



# **Financiële Begroting 2021**

20B.08240

## Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Financiële positie.....	3
Overzicht van baten en lasten 2021-2024.....	7
Globale toelichting aanmerkelijke verschillen .....	8
Overzicht structureel begrotingsaldo.....	9
Overzicht van geraamde incidentele baten en lasten .....	10
Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves .....	12
Geprognosticeerde balans.....	13
EMU-saldo .....	14
Bijlagen.....	15
Taakveldenraming 2021–2024 .....	16
Overzicht reserves .....	19
Overzicht voorzieningen .....	20
Prioriteitenplanning 2021-2024 .....	21
Investeringsplanning 2021-2024 .....	25
Voortgang grondbedrijf .....	28

## Inleiding

In de financiële begroting 2021 nemen we op de uiteenzetting van de financiële positie, het overzicht van baten en lasten en het overzicht van geraamde incidentele baten en lasten. Verder zijn er ter onderbouwing, diverse bijlagen opgenomen.

## Financiële positie

### Uitgangspunten

Voor het opstellen van de begroting 2021 gelden de volgende uitgangspunten.

1. materiele kosten: voor materiële kosten geldt een index van 1,6%;
2. subsidies: voor subsidies geldt een index van 1,6%;
3. gemeenschappelijke regelingen: volgens de VZG-richtlijn: 2,2%.
4. algemeen: de belastingtarieven en de overige tarieven (inkomsten) verhogen we met 1,9%;
5. in afwijking van het algemene uitgangspunt geldt voor de rioolheffing 2021 een stijging van het tarief met 5,25%, voor de afvalstoffenheffing een stijging van 15% en voor de onroerendezaakbelastingen een stijging van 6,9%;
6. in afwijking van het algemene uitgangspunt gelden voor de toeristenbelasting met ingang van 2021 gedifferentieerde tarieven (met een eigen verblijfmiddel: € 1,30; zonder een eigen verblijfmiddel: € 2,00);
7. personeelskosten: voor de gevolgen van een nieuwe CAO voor de sector gemeenten een stijging van werkgeverslasten: 2,5%.
8. rente voor nieuwe kapitaallasten: 1,5 %;
9. algemene uitkering op basis van de septembercirculaire 2020.

### Financiële positie 2021 – 2024

De financiële positie van de gemeente lichten we toe aan de hand van de volgende tabel uit het financieel perspectief 2021-2024. Deze tabel is voor de programmabegroting 2021 geactualiseerd.

Meerjarenramingen x € 1.000	2021	2022	2023	2024
A. Resultaat begin 2020	-420	-930	-1.220	-1.100
B. Autonome ontwikkelingen	-1.690	-1.600	-1.600	-1.610
C. Nieuw beleid	-210	-760	-650	-640
D. Prioriteiten leefbaarheid & toerisme	-1.280	-1.290	-1.251	-1.629
E. Bezuiniging op taken	360	430	490	520
F. Bijdrage aan algemene reserve		-390	-97	
G. Hogere inkomsten:				
1. Extra verhoging OZB	280	550	550	550
2. Verruimen parkeeropbrengsten	1.180	1.920	1.894	2.150
3. Differentiatie toeristenbelasting	1.700	1.700	1.700	1.700

<b>Meerjarenramingen x € 1.000</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
H. Mei- en septembercirculaire 2020	-16	194	-22	-187
I. Rente en overige mutaties	96	176	206	246
<b>Saldo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

- A. Voor het opstellen van de begroting en de meerjarenramingen stellen we algemene uitgangspunten op. Dit betreft onder meer de uitkering uit het gemeentefonds, de inflatie voor lonen en prijzen, de VZG-richtlijn, het rentepercentage bij kapitaallasten en het algemene inflatiepercentage voor belastingen en tarieven.
- B. We verwerken de gevolgen van enkele grote autonome ontwikkelingen die van invloed zijn op het financieel perspectief. Dit betreft met name het Leerlingenvervoer, WMO en Jeugdzorg.
- C. We nemen in de begroting voor 2021-2024 o.a. budget op voor het uitvoeringsprogramma Kijk op cultuur (€ 30.000), verhoging van de subsidie aan de Stichting Delta Cultureel (€ 10.000 structureel), maatregelen voor het bestrijden van droogte op de sportvelden (investering € 93.000), het opstellen van een laadpalenplan, uitvoeren van verkeersmaatregelen in Grijskerke (investering € 100.000), het opstellen van een kerkensvisie (€ 50.000) en terreinen betaald parkeren in Domburg geschikt maken voor bewoners en vergunninghouders (vanaf 2022 € 450.000). De prioriteiten en investeringen (nieuw beleid) zijn bij de betreffende programma's genoemd.
- D. De raming van deze post was in het financieel perspectief 2021-2024 als PM opgenomen. De keuze van de prioriteiten en investeringen (leefbaarheid en toerisme) zijn bij de betreffende programma's genoemd. Na een actualisatie van de berekeningen van het project maatschappelijke voorzieningen blijkt nog een te dekken bedrag van € 278.000. Dit bedrag is nu geraamd voor 2024.
- E. In dit kader hebben we kritisch gekeken naar uitgaven en investeringen en keuzes gemaakt om deze voorlopig niet te doen, uit te stellen of alternatieve dekking te onderzoeken. Ook zijn er structurele bezuinigingen opgenomen op de interne organisatie en bedrijfsvoering, bijvoorbeeld het niet indexeren van bedrijfsvoeringbudgetten en omzetten van contracten (totaal € 100.000).
- F. Het saldo in de meerjarenramingen (de jaren 2022 en 2023) reserveren we om de algemene reserve te versterken. Totaal is dit € 487.000.
- G. 1. Een extra verhoging van de onroerende zaakbelastingen met 5% in zowel 2021 als in 2022. Dit betekent een hogere opbrengst in die jaren van respectievelijk € 275.000 en € 550.000.  
2. In het financieel perspectief 2021-2024 is een globale aanneme gedaan met betrekking tot het verruimen van de parkeeropbrengsten. In de nota Parkeerbeleid 2020 zijn nauwkeurigere berekeningen van de te verwachten opbrengst gemaakt. De cijfers zijn in de verschillende jaren daarop afgestemd.  
3. In 2021 voeren we een differentiatie van de toeristenbelasting in. In dit model is er sprake van een laag tarief voor degene die een eigen verblijfsmiddel meenemen en een hoog tarief voor het overige verblijf. Het is een eenvoudige differentiatie die de gemeenten Middelburg en Vlissingen (binnen onze belastingsamenwerking) ook toepassen. Hiermee realiseren we een betaalbare toeristenbelasting in relatie tot de verblijfsprijs. De hogere opbrengst is € 1,7 miljoen.
- H. In het financieel perspectief 2021-2024 zijn de gevolgen voor de algemene uitkering uit het gemeentefonds verwerkt van zowel de mei als de septembercirculaire 2020.
- I. Als gevolg van renteherzieningen op bestaande geldleningen en het voordeliger aantrekken van een nieuwe geldlening, ramen we een rentevoordeel en overige mutaties.

## Prioriteiten- en investeringsplanning 2021-2024

We verwijzen naar de betreffende overzichten in deze financiële begroting op blz. 21 en 25. De prioriteiten en investeringen staan ook vermeld bij betreffende programma's in de programmabegroting.

### Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

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

#### Loonkosten

Basis voor de raming van de personeelskosten is de vastgestelde formatieomvang. Ook is rekening gehouden met de gevolgen van de vastgestelde Cao gemeenten. We houden rekening met de normale periodieke verhogingen. De personeelskosten voor eventuele vacatures ramen we op basis van het maximumniveau van de functieschaal. Voor de gevolgen van de invoering van het Individueel Keuzebudget (IKB) is structureel budget geraamd. De overige personele kosten ramen we op basis van bestaand beleid.

#### Wachtgelden/pensioenen ambtenaren en wethouders

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

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

De huidige oude wachtgeldverplichtingen zijn gering van omvang. Het benodigde bedrag is geraamd in de begroting. Voor de totale wachtgeldverplichting van vml. wethouders die recent is ontstaan is in de 2<sup>e</sup> bestuursrapportage 2020 een voorziening gemaakt.

### Financiering

Voor 2021 is onze kasgeldlimiet berekend op een bedrag van € 6,3 miljoen. In verband met de lage rente voor kort geld (leningen met een looptijd van enkele weken tot een jaar) financieren we zoveel mogelijk met kort geld.

Het totaal van de aangegane onderhandse (langlopende) geldleningen bedraagt begin 2021 € 42,3 miljoen. De aflossingen in 2021 bedragen € 1,5 miljoen. Het gemiddelde rentepercentage van de leningenportefeuille per 1 december 2021 is 1,79%.

Om inzicht in de financieringsbehoefte te krijgen, brengen we de geldstromen in beeld. Dit werken we uit in een liquiditeitsplanning die we periodiek evalueren. In de geprognosticeerde balans op pagina 13 is de te verwachten behoefte aan vreemd vermogen terug te vinden.

