening gemeente Veere 2015 van toepassing zoals gold op de dag voor de inwerkingtreding van deze verordening.

De afschrijving is in principe lineair tenzij de raad voor een andere wijze van afschrijving heeft gekozen.

Op strategische gronden binnen de bouwgrondexploitatie ("voorraden") wordt niet afgeschreven.

*Financiële vaste activa*

Het BBV kent onder andere de volgende soorten financiële vaste activa:

- leningen aan woningbouwcorporaties, deelnemingen en openbare lichamen;
- overige langlopende leningen;
- kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen;

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Indien nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boek-

waarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Als de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

#### *Grondexploitatie*

De gemeente hanteert in principe zowel voor de exploitatie van woningbouwplannen als voor bedrijventerreinen de volgende uitgangspunten:

- Plannen moeten in principe kostendekkend zijn; winstgevende plannen moeten waar nodig via de reserve Grondbedrijf (ondanks het kostendekkendheidsprincipe) verliesgevende plannen dekken;
- Sociale woningbouw, de realisatie van woningbouw op inbreidingslocaties, dure grondsaneringen of planschadeclaims mogen het kostendekkend principe doorkruisen, mits in het te verwachten dekkingstekort is voorzien;
- Naar gelang de niet kostendekkende oorzaak vindt een exploitatiebijdrage plaats uit de reserve bovenwijkse voorzieningen, de reserve grondbedrijf of anderszins.

#### Onderhanden werk, gronden in exploitatie

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone (voor 2016: 2%).

Voor winstneming geldt volgens de BBV regelgeving de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen.

#### *Overig*

Liquide middelen, vorderingen, schulden en reserves worden tegen verkrijgingsprijs gewaardeerd.

#### *Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening gevormd. De omvang van de Voorziening dubieuze debiteuren wordt bepaald op basis van een analyse van de vorderingen en overigens aan de hand van het gemiddelde saldo van de openstaande debiteuren.

#### *Eigen bijdrage CAK*

De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdrage huishoudelijke hulp in het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning wordt uitgevoerd door het CAK. Als gevolg van privacyredenen hebben gemeenten niet direct inzicht in de individueel door het CAK berekende eigen bijdrage van de cliënt en kunnen daarom de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage niet vaststellen. Door de

systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdrage door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

#### *Reserves en voorzieningen*

In het BBV zijn nadere bepalingen opgenomen betreffende reserves en voorzieningen. Op grond hiervan worden de volgende reserves aangehouden:

- algemene reserve;
- bestemmingsreserves.

Directe toevoegingen en onttrekkingen aan reserves mogen niet voorkomen. Alle toevoegingen of onttrekkingen aan reserves moeten plaatsvinden via de resultaatbestemming of een raadsbesluit. Dit betekent ook dat het direct toerekenen van rente aan reserves niet is toegestaan. Er wordt geen percentage voor inflatie aan reserves toegevoegd.

Op grond van het BBV worden voorzieningen gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- bestemmingsvoorzieningen die dienen om ongewenste schommelingen op te vangen in de tarieven die aan derden in rekening worden gebracht, maar die niet specifiek besteed hoeven te worden;
- op de balansdatum bestaande risico's van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van de lasten over een aantal begrotingsjaren.

Voor de beschrijving van de diverse reserves en voorzieningen verwijzen wij naar de Nota reserves en voorzieningen 2014. Deze nota is in de raad van 13-11-2014 vastgesteld en is van kracht vanaf dat moment. Zie ook de toelichting op de balansposten.

De reserve bovenwijkse voorzieningen voeden we uit samenwerkingsovereenkomsten. Via deze overeenkomsten verhalen we kosten bij projectontwikkelaars voor kosten die we als gemeenten maken. We voeden de reserve met een bedrag van € 6 per m<sup>2</sup> bebouwde grond. In het herstructureringsfonds ondergebracht bij Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVn) storten we een bijdrage van € 4,00 per m<sup>2</sup>.

Samenvattend overzicht reserves en voorzieningen. Zie voor het verloop van de reserves en voorzieningen de toelichting op de balansposten.

#### **Algemene reserves**

Algemene reserve	Opvangen van risico's, dekking van nadelige exploitatiesaldi en incidentele, niet voorziene uitgaven.
------------------	---

#### **Bestemmingsreserves**

Bovenwijkse voorzieningen	Dekking van kosten voor uitgaven aan bovenwijkse investeringen, waaronder: 1. Infrastructurele voorzieningen 2. Overige voorzieningen.
Lokaal onderwijsbeleid	Bij gemeenterekening 1999 is deze reserve gevormd uit een aantal opgeheven "onderwijsreserves". De reserve wordt ingezet voor het totale onderwijsbeleid.
Strategisch personeelsbeleid	Ontwikkelen en uitvoeren strategisch personeelsbeleid. Het aandachtsveld is veel breder dan alleen seniorenbeleid (FPU-regeling), waarvoor de reserve indertijd is ingesteld.
Grondbedrijf	Opvangen van eventuele tekorten op de exploitatie van

	bestemmingsplannen; eventuele overschotten worden hieraan toegevoegd.
Bijdrage investeringen exploitatie	Dekking van kapitaallasten van investeringen met economisch nut, welke investeringen in principe eenmalig gedekt waren. Jaarlijks valt het in de exploitatie opgenomen bedrag aan kapitaallasten vrij uit deze reserve.
Nivellering afschrijvingslasten schoolgebouwen	Dekking van hogere afschrijvingslasten als gevolg van het terugbrengen van de afschrijvingstermijn van schoolgebouwen van 60 jaar naar 40 jaar.
Wmo en jeugdzorg	Egaliseren van de uitgaven voor de uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning.
Leefbaarheid	Kernen maatschappelijk versterken en beter in staat stellen om uit eigen kracht actief te zijn of te worden. Het uitgangspunt "meer samenleving, minder overheid" dient ondersteund te worden.

### **Voorzieningen**

Onderhoud gemeentelijke gebouwen	Het op grond van een beheersplan dekken van normaal onderhoud aan gemeentelijke gebouwen.
Egalisatievoorziening afvalstoffenheffing	De tarieven van de afvalstoffenheffing over een aantal jaren gelijkmatig laten stijgen.
Egalisatievoorziening rioolrecht	Ingesteld om te bewerkstelligen dat de onderuitputting van de geraamde (kapitaal)lasten op het onderdeel riolering in een volgend jaar ten gunste van de tarieven worden gebracht.
Pensioenverplichtingen wethouders	Dekking van de uit te betalen pensioenen.
Onderhoud kunst in de openbare ruimte	Dekking van onderhoud van kunst in de gemeente.
Toplaagrenovatie sportvelden	Dekking van kosten van renovatie.
Onderhoud stadshaven Veere	Dekking voor het dagelijkse en periodiek onderhoud voor het gemeentelijk deel van de stadshaven Veere.
Dubieuze debiteuren	Dekking bedragen van vorderingen op debiteuren die niet kunnen worden ingevorderd.
Dubieuze debiteuren belastingsamenwerking	Dekking bedragen van vorderingen op debiteuren die niet kunnen worden ingevorderd.
Exploitatietekort Zeeduinse Poort	Dekking van het te verwachten exploitatietekort. Deze voorziening is in 2017 gevormd.

## Toelichting op de balansposten

### ACTIVA

	2017	2016
<b>Vaste activa</b>		
Immateriële vaste activa	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Kosten onderzoek en ontwikkeling (geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties)	921.563	1.049.738
<b>Totaal</b>	<b>921.563</b>	<b>1.049.738</b>
<i>Verloop van de immateriële vaste activa:</i>		
Boekwaarde per 1 januari	1.049.738	
Vermeerdering	276.855	
Vermindering	-405.030	
Afschrijving	0	
Boekwaarde per 31 december	<b>921.563</b>	
Wij hebben de kosten die gemaakt zijn in de voorbereidingsfase vóór de start van een daadwerkelijke grondexploitatie als immateriële activa op de balans opgenomen.		
Materiële vaste activa	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<i>Economisch nut</i>		
Gronden en terreinen	3.370.111	2.920.111
Strategische gronden	10.874.551	9.169.397
Woonruimten	5.853	7.805
Bedrijfsgebouwen	17.045.280	17.464.847
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.629.281	3.763.641
Vervoermiddelen	843.372	819.610
Machines, apparaten en installaties	1.589.509	1.049.271
Overige materiële vaste activa	763.179	538.640
<i>Economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven</i>		
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	12.569.204	12.102.560
Machines, apparaten en installaties	330.063	289.012
Overige materiële vaste activa	1.149.252	1.301.359
<i>Maatschappelijk nut in de openbare ruimte</i>		
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.394.365	3.590.621
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken 2017	991.891	
Overige materiële vaste activa: openbare verlichting	1.330.398	1.407.113
Overige materiële vaste activa: openbare verlichting 2017	80.153	
<b>Totaal</b>	<b>57.966.464</b>	<b>54.423.987</b>

*Verloop van de materiële vaste activa:*

Boekwaarde per 1 januari	54.423.987
Vermeerderingen	6.420.546
Verminderingen	-609.845
Afschrijving	<u>-2.268.224</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>57.966.464</u></u>

Zie ook de bijlage Overzicht van geactiveerde kapitaaluitgaven per 31 december 2017

<b>Financiële vaste activa</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Leningen woningbouwcorporaties	3.825.000	3.937.500
Overige langlopende leningen	1.294.944	1.046.944
Kapitaalverstrekkingen	138.594	138.594
<b>Totaal</b>	<b><u>5.258.538</u></b>	<b><u>5.123.038</u></b>

*Verloop van de financiële vaste activa:*

Boekwaarde per 1 januari	5.123.038
Vermeerderingen	248.000
Aflossingen	<u>112.500</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>5.258.538</u></u>

Onder de overige langlopende leningen is de storting in het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn) opgenomen. In 2017 is een bedrag van € 248.000 toegevoegd.

**VLottende activa**

<b>Voorraden</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Onderhanden werk w.o. bouwgrond in grondexploitatie	3.753.563	2.256.029
Gereed product en handelsgoederen	<u>16.313</u>	<u>180.599</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>3.769.876</u></b>	<b><u>2.436.627</u></b>
Af: voorziening Exploitatietekort Zeeduinse Poort	<u>-82.621</u>	
<b>Totaal</b>	<b><u>3.687.254</u></b>	<b><u>2.436.627</u></b>

*Verloop van de voorraden:*

Boekwaarde per 31 december 2015	2.436.627
Vermeerderingen	2.851.368
Verminderingen	<u>-1.518.119</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>3.769.876</u></u>

Zie ook de bijlage Overzicht grondexploitaties. Daar geven wij per exploitatie een nadere toelichting. Het onderhanden werk heeft betrekking op diverse gronden in exploitatie. We hebben een bedrag van € 164.286 overgeboekt naar Strategische gronden. We verwachten niet dat deze grond binnen afzienbare tijd wordt geruild binnen grondexploitatie.

Projecten in exploitatie genomen	Boek waarde 1/1/2017	Lasten	Baten	Boek waarde 31/12/2017	Nog te besteden	Nog te ontvangen	(tussentijdse) winstneming 2017	Verwacht resultaat einddatum
P1005 Molenwerf II	-118	118	-	0	-	-	45	809
P1012 Nimmerdor fase I	99	94	-	193	1.618	1.811	-	2.829
P1016 Zeeduinse Poort	-1.106	464	14	-657	1.109	369	-	-83
P1019 Zoutelandse Tienden II	-358	311	517	-565	579	14	150	889
P1024 Toek.uitbr.Veere	654	21	432	243	694	937	-	686
P1025 Toek.uitbr.Vrouwenpolder	42	31	-	73	254	327	-	240
P1028 Singelproject Domburg	2.440	673	27	3.086	7.232	10.318	-	64
P1046 Gebiedsontw. MFA Biggekerke	-	382	33	349	104	453	-	1
P1047 Fort den Haak Vrouwenpolder	-	354	-	354	1.349	1.703	-	28
P3003 Bedr.terrein Karreveld	277	17	331	-37	186	150	-	51
P3004 Bedr.terrein Oosterloo	326	387	-	713	492	1.204	-	278
<b>Totaal</b>	<b>2.256</b>	<b>2.851</b>	<b>1.354</b>	<b>3.754</b>	<b>13.616</b>	<b>17.287</b>	<b>195</b>	<b>5.792</b>

In het algemeen geldt dat de nog te maken kosten en te realiseren opbrengsten zijn gebaseerd op geactualiseerde grondgebruikskaarten per 31 december 2017. Vanaf deze kaarten kan worden bepaald welk kosten nog dienen te worden gemaakt. De voornaamste nog te maken kosten voor de woningbouwcomplexen bestaan uit kosten voor verharding. Op basis van de kostensoorten conform de BRO kostensoortenlijst, worden de nog aan te leggen m<sup>2</sup> tegen prijzen per m<sup>2</sup> omgerekend in de exploitatieberekeningen. Een andere voorname kostensoort is de kostensoort plankosten. Deze bestaat uit toe te rekenen interne uren. Het bovenstaande geldt op hoofdlijnen ook voor de bedrijventerreinen. Wel hoeveelheden tegen tarieven per stuk, m, m<sup>2</sup>, m<sup>3</sup>. Voor de nog te realiseren opbrengsten geldt, dat de nog uitgeefbare m<sup>2</sup> zijn gebaseerd op de geactualiseerde grondgebruikskaarten. Het aantal m<sup>2</sup> wordt hierbij vermenigvuldigd met de van toepassing zijnde prijzen zoals opgenomen in de grondexploitaties.

