

Slotrapportage 2024

Inhoud

Financiële rapportage.....	3
Leeswijzer	3
Collegebesluiten en afwijkingen.....	4
Nieuwe boeggolf 2024.....	9
Oude boeggolf 2023	16
Mutaties budgetten onvoorzien.....	26
Mutaties bestemmingsreserves	28
Mutaties op investeringskredieten.....	29

Financiële rapportage

Leeswijzer

We vragen u in het raadsvoorstel om de begrotingswijzigingen 6 t/m 9 goed te keuren. Hieronder staat kort beschreven welk type mutaties deze begrotingswijzigingen bevatten. In het vervolg van deze rapportage beperken we ons bij de programma's, conform artikel 6 uit de financiële verordening, tot het toelichten van mutaties van groter dan € 25.000.

Begrotingswijziging 6

De wijziging heeft betrekking op collegebesluiten die genomen zijn in de periode tussen de 2^e bestuursrapportage en de slotrapportage.

Begrotingswijziging 7

De wijziging heeft betrekking op afwijkingen op de lopende budgetten.

Begrotingswijziging 8

De wijziging betreft de nieuwe door te schuiven budgetten naar 2025-2028. De budgetoverhevelingen zijn nieuw ontstaan in 2024.

Begrotingswijziging 9

De wijziging betreft de oude door te schuiven budgetten naar 2025-2028. De budgetoverhevelingen zijn onderdeel van de 'boeggolf 2023'.

Leeswijzer

Een positief getal in de kolommen saldo betekent een voordeel.

Een negatief getal in de kolommen saldo betekent een nadeel.

Een positief getal in de kolommen baten en lasten betekent een hogere bate of hogere last.

Een negatief getal in de kolommen baten en lasten betekent een lagere bate of lagere last.

Collegebesluiten en afwijkingen

Artikel 6, lid 3 schrijft voor dat in de tussenrapportages toelichting wordt gegeven op afwijkingen van budgetten die groter zijn dan € 25.000 én op investeringskredieten die meer dan 10% afwijken van het geautoriseerde krediet of waar de afwijking groter is dan € 50.000.

Begrotingswijziging op programmaniveau

Overzicht van baten en lasten (x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begr.wijz. 6 en 7 - Afwijkingen			Begroting na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en ondersteuning	2.885	7.432	-4.547	0	0	0	2.885	7.432	-4.547
Veiligheid	3.732	44	3.688	59	0	59	3.792	44	3.748
Verkeer, vervoer en waterstaat	9.998	629	9.369	17	17	0	10.015	645	9.369
Economie	2.833	12.758	-9.924	25	0	25	2.858	12.758	-9.900
Onderwijs	4.236	1.372	2.864	60	52	8	4.296	1.424	2.871
Sport, cultuur en recreatie	16.539	3.982	12.557	5	1	4	16.544	3.983	12.560
Sociaal domein	26.380	9.814	16.566	21	36	-15	26.401	9.850	16.551
Volksgezondheid en milieu	10.280	7.823	2.457	17	0	17	10.297	7.823	2.474
Fysieke leefomgeving	12.897	7.211	5.686	26	302	-275	12.924	7.513	5.411
Overhead	13.286	305	12.981	61	0	61	13.346	305	13.041
Algemene Dekkingsmiddelen	998	61.420	-60.422	0	-203	203	998	61.217	-60.220
Onvoorzien	211	0	211	-155	0	-155	57	0	57
Overige baten en lasten	-663	47	-710	52	0	52	-612	47	-658
Geraamd totaal van baten en lasten	103.612	112.837	-9.225	187	204	-18	103.798	113.042	-9.243
Reserves	20.420	11.195	9.225	745	727	18	21.165	11.922	9.243
Kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interne producten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	20.420	11.195	9.225	745	727	18	21.165	11.922	9.243
Totaal	124.032	124.032	0	932	932	0	124.964	124.964	0

Hieronder treft u conform artikel 6 van de financiële verordening, de toelichtingen aan op de mutaties met een afwijking groter dan € 25.000.

Onderdeel	Mutatie/Toelichting	Bedragen x € 1.000	
		Lasten	Baten
Veiligheid	<u>Veiligheidsregio Zeeland</u> De Veiligheidsregio Zeeland (VRZ) heeft een 2^e begrotingswijziging voorgelegd aan de deelnemers. Via de lijst ingekomen stukken (LIS) van 6 november is voor deze wijziging een zienswijze gevraagd aan de raad. In de begrotingswijziging wordt een structurele verhoging gevraagd van 1,3%. Dit is in lijn met de aangepaste VZG richtlijn die de GR-en toestaat een extra bijdrage te vragen. Door onder meer een hogere cao is de gevraagde bijdrage te rechtvaardigen. Voor Veere betekent het voor 2024 een extra bijdrage van € 30.607 en vanaf 2025 een extra bijdrage van € 30.406. We stellen voor om het bedrag in 2024 te dekken uit het budget eenmalig onvoorzien. Het structurele bedrag vanaf 2025 is in de begroting 2025 opgenomen.	31	
Onderwijs	<u>Educatiebudget Walcheren</u> De rijksvergoeding voor het educatiebudget 2024 is in september definitief vastgesteld. De rijksvergoeding komt € 41.793 hoger uit. Het budget wordt hierdoor met € 41.793 opgehoogd.	42	42
Fysieke leefomgeving	<u>Klimaat- en energiebeleid</u> Veere heeft veel taken op het gebied van klimaat- en energiebeleid. Hiervoor wordt tot en met 2030 jaarlijks geld beschikbaar gesteld door het Rijk. Met de tijdelijke regeling Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE) kunnen we collega's aannemen en/of externe deskundigen inhuren die inspanningen verrichten ten behoeve van de reductie van de CO2-uitstoot. Daarnaast kunnen de gelden eveneens ingezet worden voor extra formatie of externe deskundigen van de ondersteunende afdelingen, zie ook het onderdeel overhead. In de begroting 2025 is uitbreiding van formatie opgenomen om invulling te kunnen geven aan de taken. Doordat we ook deels bestaande formatie onder de regeling in kunnen brengen spelen we in de jaren 2024 en 2025 incidenteel geld vrij. Dit voegen we toe aan het budget eenmalig onvoorzien. Vanaf 2026 verwachten we dat de uitgaven voor de taken en inkomsten uit de regeling in evenwicht zijn.		227