### Reserves en voorzieningen

In onderstaand overzicht is een raming opgenomen van het verloop van de diverse reserves en voorzieningen.

Stand per 31-12	2021	2022	2023	2024
Algemene reserve	13.127	13.074	13.084	13.028
Bestemmingsreserves	10.140	9.906	9.725	9.508
<b>Totaal reserves</b>	<b>23.267</b>	<b>22.981</b>	<b>22.809</b>	<b>22.626</b>
Voorzieningen	6.057	6.057	6.057	6.057
<b>Totaal</b>	<b>29.324</b>	<b>29.038</b>	<b>28.866</b>	<b>28.683</b>

Tabel: Reserves en voorzieningen 2021 - 2024 (x € 1.000)

In het kader van het provinciaal toezicht is besloten niet langer algemene richtlijnen (normbedragen) voor de minimale omvang van de algemene reserve voor te schrijven. In de paragraaf weerstandsvermogen is een onderbouwing gegeven voor de omvang van de benodigde weerstandscapaciteit.

### **Belastingen en lastendruk**

Voor de voorstellen met betrekking tot de gemeentelijke belastingen, heffingen en retributies verwijzen wij naar de paragraaf lokale heffingen.

De verordeningen met daarin de voorgestelde tarieven en overige wijzigingen bieden we u in de raadsvergadering van november aan. De verordeningen met betrekking tot de onroerendezaakbelastingen en forensenbelastingen bieden we aan in december.

Op basis van de voorstellen stijgt de lastendruk in 2021 (afhankelijk van het type huishouden) tussen de 9,4% en 12,8%.

### **Meerjarenramingen**

De meerjarenramingen (2022 – 2024) maken we op basis van constante prijzen. Dat wil zeggen dat er geen inflatie is toegepast op de uitgaven en inkomsten in de jaren 2022 tot en met 2024.

De hiervoor genoemde cijfers baseren we op gegevens uit:

- de circulaires van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties;
- de Macro Economische Verkenning van het Centraal Plan Bureau;
- het advies van de Vereniging Zeeuwse Gemeenten (VZG richtlijn);
- de meerjarenbegroting 2021-2023 (programmabegroting 2020);
- begrotingscirculaire 2021-2024 Provincie Zeeland.

## Overzicht van baten en lasten 2021-2024

Programma	Rekening 2019		Actuele begroting 2020		Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	3.292	3.313	2.617	3.465	2.357	6.091	2.318	6.431	2.315	6.493	2.313	6.871
Veiligheid	2.708	109	3.017	82	2.905	46	2.991	46	2.998	46	3.040	41
Verkeer, vervoer en waterstaat	5.913	709	6.749	343	7.881	417	8.028	417	7.946	417	8.064	417
Economie	819	8.372	2.163	7.786	1.482	11.066	907	10.526	883	10.507	782	10.406
Onderwijs	2.470	764	2.547	789	2.430	681	2.357	681	2.350	681	2.394	676
Sport, cultuur en recreatie	8.462	974	9.478	1.318	8.986	622	8.876	623	8.892	623	8.763	586
Sociaal domein	26.869	12.247	23.913	8.678	17.771	2.995	17.729	2.928	17.710	2.928	17.734	2.923
Volksgesondheid en milieu	7.118	6.503	7.666	6.560	7.801	6.978	7.984	6.974	7.867	7.016	7.768	7.026
Volkshuisv,ruimt.ord,sted.vernieuwing	12.410	10.449	7.919	6.331	9.679	8.448	5.604	3.898	4.589	3.128	4.265	2.837
Overhead	8.500	250	9.782	206	9.155	211	9.396	197	9.302	171	9.150	168
Algemene Dekkingsmiddelen	862	33.632	80	35.874	367	34.802	256	34.623	224	34.065	230	34.101
Onvoorzien	0	0	25	0	192	0	225	0	251	0	261	0
Overige baten en lasten	121	295	-86	107	863	0	959	0	920	0	1.488	15
Vennootschapsbelasting	-49	0	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Geraamd totaal van baten en lasten</b>	<b>79.495</b>	<b>77.616</b>	<b>75.904</b>	<b>71.541</b>	<b>71.869</b>	<b>72.357</b>	<b>67.629</b>	<b>67.343</b>	<b>66.247</b>	<b>66.076</b>	<b>66.251</b>	<b>66.068</b>
Reserves	3.200	5.385	2.924	7.287	1.766	1.278	583	869	360	531	288	471
<b>Subtotaal</b>	<b>3.200</b>	<b>5.385</b>	<b>2.924</b>	<b>7.287</b>	<b>1.766</b>	<b>1.278</b>	<b>583</b>	<b>869</b>	<b>360</b>	<b>531</b>	<b>288</b>	<b>471</b>
<b>Totaal</b>	<b>82.695</b>	<b>83.001</b>	<b>78.827</b>	<b>78.827</b>	<b>73.635</b>	<b>73.635</b>	<b>68.212</b>	<b>68.212</b>	<b>66.607</b>	<b>66.607</b>	<b>66.539</b>	<b>66.539</b>
<b>Saldo</b>		<b>306</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

Bedragen x € 1.000

## **Globale toelichting aanmerkelijke verschillen**

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

### **Aanmerkelijke verschillen begroting 2021 – rekening 2019**

Het verschil tussen het resultaat voor bestemming van de jaarrekening 2019 en de begroting 2021 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

1. De hogere baten in het programma bestuur en ondersteuning komen door de verhoging in de parkeertarieven in de begroting 2020 en de maatregelen op het gebied van parkeren in de begroting 2021.
2. De hogere lasten op het programma verkeer, vervoer en waterstaat in 2021 komen door de diverse maatregelen in het kader van de balans tussen leefbaarheid en toerisme, waaronder de parkeermaatregelen.
3. De hogere baten in het programma economie in 2021 komen door de extra opbrengsten uit toeristenbelasting. Voor het grootste deel komt dit door de invoering van tariefsdifferentiatie.
4. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing: door het actualiseren van lopende grondexploitaties ontstaan er verschillen.
5. Bij het onderdeel algemene dekkingsmiddelen is sprake van hogere baten in de begroting 2021. Dit komt door hogere baten uit het gemeentefonds en onroerende zaak belasting.

### **Aanmerkelijke verschillen begroting 2021– begroting 2020**

Het verschil wordt onder andere veroorzaakt door:

1. Programma bestuur en ondersteuning: De raming van de baten is hoger in de begroting 2021. Voor het grootste deel komt dit door de oorzaken zoals benoemd in de toelichting hierboven. Daarnaast is de prognose dat de parkeerbaten in 2020 lager uitvallen door de impact van het corona virus.
2. Verkeer, vervoer en waterstaat: Idem als toelichting hierboven bij de vergelijking tussen rekening 2019 en begroting 2021.
3. Economie: Idem als toelichting hierboven bij de vergelijking tussen rekening 2019 en begroting 2021.
4. Sociaal domein: In de begroting 2020 zijn de baten en lasten binnen dit programma hoger door onder meer het ontvangen, en doorbetalen, van rijks gelden voor de regeling Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandigen ondernemers (TOZO). Dit als onderdeel van het compensatiepakket voor corona.
5. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing: door het actualiseren van lopende grondexploitaties ontstaan er verschillen.
6. Algemene dekkingsmiddelen: Idem als toelichting hierboven bij de vergelijking tussen rekening 2019 en begroting 2021.
7. Overige baten en lasten: In de begroting 2021 is stelpost voor de kapitaallasten van het project maatschappelijke voorzieningen opgenomen onder dit onderdeel.



## Overzicht structureel begrotingssaldo

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

1. Saldo van baten en lasten: betreft het saldo van de regel 'geraamd totaal van baten en lasten' uit het overzicht van baten en lasten op pagina 7.
2. Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves: betreft het saldo van de regel 'reserves' uit het overzicht van baten en lasten op pagina 7 minus het in het raadsvoorstel gepresenteerde resultaat van de begroting 2021-2024.
3. Begrotingsresultaat na bestemming: het in het raadsvoorstel gepresenteerde resultaat van de begroting 2021-2024.
4. Waarvan incidentele baten en lasten (saldo): betreft het totaalsaldo van de incidentele baten en lasten zoals gepresenteerd in het 'overzicht van incidentele baten en lasten' op pagina's 10 en 11.
5. Structureel begrotingssaldo: het zuivere structurele begrotingssaldo. Een positief geval betekent een overschot.