In de paragraaf grondbeleid is een nadere toelichting gegeven op de bouwgrondexploitatie. In het boekjaar hebben we een voorziening gevormd voor een verwacht exploitatietekort Zeeduinse Poort. De op BBV gebaseerde balans van het administratief grondbedrijf per 31 december 2017 is toegevoegd. Risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar	2017	2016
Vorderingen op openbare lichamen	4.034.883	3.801.187
Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	1.250.000
Overige vorderingen	2.508.182	3.949.995
<b>Totaal</b>	<b>6.543.065</b>	<b>9.001.182</b>

*Vorderingen op openbare lichamen*

Nog te ontvangen BCF/BTW	4.034.883
	<u>4.034.883</u>

Schatkistbankieren

De gemeente is verplicht om overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Boven een drempelbedrag € 498.248 moeten wij afromen naar de rijks-schatkist. In de tabel hebben wij de mutaties weergegeven. Het gemiddelde drempelbedrag is niet overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	498,2475			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	106	5	261	329
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	392	494	237	169
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	66.433			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	66.433			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	498,2475			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	9.533	413	24.040	30.299
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	106	5	261	329

*Overige vorderingen*

Debiteuren belastingen tot en met 2015 is verwerkt in Debiteuren algemeen

Debiteuren algemeen	2.580.961	
Voorziening voor dubieuze belasting- en algemene debiteuren	-54.918	
Voorziening voor dubieuze belasting- en algemene debiteuren samenwerking	<u>-17.861</u>	
		<u>2.508.182</u>

De vorderingen op openstaande debiteuren, waarvan de betaaltermijn na aanmaning verstreken zijn, hebben we voor zover mogelijk, in handen van een deurwaarder, incassobureau en/of curator gegeven. Omdat de gemeente Veere het risico loopt dat ze een deel van deze bedragen niet meer ontvangt is een voorziening getroffen.

De voorziening Dubieuze debiteuren Samenwerking is gevormd voor de debiteuren die vanaf de belastingsamenwerking met de Walcherse gemeenten en Schouwen-Duiveland zijn ontstaan. Per 31 december 2017 bedraagt het saldo van beide voorzieningen € 72.788.

Liquide middelen	2017	2016
Bank	<u>610.236</u>	<u>13.148</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>610.236</u></b>	<b><u>13.148</u></b>

Overlopende activa	2017	2016
Nog te ontvangen bedragen EU	0	0
Nog te ontvangen bedragen Rijk	0	88.430
Nog te ontvangen bedragen ov.overheid	0	465.373
Nog te ontvangen bedragen 2015	0	125.853
Nog te ontvangen bedragen 2016	437.795	3.010.819
Nog te ontvangen bedragen 2017	3.745.735	0
Nog te verhalen kosten facil.grondbeleid	58.044	120.275
Overige overlopende activa	<u>215.940</u>	<u>116.539</u>
<b>Totaal</b>	<b><u>4.457.514</u></b>	<b><u>3.373.486</u></b>

<b>Nog te ontvangen bijdragen van de EU, de provincie Zeeland en verschillende ministeries met een specifiek doel.</b>				
	aldo 1/1/2017	toevoegingen	ontvangen	Saldo 31-12-2017
Prov. Zeeland, subsidie toegankelijkheid openbaar vervoer	34.000		34.000	0
Prov. Zeeland, subsidie toegankelijkheid openbaar vervoer mbstr/l	18.000		18.000	0
COA/maatsch.begeleiding part.verklaringstraject	88.430	0	88.430	0
Provincie/3x subsidie molens	12.500	0,00	12.500	0
Provincie/25% subsidie regioarrangement Walcheren	4.750	0,00	4.750	0
Prov. Zeeland/BDU subs.Ooststraat-Nieuwstraat	396.123	0,00	<b>396.123</b>	0
	<b>553.803</b>	<b>0</b>	<b>553.803</b>	<b>0</b>



## Toelichting op de balansposten

### PASSIVA

**2017**

**2016**

#### *Vaste passiva*

Eigen vermogen

**2017**

**2016**

#### Reserves

De reserves worden onderverdeeld in algemene reserve en bestemmingsreserves.

Algemene reserve	21.095.835	17.121.092
Bestemmingsreserves	7.235.900	9.332.167
<b>Totaal</b>	<b><u>28.331.735</u></b>	<b><u>26.453.260</u></b>

#### *Algemene reserve*

Stand per 1 januari	17.121.092
Stortingen	5.153.291
Storting rekeningsaldo 2016	1.816.113
Onttrekkingen	-2.994.661
	<u>21.095.835</u>

#### *Bestemmingsreserves*

Stand per 1 januari	9.332.167
Stortingen	2.645.518
Onttrekkingen	-4.741.786
Stand per 31 december	<u>7.235.900</u>

De stortingen en onttrekkingen van de bovengenoemde reserves zijn hierna in een overzicht weergegeven. Ook hebben we in de toelichting op de baten en lasten per programma de belangrijkste mutaties nader toegelicht.

Onder waarderingsgrondslagen is een opsomming gegeven van de aard en reden per reserve. Indien van toepassing hebben we bij de toelichting op de baten en lasten per programma mutaties in reserves toegelicht.

	Saldo per 1-1-2017	Vermeerderingen	Verminderingen	Mutatie Rek.saldo 2016	Verminderingen i.v.m. afschrijvingen	Saldo per 31-12-2017
<b>RESERVES</b>						
<b>ALGEMENE RESERVE</b>						
8000101 - Algemene reserve	17.121.092	5.153.291	2.994.661	1.816.113	-	21.095.835
<b>TOTAAL ALGEMENE RESERVE</b>	<b>17.121.092</b>	<b>5.153.291</b>	<b>2.994.661</b>	<b>1.816.113</b>	<b>-</b>	<b>21.095.835</b>
<b>BESTEMMINGSRESERVES</b>						
8000201 - Res. bovenwijkse voorzieningen	765.720	269.229	627.500	-	-	407.449
8000202 - Res. lokaal onderw ijsbeleid	809.648	177.139	94.970	-	-	891.817
8000203 - Reserve strategisch personeelsbeleid	256.472	-	-	-	-	256.472
8000204 - Reserve grondbedrijf	2.211.162	195.410	1.385.785	-	-	1.020.788
8000205 - Bijdrage investeringen exploitatie	1.119.930	2.003.740	-	-	88.065	3.035.605
8000206 - Nivellering afschr.last schoolgebouwen	136.934	-	50.759	-	-	86.175
8000207 - Reserve WMO en jeugdzorg	3.242.864	-	2.236.697	-	-	1.006.168
8000208 - Reserve Leefbaarheid	789.436	-	258.011	-	-	531.425
<b>TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES</b>	<b>9.332.167</b>	<b>2.645.518</b>	<b>4.653.721</b>	<b>-</b>	<b>88.065</b>	<b>7.235.900</b>
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>26.453.260</b>	<b>7.798.809</b>	<b>7.648.382</b>	<b>1.816.113</b>	<b>88.065</b>	<b>28.331.735</b>

Saldo van de rekening

**2017**

**2016**

Saldo van de rekening van baten en lasten	1.416.008	1.816.113
<b>Totaal</b>	<b><u>1.416.008</u></b>	<b><u>1.816.113</u></b>

Een analyse van het rekeningresultaat is gegeven in het overzicht van baten en lasten.

Voorzieningen	2017	2016
Voorzieningen	4.840.012	3.665.230
Af: Voorzieningen dubieuze debiteuren en tekorten	155.400	71.393
Voorzieningen algemeen <b>Totaal</b>	<b>4.684.612</b>	<b>3.593.838</b>
<i>Voorzieningen</i>		
Stand per 1 januari inclusief voorziening dubieuze debiteuren enz.	3.665.230	
Stortingen	2.211.783	
Onttrekkingen	-1.037.001	
Saldo		4.840.012
Voorziening dubieuze debiteuren, in mindering gebracht op debiteuren en overige vorderingen	-54.918	
Voorziening dubieuze debiteuren samenwerking, in mindering gebracht op debiteuren en overige vorderingen	-17.861	
Voorziening exploitatietekort Zeeduinsepoort in mindering gebracht op onderhanden werk grondexploitatie	-82.621	
		-155.400
Voorzieningen algemeen		<u>4.684.612</u>

In de toelichting op de baten en lasten per programma worden de mutaties nader toegelicht.

	Saldo per 1-1-2017	Toevoegingen	Aanwendungen	Vrijgevallen bedragen	Saldo per 31-12-2017
<b>VOORZIENINGEN</b>					
<b>VOORZIENINGEN ALGEMEEN</b>					
Voorziening Onderhoud gebouwen	107.078	1.067.169	850.736	-	323.511
8910001 - Voorziening w achtgeld	3.371	3.372	-	-	0
8910002 - Voorziening pensioen w ethouders	2.764.618	-	74.698	44.992	2.644.928
8910003 - Vz. Onderhoud kunst in de openbre ruimte	21.796	10.000	10.485	-	21.311
8910004 - Voorziening toplaagrenovatie sportvelden	23.325	20.761	14.740	-	29.346
8910005 - Vr. Onderhoud stadshaven Veere	25.765	45.745	10.610	-	60.900
8910006 - Voorziening afvalstoffenheffing	654.627	-	121.477	-	533.149
8910007 - Voorziening rioolrecht	-	118.589	-	-	118.589
8910009 - Vr. Civiele Kunstwerken	-	74.210	-	-	74.210
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN ALGEMEEN</b>	<b>3.593.838</b>	<b>1.339.845</b>	<b>1.082.746</b>	<b>44.992</b>	<b>3.805.945</b>
<b>VOORZIENINGEN DUB.DEBITEUREN EN TEKORTEN</b>					
8910938 - Vr. restitutie precariobelasting	-	878.668	-	-	878.668
8910939 - Vr. dubieuze debiteuren	55.370	3.704	4.157	-	54.918
8910940 - Dubieuze debiteuren Samenwerking	16.022	73.414	71.576	-	17.861
8910941 - Naheffingsaanlagen parkeren	0	-	-	-	0
8910944 - Exploitatietekort Zeeduinse Poort	-	82.621	-	-	82.621
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN DUB.DEBITEUREN EN TEKORTEN</b>	<b>71.393</b>	<b>1.038.408</b>	<b>75.733</b>	<b>-</b>	<b>1.034.068</b>
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>3.665.230</b>	<b>2.378.253</b>	<b>1.158.479</b>	<b>44.992</b>	<b>4.840.012</b>

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	<b>2017</b>	<b>2016</b>
--	-------------	-------------

Langlopende leningen, binnenlandse banken	36.384.663	35.997.796
Waarborgsommen	105.967	30.867
<b>Totaal</b>	<b><u>36.490.629</u></b>	<b><u>36.028.662</u></b>

*Langlopende leningen*

Stand per 1 januari	35.997.796
Aangetrokken leningen	3.000.000
Reguliere aflossingen	<u>-2.613.133</u>
Stand per 31 december	<u><u>36.384.663</u></u>

Zie de bijlage Overzicht van opgenomen geldleningen en waarborgsommen voor een nadere specificatie. De rente van de langlopende leningen bedraagt voor 2017 €1.238.245.

### ***Vlottende passiva***

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	<b>2017</b>	<b>2016</b>
---	-------------	-------------

Banken	0	743.101
<b>Totaal</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>743.101</u></b>

Overige kortlopende schulden	<b>2017</b>	<b>2016</b>
------------------------------	-------------	-------------

Overige schulden	8.368.662	7.073.839
<b>Totaal</b>	<b><u>8.368.662</u></b>	<b><u>7.073.839</u></b>

Crediteuren	2.922.427
Nog te betalen bedragen 2014	5.133
Nog te betalen bedragen 2015	10.357
Nog te betalen bedragen 2016	455.270
Nog te betalen bedragen 2017	<u>4.975.476</u>
	<u><u>8.368.662</u></u>

Overlopende passiva	<b>2017</b>	<b>2016</b>
---------------------	-------------	-------------

Overlopende passiva	62.813	36.840
Vooruitontvangen Rijk	0	152.171
Vooruitontvangen ov.overheid	90.175	77.186
<b>Totaal</b>	<b><u>152.988</u></b>	<b><u>266.197</u></b>

<b>Vooruitontvangen bijdragen van de EU, de provincie Zeeland en verschillende ministeries met een specifiek doel.</b>				
2017	Saldo 1/1	toevoegingen	vrijgevallen	Saldo 31/12
Prov. Zeeland, bijdrage opplusregeling	18.111	0	0	18.111
<b>Totaal</b>	<b>18.111</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18.111</b>

<b>Provincie</b>	Saldo 1/1	toevoegingen	vrijgevallen	Saldo 31/12
Subsidie resten kapel Vrouwenpolder	3.500	0	3.500	0
Subs.Singelgebied Domburg (sisa)	49.325	22.639	49.325	22.639
Subs.proeftuin duurzaam initiatiefvenster	6.250	0	6.250	0
Subs.breedband buitengebied		19.125		19.125
Subs.toegankelijkheid openbaar vervoer		30.300		30.300
<b>Totaal</b>	<b>59.075</b>	<b>72.064</b>	<b>59.075</b>	<b>72.064</b>

<b>Rijk</b>	Saldo 1/1	toevoegingen	vrijgevallen	Saldo 31/12
Min.OC&W/onderwijsachterstbel.	11.972	0	11.972	0
Min.OC&W/educatiebudget	40.624	0	40.624	0
COA/maatsch.begeleiding asielzoekers	99.575	0	99.575	0
<b>Totaal</b>	<b>152.171</b>	<b>0</b>	<b>152.171</b>	<b>0</b>

### **Gegarandeerde geldleningen**

Het saldo van de per ultimo 2017 gegarandeerde geldleningen bedraagt ca. € 17,3 miljoen. Dit bedrag is volgens de voorschriften buiten de telling in de balans opgenomen. Het betreffen leningen, aangegaan door woningbouw- en sportverenigingen ten behoeve van de financiering van vaste activa. Met betrekking tot de woningbouwverenigingen ligt het risico bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. De gemeente heeft hierbij slechts een achtervangfunctie. Zie bijgevoegd overzicht voor het verloop van de gewaarborgde geldleningen.