Onderdeel	Mutatie/Toelichting	Bedragen x € 1.000																						
		Lasten	Baten																					
	<u>Anterieure overeenkomst</u> We hebben op basis van een anterieure overeenkomst gelden ontvangen van een projectontwikkelaar. Deels voor gemaakte ambtelijke kosten en deels voor nog aan te leggen bovenwijkse voorzieningen. Een bedrag van € 75.000 voegen we toe aan de reserve bovenwijkse voorzieningen. <u>Afboeken voorbereidingskosten gebiedsontwikkeling</u> Op de balans zijn voorbereidingskosten geactiveerd voor gebiedsontwikkelingen in voorbereiding. Conform het Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) kunnen deze kosten maximaal 5 jaar worden geactiveerd. Er dient dan duidelijk te zijn of er een investering of grondexploitatie volgt. Na deze 5 jaar kan er een voorziening worden gevormd óf worden de kosten afgeboekt. We kiezen ervoor om onderstaande voorbereidingskosten/zakelijke lasten van een vijftal projecten af te boeken. <table><tr><th>project</th><th>bedrag</th><th>toelichting</th></tr><tr><td>Domburg Zandwegje</td><td>€ 8.089,73</td><td>Betreft geactiveerde zakelijke lasten.</td></tr><tr><td>Domburg Roosjesweg</td><td>€ 1.697,54</td><td>Betreft geactiveerde zakelijke lasten</td></tr><tr><td>Vm. School Gapinge</td><td>€ 5.319,17</td><td>Betreft voorbereidingskosten 2016 t/m 2019</td></tr><tr><td>Vm. school Zoutelande</td><td>€ 5.184,19</td><td>Betreft geactiveerde zakelijke lasten</td></tr><tr><td>Grijpskerke Nimmerdor II en III</td><td>€ 1.640,06</td><td>Betreft voorbereidingskosten 2016 t/m 2019</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€ 21.930,68</td><td></td></tr></table> De kosten die afgeboekt worden betreffen voornamelijk zakelijke lasten. Dit betreft de projecten Zandwegje Domburg, Domburg Roosjesweg en voormalige school Zoutelande. Voor de projecten voormalige School Gapinge en Grijpskerke Nimmerdor II en III is geen voorziening gevormd vanwege de geringe bedragen die afgeboekt moeten worden. Voor de projecten Zandwegje Domburg, Domburg Roosjesweg en voormalige school Zoutelande zijn er op korte termijn geen plannen. Is nu parkeerterrein of landbouwgrond.	project	bedrag	toelichting	Domburg Zandwegje	€ 8.089,73	Betreft geactiveerde zakelijke lasten.	Domburg Roosjesweg	€ 1.697,54	Betreft geactiveerde zakelijke lasten	Vm. School Gapinge	€ 5.319,17	Betreft voorbereidingskosten 2016 t/m 2019	Vm. school Zoutelande	€ 5.184,19	Betreft geactiveerde zakelijke lasten	Grijpskerke Nimmerdor II en III	€ 1.640,06	Betreft voorbereidingskosten 2016 t/m 2019	Totaal	€ 21.930,68		22	75
project	bedrag	toelichting																						
Domburg Zandwegje	€ 8.089,73	Betreft geactiveerde zakelijke lasten.																						
Domburg Roosjesweg	€ 1.697,54	Betreft geactiveerde zakelijke lasten																						
Vm. School Gapinge	€ 5.319,17	Betreft voorbereidingskosten 2016 t/m 2019																						
Vm. school Zoutelande	€ 5.184,19	Betreft geactiveerde zakelijke lasten																						
Grijpskerke Nimmerdor II en III	€ 1.640,06	Betreft voorbereidingskosten 2016 t/m 2019																						
Totaal	€ 21.930,68																							

Onderdeel	Mutatie/Toelichting	Bedragen x € 1.000	
		Lasten	Baten
	Voor de projecten voormalige school Gapinge en Grijskerke Nimmerdor II en III zijn er woningbouwplannen die verder ontwikkeld worden.		
Overhead	<u>Ingeleend personeel</u> Zie toelichting programma fysieke leefomgeving.	61	
Algemene dekkingsmiddelen	<u>Gemeentefonds septembercirculaire 2024</u> De septembercirculaire is verschenen. Op basis van deze circulaire ontvangt Veere een extra uitkering van € 380.000 en voor afrekeningen oude jaren € 160.000. De inschatting van de ruimte onder het plafond van het BTW-compensatiefonds (BCF) is hier de grootste reden voor. Gemeenten kunnen bij het BCF hun BTW terugvragen die betaald is over een deel van de uitgevoerde taken. Het totaal terug te vragen bedrag aan BTW is gemaximeerd met een plafond. De afspraak is dat wanneer gemeenten onder dit plafond blijven het restant toegevoegd wordt aan het gemeentefonds. Wanneer gemeenten over het plafond gaan, wordt er een uitname uit het gemeentefonds gedaan. Voor 2024 is de inschatting gemaakt dat gemeenten € 446,7 miljoen onder het plafond blijven waardoor dit is toegevoegd aan het gemeentefonds. Het Veerse aandeel hierin is € 465.000. In de begroting was al rekening gehouden met een ontvangst van € 300.000 waardoor er sprake is van een voordeel van € 165.000. Verder zijn er tussen de mei- en septembercirculaire diverse hoeveelheidsverschillen ontstaan. Dit betreffen mutaties in met name het aantal inwoners > 75 jaar en de huishoudens met een laag inkomen. In totaal zorgen deze mutaties voor een extra uitkering van € 215.000. Daarnaast is er eveneens sprake van afrekeningen in het gemeentefonds van oude jaren. Dit komt door vastgestelde hoeveelheidsverschillen en bijgestelde indexaties. Het bedrag van € 540.000 verantwoorden we als een bate op het programma algemene dekkingsmiddelen.		380 160

Onderdeel	Mutatie/Toelichting	Bedragen x € 1.000	
		Lasten	Baten
	<u>Gemeentelijk Bezit Evides (GBE)</u> Op advies van de accountant hebben we de verantwoording van de kapitaalstortingen in GBE en de dividenden vanuit Evides anders verantwoord. Het betreft slechts een administratieve wijziging. De accountant heeft aangegeven dat in de jaren 2022 en 2023 onterecht dividend is verantwoord vanuit Evides. GBE heeft het ontvangen dividend in die jaren verrekend met de benodigde kapitaalstorting vanuit de gemeenten. In totaal hebben we een bedrag van € 605.000 teveel als dividend verantwoord. Daartegenover staat dat we de kapitaalstorting in GBE daardoor ook voor eenzelfde bedrag te hoog hebben verantwoord. Dit passen we in deze rapportage aan. Verder constateren we dat we op basis van bovenstaande in 2024 onterecht teveel dividend van Evides hebben begroot. Bij de verwerking van de kapitaalstorting voor 2024 is dit onterecht niet gecorrigeerd.		-605
Onvoorzien	De mutaties op de begrote onvoorziene post worden toegelicht op pagina 26.	-155	
Reserves	<u>Algemene reserve</u> Betreft het saldo van de slotrapportage. In april is het raadsvoorstel over de nota reserves en voorzieningen behandeld. In dit voorstel zijn een aantal begrotingswijzigingen aangekondigd die we in de slotrapportage hebben verwerkt. We voegen een bedrag van € 119.000 toe aan de algemene reserve. Dit bedrag valt vrij uit de bestemmingsreserve nog af te ronden projecten. Van dit bedrag is geconstateerd dat er geen bestedingen meer tegenover staan. <u>Bestemmingsreserves</u> De mutaties op bestemmingsreserves worden toegelicht op pagina 28.	551 119	

Nieuwe boeggolf 2024

In deze rapportage bieden we naast de afwijkingen ook inzicht in de door te schuiven budgetten. We maken hierbij onderscheid in de 'oude boeggolf', budgetten die we in 2023 eveneens hebben doorgeschoven, en de nieuwe overboekingen.