Presentatie van het structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)		2021	2022	2023	2024
1	Saldo van baten en lasten	488	-286	-172	-183
2	Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-488	646	298	183 +
3	<b>Begrotingsresultaat na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>360</b>	<b>127</b>	<b>0</b>
4	Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-1.174	-332	-90	-50 -/-
5	<b>Structureel begrotingssaldo</b>	<b>1.174</b>	<b>692</b>	<b>217</b>	<b>50</b>

## Overzicht van geraamde incidentele baten en lasten

Programma	Omschrijving	2021		2022		2023		2024	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	Begr21: Herbestemming mijnenmagazijn	25							
	CP19 Bijdrage OZO	22							
Veiligheid	Begr21: Actualiseren munitiekaart	50							
Verkeer, vervoer en waterstaat	Begr21 Maatregelen Veere autoluw	165							
	Begr21 Tracestudie rondweg GPK en AGK	30							
	Begr21: Inricht park terr Dbg vergun.h			30					
	Bez fin perspect achterst onderh bewegw	50		50					
	Bez fin pers OV afboeken waarde			85					
	Bez fin pers OV btw herziening			5					
	Bez fin pers OV verwijderen OV			46					
	CP20 Overdr openbare verl aan watersch			40		40		40	
Economie	Hogere bijdrage bloemenakkerrand (dekking)	-10							
	Begr21: Uitv gebiedsv Veerse Meer fase 2	25							
	CP19 Doorontwikkeling badstatus Domburg	25		25					
	Winstneming Oosterloo begr 2021-2024				20				
Sport, cultuur en recreatie	Hogere bijdrage bloemenakkerrand	10							
	Begr21: Kunst voor kernen MLK en ZTL					50		50	
	Begr21: Extra subs stich Delta Cultureel	10		10		10			
	Begr21: Milieumaatr kunstgras Kdk	14							
	Begr21: Opstellen kerkenvisie	50							
	Begr21: Uitvoeringsprog kijk op cultuur	30		30		30			
	Begr21: Reviseren tank Westkapelle	75							
	Budget combinatiefuncties	34		42					
Sociaal domein	Septembercirculaire 2020 - Brede aanp dak- en thuislozen	32							
Volksgezondheid en milieu	Groene innovatieprijs	5							
	Begr21: Opstellen laadpalenplan	23							
	CP20 Operatie Steenbreek	15		15		20			
	Duurzaamheidsbudget	162		162					

Programma	Omschrijving	2021		2022		2023		2024	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Volkshuisv,ruimt.ord,sted.vernieuwing	Begr21 Overgangsregeling kamerverh 2 fte	65		65					
	Begr21: Opstellen nieuw antennebeleid	10							
	Begr21: Uitv landschapsv Deltadammen	25							
	Begr21: Herz best.pl buitengeb aan omg.w	150							
	Bez fin perfect omgevingswet	72							
	CP20 Budget omgevingswet begr 2020	60							
	Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen	40		40		40			
	Dekking ext toetsing omg.verg begr 2019		12		12				
	Ext toetsing omg.verg begr 2019	12		12					
	Inhuurbudget afdeling RO begr 2021-2024	125							
	Positief eindresultaat Zanddijk Veere		80						
	Positief resultaat boomgaard Serooskerke		180						
	Positief resultaat Knotwilg locatie		350						
	Winstneming Nimmerdor begr 2021-2024		180		155		80		120
	Winstneming Bouwlust begr 2021-2024						105		120
Verlies locatie Zeester Meliskerke	36								
Algemene Dekkingsmiddelen	Corona - opschalingskorting circ sept 20		166						
	Septembercirculaire 2020 - Brede aanp dak- en thuislozen		32						
Overhead	Begr21: Actualiseren beheerplannen	80							
	Begr21: Opstellen laadpalenplan (dekking)	-23							
	Bez fin perpsect beschr. Processen	25							
	Bez fin perpsect contract kort naar lang	-50							
	Bez fin perpsect res.verpl. Personeel	-270							
	CP19 Visiedoc. en uitv.progr. Dienstverl	75		125					
	CP19 Aansluiting e-depotvoorziening	45							
Reserves	Dekking uit reserves	1.318	463	175	438	185	100	240	40
	<b>Totaal</b>	<b>2.637</b>	<b>1.463</b>	<b>957</b>	<b>625</b>	<b>375</b>	<b>285</b>	<b>330</b>	<b>280</b>
	<b>Saldo</b>		<b>-1.174</b>		<b>-332</b>		<b>-90</b>		<b>-50</b>

Bedragen x € 1.000

## Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Reserve	Omschrijving	2021		2022		2023		2024	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Algemene reserve	Rente inkomsten SVN leningen	23		23		23		23	
	Beschikking in verband met toiletvoorziening kustparkeerterrein		19		19		19		19
	Beschikking in verband met grondsanering		25		25		25		25
Bijdrage investeringen exploitatie	Beschikking t.b.v. dekking kapitaallast investeringen		341		357		357		357
		<b>23</b>	<b>385</b>	<b>23</b>	<b>401</b>	<b>23</b>	<b>401</b>	<b>23</b>	<b>401</b>

Bedragen x € 1.000

## Geprognosticeerde balans

	T-2	T-1	T	T+1	T+2	T+3
<b>Activa</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2024</b>
(im) Materiële vaste activa	64.659	70.749	75.276	86.784	99.917	107.030
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	139	139	139	139	139	139
Financiële vaste activa: Leningen	5.457	5.458	5.471	5.485	5.498	5.397
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0	0	0 +
<b>Totaal Vaste Activa</b>	<b>70.255</b>	<b>76.345</b>	<b>80.886</b>	<b>92.407</b>	<b>105.554</b>	<b>112.566</b>
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	6.934	6.329	2.878	1.971	1.953	1.520
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	16	16	16	16	16	16
Uitzettingen <1 jaar	6.956	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Liquide middelen	0	0	0	0	0	0
Overlopende activa	3.573	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000 +
<b>Totaal Vlottende Activa</b>	<b>17.479</b>	<b>17.345</b>	<b>13.894</b>	<b>12.987</b>	<b>12.969</b>	<b>12.536</b>
<b>Totaal Activa</b>	<b>87.734</b>	<b>93.691</b>	<b>94.780</b>	<b>105.394</b>	<b>118.523</b>	<b>125.101</b>
<b>Passiva</b>	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2024</b>
Eigen vermogen	27.707	22.498	22.810	22.551	22.226	22.307
Voorzieningen	7.828	8.270	6.057	6.057	6.057	6.057
Vaste schuld	44.008	49.082	51.803	62.984	76.584	83.086 +
<b>Totaal Vaste Passiva</b>	<b>79.543</b>	<b>79.850</b>	<b>80.670</b>	<b>91.592</b>	<b>104.867</b>	<b>111.449</b>
Vlottende schuld	7.578	13.841	14.110	13.802	13.656	13.652
Overlopende passiva	614	0	0	0	0	0 +
<b>Totaal Vlottende Passiva</b>	<b>8.192</b>	<b>13.841</b>	<b>14.110</b>	<b>13.802</b>	<b>13.656</b>	<b>13.652</b>
<b>Totaal Passiva</b>	<b>87.735</b>	<b>93.691</b>	<b>94.780</b>	<b>105.394</b>	<b>118.523</b>	<b>125.101</b>

## EMU-saldo

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

EMU-saldo (x € 1.000)	T-1 2020	T 2021	T+1 2022	T+2 2023	T+3 2024
1. Exploitatiesaldo <b>vóór</b> toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-4.363	816	-286	-171	-183
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	6.090	4.527	11.508	13.134	7.112
3. Mutatie voorzieningen	442	-2.213	0	0	0
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-605	-3.452	-906	-18	-434
5. Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0	0	0
<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>-9.406</b>	<b>-2.473</b>	<b>-10.887</b>	<b>-13.287</b>	<b>-6.862</b>

## **Bijlagen**

## Taakveldenraming 2021–2024

Programma	Taakveld	Rekening 2019		Actuele begroting 2020		Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Bestuur en ondersteuning	Bestuur	2.387	0	1.757	0	1.486	0	1.464	0	1.464	0	1.464	0
	Burgerzaken	704	322	655	204	648	258	662	258	660	258	656	258
	Beheer overige gebouwen en gronden	133	57	138	22	157	19	125	19	125	19	126	19
	Parkeerbelasting	68	2.933	67	3.239	66	5.813	66	6.153	66	6.215	67	6.593
<b>Totaal Bestuur en ondersteuning</b>		<b>3.292</b>	<b>3.313</b>	<b>2.617</b>	<b>3.465</b>	<b>2.357</b>	<b>6.091</b>	<b>2.318</b>	<b>6.431</b>	<b>2.315</b>	<b>6.493</b>	<b>2.313</b>	<b>6.871</b>
Veiligheid	Crisisbeheersing en brandweer	1.921	6	2.271	7	2.127	9	2.149	9	2.206	9	2.247	4
	Openbare orde en veiligheid	787	103	746	76	779	37	843	37	792	37	792	37
<b>Totaal Veiligheid</b>		<b>2.708</b>	<b>109</b>	<b>3.017</b>	<b>82</b>	<b>2.905</b>	<b>46</b>	<b>2.991</b>	<b>46</b>	<b>2.998</b>	<b>46</b>	<b>3.040</b>	<b>41</b>
Verkeer, vervoer en waterstaat	Verkeer en vervoer	4.647	371	4.972	57	5.224	26	5.282	26	5.122	26	5.127	26
	Parkeren	1.090	184	1.573	196	2.428	228	2.519	228	2.598	228	2.716	228
	Recreatieve havens	176	155	204	91	229	164	226	164	226	164	221	164
<b>Totaal Verkeer, vervoer en waterstaat</b>		<b>5.913</b>	<b>709</b>	<b>6.749</b>	<b>343</b>	<b>7.881</b>	<b>417</b>	<b>8.028</b>	<b>417</b>	<b>7.946</b>	<b>417</b>	<b>8.064</b>	<b>417</b>
Economie	Economische ontwikkeling	220	7	147	0	120	0	120	0	120	0	120	0
	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	96	36	787	736	710	683	164	157	165	138	64	37
	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	140	32	169	28	125	36	125	36	125	36	125	36
	Economische promotie	362	8.297	1.060	7.023	527	10.347	498	10.333	473	10.333	473	10.333
<b>Totaal Economie</b>		<b>819</b>	<b>8.372</b>	<b>2.163</b>	<b>7.786</b>	<b>1.482</b>	<b>11.066</b>	<b>907</b>	<b>10.526</b>	<b>883</b>	<b>10.507</b>	<b>782</b>	<b>10.406</b>
Onderwijs	Openbaar basisonderwijs	411	58	232	49	279	39	280	39	281	39	314	37
	Onderwijshuisvesting	633	59	645	57	717	55	715	55	707	55	684	55
	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.427	647	1.671	683	1.434	587	1.362	587	1.362	587	1.396	584
<b>Totaal Onderwijs</b>		<b>2.470</b>	<b>764</b>	<b>2.547</b>	<b>789</b>	<b>2.430</b>	<b>681</b>	<b>2.357</b>	<b>681</b>	<b>2.350</b>	<b>681</b>	<b>2.394</b>	<b>676</b>