### **Overige niet uit de balans blijvende verplichtingen en vorderingen:**

- De in geld te waarderen aanspraken van opgespaard verlof worden niet verwerkt in het jaar waarin deze aanspraken zijn opgebouwd omdat het toegestaan saldo verlofdagen niet zonder reden naar het volgend jaar mag worden meegenomen. Het in geld te waarderen bedrag van niet opgenomen verlof en ook van het plus/min saldo gewerkte uren bedraagt €296.000.
- In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is een aantal risico's genoemd tot een bedrag van € 4.500.000 waaruit voor de gemeente nog verplichtingen kunnen voortkomen, onder andere met betrekking tot garantiestellingen voor leningen aan instellingen en organisaties.
- Overige belangrijke financiële verplichtingen zijn bedragen, gemoeid met een jaar en langer lopende contracten zoals huur en erfpacht, onder andere:
  - erfpacht terrein Oostwatering € 41.000;
  - 10-jarige huur parkeerterreinen Waterschap Scheldestromen, waarvan € 206.000 in 2018.Daarnaast lease (onder andere lease van computerapparatuur € 162.000), onderhoud, leveringen en diensten die op onderdelen bekend zijn, maar niet in totaal zijn geconsolideerd.
- In verband met decentralisaties zijn contracten gesloten voor WMO dagbesteding en begeleiding € 1.000.000, jeugdzorg € 3.000.000 en inkooporganisaties € 50.000.
- Wij hebben voor een bedrag van € 7.494.000 investeringsverplichtingen die nog niet op de balans zijn geactiveerd. Voor deze investeringen zijn verplichtingen aangegaan en deels lasten geboekt in het boekjaar, maar verdere uitvoering en afronding vindt plaats in 2018 of later.
- Diverse werken hebben vertraging opgelopen of zijn pas later in het jaar opgestart. De kredieten lopen over naar het volgende dienstjaar. In het resultaat is rekening gehouden met een bedrag van € 802.795 van kredieten die zijn overgeheveld van 2017 naar 2018.

Domburg,

# **OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN IN DE JAARREKENING EN DE TOELICHTING**

## Overzicht van baten en lasten en de toelichting

### Staat van baten en lasten:

Het hierna gepresenteerde overzicht van de baten en lasten geeft inzicht in de baten en de lasten per programma. Hierbij zijn de oorspronkelijk geraamde programmatotalen, de begrote programmatotalen na wijziging, en de gerealiseerde programmatotalen gepresenteerd. De gerealiseerde programmatotalen zijn geconfronteerd met de begroting na wijziging. In de laatste kolom is het resultaat af te lezen.

Conform de hoofdlijnennotitie resultaatbestemming van de commissie BBV zijn de toevoegingen en de onttrekkingen aan de reserves verwerkt tot maximaal de door de raad middels begroting of begrotingswijziging goedgekeurde bedragen.

Hierop is een uitzondering gemaakt voor onderstaande reserves:

- Reserve Wmo en jeugdzorg: de raad heeft besloten alle overschotten en tekorten in het lopende begrotingsjaar te verrekenen via deze reserve;
- Reserve Grondbedrijf: In de op 25 juni 2009 door uw raad vastgestelde evaluatie nota administratief grondbedrijf is bepaald dat exploitatieoverschotten en exploitatietekorten worden verrekend via de "Reserve Grondbedrijf";
- Egalisatievoorziening rioolrecht: volgens bestaand beleid worden de tekorten en overschotten op de exploitatie ten opzichte van de begroting verrekend via deze voorziening;
- Egalisatievoorziening afvalstoffenheffing: volgens bestaand beleid worden alle tekorten en overschotten op de exploitatie verrekend via deze voorziening.
- Reserve Lokaal Onderwijsbeleid: de raad heeft besloten de overschotten op (toekomstige) kapitaallasten vanaf 2011 toe te voegen aan deze reserve.

Verder is er rekening gehouden met de vastgestelde nota reserves en voorzieningen.

Leesaanwijzing:

- Waar een saldo zonder teken wordt gepresenteerd, moet een voordeel worden gelezen. Als er een "-" staat wordt een nadeel bedoeld.
- Bij de analyse van de verschillen op de reserves moet een "-" gelezen worden als een nadeel op het rekeningsaldo. Dit betekent dus dat er minder aan de reserve wordt onttrokken.

Bedragen in de analyse zijn afgerond op € 1.000.

De indeling van de jaarstukken wijkt af van die van het voorgaande begrotingsjaar. Door gewijzigde regelgeving in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) heeft de gemeente Veere vanaf het verslagjaar 2017 een nieuwe programma indeling en een centraal onderdeel waarin we de overheadkosten verantwoorden.

## Overzicht baten en lasten rekening 2017

(x 1.000)	Begroting 2017			Begroting 2017 na wijziging			Rekening 2017			Begroting-Rekening
	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	
Omschrijving programma										
Bestuur en ondersteuning	1.979	2.689	710	1.966	3.101	1.135	1.892	3.182	1.290	155
Veiligheid	2.239	40	-2.199	2.316	76	-2.240	2.385	88	-2.297	-56
Verkeer, vervoer en waterstaat	5.539	304	-5.235	6.055	455	-5.600	5.372	466	-4.906	694
Economie	1.951	7.782	5.832	1.862	7.969	6.107	1.360	8.015	6.655	548
Onderwijs	2.132	306	-1.826	2.575	726	-1.849	2.469	755	-1.714	135
Sport, cultuur en recreatie	7.804	555	-7.250	8.527	898	-7.630	7.715	969	-6.746	884
Sociaal domein	18.332	6.388	-11.944	20.727	8.324	-12.403	20.381	8.652	-11.729	674
Volksgesondheid en milieu	6.827	6.349	-478	7.006	6.300	-706	6.843	6.412	-431	275
Volkshuisv,ruimt.ord,sted.vernieuwing	7.341	6.019	-1.322	4.523	3.680	-843	5.658	5.400	-258	586
Overhead	8.228	109	-8.119	7.733	233	-7.499	7.421	271	-7.150	349
Algemene Dekkingsmiddelen	1.631	30.411	28.781	1.550	31.256	29.706	2.444	31.262	28.818	-888
Onvoorzien	114	0	-114	8	0	-8	0	0	0	8
Overige baten en lasten	-73	0	73	16	0	-16	40	0	-40	-24
Vennootschapsbelasting	50	0	-50	30	0	-30	14	0	-14	16
<b>Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>64.094</b>	<b>60.952</b>	<b>-3.142</b>	<b>64.896</b>	<b>63.018</b>	<b>-1.877</b>	<b>63.994</b>	<b>65.472</b>	<b>1.478</b>	<b>3.356</b>
Reserves	2.378	5.520	3.142	6.132	8.010	1.877	5.756	5.694	-62	-1.940
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>66.472</b>	<b>66.472</b>	<b>0</b>	<b>71.028</b>	<b>71.028</b>	<b>0</b>	<b>69.750</b>	<b>71.166</b>	<b>1.416</b>	<b>1.416</b>



# Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Analyse van de jaarrekening:

Jaarrekening 2017	Begroting 2017 na wijziging			Rekening 2017			Begroting-Rekening
	(x 1.000)	lasten	baten	saldo	lasten	baten	
Resultaat voor bestemming	64.896	63.018	-1.877	63.994	65.472	1.478	3.356
toevoegingen/onttrekkingen aan reserves	6.132	8.010	1.877	5.756	5.694	-62	-1.940
Resultaat na bestemming	<b>71.028</b>	<b>71.028</b>	<b>0</b>	<b>69.750</b>	<b>71.166</b>	<b>1.416</b>	<b>1.416</b>

Toelichting

Het saldo van de jaarrekening is € 1.416.000 positief. Dit voordelig saldo wordt onder andere veroorzaakt door hieronder genoemde zaken.

Omschrijving	Bedrag
<i>In de tabel is "-" een nadeel</i>	(x 1.000)
Voorziening precariobelasting	-879
Hogere opbrengst toeristenbelasting	314
Positief saldo exploitaties derden	262
Lagere storting voorziening pensioenen wethouders	143
Lagere uitgaven minimabeleid	114
Positief saldo overhead	86
Lagere lasten treasury	74
Lagere kosten sportaccommodaties	66
Hogere opbrengsten lijkbezorgingsrechten	51
Hogere algemene uitkering	46
Hogere lasten juridische advisering	-46
Niet bestede rijksbudgetten integratie statushouders	45
Lager onderhoud toiletten	39
Hogere baten burgerzaken	36
Lagere lasten gemeentehuis	35
Per saldo lagere directe lasten openbare orde en veiligheid	31
Minder inhuur leerling hoveniers	30
Over te boeken budgetten van 2017 naar 2018	803
Overige over- onderschrijvingen	166
<b>Resultaat</b>	<b>1.416</b>

*Vennootschapsbelasting (Vpb)*

Met ingang van dit boekjaar valt de gemeente onder de Vpb-plicht.

Wij hebben een bedrag van € 14.200 vennootschapsbelasting op voorlopige aanslag betaald. Dit bedrag betreft de activiteit grondexploitatie.

*Overzicht Wet normering topinkomens (WNT)*

Op grond van de WNT is de gemeente verplicht te rapporteren over de beloning die in artikel 2.3 van de wet wordt genoemd.

In 2017 heeft de gemeente Veere geen beloning verstrekt aan tijdelijk personeel voor een dienstverband van meer dan zes maanden die de bedragen te boven gaat. De gemeente is verplicht van onderstaande topfunctionarissen de genoemde gegevens openbaar te maken.

### **Overzicht 2017**

<b>Naam</b>	J.F.M. Steinbusch	J.C. Waverijn
<b>Functies</b>	Secretaris	Griffier/juridisch adviseur
Duur dienstverband in 2017	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1	1
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
<b>Toepasselijk WNT-maximum</b>	<b>€ 181.000</b>	<b>€ 181.000</b>
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning	€ 104.694	€ 76.674
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 1.518	€ 504
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.069	€ 13.234
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>€ 122.281</b>	<b>€ 90.412</b>

### **Overzicht 2016**

<b>Naam</b>	J.F.M. Steinbusch	J.C. Waverijn
<b>Functies</b>	Secretaris	Griffier/juridisch adviseur
Duur dienstverband in 2016	1/1 – 31/12	1/1 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1	1
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
<b>Toepasselijk WNT-maximum</b>	<b>€ 179.000</b>	<b>€ 179.000</b>
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning	€ 97.712	€ 72.434
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 1.283	€ 305
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 13.224	€ 11.070
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>€ 112.219</b>	<b>€ 83.809</b>

## **Analyse van de jaarrekening per programma**

De analyse van de jaarrekening 2017 valt uiteen in twee gedeelten.

1. Per programma geven we een analyse van de verschillen tussen de jaarrekening en de begroting na wijziging. Hierbij zijn de voornaamste afwijkingen toegelicht. Bij de uitvoering van de programma's ontstaan altijd kleine afwijkingen ten opzichte van het budget. Bij de tussentijdse rapportages is hier ruimschoots aandacht aan besteed. De toelichting geeft geen exact sluitend beeld met de tabel per programma. Dit wordt veroorzaakt doordat alleen grote afwijkingen worden genoemd.
2. Per programma worden de uitgaven en inkomsten die incidenteel in 2017 zijn gedaan genoemd. Als richtlijn houden wij een ondergrens van 0,1% (€ 71.028) van het begrotingstotaal aan. Dekking van deze incidentele uitgaven vindt plaats door een beschikking over de reserves. De incidentele uitgaven en inkomsten die uit de post onvoorzien worden gedekt zijn in een apart overzicht in het jaarverslag opgesomd.