Begrotingswijziging op programmaniveau nieuwe boeggolf

Overzicht van baten en lasten (x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begr.wijz. 8			Begroting na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en ondersteuning	2.885	7.432	-4.547	0	0	0	2.885	7.432	-4.547
Veiligheid	3.792	44	3.748	0	0	0	3.792	44	3.748
Verkeer, vervoer en waterstaat	10.015	645	9.369	-262	0	-262	9.752	645	9.107
Economie	2.858	12.758	-9.900	-25	0	-25	2.833	12.758	-9.925
Onderwijs	4.296	1.424	2.871	0	0	0	4.296	1.424	2.871
Sport, cultuur en recreatie	16.544	3.983	12.560	-180	0	-180	16.364	3.983	12.380
Sociaal domein	26.401	9.850	16.551	0	0	0	26.401	9.850	16.551
Volksgezondheid en milieu	10.297	7.823	2.474	0	0	0	10.297	7.823	2.474
Fysieke leefomgeving	12.924	7.513	5.411	-494	0	-494	12.430	7.513	4.917
Overhead	13.346	305	13.041	-100	0	-100	13.246	305	12.941
Algemene Dekkingsmiddelen	998	61.217	-60.220	0	0	0	998	61.217	-60.220
Onvoorzien	57	0	57	0	0	0	57	0	57
Overige baten en lasten	-612	47	-658	0	0	0	-612	47	-658
Geraamd totaal van baten en lasten	103.798	113.042	-9.243	-1.061	0	-1.061	102.737	113.042	-10.305
Reserves	21.165	11.922	9.243	1.061	0	1.061	22.227	11.922	10.305
Kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interne producten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	21.165	11.922	9.243	1.061	0	1.061	22.227	11.922	10.305
Totaal	124.964	124.964	0	0	0	0	124.964	124.964	0

In de volgende tabel lichten we per post de nieuwe boeggolf toe.

Overheveling	Omschrijving	2025	2026	2027	2028
55.000	<u>Applicatie subsidiebeleid</u> In 2023 startte de rekenkamer in opdracht van de gemeenteraad een onderzoek naar subsidies in Veere. Het eindrapport is later ter beschikking gekomen dan de bedoeling. Omdat we mogelijke aanbevelingen uit het rapport willen meenemen in een pakket van wensen en eisen bij de aanbesteding van een applicatie voor het beheer en betalen van subsidies, is de aanbesteding uitgesteld. De uiteindelijke gunning of opdracht kan niet meer in 2024 worden gegeven, dat wordt 2025. Dan volgt ook implementatie van en instructie over het nieuwe subsidiesysteem. Reden: Het eindrapport van de rekenkamer is later opgeleverd.	55.000			
50.000	<u>Budget voor kunstwerk in Meliskerke</u> Realisatie van het kunstwerk wordt begin 2025 verwacht na het geven van een verlate opdracht in verband met planning. Reden: Er is later opdracht gegeven voor de realisatie.	50.000			
25.000	<u>Subsidieregeling waardevolle panden</u> Het budget is bestemd voor het herijken en updaten van de lijst van de cultuurhistorisch waardevolle panden die wordt toegepast bij bestemmingsplannen én een onderhoudssubsidiebudget voor de instandhouding van de panden op deze lijst. Vanwege de komst van de omgevingswet wordt tevens de transformatie naar gemeentelijke monumenten onderzocht en in gang gezet. Het updaten van de lijst zal bijdragen aan het behoud van het cultureel erfgoed in de gemeente. Planning is 2025 voor het herijken en updaten van de lijst en de transformatie naar gemeentelijke monumenten. Reden: Andere prioritering. Planning verschoven naar 2025.	25.000			
50.000	<u>Subsidieregeling Kwaliteitsverbetering cultuur</u> Betreft motie Kwaliteitsverbetering Cultuur: Onbenutte budgetten worden voorgesteld om via de slotrapportages door te schuiven naar het volgende jaar. Hierdoor blijven de middelen beschikbaar voor toekomstige aanvragen, in overeenstemming met de "Nadere Subsidieregeling Kwaliteitsverbetering." Reden: In lijn met de subsidieregeling geld doorschuiven voor de uitvoering.	50.000			
35.000	<u>Herstelwerkzaamheden Glasvezel</u> In 2024 is een degeneratievergoeding ontvangen voor de beschadiging aan bestrating bij de aanleg van diverse glasvezelkabels. De herstelwerkzaamheden hiervoor gaan in 2025 plaatsvinden. Reden: Werk loopt door naar 2025.	35.000			

Overheveling	Omschrijving	2025	2026	2027	2028
25.000	<u>Opstellen mobiliteitsplan Vrouwenpolder</u> Er is in 2024 voorrang gegeven aan het proces voor de NoordWestRoute. Hierdoor was er niet voldoende capaciteit beschikbaar om in 2024 het Mobiliteitsplan Vrouwenpolder op te stellen. De urgentie voor het opstellen is, nu het besluit is genomen dat de supermarkt gaat verplaatsen, alleen maar toegenomen. Inmiddels is de capaciteit wel beschikbaar en zijn we gestart met de eerste stappen. We verwachten het plan in 2025 af te ronden. Reden: Onvoldoende capaciteit en ook geen prioriteit.	25.000			
25.000	<u>Opstellen uitvoeringsprogramma fietsmobiliteit</u> Het geld wordt gebruikt voor beleidsuitwerking fietsmobiliteit en hangt samen met de NoordWest Route. Gaat samen met het waterschap. De uitkomst wordt verwacht in december/januari met opstarten van de beleidsuitwerking in februari 2025. Reden: Andere prioritering.	25.000			
31.979	<u>Gewenningsbijdrage Waterschap</u> We betalen de komende jaren een gewenningsbijdrage aan het Waterschap Scheldestromen in verband met de overdracht van de openbare verlichting. Dit zou in 2020 gebeuren, maar de uiteindelijke overdracht heeft plaatsgevonden in 2024. Reden: Verlate overdracht openbare verlichting.	31.979			
40.272	<u>Openbare verlichting overdracht aan Waterschap</u> We betalen in 4 jaar een investeringsvergoeding aan het Waterschap Scheldestromen in verband met de overdracht van de openbare verlichting. Dit zou in 2020 gebeuren, maar de uiteindelijke overdracht heeft plaatsgevonden in 2024. Vanaf 2024 betalen we vier jaar een investeringsvergoeding van € 81.047 per jaar. Reden: Verlate overdracht openbare verlichting.	40.272			
25.000	<u>Mobiliteitshubs pilot flexnet Walcheren</u> Project RMS (Regionale mobiliteitsstrategie) is vertraagd. Er is een nieuw team bij de Provincie Zeeland die de beleidsmatige uitwerking dient te verzorgen. Hierdoor kunnen we flexnet nog niet implementeren in de uitvoering. Reden: Vertraging regionale mobiliteitsstrategie.	25.000			
80.000	<u>Verkeersoplossing Domburg</u> Verkeersoplossing Domburg hangt samen met NoordWest Route. Het geld is bedoeld voor het autoluw maken van het centrum van	80.000			