Programma	Taakveld	Rekening 2019		Actuele begroting 2020		Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Sport, cultuur en recreatie	Sportbeleid en activering	787	98	1.058	170	1.005	143	1.016	143	974	143	1.058	138
	Sportaccommodaties	987	92	888	84	964	78	968	78	967	78	935	75
	Cultuurpresentatie,-productie,-particip.	774	54	818	56	794	15	796	15	845	15	811	14
	Musea	380	34	1.495	525	462	26	466	26	465	26	366	25
	Cultureel erfgoed	801	232	468	69	679	78	554	78	553	78	526	63
	Media	271	0	267	1	276	1	276	1	276	1	276	0
	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.462	463	4.484	412	4.807	281	4.800	281	4.810	281	4.790	269
<b>Totaal Sport, cultuur en recreatie</b>		<b>8.462</b>	<b>974</b>	<b>9.478</b>	<b>1.318</b>	<b>8.986</b>	<b>622</b>	<b>8.876</b>	<b>623</b>	<b>8.892</b>	<b>623</b>	<b>8.763</b>	<b>586</b>
Sociaal domein	Samenkracht en burgerparticipatie	2.565	153	2.239	104	2.279	101	2.318	102	2.324	102	2.373	98
	Wijkteams	9.994	9.017	1.495	259	1.240	135	1.163	66	1.165	66	1.165	66
	Inkomensregelingen	4.487	2.962	9.770	8.194	4.161	2.655	4.153	2.655	4.153	2.655	4.153	2.655
	Begeleide participatie	1.267	0	1.308	0	1.206	0	1.228	0	1.215	0	1.190	0
	Arbeidsparticipatie	12	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0
	Maatwerkvoorziening (WMO)	618	5	562	4	534	4	539	4	539	4	539	4
	Maatwerkdienstverlening 18+	3.801	111	4.167	117	4.180	100	4.180	100	4.180	100	4.180	100
	Maatwerkdienstverlening 18-	2.953	0	3.520	0	3.288	0	3.296	0	3.283	0	3.283	0
	Geëscaleerde zorg 18+	8	0	59	0	91	0	59	0	59	0	59	0
	Geëscaleerde zorg 18-	1.164	0	793	0	792	0	792	0	792	0	792	0
<b>Totaal Sociaal domein</b>		<b>26.869</b>	<b>12.247</b>	<b>23.913</b>	<b>8.678</b>	<b>17.771</b>	<b>2.995</b>	<b>17.729</b>	<b>2.928</b>	<b>17.710</b>	<b>2.928</b>	<b>17.734</b>	<b>2.923</b>
Volksgezondheid en milieu	Volksgezondheid	870	27	923	1	943	2	944	2	945	2	945	1
	Riolering	1.810	2.211	1.968	2.368	2.022	2.571	2.041	2.592	2.069	2.624	2.094	2.653
	Afval	3.103	3.754	3.139	3.694	3.232	3.909	3.205	3.884	3.216	3.894	3.198	3.877
	Milieubeheer	945	0	1.208	10	1.137	0	1.331	0	1.172	0	1.057	0
	Begraafplaatsen en crematoria	390	510	427	487	467	496	463	496	466	496	473	495
<b>Totaal Volksgezondheid en milieu</b>		<b>7.118</b>	<b>6.503</b>	<b>7.666</b>	<b>6.560</b>	<b>7.801</b>	<b>6.978</b>	<b>7.984</b>	<b>6.974</b>	<b>7.867</b>	<b>7.016</b>	<b>7.768</b>	<b>7.026</b>

Programma	Taakveld	Rekening 2019		Actuele begroting 2020		Begroting 2021		Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024	
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Volks-huisv,ruimt.ord,sted.vernieu-wing	Ruimtelijke ordening	1.333	724	1.979	392	1.555	117	1.548	117	1.398	117	1.398	117
	Grondexploitatie (niet-bedrijven-terrein)	9.776	8.552	4.082	5.056	6.639	7.385	2.687	2.834	1.899	2.076	1.559	1.791
	Wonen en bouwen	1.301	1.173	1.858	883	1.485	946	1.369	946	1.292	934	1.309	929
<b>Totaal Volkshuisv,ruimt.ord,sted.vernieuwing</b>		<b>12.410</b>	<b>10.449</b>	<b>7.919</b>	<b>6.331</b>	<b>9.679</b>	<b>8.448</b>	<b>5.604</b>	<b>3.898</b>	<b>4.589</b>	<b>3.128</b>	<b>4.265</b>	<b>2.837</b>
Overhead	Overhead	8.500	250	9.782	206	9.155	211	9.396	197	9.302	171	9.150	168
<b>Totaal Overhead</b>		<b>8.500</b>	<b>250</b>	<b>9.782</b>	<b>206</b>	<b>9.155</b>	<b>211</b>	<b>9.396</b>	<b>197</b>	<b>9.302</b>	<b>171</b>	<b>9.150</b>	<b>168</b>
Algemene Dekkingsmid-delen	Treasury	91	178	-197	164	94	148	-17	144	-49	139	-47	135
	OZB woningen	319	3.840	271	3.700	267	4.158	267	4.355	267	4.355	271	4.355
	OZB niet-woningen	0	1.539	0	1.718	0	1.649	0	1.727	0	1.727	0	1.727
	Belastingen overig	452	1.065	6	290	6	295	6	295	6	295	6	295
	Alg.uitkeringen en ovg.uitk.gem.fonds	0	27.010	0	30.002	0	28.552	0	28.102	0	27.549	0	27.590
<b>Totaal Algemene Dekkingsmiddelen</b>		<b>862</b>	<b>33.632</b>	<b>80</b>	<b>35.874</b>	<b>367</b>	<b>34.802</b>	<b>256</b>	<b>34.623</b>	<b>224</b>	<b>34.065</b>	<b>230</b>	<b>34.101</b>
Onvoorzien	Onvoorzien	0	0	25	0	192	0	225	0	251	0	261	0
<b>Totaal Onvoorzien</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>192</b>	<b>0</b>	<b>225</b>	<b>0</b>	<b>251</b>	<b>0</b>	<b>261</b>	<b>0</b>
Overige baten en lasten	Overige baten en lasten	121	295	-86	107	863	0	959	0	920	0	1.488	15
<b>Totaal Overige baten en lasten</b>		<b>121</b>	<b>295</b>	<b>-86</b>	<b>107</b>	<b>863</b>	<b>0</b>	<b>959</b>	<b>0</b>	<b>920</b>	<b>0</b>	<b>1.488</b>	<b>15</b>
Vennootschapsbelasting	Vennootschapsbelasting (VpB)	-49	0	34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal Vennootschapsbelasting</b>		<b>-49</b>	<b>0</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Geraamd totaal van baten en lasten</b>		<b>79.495</b>	<b>77.616</b>	<b>75.904</b>	<b>71.541</b>	<b>71.869</b>	<b>72.357</b>	<b>67.629</b>	<b>67.343</b>	<b>66.247</b>	<b>66.076</b>	<b>66.251</b>	<b>66.068</b>
Reserves	Mutaties reserves	3.200	5.385	2.924	7.287	1.766	1.278	583	869	360	531	288	471
<b>Totaal Reserves</b>		<b>3.200</b>	<b>5.385</b>	<b>2.924</b>	<b>7.287</b>	<b>1.766</b>	<b>1.278</b>	<b>583</b>	<b>869</b>	<b>360</b>	<b>531</b>	<b>288</b>	<b>471</b>
<b>Subtotaal</b>		<b>3.200</b>	<b>5.385</b>	<b>2.924</b>	<b>7.287</b>	<b>1.766</b>	<b>1.278</b>	<b>583</b>	<b>869</b>	<b>360</b>	<b>531</b>	<b>288</b>	<b>471</b>
<b>Totaal</b>		<b>82.695</b>	<b>83.001</b>	<b>78.827</b>	<b>78.827</b>	<b>73.635</b>	<b>73.635</b>	<b>68.212</b>	<b>68.212</b>	<b>66.607</b>	<b>66.607</b>	<b>66.539</b>	<b>66.539</b>
<b>Saldo</b>			<b>306</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