<b>Programma Bestuur en Ondersteuning (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	1.979	1.966	1.892	
<b>Baten</b>	2.689	3.101	3.182	
<b>Saldo</b>	710	1.135	1.290	155

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<b>Resultaat</b>
<u>Bestuur</u> Door een wijziging in de rekenrente voor het APPA pensioen is een lager niveau van de voorziening pensioenen wethouders voldoende. De geraamde storting vervalt en een deel van de voorziening valt vrij.	143

<b>Programma Veiligheid (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	2.239	2.316	2.385	
<b>Baten</b>	40	76	88	
<b>Saldo</b>	-2.199	-2.240	-2.297	-56

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<u>Resultaat</u>
<u>Veiligheid</u>	
Op het programma realiseren we een nadeel op de urenverantwoording ten opzichte van de begroting van ongeveer € 81.000.	-81
Hier staan voordelen tegenover van ongeveer € 31.000. Dit betreft het opleggen van bestuurlijke boetes, lagere kosten van opruimen van niet gesprongen explosieven en lagere kosten van uitrusting van BOA's.	31

<b>Programma Verkeer, vervoer en waterstaat (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	5.539	6.055	5.372	
<b>Baten</b>	304	455	466	
<b>Saldo</b>	-5.235	-5.600	-4.906	694

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<u>Resultaat</u>
<p><u>Algemeen</u>  Een deel van het budget is niet besteed. Dit is onder andere veroorzaakt doordat we veel werkzaamheden uitvoeren in de winterperiode om het toeristisch seizoen te ontzien. De werkzaamheden lopen door in het nieuwe jaar. Als gevolg hiervan boeken we kredieten over naar 2018. Dit geldt voor zowel het taakveld Verkeer en vervoer als voor het taakveld Parkeren  Ook is een aantal kleinere meevallers geboekt, o.a. door meer afgegeven parkeervergunningen, lager onderhoud van parkeerautomaten en lagere kosten voor het parkeerverwijssystem.</p>	698

<b>Programma Economie (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	1.951	1.862	1.360	
<b>Baten</b>	7.782	7.969	8.015	
<b>Saldo</b>	5.832	6.107	6.655	548

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<u>Resultaat</u>
<u>Economische ontwikkeling</u> Het positieve resultaat komt deels door het nog niet uitvoeren van het breedband project in het buitengebied. Een bedrag van € 53.000 boeken we over naar 2018.	50
<u>Economische promotie</u> Enkele projecten die we voeden uit het budget Toeristische Impuls 2017 zijn nog niet afgerond; onder andere breedband buitengebied, kwaliteitsverbetering/innovatievouchers toerisme, 3D visualisatie Veere en fietsvoorzieningen in de openbare ruimte. Het resterend budget boeken we over naar 2018.	97
<u>Toeristenbelasting</u> Het aantal overnachtingen is in 2017 met 5% gestegen t.o.v. 2016. Mede hierdoor is er een meeropbrengst gerealiseerd van € 314.000.	314

<b>Programma Onderwijs (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	2.132	2.575	2.469	
<b>Baten</b>	306	726	755	
<b>Saldo</b>	-1.826	-1.849	-1.714	135

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<u>Resultaat</u>
<u>Openbaar basisonderwijs</u>	
Een deel van de rijksvergoedingen educatiebudget en lokaal onderwijsbeleid is niet in 2017 besteed. Dit bedrag boeken we over naar 2018.	94
Daarnaast zijn de kosten voor leerlingenvervoer in totaal € 21.000 lager dan geraamd. We hebben meer eigen bijdrage van ouders ontvangen doordat voor meer scholen nu geldt dat ouders boven een bepaald inkomen een eigen bijdrage moeten betalen. Dit is volgens landelijk advies. Daarnaast zijn de taxikosten voor de laatste maanden van het jaar (nieuw schooljaar) meegevallen.	21



<b>Programma Sport, cultuur en recreatie (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	7.804	8.527	7.715	
<b>Baten</b>	555	898	969	
<b>Saldo</b>	-7.250	-7.630	-6.746	884

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<u>Resultaat</u>
<p><u>Sportbeleid en activering</u> De lagere last op dit taakveld van € 177.000 is voor het grootste deel ontstaan door minder uitgaven op de kostenplaats Brede Impuls combinatiefuncties (ruim € 152.000). Dit zijn Rijksmiddelen die we niet voor andere doeleinden mogen inzetten. In 2018 maken we een plan voor besteding van dit budget. De posten Sportstimulering en Sportgala laten ook een (lichte) onderschrijving zien.</p>	152
<p><u>Sportaccommodaties</u> In 2017 hebben we ingestemd met een financiële bijdrage voor vervangende nieuwbouw van paardensportvereniging Veeerse Ruiters. Deze bijdrage moeten we nog overmaken.</p>	54
<p><u>Cultureel erfgoed</u> De subsidieregeling voor cultuurhistorisch waardevolle gebouwen is pas onlangs gestart, het budget van € 30.000 boeken we ten laste van het resultaat over naar 2018.</p>	30
<p><u>Openbaar groen en (openlucht) recreatie</u> <i>Groot onderhoud vakantiepark De Ruiser:</i> Er is nog een restantbudget van € 171.000. Het werk loopt door in 2018. Het restantbudget is eveneens nog niet beschikt over de reserve.</p>	171
<p><i>Verfraaien dorpsentrees</i> Voor verfraaien van dorpsentrees is er nog een restantbudget omdat de werkzaamheden nog niet zijn afgerond. Dit budget boeken we over naar 2018.</p>	28
<p><i>Onderhoud duingebied-voorzieningen</i> Op de post Onderhoud duingebied-voorzieningen is er nog een restantbudget van € 96.000. Dit is onder andere bedoeld voor de vervanging van de trap Aardappeldal A &amp; B. Dit bedrag boeken we over naar 2018. Voor een bedrag van € 30.000 beschikken we niet over de reserve in 2017.</p>	96
<p><i>Vervanging speeltoestellen</i> De speeltoestellen zijn nog niet vervangen als gevolg van een tekort aan capaciteit. Rekening houdend met de weersomstandigheden worden de toestellen in het voorjaar 2018 geplaatst. Het restantbedrag boeken we over naar 2018.</p>	66
<p><i>Project Kloostergronden Vrouwenpolder</i> Er is nog een budget van € 40.000 voor het project kloostergronden Vrouwenpolder. In 2018 is besloten dat dit project vervalt. Het bedrag beschikken we in 2017 niet uit de reserve.</p>	40
<p><i>Inhuur leerling hoveniers</i> De instroom van leerling-hoveniers stagneert waardoor we budget overhouden.</p>	30
<p><i>Onderhoud toiletten parkeerterreinen</i> De schoonmaakkosten voor toiletten vallen door een eenmalig voordeel</p>	39

lager uit.

*Overig*

Daarnaast zijn er nog diverse meevallers onder de € 25.000 en een beperkt aantal kleinere tegenvallers die mede hebben geleid tot het voordelige resultaat van dit programma.

<b>Programma Sociaal domein (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	18.332	20.727	20.831	
<b>Baten</b>	6.388	8.324	8.652	
<b>Saldo</b>	-11.944	-12.403	-11.729	674

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<u>Resultaat</u>
<p><u>Samenkracht en burgerparticipatie</u></p> <p><i>Opvang statushouders</i> De vergoeding van het rijk voor de opvang van statushouders is in 2017 niet geheel besteed. Het restant bedraagt € 70.000. In 2018 wordt nader onderzocht welke extra ondersteuning nodig is bij de integratie. Hiervoor wordt € 25.000 doorgeschoven naar 2018.</p> <p><i>Onvoorzien WMO algemeen</i> Daarnaast resteert het budget voor onvoorzien uitgaven Wmo algemeen aan het einde van 2017 met een bedrag van bijna € 90.000 omdat in 2017 daarvoor geen beroep meer op hoefde te worden gedaan.</p> <p><i>Zorgvernieuwing</i> Ook de uitgaven voor Zorgvernieuwing en algemene voorzieningen zijn zo'n €25.000 lager dan begroot. Dit was ook in 2016 het geval, maar er wordt wel vaker een beroep op gedaan.</p> <p><i>Taken MWW</i> Het geraamde bedrag voor de gebiedsteams is niet geheel besteed in afwachting van het onderzoek in 2017 door BMC naar de omvang van de formatie en taken van het MWW. In 2018 krijgt dit een vervolg in samenhang met de evaluatie van de pentekening. In 2017 is daarom € 25.000 niet besteed.</p>	70  90  85  25
<p><u>Wijkteams</u> Het budget opdrachten t.i.v. reserves € 300.000 is niet ingezet. Dit is een overgeheveld budget uit voorgaande jaren. Het blijkt dat deze middelen niet nodig zijn om de overheadkosten te kunnen dekken.</p>	300
<p><u>Inkomensregeling</u></p> <p><i>Bijzondere bijstand en minimabeleid</i> De aanvragen en uitgaven voor bijzondere bijstand en minimabeleid zijn gedaald ten opzichte van voorgaand jaar. Dit betekent dat er minder gebruik gemaakt wordt van de bestaande regelingen, terwijl we een stijging zien in het klantaantal van de bijstand. De aanpak vroegsignalering van huurschulden in samenwerking met Porthos en de corporaties liggen hieraan ten grondslag. In 2017 resteerde een bedrag van € 80.000.</p> <p>Daarnaast zijn er minder subsidies aan Armoedebeleid uitgegeven. Hierdoor resteert een bedrag van € 35.000.</p> <p>De realisatie betreft het aandeel van Veere in het resultaat van Orionis Walcheren 2017.</p>	80  35  84
<p><u>Maatwerkvoorziening</u> De daling van het aantal PGB's zette door in 2017. Dit is te zien in het overschot (ad. € 55.000) ten opzichte van de begroting.</p>	55

<p><u>Maatwerkdienstverlening 18+</u> De overschrijding van het budget met komt door de kostenstijging op het onderdeel Wmo begeleiding Zorg in Natura (ZIN). De toename van deze kosten worden deels verklaard door de afname van de kosten voor PGB.</p>	-104
<p><u>Maatwerkdienstverlening 18-</u> Er is in 2017 bijna € 85.000 meer uitgegeven aan Zorg in Natura. Dit is onder meer te verklaren omdat in 2017 veel PGB's zijn omgezet naar Zorg in Natura (ZIN). Deze omzetting naar ZIN was in 2016 al gestart en is een doel bij de decentralisatie van de Wmo en Jeugdwet. De trend van omzetten van PGB naar ZIN zal in 2018 voortgezet worden. Dit verklaart ook de stijging van het ZIN-budget. Tevens is de behoefte aan jeugdhulp veel hoger gebleken dan voorzien. Dit is een landelijk beeld.</p>	-85  15

<b>Programma Volksgezondheid en milieu (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	6.827	7.006	6.843	
<b>Baten</b>	6.349	6.300	6.412	
<b>Saldo</b>	-478	-706	-431	275

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<u>Resultaat</u>
<p><u>Riolering</u>            In 2017 is door een capaciteitsprobleem in het algemeen minder uren besteed aan riolering. Hierdoor zijn er in 2017 minder onderzoeken en inspecties uitgevoerd en is er minder riolering gereinigd. In 2018 pakken we dit op.            In totaal is er op het taakveld riolering minder besteed dan was geraamd. Het saldo voegen we toe aan de voorziening riolering.</p>	44
<p><u>Milieubeheer</u>            Het budget voor het onderzoek naar lood in de bodem en maatregelen gronddepot boeken we over naar 2018. Dan voeren we het uit. De voordelen betreffen diverse voordelige resultaten ten opzichte van de budgetten.</p> <p>De toegezegde bijdrage uit het leefbaarheidsfonds van € 50.000 voor de realisatie van een zonnepark in Koudekerke is nog niet voldaan. In 2018 maken we de bijdrage over. Dit bedrag is eveneens nog niet beschikbaar uit de reserve leefbaarheid.</p>	33 50
<p><u>Begraafplaatsen en crematoria</u>            In 2017 zijn er meer begravingen uitgevoerd op gemeentelijke begraafplaatsen dan geraamd. De meeropbrengst van lijkbezorgingsrechten is € 51.000.</p> <p>In 2017 zijn er minder uren besteed aan het onderhoud van begraafplaatsen voor een bedrag van € 53.000.</p>	51 53

<b>Programma Volkshuisv., ruimt.ord., sted.vernieuwing (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	7.341	4.523	5.658	
<b>Baten</b>	6.019	3.680	5.400	
<b>Saldo</b>	-1.322	-843	-258	586

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<u>Resultaat</u>
<u>Ruimtelijke ordening</u> Op het onderdeel exploitatie derden is er een positief saldo van € 262.000. Als gevolg van sneller verlopen procedures zijn o.a. exploitatie bijdragen ontvangen voor Dishoek, Vliedduinen, de Viking en diverse projecten in Zoutelande. Via resultaatbestemming voegen we dit bedrag toe aan de reserves voor o.a. toekomstig onderhoud.	262
Binnen dit taakveld is er voor € 149.000 voordeel op toe te rekenen rentelasten voor gebiedsontwikkelingen in voorbereiding. Door wijziging van de voorschriften BBV (Besluit begroten en verantwoorden) verwerken we de rente op een andere manier.	149
Het budget van € 200.000 voor uitvoering dorpsvisies midden-kernen is in 2017 niet besteed. Er zijn wel voorbereidingen getroffen voor de uitvoering. Dit vindt in 2018 plaats. Het budget boeken we over naar 2018 en is niet beschikt uit de reserve.	200
<u>Wonen en bouwen</u> Het restantbudget voor het woningbehoefteonderzoek van € 49.000 benutten we in 2018 omdat dit nog niet afgerond is. Dit bedrag is ook niet beschikt uit de reserve.	49
De uitvoeringskosten voor behandeling omgevingsvergunningen zijn per saldo € 23.000 lager door minder inhuur personeel.	23

<b>Overhead (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	8.228	7.733	7.421	
<b>Baten</b>	109	233	271	
<b>Saldo</b>	-8.119	-7.499	-7.150	349

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<u>Resultaat</u>
Er is een restantbudget opleidingen van € 94.000. Dit bedrag schuiven we door naar 2018 en zetten we dan in. Dit bedrag is eveneens niet beschikbaar uit de reserve.	94
Een bedrag van € 65.000 is over op het budget p3. Dit bedrag boeken we over naar 2018.	65
Een restantbudget van € 50.000 is over op het budget voor verbetering interne dienstverlening. Dit bedrag boeken we over naar 2018. Een bedrag van € 30.000 benutten we in 2018 t.b.v. van een nieuwe telefoonvoorzieningen.	50
Een bedrag van € 40.000 houden we over op loonbudgetten vanwege het niet inzetten van vacaturegelden.	40

<b>Algemene Dekkingsmiddelen (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	1.631	1.550	2.444	
<b>Baten</b>	30.411	31.256	31.262	
<b>Saldo</b>	28.781	29.706	28.818	-888