Overheveling	Omschrijving	2025	2026	2027	2028
	Domburg. Per straat in Domburg kijken we naar de optimale inrichting. Reden: Onderzoek Noorwest route loopt nog door.				
25.000	<u>Economische koersnota 2023-2026</u> Dit budget is bestemd voor het opstellen van een economische koersnota. De gemeente wil kijken naar kansen en mogelijkheden om de verbreding van de regionale economie te stimuleren. Met de economische koersnota wordt economisch beleid ontwikkeld en wordt de koers bepaald waar de gemeente Veere samen met haar belanghebbenden op in wil zetten. Denk hierbij aan het realiseren van structurele werkgelegenheid, optimaliseren vestigingsklimaat ondernemers en het faciliteren van ondernemers. Alles afgezet tegen de leefbaarheid binnen de gemeente. De uitvoering ging al in 2023 van start met een RIB en bijeenkomst voor ondernemers. Het proces is als gevolg van personele wijzigingen uitgesteld tot 2025/2026. Reden: Personele wisselingen en onvoldoende capaciteit.	25.000			
50.000	<u>Gebiedsvisie Westkapelle</u> Budget is bestemd voor het opstellen van een gebiedsvisie Westkapelle. Er spelen in en om Westkapelle zaken in de fysieke leefomgeving die om een gestructureerde aanpak op basis van een gebiedsvisie vragen. Denk daarbij aan woningbouw, de interne verkeersafwikkeling in Westkapelle, bedrijventerreinen en het parkeren in de kern. Maar ook de toekomst van Herrijst en de Markt. De op te stellen gebiedsvisie wordt er één van en door Westkapelle, in samenwerking met de gemeente. De gemeente stelt daarom externe deskundigheid beschikbaar die de dorpsraad ondersteunt bij het opstellen van de gebiedsvisie. De opdracht is verleend aan een extern stedenbouwkundig bureau. Naar verwachting zal de gebiedsvisie afgerond worden in 2025. Reden: Opstellen gebiedsvisie loopt door naar 2025.	50.000			

Overheveling	Omschrijving	2025	2026	2027	2028
25.000	<u>Herziening huisvestingsverordening</u> Budget is bestemd voor de herziening van de huisvestingsverordening 2023 en inspelen op actualiteiten (zoals maken van digitale kaarten van de werkingsgebieden/ urgentiegroepen/ verblijfsrecreatie), het inwinnen van extern juridisch advies. De Huisvestingsverordening is een maatschappelijk belangrijk thema, dit kan van toepassing zijn op elke inwoner binnen de gemeente. In de herziening van de huisvestingsverordening 2023 wordt naast het sturen op tweede woningbezit breder gekeken naar de inzet van sturingsinstrumenten op wonen die voor Veere van waarde kunnen zijn. Wanneer de voorgestelde herziening erg afwijkt van de huisvestingsverordening 2023 zal er ook meer aandacht aan participatie moeten worden geschonken. Naar verwachting start de uitvoering van de herziening begin 2025, wanneer deze is afgerond is afhankelijk van de omvang van de herziening en de participatie. Reden: Opstellen herziening loopt door naar 2025.	25.000			
140.000	<u>Opstellen omgevingsplan</u> Budget is bestemd voor het maken van een nieuw omgevingsplan. Voor de besteding van dit budget is ook een meerjarenbegroting gemaakt. Met de startnota willen we vooraf richting geven aan de ontwikkeling van het Veerse Omgevingsplan. Gemeenten moeten voor eind 2029 een gemeente dekkend Omgevingsplan hebben waarin alle regels voor de fysieke leefomgeving zijn opgenomen. Hierdoor is het voor inwoners en bedrijven mogelijk om met 1 klik alle geldende regels per perceel in beeld te krijgen. De Omgevingswet biedt gemeenten ook meer keuzevrijheid bij het vorm geven van het Omgevingsplan. Uiteindelijk gaan we voor een overzichtelijk en goed raadpleegbaar plan voor onze inwoners en bedrijfsleven Het bestedingsplan loopt nu tot 2028. Reden: Invoering omgevingswet vraagt uitvoering met doorloop naar 2028.		140.000		

Overheveling	Omschrijving	2025	2026	2027	2028
155.000	<u>Implementatie omgevingswet</u> Budget is bestemd voor het implementeren van de omgevingswet. Voor de besteding van dit budget is ook een meerjarenbegroting gemaakt. De Omgevingswet gaat over de ruimte waarin mensen wonen, werken en ontspannen. Deze nieuwe wet voegt oude wetten samen en bevat regels voor wat er buiten te zien, horen en ruiken is. Een vergunning aanvragen voor een nieuw plan of idee kan in het nieuwe digitale Omgevingsloket. In dit loket staan alle regels en plannen van gemeenten, provincies, waterschappen en het Rijk. Het bestedingsplan loopt nu tot 2028. Reden: Meerjarig bestedingsplan met doorloop naar 2028.	90.000	65.000		
50.000	<u>Supermarktbeleid</u> Dit budget is bestemd voor het opstellen van een notitie supermarktbeleid. Er zijn veel ontwikkelingen ten aanzien van de supermarkten binnen gemeente Veere. Daarom is behoefte aan een supermarktbeleid. Naar verwachting wordt de opdracht uitgezet in 2025, dit is niet gelukt in 2024 in verband met personele wisselingen en capaciteit. Reden: Personele wisselingen en onvoldoende capaciteit.	50.000			
44.000	<u>Werkbudget ruimtelijke ontwikkeling</u> Werkbudget RO voor inhuur van projectleiders waarbij er sprake is van door te belasten uren op projecten. Hiervoor is geen dekking op het moment van inhuur. Daarom is revolverend budget opgenomen in de begroting. Dit is het restant uit 2024. Reden: Werk loopt door in 2025.	44.000			
30.000	<u>Taskforce Wonen</u> Het budget is nodig voor haalbaarheidsonderzoeken voor potentiële locaties voor betaalbare woningbouw. Het is een doorlopend project en daarom nodig om deel van resterend budget door te schuiven. Het overgebleven budget van € 38.000 is niet nodig omdat het bedrag voor externe inhuur was gereserveerd. De werkzaamheden worden nu intern uitgevoerd. Het is nodig deze kanslocaties te blijven onderzoeken omdat woningbouw een belangrijk programma is binnen gemeente Veere. Het feit dat we moeten doorschuiven, is dat nog niet alle kanslocaties de revue zijn gepasseerd. Reden: Werk loopt door in 2025.	30.000			

Overheveling	Omschrijving	2025	2026	2027	2028
100.000	<u>Uitvoering beleidsplan Dienstverlening</u> Wetgeving en implementatie (Wet Digitale Overheid) wordt stelselmatig uitgesteld. Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (WMEBV) is uitgesteld tot 1 januari 2026. We zijn begonnen met de inventarisatie van de processen die onder de WMEBV vallen. Gelet op de eisen van deze wet schatten we in dat dit in 2025 tot forse aanpassingen in systemen en online processen gaat leiden. Reden: Uitstel wetgeving Wet Digitale Overheid en WMEBV.	35.000	65.000		
1.061.251		791.251	270.000	0	0

Oude boeggolf 2023

Zoals in het vorige hoofdstuk is aangegeven maken we onderscheid tussen de oude boeggolf en de nieuwe door te schuiven budgetten. In dit hoofdstuk bieden we een inzicht in de oude 'boeggolf'.