## Overzicht reserves

Naam Reserve	2021			2022			2023			2024			
	Saldo 1/1	Vermeerderingen	Verminderen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderen	Saldo 31/12
Algemene reserve	13.008	576	-458	13.127	408	-460	13.074	175	-165	13.084	48	-105	13.028
<b>Totaal Algemene reserves</b>	<b>13.008</b>	<b>576</b>	<b>-458</b>	<b>13.127</b>	<b>408</b>	<b>-460</b>	<b>13.074</b>	<b>175</b>	<b>-165</b>	<b>13.084</b>	<b>48</b>	<b>-105</b>	<b>13.028</b>
Reserve bovenwijksevoorzieningen	515	0	-400	115	0	0	115	0	0	115	0	0	115
Reserve lokaal onderwijsbeleid	1.183	0	-44	1.140	0	-52	1.087	0	-10	1.077	0	-10	1.067
Reserve grondbedrijf	431	790	-36	1.185	175	0	1.360	185	0	1.545	240	0	1.785
Bijdrage investeringen exploitatie	5.357	400	-341	5.416	0	-357	5.059	0	-357	4.703	0	-357	4.346
Reserve Leefbaarheid	241	0	0	241	0	0	241	0	0	241	0	0	241
Reserve Maatschappelijke Voorz.	1.763	281	0	2.044	0	0	2.044	0	0	2.044	0	0	2.044
Reserve nog af te ronden proj/werkz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal Bestemmingsreserves</b>	<b>9.490</b>	<b>1.471</b>	<b>-821</b>	<b>10.140</b>	<b>175</b>	<b>-409</b>	<b>9.906</b>	<b>185</b>	<b>-367</b>	<b>9.725</b>	<b>240</b>	<b>-367</b>	<b>9.598</b>
<b>Totaal reserves</b>	<b>22.498</b>	<b>2.047</b>	<b>-1.278</b>	<b>23.267</b>	<b>583</b>	<b>-869</b>	<b>22.981</b>	<b>360</b>	<b>-531</b>	<b>22.809</b>	<b>288</b>	<b>-471</b>	<b>22.626</b>

(x € 1.000)

## Overzicht voorzieningen

Naam voorziening	2021			2022			2023			2024			
	Saldo 1/1	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31/12
Voorziening wachtgeld	100	0	0	100	0	0	100	0	0	100	0	0	100
Voorziening pensioen wethouders	4.148	0	0	4.148	0	0	4.148	0	0	4.148	0	0	4.148
Vz. Onderhoud kunst in de openbre ruimte	32	0	0	32	0	0	32	0	0	32	0	0	32
Voorziening topaagrenovatie sportvelden	74	0	0	74	0	0	74	0	0	74	0	0	74
Vrz. Onderhoud stadshaven Veere	107	0	0	107	0	0	107	0	0	107	0	0	107
Voorziening afvalstoffenheffing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voorziening rioolrecht	123	0	0	123	0	0	123	0	0	123	0	0	123
Vrz. Onderhoud columbaria	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vrz. Civiele Kunstwerken	221	0	0	221	0	0	221	0	0	221	0	0	221
Voorziening leges windmolen	102	0	0	102	0	0	102	0	0	102	0	0	102
<b>Totaal Voorzieningen algemeen</b>	<b>4.905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.905</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.905</b>
<b>Totaal Voorziening onderhoud gebouwen</b>	<b>303</b>	<b>976</b>	<b>-976</b>	<b>303</b>	<b>976</b>	<b>-976</b>	<b>303</b>	<b>976</b>	<b>-976</b>	<b>303</b>	<b>1.108</b>	<b>-1.108</b>	<b>303</b>
Vrz. restitutie precariobelasting	2.213	445	-2.658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vrz. dubieuze debiteuren	59	0	0	59	0	0	59	0	0	59	0	0	59
Dubieuze debiteuren Samenwerking	51	0	0	51	0	0	51	0	0	51	0	0	51
Naheffingsaanslagen parkeren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatietekort bedr.terrein Oosterloo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatietekort Zeeduinse Poort	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatietekort MFA Biggekerke	117	0	0	117	0	0	117	0	0	117	0	0	117
Exploitatietekort Singelgebied Domburg	525	0	0	525	0	0	525	0	0	525	0	0	525
Exploitatietekort Karreveld	97	0	0	97	0	0	97	0	0	97	0	0	97
Organisatiekosten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal Voorziening dub.debiteuren en tekorten</b>	<b>3.062</b>	<b>445</b>	<b>-2.658</b>	<b>849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>849</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>849</b>
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>8.270</b>	<b>1.421</b>	<b>-3.635</b>	<b>6.057</b>	<b>976</b>	<b>-976</b>	<b>6.057</b>	<b>976</b>	<b>-976</b>	<b>6.057</b>	<b>1.108</b>	<b>-1.108</b>	<b>6.057</b>

## Prioriteitenplanning 2021-2024

Programma in begroting	Omschrijving prioriteit	Eenmalig/ Structureel	Nieuw/ Bestaand	Jaar	Lasten	Baten
0. Bestuur en ondersteuning	Aansluiting e-depotvoorziening	S	Bestaand	2021	8.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Aansluiting e-depotvoorziening	E	Bestaand	2021	45.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Overleg Zeeuwse Overheden	E	Bestaand	2021	22.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Visiedocumenten en uitvoeringsprogramma dienstverlening	S	Bestaand	2021	15.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Visiedocumenten en uitvoeringsprogramma dienstverlening	E	Bestaand	2021	75.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Procesbeschrijvingen t.b.v. de rechtmatigheidsverklaring in 2021	E	Bestaand	2021	25.000	25.000
0. Bestuur en ondersteuning	Herbestemming Mijnenmagazijn Veere en oever scoutcentrum	E	Nieuw	2021	25.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Aansluiting e-depotvoorziening	S	Bestaand	2022	18.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Visiedocumenten en uitvoeringsprogramma dienstverlening	S	Bestaand	2022	15.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Visiedocumenten en uitvoeringsprogramma dienstverlening	E	Bestaand	2022	125.000	
0. Bestuur en ondersteuning	Uitvoeringsmaatregelen autoluw maken Veere/Domburg - lagere opbrengst parkeren	S	Nieuw	2021		-25.000
0. Bestuur en ondersteuning	Uitvoeringsmaatregelen autoluw maken Veere/Domburg - lagere opbrengst parkeren	S	Nieuw	2022		-450.000
1. Veiligheid	Actualisering munitiekaart	E	Nieuw	2022	50.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Hogere huurlasten Waterschapsterreinen	S	Bestaand	2021	10.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Achterstallig onderhoud bewegwijzering wegwerken	E	Bestaand	2021	50.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Verhogen budget voor bijhouden BGT-GBKN	S	Nieuw	2021	15.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Uitbreiding formatie verkeer en parkeren	S	Nieuw	2021	40.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Uitbreiding formatie verkeer en parkeren - werkplek o.a. licenties	S	Nieuw	2021	3.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Onderhoud bollards	S	Nieuw	2021	4.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vorming recreatief zandsuppletiefonds.	S	Nieuw	2021	338.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Uitvoeringsmaatregelen autoluw maken Veere/Domburg	E	Nieuw	2021	165.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Tracestudie rondweg Grijpskerke en Aagtekerke	E	Bestaand	2021	30.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Aanpassen afspraken parkeerterreinen Noord-Beveland	S	Nieuw	2021	33.500	16.500
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Toiletten Randduin Okp en Strandweg Kdk exploitatielasten	S	Nieuw	2021	30.000	30.000

