

Datum vergadering	18 december 2025
Omschrijving agendapunt	Voorstel tot vaststelling van de Slotwijziging 2025 en actualisatie budgetten
Portefeuillehouder	Wethouder C. Simons
Samenvatting	
Conform de financiële verordening 2025 bieden wij u de slotwijziging 2025 aan. Deze wijziging bevat de technisch-administratieve budgetoverhevelingen van 2025 naar 2026. Daarnaast zijn een aantal budgetten in 2025 geactualiseerd op basis van de laatste inzichten. Deze zijn van invloed op het begrotingssaldo. De aanpassingen worden verwerkt in de 14^e programmawijziging 2025 en de 2^e programmawijziging 2026 (apart raadsvoorstel).	

Aan de raad,

Aanleiding

Conform artikel 7.3 van de financiële verordening 2025 bieden wij u hierbij de Slotwijziging 2025 aan. Dit artikel luidt als volgt:

- 7.3 *Voorstellen voor budgetoverheveling worden getoetst aan de volgende criteria:*
- Beleidsinhoudelijke noodzaak;*
 - Inbedding in de werkplanning/jaarplan van het nieuwe jaar;*
 - De overheveling heeft betrekking op incidentele budgetten;*
 - De betreffende budgetten mogen voor één jaar worden overgeheveld naar het nieuwe boekjaar;*
 - Het minimumbedrag voor de overheveling bedraagt € 25.000 per post. Zo nodig kan gemotiveerd worden afgeweken van deze grens. Het college verzoekt de raad vóór 1 januari van het volgende jaar de over te hevelen budgetten toe te voegen aan de algemene reserve onder opgave van de betreffende budgetten waarop het verzoek betrekking heeft en de redenen van het verzoek. De budgetten worden in het volgend jaar bij begrotingswijziging op de begroting gebracht waarbij de onttrekking aan de reserve als dekking dient.*

De voorliggende slotwijziging betreft enerzijds de technisch-administratieve **overheveling van budgetten** 2025 naar 2026 op posten die aan deze voornoemde criteria voldoen. De wijziging bevat geen beleidsinhoudelijke uitspraak over te behalen doelstellingen. De overhevelingen vinden budgettair-neutraal plaats. De overheveling verloopt via de reserve Overhevelen budgetten.

Daarnaast is deze slotwijziging uitgebreid met een aantal **bijstellingen van budgetten** op basis van actuele inzichten. Deze waren eerder niet beschikbaar voor de 2^e Bestuursrapportage 2025.

Alle aanpassingen worden verwerkt in de 14^e programmawijziging 2025 en 2^e programmawijziging 2026. Hiervoor wordt verwezen naar het separate raadsvoorstel.

Overhevelingen

In deze paragraaf lichten we de overhevelingen kort toe.

Economische Agenda

Voor de uitvoering van de Economische Agenda was in 2025 een budget van € 150.000 toegekend. De Economische Agenda wordt in december vastgesteld, hierdoor is ook de uitvoering doorgeschoven naar volgend jaar. Het budget van € 150.000 wordt overgeheveld naar 2026.

Bij het tot stand komen van het woonbeleid is er een bedrag beschikbaar gesteld voor een inwonerscampagne. De economische agenda zal mede richting geven aan de uitvoering van deze campagne waardoor gewacht zal worden op de vaststelling van deze economische agenda. Uitvoering van de campagne zal daardoor op z'n vroegst plaatsvinden in 2026 daarom wordt voorgesteld om het budget van € 200.000 over te hevelen naar 2026.

Fiscale advisering

Het budget voor fiscale advisering is in 2025 deels benut voor uitvoering van het fiscaal statuut dat in april 2025 is vastgesteld. Het fiscaal statuut biedt de basis voor het voldoen aan fiscale wet- en regeling. En geeft invulling aan het Horizontaal Toezicht van de Belastingdienst. Een aantal acties zal niet volledig meer in 2025 kunnen plaatsvinden, waardoor overheveling van een budget van € 25.000 naar 2026 gewenst is.