Begrotingswijziging op programmaniveau oude boeggolf

Overzicht van baten en lasten (x € 1.000)	Begroting voor wijziging			Begr.wijz. 9			Begroting na wijziging		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Bestuur en ondersteuning	2.885	7.432	-4.547	-2	0	-2	2.883	7.432	-4.549
Veiligheid	3.792	44	3.748	-3	0	-3	3.789	44	3.745
Verkeer, vervoer en waterstaat	9.752	645	9.107	-191	0	-191	9.562	645	8.916
Economie	2.833	12.758	-9.925	-812	0	-812	2.021	12.758	-10.737
Onderwijs	4.296	1.424	2.871	-113	0	-113	4.183	1.424	2.758
Sport, cultuur en recreatie	16.364	3.983	12.380	-1.073	0	-1.073	15.291	3.983	11.308
Sociaal domein	26.401	9.850	16.551	-402	0	-402	25.998	9.850	16.148
Volksgezondheid en milieu	10.297	7.823	2.474	-418	0	-418	9.879	7.823	2.056
Fysieke leefomgeving	12.430	7.513	4.917	-913	0	-913	11.517	7.513	4.004
Overhead	13.246	305	12.941	-236	0	-236	13.011	305	12.705
Algemene Dekkingsmiddelen	998	61.217	-60.220	0	0	0	998	61.217	-60.220
Onvoorzien	57	0	57	0	0	0	57	0	57
Overige baten en lasten	-612	47	-658	0	0	0	-612	47	-658
Geraamd totaal van baten en lasten	102.737	113.042	-10.305	-4.162	0	-4.162	98.576	113.042	-14.466
Reserves	22.227	11.922	10.305	597	-3.565	4.162	22.823	8.357	14.466
Kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Interne producten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	22.227	11.922	10.305	597	-3.565	4.162	22.823	8.357	14.466
Totaal	124.964	124.964	0	-3.565	-3.565	0	121.399	121.399	0

In de volgende tabel lichten we per post de oude boeggolf toe.

Bedrag	Rubriek	planning gereed	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
135.000	2	2025	<u>Uitwijklocatie en informatiebeveiliging</u> Dit geld is gereserveerd voor het realiseren van de uitwijklocatie en informatiebeveiliging. Het voorstel is om dit budget door te schuiven omdat niet alles uitgevoerd kon worden, omdat er prioriteit is gegeven aan telefonie. Het voorstel is doorschuiven van € 60.000 naar 2025. Reden: door prioriteren kreeg telefonie voorrang.	60.000			
22.000	4	2024	<u>Wet Open Overheid</u> Budget is volledig besteed. De WOO is nog niet volledig naar tevredenheid ingericht. Er moeten nog verbeteringen aangebracht worden in het proces. In de begroting 2025 is budget geraamd.				
112.000	2	2025	<u>Traject organisatieontwikkeling</u> Dit budget was bestemd voor het organisatiebreed inzetten van een participatiecoach op participatie-trajecten en -processen en het organisatie ontwikkeltraject. Er is nog € 20.000 euro nodig in 2025 voor het organisatie-ontwikkeltraject van het MT. Reden: uitloop in de planning van het organisatie ontwikkeltraject.	20.000			
158.000	4	2024	<u>Doorontwikkeling talentenpool</u> Volledig besteed. Restantbudget < € 25.000. Geen overboeking.				
12.000	4	2024	<u>Digitaal stelsel omgevingswet</u> Volledig besteed. Restantbudget < € 25.000. Geen overboeking.				
100.000	2	2025	<u>Digitaal stelsel omgevingswet</u> Aanpassingen aan informatiesystemen i.v.m. nieuwe landelijke wetgeving. Hiervoor is uitstel noodzakelijk i.v.m. invoering belangrijke wetten zoals de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (nu 1/7/24, Veere moet nog starten met het project!) en de Wet Digitale Overheid (formeel 1/7 in werking getreden maar nog geen enkel zicht op materiële gevolgen). Vanuit 2024 wordt er ook € 100.000 overgeboekt. Reden: externe omstandigheid, vertraging in wetgeving.	100.000			
10.000	4	2024	<u>Project Kaasboer</u> Budget is besteed in 2024. Geen overboeking.				
46.500	4	2024	<u>Wet Kwaliteit Borging</u> Budget is besteed in 2024. Geen overboeking.				
5.445	4	2024	<u>Ons Huis Meliskerke</u> Budget is besteed.				

Bedrag	Rubriek	planning gereed	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
11.000	4	2024	<u>Herrijst Westkapelle</u> Prognose gereed.				
60.719	2	2025	<u>Energiekosten subsidie</u> Overboeken naar 2025 van restant budget ad € 30.000. Reden: regeling loopt nog, budget beschikbaar houden voor het doel van de regeling.	30.000			
50.000	4	2024	<u>Verkeersonderzoeken</u> Afwikkeling in 2024. Geen overboeking van budget.				
325.000	4	2024	<u>Herstelwerkzaamheden Glasvezel</u> Afwikkeling in 2024. Geen overboeking van budget. Van budget 2024 wordt € 35.000 overgeboekt naar 2025.				
28.000	4	2024	<u>Plan van Aanpak Noordwestelijke Route</u> Gereed.				
24.500	2	2025	<u>Fietsplan</u> Voorstel: € 24.500 overboeken naar 2025 i.v.m. maatregelen in het kader van fietsmobiliteit. Van budget 2024 wordt ook € 25.000 overgeboekt naar 2025. Reden: afhankelijk van nog vast te stellen mobiliteitsplan.	24.500			
43.750	2	2025	<u>Uitwerking flexnet en hubs</u> Voorstel: € 25.000 overboeken naar 2025, omdat de invoering van flexnet is vertraagd. Reden: externe omstandigheden, flexnet is vertraagd.	25.000			
20.000	4	2024	<u>Mobiliteitsplan Domburg</u> Prognose gereed.				
3.000	4	2024	<u>Onderhoud Nehalennia-gebied</u> Prognose gereed.				
142.000	4	2024	<u>Speelplaatsen</u> Prognose gereed.				
5.000	4	2024	<u>Schilderwerk civiele kunstwerken 2024</u> Gereed.				
256.363	2	2025	<u>Beleefroute Oranjezon</u> Voorstel: overboeken naar 2025 (door ontwikkelingen is er een nieuw plan). Er komt in 2024 nog een besluit over een nieuw plan. Uitvoeren in winter 2025/2026. Reden: door externe omstandigheden is het project vertraagd.	128.182	128.182		
54.178	4	2024	<u>Afronding Regiodeal</u> Wordt afgewikkeld in 2024.				