Programma in begroting	Omschrijving prioriteit	Eenmalig/ Structureel	Nieuw/ Bestaand	Jaar	Lasten	Baten
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen en verwijderen openbare verlichting, afboeken boekwaarde	E	Bestaand	2022	85.000	85.000
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen en verwijderen openbare verlichting, btw-herziening	E	Bestaand	2022	4.600	4.600
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Verwijderen openbare verlichting (licht-donker-beleid) kosten verwijderen	E	Bestaand	2022	45.580	45.580
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen openbare verlichting aan Waterschap, eenmalige vergoeding (te betalen in 4 termijnen)	E	Bestaand	2022	40.272	40.272
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Hogere huurlasten Waterschapsterreinen	S	Bestaand	2022	10.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Achterstallig onderhoud bewegwijzering wegwerken	E	Bestaand	2022	50.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen openbare verlichting aan Waterschap, exploitatievergoeding voor 10 jaar (neemt jaarlijks met 10% af tot nul)	S	Bestaand	2022	P.M	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen openbare verlichting aan Waterschap en Verwijderen openbare verlichting (licht-donker-beleid) minder exploitatielasten.	S	Bestaand	2022	P.M	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Uitvoeringsmaatregelen autoluw maken Veere/Domburg	E	Nieuw	2022	30.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen openbare verlichting aan Waterschap, eenmalige vergoeding (te betalen in 4 termijnen)	E	Bestaand	2023	40.272	40.272
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Hogere huurlasten Waterschapsterreinen	S	Bestaand	2023	10.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Overdragen openbare verlichting aan Waterschap, eenmalige vergoeding (te betalen in 4 termijnen)	E	Nieuw	2024	40.272	40.272
5. Sport, cultuur en recreatie	Erfgoeddeal	S	Bestaand	2021	5.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Uitwerking overeenkomst met het Waterschap over de huur van stranden.	S	Bestaand	2021	33.500	
5. Sport, cultuur en recreatie	Kijk op cultuur - Verhoging subsidie	E	Nieuw	2021	30.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Stichting Delta Cultureel - Verhoging subsidie	E	Nieuw	2021	10.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Grote Kerk Veere - Verlenging subsidie	S	Nieuw	2021	25.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Uitvoering van de erfgoeddeal	S	Nieuw	2021	5.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Milieumaatregelen kunstgrasveld Koudekerke	E	Nieuw	2021	14.490	
5. Sport, cultuur en recreatie	Milieumaatregelen sportvelden "Green Deal"	S	Nieuw	2021	22.770	
5. Sport, cultuur en recreatie	Versterken groeninfrastructuur	S	Nieuw	2021	87.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Trapveldjes, speelplaatsen	S	Nieuw	2021	45.200	
5. Sport, cultuur en recreatie	Revisering tank Westkapelle	E	Nieuw	2021	75.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Cultuur/regiodeals	S	Nieuw	2021	75.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Akkerranden	S	Nieuw	2022	10.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Kijk op cultuur - Verhoging subsidie	E	Nieuw	2022	30.000	

Programma in begroting	Omschrijving prioriteit	Enmalig/ Structureel	Nieuw/ Bestaand	Jaar	Lasten	Baten
5. Sport, cultuur en recreatie	Stichting Delta Cultureel - Verhoging subsidie	E	Nieuw	2022	10.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Kijk op cultuur - Verhoging subsidie	E	Nieuw	2023	30.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Stichting Delta Cultureel - Verhoging subsidie	E	Nieuw	2023	10.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Kunst in de openbare ruimte - Meliskerke/Zoutelande	E	Nieuw	2023	50.000	
5. Sport, cultuur en recreatie	Kunst in de openbare ruimte - Meliskerke/Zoutelande	E	Nieuw	2024	50.000	
6. Sociaal domein	Inzet buurtbemiddeling	S	Nieuw	2021	10.000	
7. Volksgezondheid en milieu	Uitvoering duurzaamheidsplan	E	Bestaand	2021	150.000	150.000
7. Volksgezondheid en milieu	Operatie Steenbreek	E	Bestaand	2021	15.000	15.000
7. Volksgezondheid en milieu	Opstellen laadpalenplan - coalitieprogramma, duurzaamheid	E	Nieuw	2021	23.200	23.200
7. Volksgezondheid en milieu	Uitvoering duurzaamheidsplan	E	Bestaand	2022	150.000	150.000
7. Volksgezondheid en milieu	CP20 Operatie Steenbreek	E	Bestaand	2022	15.000	15.000
7. Volksgezondheid en milieu	CP20 Operatie Steenbreek	E	Bestaand	2023	20.000	20.000
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen ca	E	Bestaand	2021	40.000	40.000
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Omgevingswet invoering	E	Bestaand	2021	131.500	131.500
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Uitvoeren Gebiedsvisie Veerse Meer fase 2	E	Nieuw	2021	25.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Uitvoering Landschapsvisie Deltadammen	E	Nieuw	2021	25.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Opstellen van een kerkervisie	E	Nieuw	2021	50.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Antennebeleid 5G	E	Nieuw	2021	10.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Bodembeleid	S	Nieuw	2021	10.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Overgangsregeling kamerverhuur 2021	E	Nieuw	2021	65.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Overgangsregeling kamerverhuur 2022	E	Nieuw	2022	65.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Herziening bestemmingsplan buitengebied	E	Nieuw	2022	150.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Vormen van een duurzaamheidsfonds, t.b.v. duurzaamheids-doelstellingen (cfm. Hoofdlijnenprogramma)	S	Nieuw	2022	200.000	
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen	E	Bestaand	2023	40.000	40.000
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen	S	Nieuw	2024	40.000	

Programma in begroting	Omschrijving prioriteit	Eenmalig/ Structureel	Nieuw/ Bestaand	Jaar	Lasten	Baten
8. Volkshuiving, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen	E	Bestaand	2022	40.000	40.000
Bedrijfsvoering/diversen	Ambtelijke capaciteit afdeling ruimtelijke ontwikkeling	S	Bestaand	2021	45.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Handhaven leefbaarheid, uitbreiding formatie	S	Nieuw	2021	275.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Verbeterplan Dienstverlening Frontoffice en bedrijven - 2 casus regisseurs	S	Bestaand	2021	36.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Actualiseren beheerplannen (wegen, openbare verlichting, groen en duingebiedvoorzieningen)	E	Nieuw	2021	80.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Veerse krant (extra edities)	S	Nieuw	2021	25.000	
Paragraaf project MV	Herrijst Wkp, diverse aanpassingen	E	Nieuw	2021	17.000	
Paragraaf project MV	Aagtekerke, onderzoek organisatie gebouwenbeheer Regiodeal	E	Nieuw	2021	154.250	77.125
Paragraaf project MV	Multifunctionele accommodaties.	S	Nieuw	2024	200.000	



## Investeringsplanning 2021-2024

Programma in begroting	Omschrijving investering	Nieuw/ bestaand	Investerings jaar	Investerings bedrag	Afschr. termijn in jaren	Totale lasten	Totale baten
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen armaturen 2021	Bestaand	2021	134.250	20	8.055	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen lichtmasten 2021	Bestaand	2021	106.000	40	3.710	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Wegreconstructie (Duinweg Zoutelande)+ deel lange Dam	Bestaand	2021	1.350.000	25	67.500	16.000
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Upgrade parkeerterrein Breezand bij Fort den Haak, Vrouwenpolder,regiodeal	Bestaand	2021	725.000	25	18.125	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Verkeersmaatregelen doorgaande route Grijskerke GVVP	Nieuw	2021	100.000	25	5.000	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Domburg, Nehalennia gebied regiodeal	Nieuw	2021	247.311	25	12.366	
2 Verkeer vervoer en waterstaat	Toiletten Randduin Okp en Strandweg Kdk	Nieuw	2021	120.000	10	13.200	p.m.
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen lichtmasten 2022	Bestaand	2022	134.250	40	4.699	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen armaturen 2022	Bestaand	2022	106.000	20	6.360	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Reconstructie Dorpsplein Koudekerke	Nieuw	2022	287.000	25	14.350	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Parkeerterrein Nieuwstraat Zoutelande	Nieuw	2022	361.000	25	18.050	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen lichtmasten 2023	Bestaand	2023	143.500	40	5.023	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen armaturen 2023	Bestaand	2023	164.250	20	9.855	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen lichtmasten 2024	Nieuw	2024	143.500	40	5.023	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Vervangen armaturen 2024	Nieuw	2024	164.250	20	9.855	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Herinrichting Ooststraat-Markt-Weststraat Domburg	Nieuw	2024	730.000	25	36.500	
5. Sport, cultuur en recreatie	Maatregelen bestrijden droogte sportvelden	Nieuw	2021	93.150	10	10.247	
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen bestaande riolering, afkoppeling en knelpunten	Bestaand	2021	1.243.740	70	22.602	22.602
7. Volksgezondheid en milieu	Persleiding drukriolering	Bestaand	2021	80.000	70	1.454	1.454
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen drainage	Bestaand	2021	50.000	20	2.662	2.662
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen hoofdrioolgemalen	Bestaand	2021	120.000	15	8.393	8.393
7. Volksgezondheid en milieu	Reguliere vervanging ondergrondse containers	Bestaand	2021	25.000	20	1.500	1.500
7. Volksgezondheid en milieu	Vervanging 25 ondergrondse containers restafval	Bestaand	2021	125.000	10	13.750	13.750
7. Volksgezondheid en milieu	Uitbreiding columbaria	Nieuw	2021	18.000	40	630	
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen bestaande riolering, afkoppeling en knelpunten	Bestaand	2022	1.061.970	70	19.299	19.299
7. Volksgezondheid en milieu	Persleiding drukriolering	Bestaand	2022	80.000	70	1.454	1.454
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen drainage	Bestaand	2022	50.000	20	2.662	2.662
7. Volksgezondheid en milieu	Vervangen hoofdrioolgemalen	Bestaand	2022	120.000	15	8.393	8.393
7. Volksgezondheid en milieu	Reguliere vervanging ondergrondse containers	Bestaand	2022	25.000	20	1.500	1.500
7. Volksgezondheid en milieu	Reguliere vervanging ondergrondse containers restafval	Bestaand	2022	175.000	20	10.500	10.500