Perspectief op Werk

In 2024 zijn de door uw raad gereserveerde middelen van € 87.000 voor Perspectief op werk overgeheveld naar 2025 met als reden dat het Wetsvoorstel Participatie in Balans is uitgesteld. Echter is pas op 30 september 2025 het wetsvoorstel aangenomen en zal de wetgeving per 1 januari 2026 in werk treden waardoor de middelen niet in 2025 ingezet zijn. Met deze overheveling zorgen we ervoor dat de middelen beschikbaar blijven om de afgesproken activiteiten in 2026 daadwerkelijk uit te voeren. Op die manier blijft het geld besteed aan het oorspronkelijke doel, namelijk het versterken van kansrijke trajecten voor de doelgroep zonder of verminderd perspectief op een betaalde baan.

Participatiewet in Balans

In de meicirculaire 2025 heeft het Rijk aanvullende middelen beschikbaar gesteld in het kader van het wetsvoorstel Participatie in Balans. Deze middelen zijn bedoeld om gemeenten te ondersteunen bij de implementatie van de wetwijzigingen, waaronder het verbeteren van de dienstverlening aan inwoners, het verminderen van administratieve lasten en het versterken van maatwerk binnen de Participatiewet.

De wet Participatie in Balans is op 30 september 2025 door de Eerste Kamer aangenomen en treedt gefaseerd in werking vanaf 1 januari 2026. Hierdoor konden de middelen in 2025 nog niet worden ingezet voor uitvoering. Om de uitvoering vanaf 2026 goed te kunnen faciliteren wordt voorgesteld het budget van € 28.000 over te hevelen naar 2026.

Omgevingswet

De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden. Daarnaast is de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) op diezelfde datum gedeeltelijk in werking getreden voor eenvoudige bouwwerken. Gemeenten hebben tot 1 januari 2032 de tijd om alle bestaande ruimtelijke plannen om te zetten naar één omgevingsplan. Inmiddels is de basis gelegd en vindt de verdere verfijning en doorontwikkeling van het omgevingsplan de komende jaren plaats. Conform het raadsbesluit van 23 maart 2023, waarin middelen beschikbaar zijn gesteld voor de uitvoering van de Omgevingswet, wordt jaarlijks beoordeeld welk resterend bedrag van dit projectbudget wordt overgeheveld.

Voorgesteld wordt om het resterende (project)budget van € 1.275.000 over te hevelen naar 2026.

Vanuit de omgevingswet zal een omgevingsplan worden opgesteld. Deze is nog niet opgeleverd en de inrichting van een ondersteunend systeem is daarom nog niet aan de orde. Het budget voor de inrichting van systemen is eerder in 2025 beschikbaar gesteld maar de uitvoering ervan zal in 2026 plaatsvinden naar alle waarschijnlijkheid, zodoende willen we dit budget voor ICT van € 100.000 overhevelen.

Jeugd

Op de stelpost preventief jeugdbeleid is voor 2025 nog een budget van € 75.000 aanwezig, hiervan willen wij € 25.000 overhevelen voor uitbreiding van de trajectgroep op het Zwincollege en € 50.000 voor *De beste plek* (samenwerkingsverband tussen kinderopvang, onderwijs en jeugdzorg).

Naar aanleiding van de eerdere afspraken in het voorjaar met de VNG heeft het kabinet besloten tot compensatie van de incidentele tekorten over 2023 en 2024 in de jeugdzorg. Gemeenten ontvangen in totaal € 728 miljoen van het Rijk, die zij kunnen inzetten ter ondersteuning van de transformatie van de jeugdhulp, conform de afspraken in de Hervormingsagenda. Voor de gemeente Sluis betreft het een bedrag van € 861.000. Ook de gemeente Sluis geeft uitvoering aan deze Hervormingsagenda. Hiervoor kunnen we in 2026 gebruikmaken van deze middelen voor het cluster Jeugd.