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<b>Resultaat</b>
<u>Treasury</u> De doorberekende rente van diverse kostenplaatsen geeft een nadelig resultaat van €66.000. Dit komt door het niet juist ramen van het voordeel van de rente bouwgrondexploitatie. Er is, net als in 2016, geen rente toegerekend aan niet in exploitatie genomen immateriële vaste activa.	-66
<u>Belastingen overig</u> We treffen een voorziening, omdat de mogelijkheid bestaat dat we reeds in rekening gebrachte precariobelasting (op kabels en leidingen) over 2016 en 2017 moeten terugbetalen.	-879
<u>Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds</u> Uit de laatste afrekening uitkering gemeentefonds blijkt een meevaller ten opzichte van de raming.	46
<u>Overig</u> De lasten van juridische advisering (inhuur) was hoger. Dit is onder meer het gevolg van extra juridische toetsingen van overeenkomsten enzovoort.	-46
De lasten gemeentehuis zijn lager door lagere lasten elektra/gas en bedrijfshulpverlening. Daarnaast zijn verhuurinkomsten van oude jaren geïnd.	35



<b>Vennootschapsbelasting (x 1.000)</b>	<b>Begroting 2017</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging</b>	<b>Rekening 2017</b>	
<b>Lasten</b>	50	30	14	
<b>Baten</b>	0	0	0	
<b>Saldo</b>	-50	-30	-14	16

**De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging:**

	<b>Resultaat</b>
Het verschil met de raming is ontstaan omdat ook de kosten van rechtskundig en ander advies op dit taakveld is geraamd. Hier mag echter alleen de belasting zelf worden verantwoord. De kosten zijn verantwoord op het taakveld bestuur.	12

## Aanwending bedragen voor onvoorzien

### Structureel onvoorzien

<b>Begrotingswijziging</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag</b>
Primitieve begroting		15.891,68
Begrotingswijziging 2017-2	17b.00541 aanschaf Renault Clio	1.236,00
Begr.wijz. 4 - 1e burap resultaat	Saldo structureel 1e burap 2017	-40.644,99
Begrotingswijziging 2017-5	17b.00288 erfpacht grond Jweg Wkp HZL	150,00
Begr.wijz. 7, 2e burap resultaatbepalend	Meeropbrengst OZB ivm areaaluitbreiding	23.517,31
Begr.wijz. 7, 2e burap resultaatbepalend	Saldo 2e burap 2017	401,42
		<b>551,42</b>

### Eenmalig onvoorzien

<b>Begrotingswijziging</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Bedrag</b>
Primitieve begroting		98.333,00
Begrotingswijziging 2017-2	17b.00245 professionalisering vastgoed	-15.000,00
Begrotingswijziging 2017-2	17b.00174 inh. tbv werk cultuurh erfgoed	-24.750,00
Begrotingswijziging 2017-5	17B.01378 handhaving woningen	-2.750,00
Begrotingswijziging 2017-5	17b.00246 eenmalig lagere subsidie VVV	3.230,00
Begrotingswijziging 2017-5	17b.01090 Hogere subsidie VVV stadhuis	-15.000,00
Begrotingswijziging 2017-5	Overschot detachering OLAZ	7.580,00
Begrotingswijziging 2017-5	17b.01209 VNG excursies VNG congres	-4.500,00
Begrotingswijziging 2017-5	17B.02680 Maatr. konijnenoverlast fase 2	-3.561,00
Begrotingswijziging 2017-5	17B.03099 bijdr. Projectkn. BIZ fondsDbg	-6.875,00
Begrotingswijziging 2017-5	17B.03119 wijz. Exploitatie ver.geb. Vrp	-3.000,00
Begrotingswijziging 2017-5	17b.00288 afkoop erfpacht grond Jweg Wkp	850,00
Begrotingswijziging 2017-5	17B.03761 kijk op cultuur 2017	-3.750,00
Begr.wijz. 9	17b.04190 aanpak lood in de bodem	-4.500,00
Begr.wijz. 9	17b.04478 verv info borden ANWB	-16.000,00
Begr.wijz. 9	17b,03995 welkomstbord Dishoek	-3.000,00
		<b>7.307,00</b>

**Incidentele baten en lasten:**

Hieronder volgen enkele grotere incidentele baten en lasten per programma. Aangezien de begroting op basis van regulier beleid wordt gemaakt, worden de incidentele uitgaven in principe ten laste van reserves gebracht.

In onderstaand overzicht worden kosten negatief aangegeven en opbrengsten positief.

De specificatie van de besteding van het budget incidenteel onvoorzien presenteren we in het jaarverslag.

<b>Programma Bestuur</b>	
Minderung storting pensioenen wethouders	143
<b>Programma Sport, cultuur en recreatie</b>	
Lager onderhoud toiletten	39
<b>Programma Volksgezondheid en milieu</b>	
Hogere opbrengsten lijkbezorgingsrechten	51
<b>Algemene Dekkingsmiddelen</b>	
Voorziening precariobelasting	-879
Lagere lasten treasury	74

## Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Programma	Omschrijving	Toevoegingen	Onttrekkingen
Veiligheid	Afschrijving Dakbedekking brwgarage Veere		1.737
Verkeer, vervoer en water- staat	Afschrijving Steiger Veere storting uit AR		4.000
Verkeer, vervoer en water- staat	Afschrijving Reconstructie parkeerterr Veere		2.853
Onderwijs	Afschrijving Peuterspeelzaal Meliskerke storting uit AR		2.827
Onderwijs	Afschrijving Peuterspeelzaal Grijpskerke		7.773
Onderwijs	Nivellering afschrijvingslas- ten scholen		50.759
Sport, cultuur en recreatie	Afschrijving omvormen aro- daveid Oostkapelle		2.833
Sport, cultuur en recreatie	Afschrijving Zwembad De Goudvijver		500
Sport, cultuur en recreatie	Afschrijving zonnecollecto- ren zwembad		2.702
Sport, cultuur en recreatie	Afschrijving 1e Inrichting De Sprong		410
Sociaal domein	Dekking business case Porthos		26.723
Volksgezondheid en milieu	Afschrijving Graflift		365
Volksgezondheid en milieu	Afschrijving Graflift		867
Volksgezondheid en milieu	Afschrijving Graflift en kip- pende aanhanger		2.052
Volksgezondheid en milieu	Afschrijving perscontainers		41.893
VHROSV	Storting SVN leningen	102.000	
Overhead	Afschrijving brandveilig- heid/vluchttrap stadhuis Veere	-	2.253
		<b>102.000</b>	<b>150.547</b>

## **Autorisatie programma's (begrotingscriterium)**

In de financiële verordening gemeente Veere 2015 (verordening ex art. 212 Gemeentewet) is in artikel 5 lid 3 bepaald dat ons college de raad vooraf als ze verwacht dat de lasten de geautoriseerde lasten of de investeringsuitgaven de geautoriseerde investeringskredieten dreigen te overschrijden of de baten de geautoriseerde baten dreigen te onderschrijden.

Uit onderstaande tabel blijkt dat de programma's Veiligheid en Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing zijn overschreden. Bij het programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing houdt dit verband met de administratieve verwerking van het taakveld grondexploitatie.

Alle verschillen betreffen bestaand beleid, zodat de begrotingsrechtmatigheid niet in het geding komt.

<b>Bedragen x 1.000</b>	<b>Begroting 2017 na wijziging lasten</b>	<b>Rekening 2017 lasten</b>	<b>Saldo lasten</b>	<b>Ver-schil in %</b>
Omschrijving programma				
Programma 01 Bestuur en ondersteuning	1.966	1.892	-74	-3,8%
Programma 02 Veiligheid	2.316	2.385	69	3,0%
Programma 03 Verkeer, vervoer en waterstaat	6.055	5.372	-683	-11,3%
Programma 04 Economie	1.862	1.360	-502	-27,0%
Programma 05 Onderwijs	2.575	2.469	-106	-4,1%
Programma 06 Sport, cultuur en recreatie	8.527	7.715	-813	-9,5%
Programma 07 Sociaal domein	20.727	20.381	-346	-1,7%
Programma 08 Volksgezondheid en milieu	7.006	6.843	-163	-2,3%
Programma 09 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening, stedelijke vernieuwing	4.523	5.658	1.135	25,1%
<b>Totaal programma's</b>	<b>55.558</b>	<b>54.075</b>	<b>-1.483</b>	<b>-2,67%</b>

# **BIJLAGEN**

# **OVERZICHT VAN GEACTIVEERDE KAPITAALUITGAVEN**

Staat van geactiveerde kapitaaluitgaven per 31 december 2017

Soort geactiveerde uitgaven	Aanschafwaarde 1 januari 2017	Boekwaarde 1 januari 2017	Vermeerdering in het boekjaar	Vermindering in het boekjaar	Afschrijving boekjaar	Rente boekjaar	Boekwaarde 31 december 2017
<b>Immateriële vaste activa:</b>							
Kosten geldleningen, agio en disagio	-	-	-	-	-	-	-
Kosten onderzoek en ontw ikkeling	1.049.738,45	1.049.738,45	276.854,76	405.030,15	-	-	921.563,06
<b>Totaal immateriële vaste activa</b>	<b>1.049.738,45</b>	<b>1.049.738,45</b>	<b>276.854,76</b>	<b>405.030,15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>921.563,06</b>
<b>Materiële vaste activa:</b>							
Gronden en terreinen	2.920.111,33	2.920.111,33	450.000,00	-	-	27.246,64	3.370.111,33
Strategische gronden	9.169.396,79	9.169.396,79	2.104.507,73	399.353,90	-	-	10.874.550,62
Woonruimten	29.268,90	7.804,56	-	-	1.951,14	-	5.853,42
Bedrijfsgebouwen	24.156.162,47	17.464.846,72	370.080,44	16.500,00	773.147,07	61.652,88	17.045.280,09
Grond-, w eg-, en w aterbouw kundige w erkzaamheden econ. nut	5.205.201,60	3.763.640,52	71.935,71	-	206.295,44	115.034,13	3.629.280,79
Grond-, w eg-, en w aterbouw kundige w erkzaamheden econ. nut met heffing	14.997.668,32	12.102.560,03	892.232,93	-	425.589,29	517.850,28	12.569.203,67
Grond-, w eg-, en w aterbouw kundige w erkzaamheden maatsch. Nut miv 2017	5.032.945,28	3.590.621,37	1.174.981,76	183.090,30	196.256,13	-	4.386.256,70
Vervoermiddelen	1.245.822,87	819.609,88	207.086,37	-	183.323,86	-	843.372,39
Machines, apparaten en installaties	1.357.515,17	1.049.270,89	648.586,93	-	108.348,52	6.532,40	1.589.509,30
Machines, apparaten en installaties met heffing	545.460,68	289.012,29	95.311,64	-	54.261,04	11.600,08	330.062,89
Overige materiële vaste activa econ. nut	860.119,07	538.640,34	306.337,51	9.150,75	72.647,65	853,31	763.179,45
Overige materiële vaste activa econ. nut met heffing	1.881.727,57	1.301.359,21	19.331,92	1.750,00	169.688,94	45.999,49	1.149.252,19
Overige materiële vaste activa maatsch. Nut miv 2017	1.801.717,12	1.407.112,87	80.153,13	-	76.714,46	-	1.410.551,54
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>69.203.117,17</b>	<b>54.423.986,80</b>	<b>6.420.546,07</b>	<b>609.844,95</b>	<b>2.268.223,54</b>	<b>786.769,21</b>	<b>57.966.464,38</b>
<b>Financiële vaste activa:</b>							
Effecten	138.594,36	138.594,36	-	-	-	-	138.594,36
Overige langlopende leningen	4.984.443,57	4.984.443,57	248.000,00	112.500,00	-	-	5.119.943,57
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>5.123.037,93</b>	<b>5.123.037,93</b>	<b>248.000,00</b>	<b>112.500,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.258.537,93</b>
<b>Vlottende activa:</b>							
Onderhanden w erk inzake bouw grond	-	2.256.028,76	2.851.367,60	1.353.833,34	-	-	3.753.563,02
Gereed product en handelsgoederen (verspreide percelen)	-	180.598,72	-	164.285,84	-	-	16.312,88
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>-</b>	<b>2.436.627,48</b>	<b>2.851.367,60</b>	<b>1.518.119,18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.769.875,90</b>
	<b>75.375.893,55</b>	<b>63.033.390,66</b>	<b>9.796.768,43</b>	<b>2.645.494,28</b>	<b>2.268.223,54</b>	<b>786.769,21</b>	<b>67.916.441,27</b>



# **OVERZICHT GRONDEXPLOITATIES**

## **Voortgang administratief 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 m<sup>2</sup> voor toekomstige exploitatie.

### **Biggekerke**

Binnen de gebiedsontwikkeling Biggekerke is de ondergrond van de school en het dorps huis aan Zeeuwendland verkocht. Daarnaast geeft de gemeente in dit gebied 2 vrijstaande kavels uit. De grondexploitatie is in februari 2017 vastgesteld gelijktijdig met de vaststelling van het bestemmingsplan.

### **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. Dit terrein is momenteel als parkeerterrein in gebruik. Hier is betaald parkeren van toepassing tot het moment dat het bestemmingsplan van dit gebied is vastgesteld en de kavels ten behoeve van onder andere woningbouw worden uitgegeven. In 2016 is de grond rondom de molen aangekocht, zodat we het verlies van de parkeerplaatsen van de voormalige Rabolocatie compenseren. De parkeerbalans blijft hierdoor in evenwicht.

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 en in exploitatie genomen. In de vastgestelde Visie Domburg zijn uitgangspunten bepaald voor de ontwikkeling in de komende jaren. De verwachting is dat de nieuwe supermarkt in het najaar van 2018 open gaat.

Uitgangspunt en verwachting is, dat het financiële resultaat voor het projectgebied als geheel minimaal kostendekkend en budgettair neutraal is. Ook de Nijverheidsweg maakt onderdeel uit van deze grondexploitatie.