Bedrag	Rubriek	planning gereed	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
80.000	2	2025	<u>Uitvoering visie Domburg</u> Dit budget was in de 1e burap 2024 vervallen en in de 2e burap 2024 opnieuw opgevoerd. De planvorming voor de Westrand Domburg wordt in de eerste helft 2025 afgerond. Voor (o.a.) het opstellen van een anterieure overeenkomst is externe expertise (juridisch) nodig. Budget doorschuiven naar 2025. Reden: in een lopend proces schuiven werkzaamheden op.	72.500			
10.000	4	2024	<u>Herontwikkeling Nehalenniagebied</u> Afgewikkeld.				
338.124	1	2025	<u>Stadhuisbeelden</u> Het betreft een lopende opdracht (harde verplichting) die doorloopt in 2025. Restant budget overboeken naar 2025. Reden: betreft een lopende opdracht; het werk voor de opdrachtnemer loopt door in 2025.	192.522			
100.000	3	2025	<u>Zoetwatersysteem</u> Er is nog geen harde verplichting maar voor 2025 ligt er een plan. Restant budget overboeken naar 2025. Reden: onvoldoende capaciteit en ook geen prioriteit gekregen.	100.000			
18.750	4	2024	<u>Cofinanciering Kippenkar</u> Naar verwachting volledig betaald in 2024. Geen overboeking.				
19.800	4	2024	<u>Badstatus Domburg</u> De opdracht m.b.t. de badstatus loopt moeilijk door diverse ontwikkelingen. Afloop in 2024. Restant budget < € 25.000. Badstatus Domburg heeft een structureel budget. Het voorstel is om het restant budget af te ramen.				
300.000	1	2025	<u>Toeristisch impuls</u> Convenant TI is van toepassing = harde verplichting. Handhaven en overboeken. Reden: minder projecten door TI gehonoreerd dan het beschikbare budget.	300.000			

Bedrag	Rubriek	planning gereed	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
483.851	1	2025	<u>Toeristisch Impuls (o.b.v. convenant voor 2023)</u> Convenant TI is van toepassing = harde verplichting. Handhaven en overboeken. Aandachtspunt is dat er weinig beweging zit in de besteding. Dit betreft het historisch budget op basis van het vorige convenant. Reden: minder projecten door TI gehonoreerd dan het beschikbare budget.	400.000			
12.500	4	2024	<u>Toeristisch Gastheerschap</u> Volledig besteed in 2024.				
10.000	4	2024	<u>Bunkerverhalen</u> Afgeraamd in 1 ^e burap 2024.				
25.000	2	2025	<u>Herijken lijst panden</u> Actie is gepland voor 2025 (begroting). Budget overboeken naar 2025. Reden: onvoldoende capaciteit en ook geen prioriteit.	23.050			
5.000	4	2024	<u>Opzet erfgoedverordening</u> Afloop in 2024. Restant budget < € 25.000. Geen overboeking. Budget aframen.				
60.000	4	2024	<u>Inbestedingsopdracht SSV aanvullende bijdrage</u> Afgewikkeld in 2024.				
60.000	4	2024	<u>Bijdrage Source</u> Afgewikkeld in 2024. Geen overboeking.				
382.452	4	2024	<u>Zandfonds</u> Afgewikkeld in 2024. Geen overboeking.				
24.500	4	2024	<u>Aanvullende bijdrage zandfonds</u> Afgewikkeld in 2024. Geen overboeking.				
50.000	3	2027	<u>Steenbreek</u> Budget is bestemd voor de Operatie Steenbreek (2019 t/m 2027). Het voorstel is om het restantbudget ad € 40.000 over te boeken naar 2025.	40.000			
35.000	4	2024	<u>Bodembeheer</u> Volledig besteed in 2024. Geen overboeking.				

Bedrag	Rubriek	planning gereed	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
411.978	2	2028	<u>Duurzaamheidplan</u> Overboeken van restantbudget (333.000) en uitgaven ramen voor 2025 t/m 2028 volgens de planning in het bestedingsplan. Reden: dit betreft eenmalige middelen voor een meerjarig project. Op basis van bestedingsplan geraamd voor 2025-2027.	212.000	112.000	8.022	
20.000	4	2024	<u>Geluidbeleid opstellen</u> Budget kan vervallen. Er is geen duidelijke planning. Budget is ook < € 20.000.				
127.630	4	2024	<u>Werkbudget RO</u> Volledig besteed in 2024. Van het budget 2024 wordt € 35.000 overgeboekt.				
25.000	4	2024	<u>Bestemmingsplan+</u> Grotendeels besteed in 2024. Restant budget < € 25.000. Geen overboeking.				
42.500	4	2024	<u>Oranjeplein</u> Budget is volledig besteed. Geen overboeking.				
5.000	4	2024	<u>Uitvoeringsprogramma Kustvisie</u> Afloop in 2024. Afgeraad in 1e burap 2024.				
22.000	4	2024	<u>Ontwikkelbudget ruimtelijke plannen</u> Afloop in 2024. geen overboeking.				
10.000	4	2024	<u>Antennebeleid 5G</u> Afloop in 2024. Afgeraad in 2e burap 2024.				
45.000	1	2025	<u>Gebiedsvisie Veerse Meer</u> Betreft een harde verplichting. Restant budget overboeken naar 2025. Prognose € 28.000. Reden: werk loopt door in 2025.	28.000			
65.000	2	2025	<u>Nota Ruimtelijke kwaliteit</u> Er is nog geen harde verplichting maar wel een besluit. Actie is wel gepland voor 2025. Budget van € 35.000 overboeken naar 2025. Reden: uitvoeren van raadsbesluit loopt door naar 2025.	35.000			