Stelpost gratis Kinderopvang

We zijn bezig met het project kinderopvang dat over twee jaar heen loopt, 2025 en 2026. De verwachting is dat de kosten voor de Voorschool in 2026 hoger uitvallen dan voorzien, daarom willen we graag het resterend bedrag van € 200.000 uit 2025 overhevelen naar 2026.

Versterken lokaal bibliotheekstelsel

Op grond van de (wettelijke) taak ingevolge de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen, gericht op het voorkomen van laaggeletterdheid en het bevorderen van sociale samenhang en zelfredzaamheid, zorgt de gemeente voor een volwaardige bibliotheekvoorziening.

Daarnaast is een beroep gedaan op een subsidieregeling voor de realisatie van een nieuwe bibliotheekvestiging. Voor de dekking van deze ontwikkeling wordt het bedrag van € 100.000 overgeheveld naar 2026 en toegevoegd aan het subsidieplafond voorzieningen 2026, onderdeel bibliotheek.

Havengebied Breskens

In afwachting van de verdere ontwikkelingen rondom het Havengebied Breskens worden er kosten gemaakt voor herstelmaatregelen voor de damwanden. Na aftrek van deze kosten (€ 100.000) kan het restant van de stelpost ad. € 2.293.000 worden overgeheveld naar 2026. Hiervan is in 2026 ook nog € 45.000 benodigd voor verdere herstelmaatregelen.

Duurzaamheid

Sinds 2024 is het verplicht om bij woningaanpassingen rekening te houden met diersoorten die in en om gebouwen leven. Om die verantwoordelijkheid niet bij individuele woningeigenaren te leggen, werkt de gemeente aan een Soortenmanagementplan als structurele oplossing. Dit project loopt door in 2026 en daarom wordt het beschikbare budget van € 330.000 doorgeschoven van 2025 naar 2026.

Zwerfafval

Tot 2022 ontvingen wij zwerfafvalvergoeding via de Nedvang-constructie. Sinds 2023 is deze regeling veranderd in de uitgebreide producentenverantwoordelijkheid (UPV) zwerfafval vergoeding. Door deze verandering is de zwerfafvalvergoeding een aantal jaar niet uitgekeerd. We hebben onlangs de vergoeding van de jaren 2023 en 2024 ontvangen van € 97.000. Het betreft een vergoeding voor de kosten van het opruimen van zwerfafval van bepaalde kunststofproducten voor eenmalig gebruik en het treffen van bewustmakingsmaatregelen. Een plan voor de besteding van deze middelen in 2026 wordt eind 2025/begin 2026 opgesteld.

Onderhoud duinpaden

De geplande werkzaamheden voor het onderhoud van het duinpad ten westen van de jachthaven in Cadzand-Bad zijn vertraagd. Er dienden extra natuurtoetsen uitgevoerd te worden op verzoek van Provincie Zeeland. We voorzien deze in 2026 tot uitvoering te kunnen laten komen. Het restant van € 274.000 wordt hiertoe overgeheveld.

Zandfonds

In 2025 zijn de eerste kosten gemaakt ten laste van onze jaarlijkse bijdrage aan het Zandfonds. Het betreft een zandsuppletie op het strand bij Cadzand. Inmiddels zijn 4 jaarlijkse bijdragen van € 232.000 betaald (totaal € 926.000). Onder aftrek van de kosten in 2025 (€ 130.680) wordt het restant meegenomen naar 2026.

Uitvoeringsplan grondstoffen

Het uitvoeringsplan grondstoffen loopt door in 2026 en daarom stellen we voor om het budget van € 84.000 over te hevelen naar 2026.

Subsidie molens/beeldebepalend erfgoed

Voor de jaren 2024-2025 is een bedrag van € 90.000 beschikbaar gesteld voor subsidies molens/beeldebepalend erfgoed. Het subsidiebedrag van de tijdelijke subsidieregeling molens is nog niet volledig uitgegeven. De verwachting is dat er nog wel aanvragen worden ingediend. Het gaat om incidentele subsidie-middelen. Op basis van het door uw raad vastgestelde subsidiekader adviseren wij deze middelen (€ 80.000) toe te voegen aan de beschikbare middelen voor subsidies in 2026.