Daarnaast zijn er in 2016 strategische gronden aangekocht aan de rand van Domburg om in de toekomst een goede ruimtelijke ontwikkeling te kunnen realiseren.

#### *Bedrijventerrein Oosterloo*

Aanvullend op de ontwikkeling van de Nijverheidsweg is het uitgifte gereed maken van het bedrijventerrein. In 2017 is het terrein uitgifte gereed gemaakt. Zoals bekend is het de bedoeling dat de bedrijven uit de Nijverheidsweg verhuizen naar het bedrijventerrein aan de Roosjesweg, waarna herontwikkeling van de Nijverheidsweg plaatsvindt. Met diverse eigenaren is reeds overeenstemming bereikt. De verwachting is dat we de onderhandelingen in 2018 afronden. Door de hogere grondprijzen in Domburg (vraag en aanbod) is de verwachting dat we dit plan in 2023 afsluiten met een positief resultaat van € 278.000.

### **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 m<sup>2</sup> (4.000 m<sup>2</sup> versus 6.554 m<sup>2</sup>). 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 1<sup>e</sup> fase is nu op 1 kavel na afgesloten, in 2017 zijn de voorbereidingen getroffen voor het uitgeven van de 2<sup>e</sup> fase. Het gaat hier om circa 7.774 m<sup>2</sup> uitgeefbare grond. De loting voor deze kavels was in 2017, maar heeft nog niet geresulteerd in een verkoop. De verwachting is dat de verkoop van de eerste kavels in 2018 is.

Na tussentijdse winstnemingen in 2008, 2009 en 2011 van respectievelijk € 431.340, € 437.833 en € 500.000, is de verwachte tussentijdse winstneming met uitgifte van de kavels uit het plan van de 2<sup>e</sup> fase in 2018 € 515.000. De totale geprognosticeerde winst voor dit plan bedraagt € 2,8 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 m<sup>2</sup> grondoppervlak aan dit gemeentelijk eigendom toegevoegd.

### **Koudekerke**

#### *Bedrijventerrein Karreveld*

De 1<sup>e</sup> en 2<sup>e</sup> fase van het bouwrijp maken zijn gerealiseerd. Om de bedrijfsgrond voor de aanleg van de bedrijfsverzamelgebouwen optimaal te ontsluiten is ten opzichte van de eerder vastgestelde grondexploitatie voorzien in de aanleg van een nieuwe wegverbinding. Daarnaast waren aanpassingen in de verkaveling noodzakelijk, waardoor er minder m<sup>2</sup> bedrijfsgrond is uit te geven. In 2011 is grond verworven voor de 2<sup>e</sup> toegangsweg.

De laatste 3 kavels van dit plan verkopen we in 2018. De verwachting is dat dit plan in 2019 afgesloten kan worden met een positief eindresultaat van circa € 50.000.

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 het vaststellen van Bedrijventerreinenprogramma Walcheren 2017-2021 en het toekennen van een subsidie van € 408.001.

### **Meliskerke**

#### *Molenwerf II*

Dit plan is in 2017 financieel afgesloten met een laatste winstneming van € 45.000. De totale winstneming van dit plan komt daarmee op € 809.000.

### **Oostkapelle**

#### *Zeeduinse Poort*

In het gebied begrensd door de Duinweg en de Noordweg liggen 2 percelen grond waarvan het ene in eigendom is van de gemeente en het andere in handen van een projectontwikkelaar. Op basis van een in 2008 afgesloten samenwerkingsovereenkomst wordt tot gezamenlijke woningbouwexploitatie gekomen. De aanlegkosten van een ontsluitings- c.q. rondweg met aansluiting op de Noordweg (via een rotonde) en de Duinweg (via een T-kruispunt) maken deel uit van de samenwerkingsovereenkomst en komen voor rekening van de wederpartij. Het gemeentelijk eindresultaat wordt bepaald door de snelheid waarmee de gemeentelijke bouwpercelen na het bouwrijp maken kunnen worden uitgegeven. Na de voorbereidingsprocedure in 2008 is de verdere bestemmingsplanprocedure in maart 2009 opgestart en in december 2009 vastgesteld door de Raad. Het bestemmingsplan Zeeduinse Poort te Oostkapelle is met ingang van 30 december 2010 onherroepelijk geworden.

In 2012 hebben gesprekken plaatsgevonden met de wederpartij en hebben er aanpassingen plaatsgevonden op de oorspronkelijke samenwerkingsovereenkomst. Hier is in 2013 overeenstemming over bereikt. In september 2013 is gestart met de aanleg van de rondweg. De Gemeente Veere verkoopt de vrijstaande kavels aan de randweg (5.693 m<sup>2</sup>). In 2016 zijn de laatste kavels van dit plan verkocht.

Daarnaast was in de overeenkomst opgenomen dat de Gemeente zich in zou spannen om een langzaam verkeersverbinding met het dorps hart te realiseren. Om dit mogelijk te maken is in 2014 het perceel Duinweg 24 verworven. Het opstal is gesloopt en in dit plan ingebracht. In 2017 is de langzaam verkeersverbinding aangelegd en geven we 2 kavels uit. We verwachten een verlies op dit plan van € 82.000, waar een voorziening voor is getroffen.

#### *Knotwilg*

Op het stuk grond aan de Torenstraat in Oostkapelle heeft een basisschool gestaan. De gebouwen zijn gesloopt. Dit perceel komt nu 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.

### **Serooskerke**

#### *Toekomstige uitbreiding*

Aansluitend aan het bestemmingsplan Serooskerke-Oost is een oppervlakte van 82.550 m<sup>2</sup> landbouwgrond aangekocht voor toekomstige exploitatie.

Door een wijziging van het bestemmingsplan is 20.000 m<sup>2</sup> van deze grond (binnen de geluidszone) gebruikt voor uitbreiding van de sportvelden. Door de verplaatsing van het trainingsveld, komt hiervoor 6.400 m<sup>2</sup> grond terug (buiten de geluidszone), die de realisatie van een ontsluitingsweg ten behoeve van Serooskerke-Oost mogelijk maakt. Het plan Serooskerke-Oost is opgenomen in de woningbouwplanning 2010-2020. Voor deze locatie worden ontwikkelmogelijkheden voor het concept Z.E.E. onderzocht. Dit staat voor Zorgvoorzieningen in combinatie met woningbouw, Educatie en Energievoorzieningen.

Het project maatschappelijk vastgoed is inmiddels ook gestart. Voor Serooskerke gaat dit om het maatschappelijk vastgoed in het "hart" van Serooskerke. Beide locaties dienen in samenhang ontwikkeld te worden, zodat het elkaar versterkt.

#### *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 m<sup>2</sup> boomgaard verworven. Ook voor deze locatie is het Z.E.E. concept onderzocht en zijn gesprekken gevoerd met diverse partijen. Gebleken is dat deze locatie uitstekend geschikt is om aan één partij aan te bieden. Er is inmiddels een partij die het perceel wil kopen.

### **Veere**

#### *Veelzijdig Veere 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 en komt in 2018 in de raad.

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.

De geactiveerde kosten van dit onderdeel van het project bedragen inmiddels circa € 500.000. Eind 2019 dient er (conform BBV-voorschriften) sprake te zijn van een actieve grondexploitatie om afboeking van dit bedrag te voorkomen.

#### *Opwaarderen Oostwatering*

In oktober 2013 is het scenario "Locatie-ontwikkeling, de plek centraal" vastgesteld als ambitieniveau voor de opwaardering van het jachthavengebied Oostwatering.

De havenpartners werken onder begeleiding van onafhankelijk voorzitter/adviseur watersport dit scenario uit. De ontwikkeling dient voor de gemeente budgettair neutraal te zijn. De gesprekken met de partners lopen nog steeds.

De geactiveerde kosten van dit onderdeel van het project bedragen inmiddels circa € 115.000.

### *Zanddijk*

In samenwerking met een projectontwikkelaar zijn gronden verworven voor toekomstige woningbouw. De oppervlakte bedraagt 14.218 m<sup>2</sup> met een aankoopwaarde van € 650.000. De gronden zijn inmiddels volledig in eigendom van de Gemeente. De grondexploitatie en het bestemmingsplan is in 2012 vastgesteld. Op dit moment wordt de bouwgrond uitgegeven. Tot en met 30 september 2015 zijn er 3 vrijstaande woningen, 2 tweekappers en 6 CPO woningen verkocht en notarieel gepasseerd. Op 1 vrijstaande kavel is een optie verleend. In 2014 is de eerste winstneming van € 225.000 toegevoegd aan de reserve grondbedrijf. In 2016 is circa 600 m<sup>2</sup> grond aan Zeeuwsland verkocht t.b.v. 3 levensloopbestendige woningen om de doorstroom van huurders te realiseren. Door de lagere grondprijs per m<sup>2</sup> voor sociale woningbouw in plaats van 2 onder één kap woning is het verwachte financiële resultaat circa € 80.000 lager dan waar rekening mee was gehouden. De verwachting is, dat het plan in 2023 naast een tussentijdse winstneming in 2018 van € 189.000 met een positief financieel resultaat van € 273.000 afgesloten kan worden. De totale verwachte winst komt daarmee op € 687.000.

### **Vrouwenpolder**

#### *Ontwikkeling Fort den Haakweg*

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. Doel is dat het resultaat budgettair neutraal is.

### **Westkapelle**

Door diverse projectontwikkelaars worden op dit moment percelen aangeboden ten behoeve van woningbouw en bedrijfslocaties.

### **Zoutelande**

#### *Tienden II*

Het bestemmingsplan en de grondexploitatie voor dit plan is in 2012 vastgesteld. In 2012 is gestart met het bouwrijp maken en de loting van de bouwkavels in april 2013. Het positieve resultaat van de Tienden II mag ingezet worden voor de grondexploitatie ontwikkeling omgeving Westkapelseweg in Zoutelande. Naast de eerste winstneming in 2014 van € 315.000 is er ook in 2015 € 315.000 toegevoegd aan de reserve grondbedrijf. In 2016 is circa 900 m<sup>2</sup> grond aan Zeeuwsland verkocht t.b.v. 6 levensloopbestendige woningen om de doorstroom van huurders te realiseren. Door de lagere grondprijs per m<sup>2</sup> voor sociale woningbouw in plaats van 2 onder één kap woning is het verwachte financiële resultaat circa € 120.000 lager dan waar rekening mee was gehouden. In 2017 was er een tussentijdse winstneming van € 150.000. De verwachting is, dat het plan in 2019 met een positief financieel resultaat van € 113.000 afgesloten kan worden. De totale verwachte winst van dit plan komt daarmee op € 893.000.

Projecten	Boekwaarde 1/1/2017	Lasten	Baten	Boekjaar 31/12/2017	Tussentijdse winstneming t/m 2016	(tussentijdse) winstneming 2017	Verwacht resultaat einddatum	Boekwaarde per m2 grondopp.
<b>In exploitatie genomen</b>								
P1005 Molenwerf II	-118	118	-	0	763	45	809	0,00
P1012 Nimmerdor fase I	99	94	-	193	1.369	-	2.829	9,43
P1016 Zeeduinse Poort	-1.106	464	14	-657	-	-	-83	-115,40
P1019 Zoutelandse Tienden II	-358	311	517	-565	630	150	889	-13,09
P1024 Toek.uitbr.Veere	654	21	432	243	225	-	686	17,07
P1025 Toek.uitbr.Vrouwenpolder	42	31	-	73	-	-	240	3,47
P1028 Singelproject Domburg	2.440	673	27	3.086	-	-	64	79,00
P1046 Gebiedsontw. MFA Biggekerke	-	382	33	349	-	-	1	98,46
P1047 Fort den Haak Vrouwenpolder	-	354	-	354	-	-	28	
P3003 Bedr.terrein Karreveld	277	17	331	-37	-	-	51	-1,33
P3004 Bedr.terrein Oosterloo	326	387	-	713	-	-	278	118,51
<b>Totaal</b>	<b>2.256</b>	<b>2.851</b>	<b>1.354</b>	<b>3.754</b>	<b>2.988</b>	<b>195</b>	<b>5.792</b>	

P1005 Molenwerf II	Boekwaarde 1/1/2017	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12/2017	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	3.187.223,11	-	3.187.223,11	-	-	-	3.187.223,11
Lasten							
Subtotaal	3.069.238,59	117.984,52	3.187.223,11	94.268,37	-23.716,15	-	3.187.223,11
Saldo	-117.984,52	117.984,52	-	94.268,37	-23.716,15	-	-

P1012 Nimmerdor fase I	Boekwaarde 1/1	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	3.511.634,16	-	3.511.634,16	-	-	1.811.358,37	5.322.992,53
Lasten							
Subtotaal	3.610.835,48	94.192,55	3.705.028,03	105.542,61	11.350,06	1.617.964,50	5.322.992,53
Saldo	99.201,32	94.192,55	193.393,87	105.542,61	11.350,06	-193.393,87	-

P1016 Zeeduinse Poort	Boekwaarde 1/1	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	3.033.883,95	14.460,00	3.048.343,95	14.460,00	-	369.106,78	3.417.450,73
Lasten							
Subtotaal	1.927.702,10	463.689,77	2.391.391,87	458.028,63	-5.661,14	1.108.680,00	3.500.071,87
Saldo	-1.106.181,85	449.229,77	-656.952,08	443.568,63	-5.661,14	739.573,22	82.621,14

P1019 Zoutelandse Tienden II	Boekwaarde 1/1	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	4.660.877,38	517.410,00	5.178.287,38	513.810,00	-3.600,00	14.473,49	5.192.760,87
Lasten							
Subtotaal	4.302.868,44	310.909,70	4.613.778,14	535.879,31	224.969,61	578.982,73	5.192.760,87
Saldo	-358.008,94	-206.500,30	-564.509,24	22.069,31	228.569,61	564.509,24	-