Programma in begroting	Omschrijving investering	Nieuw/ bestaand	Investerings jaar	Investerings bedrag	Afschr. termijn in jaren	Totale lasten	Totale baten
7. Volksgezondheid en milieu	Vervanging 25 ondergrondse containers restafval	Bestaand	2022	125.000	10	13.750	13.750
7. Volksgezondheid en milieu	Vervanging 25 ondergrondse containers restafval	Bestaand	2023	125.000	10	13.750	13.750
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen bestaande riolering, afkoppeling en knelpunten	Bestaand	2023	1.238.290	70	22.503	22.503
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vergroten persleiding	Bestaand	2023	80.000	70	1.454	1.454
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen drainage	Bestaand	2023	50.000	20	2.662	2.662
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen hoofdrioolgemalen	Bestaand	2023	120.000	15	8.393	8.393
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen bestaande riolering, afkoppeling en knelpunten	Nieuw	2024	1.224.550	70	22.253	22.253
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vergroten persleiding	Nieuw	2024	80.000	70	1.454	1.454
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen drainage	Nieuw	2024	50.000	20	2.662	2.662
7. Volksgezondheid en milieu	Krediet vervangen hoofdrioolgemalen	Nieuw	2024	120.000	15	8.393	8.393
7. Volksgezondheid en milieu	Vervanging ROM-reiniger	Nieuw	2024	20.000	5	4.200	4.200
Bedrijfsvoering/diversen	Oplossen klimaatproblemen MFA Zoutelande	Nieuw	2021	120.000	25	6.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging meubilair en inrichting dorpshuizen en mfa's	Nieuw	2021	9.680	20	581	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging machines accommodatiebeheer conform machineplan	Nieuw	2021	23.500	10	2.585	
Bedrijfsvoering/diversen	2x Ford transit connect	Bestaand	2022	63.360	7	8.717	
Bedrijfsvoering/diversen	2x Renault Zoe	Bestaand	2022	56.287	7	7.743	
Bedrijfsvoering/diversen	4x Ford transit custom	Bestaand	2022	169.828	7	23.363	
Bedrijfsvoering/diversen	4x Opel Vivaro	Bestaand	2022	161.972	7	22.283	
Bedrijfsvoering/diversen	Toyota Hillux 4x4	Bestaand	2022	47.188	7	6.492	
Bedrijfsvoering/diversen	Walker maaimachine	Bestaand	2022	23.334	5	4.410	
Bedrijfsvoering/diversen	Aanschaf waterwagen Serooskerke	Bestaand	2022	285.000	7	43.564	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging meubilair en inrichting dorpshuizen en mfa's	Nieuw	2022	49.465	20	2.968	
Bedrijfsvoering/diversen	Bus chassis kiepend	Bestaand	2023	41.715	7	6.376	
Bedrijfsvoering/diversen	Bus chassis kiepend veegvuil (2x)	Bestaand	2023	124.446	7	19.022	
Bedrijfsvoering/diversen	Tractor New Holland	Bestaand	2023	62.896	10	6.919	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervangen schoonmaakrobot zwembad	Bestaand	2023	9.200	4	2.392	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging meubilair en inrichting dorpshuizen en mfa's	Nieuw	2023	44.770	20	2.686	
Bedrijfsvoering/diversen	Toegankelijkheid gemeentelijke gebouwen voor mindervaliden	Nieuw	2023	100.000	25	5.000	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging meubilair en inrichting dorpshuizen en mfa's	Nieuw	2024	18.973	20	1.138	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging machines accommodatiebeheer conform machineplan	Nieuw	2024	31.500	10	3.465	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging aanhangwagens accommodatiebeheer	Nieuw	2024	5.226	10	575	

Programma in begroting	Omschrijving investering	Nieuw/ bestaand	Investerings jaar	Investerings bedrag	Afschr. termijn in jaren	Totale lasten	Totale baten
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging aanhangwagen conform materieelplan	Nieuw	2024	5.226	10	575	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging vrachtwagen conform materieelplan	Nieuw	2024	171.811	7	26.263	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging personenauto conform materieelplan	Nieuw	2024	27.916	7	4.267	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging tractor en herderarm conform materieelplan	Nieuw	2024	111.652	10	12.282	
Bedrijfsvoering/diversen	Vervanging elektrische scooters conform materiaalplan	Nieuw	2024	6.201	7	948	
Paragraaf project MV	Meubilair Herrijst stoelen en tafels	Nieuw	2021	48.400	25	2.396	p.m.
Paragraaf project MV	Oostkapelle, renovatie sporthal en dorps huis Halve Maan BENG	Nieuw	2021	3.660.884	25	192.349	p.m.
Paragraaf project MV	Oostkapelle, Voorbereidingskosten nieuwbouw scholen	Nieuw	2021	166.000	50	6.640	p.m.
Paragraaf project MV	Westkapelle, voorbereidingskosten locatie Kerkeweg/Molenwal	Nieuw	2021	50.000	25	3.000	

## **Voortgang grondbedrijf**

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

### **Aagtekerke**

#### *Bouwlust III fase III*

In het verlengde van de Hekweide en de Agathastraat is in 2012 een perceel grond aangekocht ter grootte van 10.110 m<sup>2</sup> voor toekomstige exploitatie. In 2019 zijn deze gronden in exploitatie genomen. Hiermee is een financiële afboeking naar de marktwaarde van € 0,4 mln voorkomen. De verwachting is, dat deze grondexploitatie resulteert in een positief resultaat van € 1,2 mln.

#### *Omgeving Amicitia*

Deze gebiedsontwikkeling maakt onderdeel uit van het project maatschappelijke voorzieningen. De gemaakte voorbereidingskosten bedroegen per eind 2019 circa € 8.000. Deze zijn bij de jaarrekening 2019 afgeboekt.

### **Biggekerke**

Binnen de grondexploitatie in 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. Door financiële tegenvallers is in 2019 voor deze grondexploitatie een voorziening getroffen van € 119.000. We verwachten deze grondexploitatie in 2020 financieel af te sluiten.

### **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 was tot eind 2018 in gebruik als parkeerterrein. In 2019 is de ondergrond bouwrijp gemaakt en zijn de eerste kavels aan de Singel uitgegeven. Door de stikstofproblematiek in 2019 is er vertraging opgetreden in de kaveluitgifte voor de resterende kavels.

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

Uitgangspunt was, dat het financiële resultaat voor het projectgebied als geheel minimaal kostendekkend en budgettair neutraal is. Ook de Nijverheidsweg (noord en zuid) maakt onderdeel uit van deze grondexploitatie. Medio 2019 is er een voorziening getroffen voor dit plan van € 300.000 voor het verwachte tekort. Eind 2019 is de grondexploitatie opnieuw doorgerekend en is het verwachte verlies opgelopen tot 525.000. De hoogte van de voorziening is dan ook aangepast.

Oorzaken van het verlies worden veroorzaakt door hogere rentekosten doordat de grondopbrengsten later worden ontvangen door de stikstofproblematiek en de aangetroffen bodemvervuiling in de grond van de voormalige supermarktlocatie.

De grondverkopen in 2020 blijven achter op de prognose. Het betreffen de laatste vrijstaande kavels aan de Singel en de verkoop aan de ontwikkelaar van het perceel van de voormalige supermarktlocatie. Kopers van de vrije kavels hebben langer de tijd nodig om

de financiering te regelen en met de ontwikkelaar is afgesproken dat deze pas af hoeft te nemen als 80% is verkocht. De woningen gaan eind september 2020 in de verkoop bij de ontwikkelaar.

Met de aangrenzende bewoners van dit deelgebied sluiten we in 2020 de laatste overeenkomsten voor de grondverkoop. Deze vallen onder de groen- en reststroken binnen de grondexploitatie. We verwachten niet dat deze nog notarieel passeren in 2020.

Met alle eigenaren in de Nijverheidsweg is overeenstemming bereikt over de verplaatsing naar het bedrijventerrein Oosterloo. In 2019 is een aantal gebouwen gesloopt. De rest staat gepland voor 2020. Daarna kan de herontwikkeling van de Nijverheidsweg (noord en zuid) starten.

#### *Roosjesweg perceel landbouwgrond*

In 2016 is dit perceel van 5.120 m<sup>2</sup> strategisch aangekocht. Op dit perceel lopen we geen financieel risico aangezien de boekwaarde lager is dan de taxatiewaarde.