Padelbaan Breskens

In de raadsvergadering van 27 maart stelde de raad een projectsubsidie beschikbaar voor Tennisvereniging de Boskreek in Breskens voor het aanleggen van een derde padelbaan. Deze subsidie zal in het lopende begrotingsjaar niet meer worden uitbetaald. We stellen voor om deze subsidie van € 75.000 over te hevelen naar 2026.

Archief

Op 27 maart 2025 stelde de raad diverse budgetten beschikbaar voor de (voorbereidingen) van de verhuizing van het gemeentearchief naar het Zeeuws Archief, voor digitalisering en projectleiding. Het project is in volle gang en zal doorlopen in 2026 om daarmee de verhuizing per 1 juli 2026 te realiseren. We stellen daarom voor om een bedrag van € 554.000 over te hevelen naar 2026.

Beleidsplan Musea

De uitwerking van het beleidsplan Musea is op stoom. De stichting Musea Sluis wordt naar verwachting dit jaar nog opgericht. De formele overdracht van alle incidentele en structurele middelen aan de stichting Musea Sluis in oprichting is voorzien eind 2026. Van de incidentele middelen is een deel uitgegeven, het overige deel wordt gereserveerd voor de stichting, en daarom zal een bedrag van € 150.000 overgeheveld worden naar 2026.

Duinboulevard

Onderzocht wordt welke ontwerpen voor de Duinboulevard haalbaar en uitvoerbaar zijn binnen het beschikbare budget. Belangrijk is het onderdeel parkeren. Mede door het in tijd doorschuiven van het Mobiliteitsplan, vraagt dit meer tijd dan voorzien, waarmee het beschikbare budget van € 456.000 uit 2025 wordt overgeheveld naar 2026. Een tweede wat ook een belangrijke rol in dit geheel speelt is het traject Vawoz (Verbinding Aanlanding Wind op Zee). Op basis van de onderzoeksresultaten wordt geadviseerd aan te landen op de kust van Zeeuws-Vlaanderen en dan specifiek ter hoogte van Nieuwvliet-Bad. Een mogelijke compensatieregeling door het Rijk lijkt in deze reëel.

Tijdelijke huisvesting

In 2026 zal de verhuizing plaatsvinden naar tijdelijke huisvesting. De hiervoor gereserveerde middelen van € 83.000 gaan mee naar 2026 om deze dan beschikbaar te stellen.

Migratie naar de cloud

In navolging van veel andere gemeenten zal ook bij de gemeente Sluis ingezet worden op het onderbrengen van de systemen in de cloud. Op dit moment wordt gewerkt aan het project cloudmigratie waarin de overgang van eigen servers naar de cloud wordt opgepakt en om applicaties onder te gaan brengen bij de softwareleveranciers, voornamelijk Centric. Voornaamste reden hiervoor is de steeds strenger wordende beveiligingsmaatregelen die voorgeschreven worden vanuit de overheid en gespecialiseerde bedrijven zijn hier veel beter op ingericht met specialisten. Ook de dubbele verhuizing in de komende jaren is een reden om grote kosten van verhuizen te voorkomen. Uiteraard zal bij het plaatsen van de servers in de cloud en applicaties bij de softwareleveranciers aan alle vereisten worden voldaan die landelijk voorgeschreven zijn zoals bijvoorbeeld dat de data in Nederland blijven en nooit de grens over mogen.

De daadwerkelijke migratie zal in 2026 plaatsvinden. Hiervoor hebben we in 2024, 2025 en 2026 bewuste keuzes gemaakt om geld vrij te maken om deze migratie goed te laten verlopen in 2026. Het huidige beschikbare budget van € 389.000 moet hiervoor beschikbaar komen in 2026.

