Datum vergadering	7 november 2024
Omschrijving agendapunt	Voorstel tot vaststellen Begroting 2025
Portefeuillehouder	Wethouder C. Simons

Samenvatting

Op grond van het bepaalde in de Gemeentewet bieden wij u hierbij ter vaststelling de Begroting 2025 aan. De meerjarenraming 2026-2028 is integraal in de begroting opgenomen. De Begroting is een uitwerking van de Kadernota 2025-2028 en de brief Meicirculaire 2024.

Bij het opstellen van de Begroting 2025 is door het (realistisch) bijstellen van enkele budgetten het meerjarenperspectief structureel en reëel in evenwicht. De risico's vanuit (landelijke) ontwikkelingen en projecten blijven echter onverminderd aanwezig en groot.

Aan de raad,

Hierbij bieden wij de begroting 2025 en meerjarenraming 2026-2028 aan. We lichten daarin onze speerpunten voor de komende periode toe. Deze speerpunten richten zich op de dienstverlening aan onze burgers, de bestuurlijke ambities (uitvoering coalitieakkoord en het addendum 'Ruimte voor Keuzes'), nieuwe wetgeving en de diverse projecten. De uitdagingen zijn onverminderd fors. De speerpunten vragen aanzienlijke investeringen, zowel financieel als qua organisatorische capaciteit. Waar nodig gaan we met u in gesprek om planningen aan te passen of prioriteiten te stellen.

Landelijke ontwikkelingen
Na een succesvolle implementatie van de rechtmatigheidsverantwoording is het nu zaak deze lijn de komende jaren vast te houden. De verwachting is dat de komende periode er nog wijzigingen in wet- en regelgeving zullen worden doorgevoerd. De auditcommissie is hierbij nauw betrokken. Met ingang van het boekjaar 2025 zal een nieuwe accountant de jaarrekening gaan controleren.

In het nieuwe regeerprogramma van het kabinet Schoof is veel aandacht voor verdere verbetering van leefbaarheid in de regio's. Dit onder andere via Elke regio telt, en door (samenhangende) opgaven rond zorg, wonen, infrastructuur, cultuur, onderwijs en water. Thema's die in onze begroting terugkomen.

Projecten
Samen met onze partners werken we in 2025 verder aan de diverse projecten. De gebiedsontwikkeling in Oostburg, het havengebied Breskens en de Regionale Mobiliteitsstrategie zijn hiervan enkele voorbeelden. Een volledig overzicht vindt u in de paragraaf Projecten.

Financieel
Samengevat bevat de Begroting 2025 de volgende saldi:

bedragen x € 1.000	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Saldo na Kadernota 2025/brief meicirculaire 2024	667	-1.611	-1.337	-614
- aanpassingen bij opstellen begroting	1.570	2.067	2.298	1.708
Saldo Begroting 2025 / meerjarenraming 2026-2028	**2.237**	**456**	**961**	**1.094**

De provincie Zeeland hanteert voor de toetsing van onze financiële positie het Structureel en reëel evenwicht (SRE). Daarbij wordt het bovengenoemde saldo gecorrigeerd met het saldo van incidentele baten en lasten:

bedragen x € 1.000	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Saldo Begroting 2025 / meerjarenraming 2026-2028	2.237	456	961	1.094
- saldo incidentele baten en lasten	1.758	754	437	203
Structureel en reëel evenwicht (SRE)	**3.995**	**1.210**	**1.398**	**1.297**

Uiteraard is de begroting 2025 een momentopname en is deze constant aan bijstellingen onderhevig. In dezelfde raad wordt de 2e bestuursrapportage 2024 behandeld, welke een negatieve structurele bijstelling bevat. Het effect voor het meerjarenperspectief en de SRE staat onderstaande overzichten:

bedragen x € 1.000	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Saldo Begroting 2025 / meerjarenraming 2026-2028	2.237	456	961	1.094
- structurele doorwerking 2e bestuursrapportage 2024	-935	-913	-902	-886
Saldo Begr. 2025/m.j.raming 2026-2028 na 2e berap	**1.302**	**-457**	**59**	**208**

bedragen x € 1.000	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Structureel en reëel evenwicht (SRE)	3.995	1.210	1.398	1.297
- structurele doorwerking 2e bestuursrapportage 2024	-935	-913	-902	-886
Structureel en reëel evenwicht (SRE), na 2e berap 2024	**3.060**	**297**	**496**	**411**

Bij het vaststellen van de Begroting 2025 (tezamen met de structurele doorwerking van de 2e Bestuursrapportage 2024) kan geconcludeerd worden dat we alleen in 2026 een negatief begrotingssaldo hebben en voor alle jaren een positieve SRE hebben. Daar waar het saldo in 2025 ruim kan worden genoemd, is dat in en vanaf 2026 zeker niet het geval. De risico's vanuit landelijke ontwikkelingen en projecten blijven onverminderd aanwezig en groot. Het proces richting Kadernota 2026 zal dan ook op korte termijn worden opgestart. Het maken van keuzes, zeker bij het eventuele toevoegen van nieuwe wensen/beleid, zal essentieel zijn om te blijven voldoen aan een positief SRE.

Voor een nadere toelichting over het meerjarenperspectief wordt verwezen naar het hoofdstuk Financiële positie in de begroting 2025.

Conclusie
Wij stellen u voor om de begroting 2025 vast te stellen. Vaststelling houdt, op grond van artikel 5, lid 2 van de Financiële verordening Sluis 2023, tevens in het beschikbaar stellen van de kredieten uit de kolom 2025 van het investeringsplan 2025-2028 (zie bijlage 1 begroting 2025).

Oostburg,

Hoogachtend,

De secretaris, S.I. de Kievit-Minnaert	De burgemeester, mr. M.M.D. Vermue

Bijlage(n):

a. Begroting 2025

DE RAAD VAN DE GEMEENTE SLUIS

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. ; 15 oktober 2024

gelet op artikel ; 191 Gemeentewet

BESLUIT:

- de Begroting 2025 vast te stellen
- de kredieten uit de kolom 2025 van het investeringsplan 2025-2028 (zie bijlage 1 Begroting 2025) beschikbaar te stellen.

Sluis, 7 november 2024

DE RAAD VOORNOEMD,

De griffier,	De voorzitter,
mr. P. T. G Claeijs	mr. M. M. D. Vermue