P1024 Toek.uitbr.Veere	Boekwaarde 1/1/2017	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12/2017	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	1.129.527,00	431.820,00	1.561.347,00	564.030,00	132.210,00	936.699,05	2.498.046,05
Lasten							
Subtotaal	1.783.368,31	20.707,46	1.804.075,77	24.024,50	3.317,04	693.970,28	2.498.046,05
Saldo	653.841,31	-411.112,54	242.728,77	-540.005,50	-128.892,96	-242.728,77	-

P1025 Toek.uitbr.Vrouwenpolder	Boekwaarde 1/1	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	-	-	-	-	-	326.963,22	326.963,22
Lasten							
Subtotaal	42.046,98	31.368,15	73.415,13	31.341,44	-26,71	253.548,09	326.963,22
Saldo	42.046,98	31.368,15	73.415,13	31.341,44	-26,71	-73.415,13	-

P1028 Singelproject Domburg	Boekwaarde 1/1	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	100.674,70	26.686,34	127.361,04	49.325,00	22.638,66	10.317.875,89	10.445.236,93
Lasten							
Subtotaal	2.540.303,31	673.370,69	3.213.674,00	994.470,57	321.099,88	7.231.562,93	10.445.236,93
Saldo	2.439.628,61	646.684,35	3.086.312,96	945.145,57	298.461,22	-3.086.312,96	-

P1046 Gebiedsontw. MFA Biggekerke	Boekwaarde 1/1	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	-	32.789,00	32.789,00	32.789,00	-	453.250,00	486.039,00
Lasten							
Subtotaal	-	381.823,20	381.823,20	375.209,76	-6.613,44	104.215,80	486.039,00
Saldo	-	349.034,20	349.034,20	342.420,76	-6.613,44	-349.034,20	-

P1047 Fort den Haak Vrouwenpolder	Boekwaarde 1/1	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	-	-	-	-	-	1.703.076,26	1.703.076,26
Lasten							
Subtotaal	-	353.807,99	353.807,99	334.988,62	-18.819,37	1.349.268,27	1.703.076,26
Saldo	-	353.807,99	353.807,99	334.988,62	-18.819,37	-353.807,99	-

P3003 Bedr.terrein Karreveld	Boekwaarde 1/1	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	2.036.624,00	330.668,00	2.367.292,00	323.498,00	-7.170,00	149.644,77	2.516.936,77
Lasten							
Subtotaal	2.313.952,14	16.806,12	2.330.758,26	19.139,20	2.333,08	186.178,51	2.516.936,77
Saldo	277.328,14	-313.861,88	-36.533,74	-304.358,80	9.503,08	36.533,74	-

P3004 Bedr.terrein Oosterloo	Boekwaarde 1/1	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	948,40	-	948,40	451.125,00	451.125,00	1.204.409,10	1.205.357,50
Lasten							
Subtotaal	327.106,11	386.707,45	713.813,56	376.742,71	-9.964,74	491.543,94	1.205.357,50
Saldo	326.157,71	386.707,45	712.865,16	-74.382,29	-461.089,74	-712.865,16	-

Totaal Staat P	Boekwaarde 1/1/2017	Verantwoord lopend jaar	boekwaarde 31/12/2017	raming lopend jaar	raming -/ verantwoord	nog te besteden / ontvangen	geactualiseerde expl. Begroting
Baten							
Subtotaal	17.661.392,70	1.353.833,34	19.015.226,04	1.949.037,00	595.203,66	17.286.856,93	36.302.082,97
Lasten							
Subtotaal	19.917.421,46	2.851.367,60	22.768.789,06	3.349.635,72	498.268,12	13.615.915,05	36.384.704,11
Saldo	2.256.028,76	1.497.534,26	3.753.563,02	1.400.598,72	-96.935,54	-3.670.941,88	82.621,14



# **OVERZICHT VAN OPGENOMEN GELDLE- NINGEN EN WAARBORGSOMMEN**



**Staat van opgenomen geldleningen**

Num- mer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening of het voorschot	Datum en nr. besluit van Staat van opgenomen geldleningen		O, S of R	Jaar van de (laatste) aflossing	percentage	Restantbedrag van de geldlening of het voor- schot aan het begin van het dienstjaar
		Datum raad	Besluit GS				
1	2	3	4	5	6	7	8
<u>Geldleningen</u>							
1 wkp	138.402,97 <b>138.402,97</b>	26-10-94		S	2024	4,940	62.495,50 <b>62.495,50</b>
2 vee	19.966.329,50	5-2-1998		S	2019	5,940	<b>4.635.566,87</b>
3 vee	3.000.000,00	16-1-2007		S	2022	4,325	<b>3.000.000,00</b>
4 vee	522.450,00	12-3-2007		S	2017	1,500	<b>13.071,94</b>
5 vee	3.000.000,00	4-1-2008		S	2018	4,575	<b>3.000.000,00</b>
6 vee	750.000,00	1-3-2008		S	2018	1,500	<b>130.436,02</b>
7 vee	3.000.000,00	30-9-2010		S	2050	2,985	<b>2.550.000,00</b>
8 vee	637.500,00	17-12-2010		S	2021	1,500	<b>372.417,95</b>
9 vee	4.500.000,00	21-12-2010		S	2050	3,700	<b>3.825.000,00</b>
10 vee	750.000,00	16-5-2011		S	2022	1,500	<b>482.140,89</b>
11 vee	5.000.000,00	29-9-2011		S	2051	3,120	<b>4.375.000,00</b>
12 vee	2.000.000,00	06-11-2012		S	2037	3,130	<b>1.680.000,00</b>
13 vee	4.000.000,00	6-12-2012		S	2042	3,200	<b>3.466.666,68</b>
14 vee	2.000.000,00	22-6-2013		S	2043	3,250	<b>1.800.000,00</b>
15 vee	4.000.000,00	25-11-2014		S	2039	1,779	<b>3.680.000,00</b>
16 vee	3.000.000,00	21-04-2015		S	2055	1,030	<b>2.925.000,00</b>
17 vee	3.000.000,00	10-10-2017		S	2057	1,830	<b>0,00</b>
	<b>59.126.279,50</b>						<b>35.935.300,35</b>
							<b>35.997.795,85</b>

Waarborgsommen

1 vee	J.Breedijk	<b>680,67</b>
2 vee	Diverse personen	<b>2.359,61</b>
3 mrk	Buffet Amicitia	<b>907,56</b>
4 vee	Diverse personen passen Langstraat Zoutelande	<b>1.850,00</b>
5 vee	Diverse personen sleutel Aagtekerke hoofd	<b>69,00</b>
7 vee	OOS-international BV huur koetshuis Serooskerke	<b>0,00</b>
8 vee	F.P.N. Blaas samenwerkingsovereenkomst	<b>10.000,00</b>
9 vee	Sim Beheer	<b>5.000,00</b>
10 vee	Stadtkamer B.V.	<b>0,00</b>
11 vee	M.S. Koets	<b>10.000,00</b>
12 vee	Zws projectbouwmij. Viking Westkapelle	<b>0,00</b>
		<b>30.866,84</b>

**Rekening 2017**

Bedrag van de in de loop van het dienstjaar op te nemen/opgenomen geld- leningen of voorschotten	Bedrag van de rente of het rente- bestanddeel	Bedrag van de aflossing of het aflossingsbestanddeel	Restantbedrag van de geldlening of het voor- schot aan het einde van het dienstjaar
1	0,00	3.087,28	6.558,69
	<b>0,00</b>	<b>3.087,28</b>	<b>6.558,69</b>
2	0,00	275.352,67	1.456.933,57
3	0,00	129.750,00	0,00
4	0,00	24,10	13.071,94
5	0,00	137.250,00	0,00
6	0,00	1.190,98	111.661,94
7	0,00	74.991,91	75.000,00
8	0,00	4.962,23	91.021,45
9	0,00	140.368,76	112.500,00
10	0,00	6.502,76	106.385,44
11	0,00	135.503,34	125.000,00
12	0,00	52.201,44	80.000,00
13	0,00	110.637,04	133.333,33
14	0,00	57.512,96	66.666,67
15	0,00	65.150,94	160.000,00
16	0,00	29.576,02	75.000,00
17	3.000.000,00	14.182,50	0,00
	<b>3.000.000,00</b>	<b>1.235.157,65</b>	<b>2.606.574,34</b>
	<b>3.000.000,00</b>	<b>1.238.244,93</b>	<b>2.613.133,03</b>

1	0,00	34,03	0,00
2	0,00	0,00	0,00
3	0,00	45,38	0,00
4	<b>100,00</b>	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00
12	<b>75.000,00</b>	0,00	0,00
	<b>75.100,00</b>	<b>79,41</b>	<b>0,00</b>
	<b>75.100,00</b>	<b>79,41</b>	<b>0,00</b>

# **OVERZICHT VERSTREKTE GEMEENTEGA- RANTIES**

Staat van gewaarborgde geldleningen

Rekening 2017 Gemeente Veere

Num- mer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening in €	Doel van de geldlening	Naam van de geld- nemer	Naam geldgever en nummer geldlening	Grondslag of percentage van het deel van de geldlening, dat door de eigen gemeente wordt geaarborgd	Datum en nummer raads- besluit	Rente- percentage	Restant bedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar		Bedrag van de loop van het d van de gew one jaar te w aarb geaarborgd geldleningen	Totaal bedrag van de gew one en buitengew one aflossingen	Restant bedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar		Num- mer
								Totaal	Waarvan door de gemeente geaarborgd			9+11-12	De gemeente geaarborgd	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	45.000,00	Ombouw 3 tennisbanen	LTC Domburg (looptijd 15 jaar)	RabobankWalcheren- (looptijd 10 jr Wbrgfonds sport; Nrd-Bevl.3038.904.155	100%	22-09-2010	4,35%	24.500,00	24.500,00		5.250,00	19.250,00	19.250,00	1
	45.000,00					22-09-2010	4,35%	18.000,00	0,00		4.500,00	13.500,00	0,00	
2	315.000,00	Renovatie kleedgebouw en.	Stichting Beheer Sportcompl. Bieweg te Veere	RabobankWalcheren- 3493929706 (1e aflossing in 2024)	50%	06-10-2010	4,95%	157.500,00	157.500,00		0,00	157.500,00	157.500,00	2
3	22.689,01	Bouw accommodatie	Schietvereniging Meliskerke (looptijd 25 jaar)	ING Vlissingen 65.91.81.363	100%	01-12-1995		3.857,31	3.857,31		907,56	2.949,75	2.949,75	3
4	15.882,31	Renovatie clubgebouw	Voetbalvereniging	RabobankWalcheren- Nrd-Bevl.3144-938-858	100%	12-10-2000	5%	6.479,24	6.479,24		2.495,76	3.983,48	3.983,48	4
	34.033,52	voetbalver.Oostkapelle	Oostkapelle		100%	12-10-2000	variabel +							
5	60.000,00	Bouw nieuw complex Ztl	Voetbalvereniging de Meeuwen	Rabo bank Walcheren/Nd Beveland 3144.933.902	50%	28-01-2014	4,25%	49.333,44	24.666,72		3.999,96	45.333,48	22.666,74	5
6	110.000,00	Aanleggen tennisbanen	L.T.C. de Stoof	Rabo bank Walcheren/Nd. Beveland	50%	25-10-2016	2,85%	55.000,00	27.500,00		4.584,00	50.416,00	25.208,00	6
							3,15%	55.000,00	27.500,00		4.584,00	50.416,00	25.208,00	
7	991.534,39	KV1196/1273	Woonburg	BNG/40.0069145.01	50% indirect	27-01-1987	4,29%	853.746,84	426.873,42		38.218,87	815.527,97	407.763,99	7
8	566.579,48	Veere	Woonburg	BNG/40.69162.02	50% indirect		3,35%	367.796,54	183.898,27		16.407,07	351.389,47	175.694,74	8
9	846.052,85	KV/1224 Veere	Woonburg	BNG/40.69146.01	50% indirect	27-01-1987	4,635%	268.896,87	134.448,44		11.707,31	257.189,56	128.594,78	9
10	755.601,34	Bouw W.W.W.	Woonburg	BNG/40.0069147.01	50% indirect	28-04-1987	4,33%	491.713,56	245.856,78		21.941,37	469.772,19	234.886,10	10
11	775.314,04	Bouw W.W.W.	Woonburg	BNG/40.0069148.01	50% indirect	23-04-1987	4,33%	504.541,76	252.270,88		22.513,79	482.027,97	241.013,99	11
12	838.093,02	KV/1272 Veere	Woonburg	BNG/40.69149.01	50% indirect	27-01-1987	4,05%	686.290,19	343.145,10		34.146,94	652.143,25	326.071,63	12
13	1.043.837,79	Herfinanciering KV 1239	Woonburg	BNG 40.0069150.01	50% indirect	14-04-1987	4,25%	658.090,37	329.045,19		32.259,87	625.830,50	312.915,25	13
14	560.808,94	Bouw W.W.W.	Woonburg	BNG/40.0069163.02	50% indirect	23-04-1987	3,37%	363.249,82	181.624,91		16.176,71	347.073,11	173.536,56	14
15	631.371,22	KV 1320 Mariekerke	Woonburg	BNG/40.0069164.02	50% indirect	29-04-1987	3,49%	395.140,72	197.570,36		17.418,07	377.722,65	188.861,33	15
16	341.407,44	Bouw W.W.W.	Woonburg	BNG/40.0075100.01	50% indirect	21-09-1989	3,79%	266.095,65	133.047,83		6.994,14	259.101,51	129.550,76	16
17	2.586.547,23	Sociale woningbouw	Woonburg	BNG 40.0084402.01	50% indirect		4,37%	768.541,70	384.270,85		245.304,60	523.237,10	261.618,55	17