Informatiebeveiliging

Op 7 november 2024 heeft u krediet beschikbaar gesteld voor het meerjarig programma Informatiebeveiliging (NIS2). De uitvoering daarvan is overeenkomstig opgepakt. In 2025 zijn hiervoor veel stappen gezet. Een aantal van deze stappen lopen door in 2026. Om die reden wordt voorgesteld een bedrag van € 105.000 over te hevelen.

Bedrijfsvoering

Om onze bedrijfsvoering en dienstverlening te borgen, huren we momenteel op diverse plaatsen in. Dit zowel in de reguliere taken als bij de Organisatie majeure projecten. In de reguliere taken gebeurt dit, omdat wegens krapte op de arbeidsmarkt het langer dan gemiddeld duurt om vacatures te vervullen. Zoals toegelicht in de paragraaf Projecten in de begroting, zijn er diverse Organisatie majeure projecten onder handen. Denk aan informatiemanagement, de uitvoering van de wet Modernisering bestuurlijk elektronisch verkeer, digitalisering bouwarchief en verhuizing naar het Zeeuws archief. De inhuur zal ook in 2026 benodigd zijn. Daarom wordt een restant budget voor de bedrijfsvoering ad € 875.000 overgeheveld.

Projecten

Naast de Organisatie majeure projecten hebben we Bestuurlijk majeure projecten. Ook deze zijn in de paragraaf Projecten toegelicht. Voor de uitvoering van deze projecten is in 2022 een bedrag van € 4,05 miljoen beschikbaar gesteld. We combineren deze gelden met de incidentele middelen die we voor een aantal projecten van het Rijk ontvangen (bijvoorbeeld Duurzaamheid). Uitgangspunt daarbij is om eerst de incidentele middelen in te zetten, en daarna pas de eigen middelen. Door deze werkwijze resteert in eigen projectgeld een bedrag van € 1,3 miljoen. Dit hevelen wij over naar 2026 voor de verdere uitvoering.

Overige

Er zijn enkele overhevelingen die < € 25.000 bedragen. Dit betreft:

- Beleidsplan Cultuur en Erfgoed € 23.000
- Onderhoud buitenkunst (watertoren Oostburg) € 25.000
- Sportakkoord € 15.000

Actualisering budgetten 2025

Aanvullend op de bovenstaande overhevelingen rapporteren wij in deze Slotwijziging voor het lopende begrotingsjaar 2025 op zaken waar financiële afwijkingen zijn die bij het opstellen van de 2^e bestuursrapportage 2025 nog niet (volledig) in beeld waren. In dit voorstel worden de rapportagegrenzen gehanteerd zoals opgenomen in artikel 5 van de financiële verordening, inzake de autorisatie voor de begroting en investeringskredieten. Dit betekent dat wij ingaan op de financiële afwijkingen groter dan € 50.000 en dat wij in alle gevallen een toelichting geven op bijstellingen van investeringskredieten, mutaties van de reserves en voorzieningen en de inzet van de stelposten. De hieronder benoemde afwijkingen worden vervolgens samengevat in een financiële tabel.

Wet maatschappelijke ondersteuning

Naar aanleiding van de actualisatie van de ramingen voor 2025 blijkt dat de benodigde middelen voor de uitvoering van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) lager uitvallen dan geraamd. Dit is het gevolg van een efficiëntere inzet van ondersteuning en een betere aansluiting van de voorzieningen op de ondersteuningsbehoefte van inwoners.

Voorgesteld wordt om het Wmo-budget voor 2025 naar beneden bij te stellen met een totaalbedrag van € 400.000. Deze bijstelling betreft aanpassingen binnen de voorzieningen huishoudelijke hulp, individuele begeleiding, woonvoorzieningen gehandicapten en vervoersvoorzieningen/huur.

De aanpassing heeft een positief effect op het begrotingsresultaat 2025 en heeft geen gevolgen voor de continuïteit en kwaliteit van de ondersteuning aan cliënten. Indien deze trend zich ook in 2026 voortzet, zal er in de 1^e bestuursrapportage 2026 een structurele aanpassing van de Wmo-budgetten plaatsvinden.