Bedrag	Rubriek	planning gereed	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
110.000	2	2026	<u>Omgevingsplan</u> Restant budget overboeken en plannen voor 2025-2027 volgens bestedingsplan. € 53.000 doorschuiven naar 2026. In de slotrapportage wordt van 2024 ook € 140.000 doorgeschoven. Reden: incidenteel rijks geld voor invoeren van Omgevingswet is bestemd voor meerdere jaren (t/m 2027) en nu geraamd op basis van een bestedingsplan.		53.091		
25.000	2	2025	<u>Notitie Supermarktbeleid</u> Restant budget overboeken naar 2025 (€ 25.000). Er is geen harde verplichting maar actie is gepland voor 2025. Zie ook overboeking 2024 (€ 50.000). Totaal is er € 75.000 beschikbaar. Reden: onvoldoende capaciteit. Het werk is nu gepland voor 2025.	25.000			
3.100	4	2024	<u>Subsidieregeling Opplussen</u> Afloop in 2024. Geen overboeking.				
8.600	4	2024	<u>Opstellen woonvisie</u> Afloop in 2024. Geen overboeking.				
455.000	2	2028	<u>Implementatie omgevingswet</u> Restant budget overboeken en plannen voor 2025-2027 volgens bestedingsplan. Reden: incidenteel rijks geld voor Omgevingswet is bestemd voor meerdere jaren tot en met 2027 en nu geraamd op basis van een bestedingsplan.		95.000	95.000	95.000
40.000	4	2024	<u>Stimuleringslening duurzaam langer thuis</u> Restant budget niet overboeken. Er is geen duidelijke planning.				
410.000	2	2027	<u>Transitievisie Warmte</u> Restant budget overboeken en plannen voor 2025-2027 volgens bestedingsplan. Reden: incidenteel rijks geld voor deze opgave is bestemd voor meerdere jaren tot en met 2028 en nu geraamd op basis van een bestedingsplan.	159.750	113.750	62.250	41.250
11.000	2	2025	<u>Actualiseren huisvestingsverordening</u> Restant budget overboeken naar 2025 i.v.m. vervolgoopdracht. Er is nog geen harde verplichting maar actie is gepland voor 2025. Vanuit 2024 wordt ook € 25.000 overgeboekt. Reden: onvoldoende capaciteit en ook geen prioriteit.	11.000			

Bedrag	Rubriek	planning gereed	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
20.614	4	2024	<u>Wet Goed verhuurderschap</u> Besteed in 2024. Geen overboeking.				
64.940	4	2024	<u>Regie en sturing woningbouwlocaties</u> Besteed in 2024. Geen overboeking.				
165.217	1	2025	<u>SUVIS regeling BOAZ-school</u> Het schoolbestuur is bezig om het plan te herzien. De SUVIS aanvraag zal gewijzigd ingediend worden. De gemeentelijke bijdrage kan hierdoor ook wijzigen. Uitvoering wellicht in 2025. Doorschuiven is noodzakelijk om o.a. luchtkwaliteit in de school te verbeteren. Reden: externe omstandigheden, wijziging van de aanvraag.	110.468			
49.024	4	2024	<u>Sportbudget</u> Budget wordt volledig besteed. Geen overboeking.				
24.000	4	2024	<u>Brede impuls Sport</u> Restant budget wordt besteed. geen overboeking.				
76.000	4	2024	<u>Incidenteel budget cultuur</u> Budget is besteed in 2024. Geen overboeking.				
50.000	4	2024	<u>Budget voor kunstwerk in Aagtekerke</u> Budget wordt volledig besteed in 2024. Geen overboeking.				
25.000	4	2024	<u>Budget voor verplaatsen kunstwerk Veere</u> Budget wordt volledig besteed in 2024. Geen overboeking.				
509.608	1	2025	<u>Eenmalige subsidie voor Museum Domburg</u> Museum Domburg is nog bezig met het proces van de vergunning; de verwachting is dat de realisatie pas vanaf 2025 kan plaatsvinden. Reden: externe omstandigheden.	409.608			
47.474	4	2024	<u>Budget voor opvang asielzoekers</u> Budget wordt volledig besteed in 2024. Geen overboeking.				
70.000	4	2024	<u>Budget clientondersteuning</u> Budget is besteed in 2024. Geen overboeking.				
600.000	3	2024	<u>Kookplatenmotie</u> Regeling loopt tot en met 30-04-2024; vouchers kunnen ingeleverd worden tot en met 31-12-2024. Oorspronkelijk budget was € 600.000 voor dit doel. De besteding voor 2024 ramen we op € 225.000. Tot nu toe heeft 58% van de huishoudens die in aanmerking kwamen gebruik gemaakt van de regeling. Het voorstel is om het restant budget ad € 400.000 vrij te laten vallen. Reden: aantal aanvragen loopt achter, de regeling loopt af.				

Bedrag	Rubriek	planning gereed	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
32.000	4	2024	Budget voor dak en thuisloze Budget wordt volledig besteed in 2024. Geen overboeking.				
35.000	4	2024	<u>Stadstuin Grote Kerk Veere</u> Budget is volledig besteed in 2024. Geen overboeking.				
23.500	2	2025	<u>Project Calandplein Westkapelle</u> Werkzaamheden lopen door in 2025. Restant budget overboeken naar 2025. Reden: werk loopt door naar 2025.	23.500			
10.000	4	2024	<u>Schadevergoeding gastheerschap</u> Prognose gereed.				
11.100	4	2024	<u>Inhuur verkeer en opstellen beheerplannen</u> Gereed.				
12.606	4	2024	<u>Inhuur verkeer en opstellenbeheerplannen</u> Gereed.				
133.224	1	2025	<u>Overdracht openbare verlichting aan Waterschap</u> Voorstel overboeken naar 2025. Het is een harde verplichting i.v.m. overdracht openbare verlichting aan waterschap. Gebeurt wel later dan in de begroting gepland is. Reden: overdracht van openbare verlichting verloopt niet volgens planning.	52.177			
5.050	4	2024	<u>Inrittenbeleid</u> Prognose gereed.				
105.000	1	2025	<u>Project archiveren Squit & externe audits</u> Nodig voor inhuur op DIV in 2025 i.v.m. archivering van squat. Reden: werkzaamheden lopen door in 2025.	54.451			
75.000	2	2025	<u>Parkeren en herinrichtingsplan Grijpskerke</u> Voorstel: € 39.000 overboeken naar 2025 (i.v.m. participatie e.d.). Reden: werk loopt door naar 2025.	39.000			
-30.000	4	2024	<u>Verkoop reststroken Azalealaan Oostkapelle</u> Gereed.				
-35.000	4	2024	<u>Verkoop Oudestraat 28 Veere</u> Gereed.				
-47.775	4	2024	<u>Verkoop Domburgseweg 86 Oostkapelle</u> Gereed.				
292.061	4	2024	<u>Conversie zandfonds</u> Gereed.				

Bedrag	Rubriek	planning gereed	Onderwerp	2025	2026	2027	2028
25.000	2	2025	Openbare laadinfrastructuur Overboeken naar 2025; is onderdeel van duurzaamheidsplan. Reden: werk loopt door naar 2025.	25.000			
10.000	4	2024	Torenstraat Meliskerke Gereed.				
15.000	4	2024	Nieuwe exploitant: opknappen Schuttershof Prognose gereed. Geen overboeking.				
200.000	2	2025	Groene schoolpleinen Budget is inmiddels voor € 25.000 besteed. Hierdoor resteert er nu nog € 175.000. Het college neemt binnenkort een besluit over de uitvoering van de regeling. Dan gaat de regeling lopen en is budget nodig. Het voorstel is om her resterende budget door te schuiven Reden: college moet nog een besluit nemen over de uitvoering van de regeling.	100.000	75.000		
10.961	4	2024	Opstellen streefbeeld accommodaties Budget is besteed in 2024. Geen overboeking.				
100.000	4	2024	Inhuur projectleider/ werkvoorbereider Prognose overschot budget: € 50.000.				
38.675	4	2024	Invulling vacature projectleider Gereed.				
13.100	4	2024	Schuttershof contract 23-25 Gereed.				
7.500	4	2024	Rekenkamer onderzoek Gereed.				
Bedragen x €				2.800.708	577.023	165.272	136.250

Mutaties budgetten onvoorzien

In lijn met art 5 lid 4 van de financiële verordening geven we via onderstaande overzichten inzicht in de uitputting van de budgetten onvoorzien in de slotrapportage.