Num- mer	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening in €	Doel van de geldlening	Naam van de geld- nemer	Naam geldgever en nummer geldlening	Grondslag of percentage van het deel van de geldlening, dat door de eigen gemeente wordt gewaarborgd	Datum en nummer raads- besluit	Rente- percentage	Restant bedrag van de geldlening aan het begin van het dienstjaar		Bedrag van de loop van het d van de gewone jaar te waarb gewaarborgd geldleningen	Totaal bedrag van de gewone en buitengewone aflossingen	Restant bedrag van de geldlening aan het einde van het dienstjaar		Num- mer	
								Totaal	Waarvan door de gemeente gewaarborgd			9+11-12	De gemeente gewaarborgd		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
18	2.042.010,97	Sociale woningbouw	Woonburg	BNG 40.0084403.01	50% indirect			1.590.591,77	795.295,89		40.698,20	1.549.893,57	774.946,79	18	
19	592.183,18	Sociale woningbouw	Woonburg	BNG 40.0089840.01	50% indirect		4,99%	512.291,51	256.145,76		6.410,89	505.880,62	252.940,31	19	
20	2.650.000,00	Sociale woningbouw	Woonburg	BNG 40.0100161	50% indirect		3,45%	2.265.589,18	1.132.794,59		46.688,31	2.218.900,87	1.109.450,44	20	
21	770.000,00	Sociale woningbouw	Woonburg	BNG 40.0099286	50% indirect		3,40%	655.762,98	327.881,49		14.382,58	641.380,40	320.690,20	21	
22	734.985,23	Sociale woningbouw	Woonburg	WSW leningnummer 14689 gecedeerd aan NWB	50% indirect	15-09-2008	4,70%	669.674,08	334.837,04		9.982,89	659.691,19	329.845,60	22	
23	5.000.000,00	Sociale woningbouw	Woonburg	BNG 40.106238 WSW leningnummer 43094	50% indirect	17-01-2011		5.000.000,00	2.500.000,00		0,00	5.000.000,00	2.500.000,00	23	
24	1.500.000,00	Sociale woningbouw	Woonburg	BNG 40.104030 WSW leningnummer 40720	50% indirect	17-01-2011	4,89%	1.500.000,00	750.000,00		0,00	1.500.000,00	750.000,00	24	
25	4.400.000,00	Sociale woningbouw	Woonburg	WSW leningnummer 42713 NWB 10026879	50% indirect	02-11-2011	3,16%	4.400.000,00	2.200.000,00		0,00	4.400.000,00	2.200.000,00	25	
26	4.000.000,00	Sociale woningbouw	Woonburg	WSW leningnummer 42716 NWB 10026880	50% indirect	02-11-2011	3,03%	4.000.000,00	2.000.000,00		0,00	4.000.000,00	2.000.000,00	26	
27	3.400.000,00	Sociale woningbouw	Woonburg	WSW leningnummer 44969	50% indirect		3,90%	3.400.000,00	1.700.000,00		0,00	3.400.000,00	1.700.000,00	27	
28	5.000.000,00	Sociale woningbouw	Woonburg	BNG 40.107174	50% indirect		3,73%	5.000.000,00	2.500.000,00		0,00	5.000.000,00	2.500.000,00	28	
								<u>34.987.692,53</u>	<u>17.581.020,04</u>	<u>11,00</u>	<u>607.584,89</u>	<u>34.380.123,64</u>	<u>17.275.160,94</u>		
<u>40.673.933,96</u>															

# **OVERZICHT SISA**

## **Sisa**

Single information en single audit voor specifieke uitkeringen heeft ten doel de verantwoordings- en controlelasten voor de gemeente te verminderen. Dit gebeurt enerzijds door als Rijk per specifieke uitkering minder verantwoordingsinformatie te eisen en anderzijds door minder controle omdat wordt uitgegaan van de reguliere jaarrekening (incl. controle) van gemeente.

In de jaarrekening wordt verplicht de bijlage Single information, single audit (SiSa) opgenomen. Voor een groot aantal specifieke regelingen van de Rijksoverheid en Provinciale overheid hoeft geen afzonderlijke accountantsverklaring meer te worden afgegeven, de bijlage vormt onderdeel van de accountantscontrole.

De bij de gemeente Veere van toepassing zijnde specifieke regelingen zijn hier verantwoord.





**SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2017 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2018**

OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2018 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
		<b>Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstanden beleid 2011-2017</b>				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie
		<b>Gemeenten</b>				
			<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04</i>
			€ 55.568	€ 2.386	€ 0	€ 11.972
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid <b>Bedrag</b>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten in (jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid <b>Bedrag</b>
			<i>Aard controle n.v.t Indicatornummer: D9 / 05</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 06</i>	<i>Aard controle n.v.t Indicatornummer: D9 / 07</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: D9 / 08</i>
		1				
		2				
		3				
		99				
		100				

SZW	G2	<b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeen tedeel 2017</b>  <b>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.</b>	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 02</i>	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 08</i>	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 09</i>	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 10</i>	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2 / 11</i>	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee          <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G2 / 12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
								Nee
SZW	G2A	<b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2016</b>  <b>Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)</b>	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen          <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G2A / 01</i>	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2A / 02</i>	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2A / 03</i>	Besteding (jaar T-1) IOAW inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2A / 04</i>	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2A / 05</i>	Besteding (jaar T-1) IOAZ inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G2A / 06</i>
			1 060717 Gemeente Veere	€ 2.665.116	€ 29.916	€ 192.163	€ 7.723	€ 15.888
			2					
			3					
			99					
			100					

			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01  In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen  <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 07</i>	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 08</i>	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 09</i>	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 10</i>	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 11</i>	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 12</i>
		1	060717 Gemeente Veere	€ 0	€ 67.297	€ 26.084	€ 0	€ 4.030
		2						
		3						
		99						
		100						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01  In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen  <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 13</i>	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G2A / 14</i>				
		1	060717 Gemeente Veere	€ 0				
		2						
		3						
		99						
		100						
<b>SZW</b>	<b>G3</b>	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2017</b>	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01</i>	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02</i>	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03</i>	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04</i>	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05</i>	Besteding (jaar T) Bob  <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		<b>Besluit bijstandverlening</b>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)  <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07</i>	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004  <i>Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08</i>	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee  <i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			

SZW	G3A	<b>Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016</b>  <b>Besluit</b>	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G3A / 01</i>	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3A / 02</i>	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3A / 03</i>	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3A / 04</i>	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3A / 05</i>	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3A / 06</i>
			1 060717 Gemeente Veere	€ 3.256	€ 4.500	€ 681	€ 35.896	€ 16.986
			2					
			3					
			99					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01  In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen  <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicatornummer: G3A / 07</i>	Besteding (jaar T-1) Bob  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3A / 08</i>	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3A / 09</i>	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004  inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  <i>Aard controle R</i> <i>Indicatornummer: G3A / 10</i>		
			1 060717 Gemeente Veere	€ 0	€ 0	€ 0		
			2					
			3					
			99					
			100					

BZK	C7C	<b>Investing stedelijke vernieuwing (ISV) II</b>  <b>Provinciale beschikking en/of verordening</b>  <b>Project-gemeenten (SiSa tussen medeoverheden)</b>	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Cumulatieve bestedingen ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting afwijking
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 01</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: C7C / 02</i>	<i>Aard controle R Indicatornummer: C7C / 03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 06</i>
			1 08015561/49/48 Nijverheidsweg Domburg	€ 26.686	€ 646.684	€ 127.361	€ 3.086.313	
			2					
			3					
			98					
			99					
			100					
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording Ja/Nee	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Activiteiten stedelijke vernieuwing (in aantallen)	Activiteiten stedelijke vernieuwing	
					Afspraak	Realisatie	Toelichting afwijking	
					Alleen in te vullen na afloop project	Alleen in te vullen na afloop project	Alleen in te vullen na afloop project	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 08</i>	<i>Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 09</i>	<i>Aard controle D1 Indicatornummer: C7C / 10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicatornummer: C7C / 11</i>	
			1 08015561/49/48 Nijverheidsweg Domburg	Nee				
			2					
			3					
			99					
			100					

# **VERDELINGSMATRIX**









Verdelingsmatrix gemeente Gemeente Veere (717): 2017 Realisatie periode 5, baten		2.2.1	2.2.2	3.1	3.2	3.3	3.4.2	3.5.2	3.6	3.7	3.8	4.1.2	4.3.1	4.3.2	4.3.3	4.3.4	4.3.5	4.3.6	4.3.7	4.3.8	4.3.9	4.4.1	4.4.2	4.4.3	4.4.4	4.4.5	4.4.6	4.4.7	4.4.8	4.4.9	5.1	5.2	6.1	7.1	7.2	7.3	7.4	7.5				
Categorieën		Belastingen op producenten	Belastingen op huishoudens	Grond	Duurzame goederen	Pachten	Eigen bijdragen en verhaal sociale uitkeringen in natura	Uitgeleend personeel	Huren	Leges en andere rechten	Overige goederen en diensten	Verhaal sociale uitkeringen in geld	Inkomensoverdrachten - Rijk	Inkomensoverdrachten - gemeenten	Inkomensoverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	Inkomensoverdrachten - provincies	Inkomensoverdrachten - waterschappen	Inkomensoverdrachten - overige overheden	Inkomensoverdrachten - Europese Unie	Inkomensoverdrachten - overige instellingen en personen	Inkomensoverdrachten - onverdeeld	Kapitaaloverdrachten - Rijk	Kapitaaloverdrachten - gemeenten	Kapitaaloverdrachten - gemeenschappelijke regelingen	Kapitaaloverdrachten - provincies	Kapitaaloverdrachten - waterschappen	Kapitaaloverdrachten - overige overheden	Kapitaaloverdrachten - Europese Unie	Kapitaaloverdrachten - overige instellingen en personen	Kapitaaloverdrachten - onverdeeld	Rente	Dividenden en winsten	Financiële transacties	Mutatie reserves	Mutatie voorzieningen	Afschrijvingen	Toegerekende reële en bespaarde rente	Overige verréknningen	Totaal taakvelden/balans mutaties			
Taakveld																																										
<b>Taakveld 0. BESTUUR EN ONDERSTEUNING</b>																																										
0.1	Bestuur							11		3																														14		
0.2	Burgerzaken									486																															486	
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden					6				3																															9	
0.4	Overhead				1			95	43	70	50		1								12																				272	
0.5	Treasury																																								326	
0.61	OZB woningen	3618																																158	12					3618		
0.62	OZB niet-woningen	1533																																						1533		
0.63	Parkeerbelasting																																							2674		
0.64	Belastingen overig																																							1004		
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeen		122			882							23779																											23779		
0.8	Overige baten en lasten																																									
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)																																									
0.10	Mutaties reserves																																									
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten																																									5694
<b>Totaal Taakveld 0.</b>		5151	122		1	888		95	57	3231	378		23780							12																158	12		5694		832	40411
<b>Taakveld 1. VEILIGHEID</b>																																										
1.1	Crisisbeheersing en brandweer									5																																5
1.2	Openbare orde en veiligheid				2					44	2		36																													84
<b>Totaal Taakveld 1.</b>					2					49	2		36																													89
<b>Taakveld 2. VERKEER, VERVOER EN WATERSTAAT</b>																																										
2.1	Verkeer en vervoer				8					32	125						5			11																					181	
2.2	Parkeren									50	131	13																													194	
2.3	Recreatieve havens					75				8		10																													93	
2.4	Economische havens en waterwegen																																									
2.5	Openbaar vervoer																																									
<b>Totaal Taakveld 2.</b>					8	75				58	163	148					5			11																						468
<b>Taakveld 3. ECONOMIE</b>																																										
3.1	Economische ontwikkeling																																									
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur				331		25																																			404
3.3	Bedrijventoket en bedrijfsregelingen						11				13	1																														25
3.4	Economische promotie	5521	1666									39					5																									7231
<b>Totaal Taakveld 3.</b>		5521	1666	331		36					13	40				5																								404	8016	
<b>Taakveld 4. ONDERWIJS</b>																																										
4.1	Openbaar basisonderwijs					3				35		3								3																					44	
4.2	Onderwijshuisvesting									39		18																														57
4.3	Onderwijsbeleid en leerinzaken									128		10		73		1	428		15																						655	
<b>Totaal Taakveld 4.</b>						3				202		31		73		1	428		18																						756	
<b>Taakveld 5. SPORT, CULTUUR EN RECREATIE</b>																																										
5.1	Sportbeleid en activering					5				52		11									4																				72	
5.2	Sportaccommodaties				1					10	49	2																														62
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurpartic					2				7		7																														41
5.4	Musea											1																													12	
5.5	Cultureel erfgoed									4				69		5	42																								120	
5.6	Media																																									
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	237	17	144						59	10	36						35			121																				659	
<b>Totaal Taakveld 5.</b>		237	18	151						132	59	57		69		30	35	53			125																				966	
<b>Taakveld 6. SOCIAAL DOMEIN</b>																																										
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie					9				79		21								28																					271	
6.2	Wijkteams											53																													5178	
6.3	Inkomensregelingen																																								3005	
6.4	Begeleide participatie																																									
6.5	Arbeidsparticipatie																																									
6.6	Maatwerkvoorziening (WMO)																																									
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+						193					3																													3	
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-																																								193	
6.81	Geïscaleerde zorg 18+																																									
6.82	Geïscaleerde zorg 18-																																									
<b>Totaal Taakveld 6.</b>						9	193			79		3	74								3005	5100																				8650







# **CONTROLEVERKLARING**