#### *Roosjesweg 8/8a*

In april 2017 is het perceel inclusief woning met een totaal oppervlakte van 9.315 m<sup>2</sup> aangekocht. In december 2017 is dit perceel gesplitst. Op een deel van dit perceel is inmiddels een parkeerterrein aangelegd. Het parkeerterrein van het gemeentehuis is daarmee uitgebreid om de parkeervakken die verloren zijn gegaan door de nieuwe supermarkt aan de Traverse te compenseren. Er resteert nu nog een deel inclusief de woning met een oppervlakte van circa 2.580 m<sup>2</sup>. Dit perceel nemen we mee bij de totaal ontwikkeling van de gronden in de toekomst.

#### *Strategische gronden rand Domburg*

In 2013 en 2016 zijn er strategische gronden aangekocht aan de rand van Domburg met als doel om in de toekomst een goede ruimtelijke ontwikkeling te kunnen realiseren. De aangekochte grond in 2013 (met een grootte van 20.000 m<sup>2</sup>) is momenteel in gebruik als overloopterrein. De overige gronden hebben een grootte van in totaal 43.815 m<sup>2</sup>. Op deze percelen lopen we geen financieel risico.

#### *Bedrijventerrein Oosterloo*

In 2017 is het bedrijventerrein uitgifte gereed gemaakt. Door de hogere grondprijzen in Domburg (vraag en aanbod) is de verwachting dat dit plan in 2023 afgesloten kan worden met een totale verwachte winst van € 245.000. De eerste kavels zijn in 2018 verkocht en notarieel gepasseerd.

### **Gapinge**

#### *Ondergrond voormalige school*

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

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

### **Grijpskerke**

#### *Nimmerdor I*

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

In de exploitatie opzet is uitgegaan van een lager aantal uit te geven 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 1e fase is nu op 1 kavel na afgesloten, in 2017 zijn de voorbereidingen getroffen voor het uitgeven van de 2e fase. Het gaat hier om circa 7.774 m<sup>2</sup> uitgeefbare grond. De loting voor deze kavels was in 2017. In 2018 en 2019 zijn er al diverse kavels van de 2e fase verkocht.

Gebleken is, dat er weinig vraag is naar de 4 meest zuidelijk gesitueerde kavels (van circa 700 m<sup>2</sup> per kavel) in dit plan. Op dit moment onderzoeken we of een viertal kavels die grenzen aan de Wozoco geschikt zijn voor het realiseren van betaalbare levensloopbestendige (zorg) woningen.

De verwachting is, dat dit plan in 2025 afgesloten kan worden met een totale verwachte winst van € 3,0 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. De boekwaarde van de gronden was hoger dan de bestemmingswaarde van deze gronden. Bij de jaarrekening 2018 zijn deze gronden en gemaakte voorbereidingskosten afgeboekt met € 539.000 ten laste van de reserve grondbedrijf.

#### **Koudekerke**

##### *Bedrijventerrein Karreveld*

De 1e en 2e 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 2e toegangsweg.

De laatste kavel van dit plan verkopen we in 2020 en sluiten we het plan financieel af. Door de lange looptijd van het plan, was de weg is inmiddels behoorlijk kapot gereden. Het woonrijp maken viel daardoor fors hoger uit dan waar rekening mee was gehouden. Er is in 2019 een voorziening getroffen van € 98.000.

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 vaststelling van het Bedrijventerreinenprogramma Walcheren 2017-2021 en het toekennen van een subsidie van € 408.001. De daadwerkelijke aankoop en eigendom van het perceel is waarschijnlijk pas in 2021 als de huidige eigenaar naar een andere locatie kan verplaatsen.

##### *Badhuisstraat*

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

#### **Meliskerke**

##### *Zeester*

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

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

### *Torenstraat 14*

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

### **Oostkapelle**

#### *Knotwilg*

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

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

#### *Omgeving halve Maan/scholen*

Deze omgeving maakt onderdeel uit van het project maatschappelijk voorzieningen. De gemaakte voorbereidingskosten bedroegen per eind 2019 circa € 32.000. Deze zijn bij de jaarrekening 2019 afgeboekt.

### **Serooskerke**

#### *Toekomstige uitbreiding*

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

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

De gronden maken onderdeel uit van het project maatschappelijke voorzieningen. Voor Serooskerke gaat dit tevens om het maatschappelijk vastgoed in het "hart" van Serooskerke. Beide locaties dienen in samenhang ontwikkeld te worden, zodat het elkaar versterkt.

De gronden zijn in 2019 in exploitatie genomen. Hiermee is een financiële afboeking naar de marktwaarde van € 1,9 mln voorkomen. Uitgangspunt is een budgettair neutraal resultaat.

#### *Ontwikkeling omgeving Vrouwenpolderseweg*

Voor eventuele toekomstige woningbouw en een opwaardering van de ingang van het dorp, is langs de Vrouwenpolderseweg een perceel van 15.000 m2 boomgaard verworven. Gebleken is dat deze locatie uitstekend geschikt is om aan één partij aan te bieden. Er is een koopovereenkomst gesloten met de woon/werk gemeenschap Walcheren die het perceel wil kopen en ontwikkelen. De verwachting is dat de grond in 2021 afgenomen wordt. Het saldo (verkoopwaarde -/- boekwaarde) voegen we toe aan de reserve grondbedrijf in 2021.

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

#### *Omgeving Zandput/scholen*

Deze omgeving maakt onderdeel uit van het project maatschappelijke voorzieningen. De gemaakte voorbereidingskosten bedroegen per eind 2019 circa € 20.000. Deze zijn bij de jaarrekening 2019 afgeboekt.

## **Veere**

### *Veere Anno... en herontwikkeling Oranjeplein*

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

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

De geactiveerde kosten van dit onderdeel van het project bedragen inmiddels circa € 540.000. Eind 2020 dient er (conform BBV-voorschriften) sprake te zijn van een actieve grondexploitatie om afboeking van deze bedragen te voorkomen. In het financieel perspectief is al rekening gehouden met deze afboeking ten laste van de algemene reserve. De werkelijke afboeking verwerken we in de slotwijziging.

### *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 een onafhankelijk voorzitter/adviseur watersport dit scenario uit. De ontwikkeling dient voor de gemeente budgettair neutraal te zijn.

De geactiveerde kosten van dit onderdeel van het project bedragen inmiddels circa € 150.000. Als dit niet leidt tot het sluiten van anterieure overeenkomsten met de diverse partijen voor eind 2020 moet het bedrag afgeboekt worden. In het financieel perspectief is al rekening gehouden met deze afboeking ten laste van de algemene reserve. De werkelijke afboeking verwerken we in de slotwijziging.

### *Zanddijk*

De grondexploitatie en het bestemmingsplan is in 2012 vastgesteld. In 2020 geven we de niet de verwachte 3 vrijstaande kavels uit. Er is een vrijstaande kavel verkocht in 2020. De laatste 2 kavels verkopen we in 2021. De verwachting is, dat het plan in 2021 met een totale verwachte winst van circa € 540.000 afgesloten kan worden.

## **Vrouwenpolder**

### *Plan Fort den Haak*

In de raad van juni 2015 is het ontwikkelplan Fort den Haakweg vastgesteld. Doel is om te komen tot een toekomstige ruimtelijk en landschappelijk kwalitatieve gebiedsontwikkeling van de Fort den Haakweg die een sociaal-economische impuls geeft aan Vrouwenpolder en omgeving. Op basis van dit ontwikkelplan wordt het ontwikkelplan aangepast met als doel om de gebiedsontwikkeling te realiseren. De grondexploitatie is in 2017 vastgesteld. Uitgangspunt is een budgettair neutraal resultaat.

### *Augustinushof*

In dit gebied geven we 2 kavels uit ten behoeve van woningbouw. Hiervan is 1 kavel in 2018 verkocht en de andere kavel verkopen we in 2020 met een totale winst op dit plan van € 245.000.

## **Westkapelle**

### *Ontwikkeling omgeving Molenwal, Lichtboei, Lichtstraal, Herrijst en Torenlicht*

Deze omgevingen maken onderdeel uit van het project maatschappelijke voorzieningen. De gemaakte voorbereidingskosten bedroegen per eind 2019 circa € 57.000. Deze zijn bij de jaarrekening 2019 afgeboekt.



## **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 mocht ingezet worden voor de grondexploitatie ontwikkeling omgeving Westkapelseweg in Zoutelande.

In 2016 is circa 900 m2 grond aan Zeeuwendland verkocht t.b.v. 6 levensloopbestendige woningen om de doorstroom van huurders te realiseren. Door de lagere grondprijs per m2 voor sociale woningbouw in plaats van 2 onder één kap woning is het verwachte financiële resultaat circa € 120.000 lager uitgevallen dan waar rekening mee was gehouden. De verwachting is dat dit plan in 2020 afgesloten kan worden met een totale verwachte winst van € 780.000.

### *Herontwikkeling voorm. school*

Deze grond is momenteel in gebruik als parkeerterrein. De boekwaarde van € 166.000 is de inbrengwaarde bij een eventuele gebiedsontwikkeling in de toekomst. De marktwaarde van de grond is hoger dan de boekwaarde van de grond. Dus hier lopen we geen financieel risico.