Structureel onvoorzien

Er hebben ten opzichte van de tweede bestuursrapportage geen mutaties plaatsgevonden op de post structureel onvoorzien. Dit budget laat nog een saldo zien van € 34.000.

Eenmalig onvoorzien

Voor de mutaties op de post eenmalig onvoorzien verwijzen we naar onderstaande tabel.

Toelichting	Mutatie
Stand na tweede bestuursrapportage	70.707
Raadsbesluiten vergadering september	
- Jaarstukken GGD en Inkoopbureau Jeugd Zeeland 2023	100.500
- 6e begrotingswijziging GGD	-7.588
- Opheffen opplusregeling	18.111
Mutaties slotrapportage	
- <i>Subsidie Dierenasiel</i> Het college heeft besloten Stichting Dierenasiel Walcheren een extra subsidie te verlenen van € 6.232. De stichting heeft onverwachts WOZ-aanslagen ontvangen over de periode 2021-2024 die onjuist vastgesteld waren. Deze kunnen niet uit de reguliere bekostiging betaald worden.	-6.232
- <i>Huur gator</i> Sinds 2022 leeft de vogelgriep weer op. Hierdoor spoelen er regelmatig dode vogels aan op de stranden. Stichting Dierenwelzijn Zeeland geeft uitvoering aan het opruimen van de vogels. Voor de uitvoering is een gator, klein gemotoriseerd karretje, gehuurd.	-22.500
- <i>Tuinen Banckertstraat Zeeuwlant</i> Woningcorporatie Zeeuwlant is voornemens om de woningen in de Banckertstraat in Koudekerke van de Duitse eigenaar over te nemen. We hebben besloten Zeeuwlant een bijdrage te verstrekken voor het rooien van de begroeiing in de tuinen. Hierdoor zijn de woningen sneller beschikbaar als sociale huurwoning.	-20.300
- <i>Vaststelling subsidie Stichting Manteling</i> We hebben het vaststellingsverzoek van de Stichting Manteling ontvangen voor de subsidie van 2023. Hieruit is gebleken dat er € 15.000 minder aan subsidie benodigd was.	15.000

Toelichting	Mutatie
- <i>Streekbezoek koninklijk huis</i> Op 27 augustus heeft het streekbezoek plaatsgevonden. Ten behoeve van de voorbereidingen is ook een budget beschikbaar gesteld.	-24.725
- <i>Thuiszitterscoach</i> In schooljaar 2022-2023 is gestart met een pilot Thuiszitterscoach, in de aanpak van thuiszitters. Na een evaluatie na dit schooljaar, is de inzet van de Thuiszitterscoach weer voor één jaar verlengd (schooljaar 2023-2024).	-7.800
- <i>Eenmalige uitkering GBE Aqua</i> Het gemeentelijk bezit Evides Aqua B.V. (hierna: GBE) heeft in haar vergadering besloten om over te gaan tot een éénmalige uitkering van € 4,8 miljoen ten laste van de agioreserve. Voor Veere betekent dit ongeveer € 134.000. In de tweede bestuursrapportage was reeds € 125.000 voorzien.	9.000
- <i>2e Begrotingswijziging 2024 Veiligheidsregio Zeeland</i> Zie toelichting bij onderdeel veiligheid op pagina 5.	-30.607
- <i>Tijdelijke regeling Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE)</i> Zie toelichting bij onderdeel volksgezondheid en milieu op pagina 5.	113.540
- <i>Vrijval slotrapportage</i> Door diverse toevoegingen, zoals hierboven beschreven, is het saldo van het budget eenmalig onvoorzien flink toegenomen. We hebben besloten, gezien het jaareinde in zicht is, om een groot deel van het budget vrij te laten vallen.	-180.000
Stand na slotrapportage	27.106

Mutaties bestemmingsreserves

In lijn met art 5 lid 4 van de financiële verordening geven we via onderstaande overzichten inzicht in het beslag op de bestemmingsreserves in de tweede bestuursrapportage.

Toelichting mutaties	Mutatie
Reserve bovenwijkse voorzieningen	
- We storten een bedrag van € 74.932 in de reserve bovenwijkse voorzieningen. Dit komt voort uit een gesloten anterieure overeenkomst met een projectontwikkelaar. De mutatie is toegelicht onder het onderdeel fysieke leefomgeving op pagina 6.	74.932
Reserve lokaal onderwijsbeleid	
- In april is het raadsvoorstel over de nota reserves en voorzieningen behandeld. In dit voorstel is besloten om de reserve lokaal onderwijsbeleid per 1-1-2024 op te heffen. We onttrekken het saldo per 1-1-2024, € 1.362.297, uit de reserve en voegen dit toe aan de reserve maatschappelijke voorzieningen inclusief de tijdelijke huisvesting bij vervanging van scholen.	-1.362.297
- Daarnaast zijn de geraamde onttrekkingen van deze reserve teruggedraaid en ondergebracht bij de reserve maatschappelijke voorzieningen inclusief de tijdelijke huisvesting bij vervanging van scholen.	80.000
Reserve leefbaarheid	
- We hebben besloten om over de reserve leefbaarheid te beschikken ten behoeve van de 80 jarige herdenking in 4 kernen.	-3.525
Reserve maatschappelijke voorzieningen inclusief de tijdelijke huisvesting bij vervanging van scholen	
- Zie toelichting bij de reserve lokaal onderwijsbeleid.	1.362.297 -80.000
Reserve nog af te ronden projecten	
- In lijn met het raadsvoorstel nota reserves en voorzieningen laten we een bedrag van € 118.633 vrijvallen uit de reserve. Van dit bedrag is geconstateerd dat er geen bestedingen meer tegenover staan.	-118.633
Reserve Gemeentelijk Bezit Evides (GBE)	
- Zie toelichting onderdeel algemene dekkingsmiddelen op pagina 8.	-604.972

Mutaties op investeringskredieten

In de bestuursrapportage hebben eveneens mutaties plaatsgevonden op investeringskredieten. We lichten deze hieronder toe.

Toelichting mutaties		Mutatie
Correctie kapitaalstorting Gemeentelijk Bezit Evides (GBE)		
-	Zie toelichting onderdeel algemene dekkingsmiddelen op pagina 8.	-604.972
Afboeken voorbereidingskosten		
-	Zie toelichting onderdeel fysieke leefomgeving op pagina 6.	-21.931