Jeugd

De Inkooporganisatie Jeugdhulp Zeeland brengt drie keer per jaar een geactualiseerde prognose van de jeugdzorgkosten uit. In de eerste bestuursrapportage hebben we de begroting al met € 750.000 naar beneden bijgesteld. Ook voor de slotwijziging hebben we een geactualiseerde prognose ontvangen. Deze laat zien dat we de begroting opnieuw met € 598.000 kunnen verlagen.

Dat dit in 2025 mogelijk is, komt voort uit een aantal ontwikkelingen. In 2024 hebben we voorbereidend werk verricht voor 2025, waaronder het zelf uitvoeren van casusregie, het aanpassen van werkprocessen en het vergroten van kostenbewustzijn. In 2025 hebben we dit verder vormgegeven via een pilot, die in maart is gestart. De resultaten over het eerste halfjaar laten niet alleen een kostenbesparing zien, maar ook inhoudelijke inzichten om de dienstverlening te verbeteren, de samenwerking te intensiveren en meer passende hulp te bieden. Het college wordt hierover via een kwartaalrapportage geïnformeerd.

De Jeugdwet blijft echter een open-eindregeling, waardoor de jeugdzorgkosten plotseling kunnen stijgen. De eerste signalen van het KPO-onderzoek lijken minder negatief uit te vallen dan verwacht. De definitieve resultaten van dit onderzoek worden eind november verwacht. Eventuele bijstellingen voor 2026 en volgende jaren worden bij de 1^e bestuursrapportage 2026 verwerkt.

De stelpost Preventief Jeugdbeleid zou ingevuld worden om de pilot binnen het preventieve jeugdbeleid in eerste instantie te kunnen financieren. De kosten van deze pilot zijn echter niet ten laste van deze stelpost gebracht, waardoor de middelen nog onbenut zijn gebleven.

De pilot is inmiddels succesvol gebleken. Dit blijkt onder andere uit de positieve bijstellingen in beide bestuursrapportages, alsmede uit de zichtbaar gerealiseerde besparingen binnen de jeugdhulp. Deze efficiënte werkwijze wordt de komende jaren structureel voortgezet in samenhang met de verdere doorontwikkeling van het jeugdhulplandschap, waaronder de aanbestedingen in 2026 en 2028 en de inrichting van het Sterk Lokaal Team.

Omdat de voortzetting van deze werkwijze niet afhankelijk is van deze incidentele stelpost en er voor deze middelen naar verwachting geen passende bestemming meer wordt gevonden, wordt voorgesteld deze stelpost volledig af te ramen. Het betreft een bedrag van € 118.000 in 2025.

Verkoop gemeentelijke eigendommen

Er zijn diverse gemeentelijke eigendommen verkocht. De opbrengsten uit het project illegaal grondgebruik en verkoop van percelen grond, tezamen € 139.000, worden toegevoegd aan de reserve gebouwen. In de 2^e bestuursrapportage 2025 is gemeld dat het voormalige Archeologisch museum te Aardenburg is verkocht en de netto-opbrengst van € 217.500 (na aftrek van € 4.000 vereveningsbijdrage tbv de voorziening Transitie woningvoorraad) wordt toegevoegd aan de reserve gebouwen. Dit is niet conform het raadsbesluit van 26 november 2020 voor het beschikbaar stellen van het investeringskrediet voor het nieuwe Cultuurforum te Aardenburg, waarin is bepaald dat de opbrengst moet worden toegevoegd aan de algemene reserve. De opbrengst uit verkoop van oud materiaal van € 141.000 wordt toegevoegd aan het investeringsbudget voor vervanging van bedrijfsvoertuigen. Dit verloopt door enerzijds het investeringskrediet te verhogen (waardoor de afschrijving, 10 jaar, € 14.100 stijgt) en anderzijds de egalisatiereserve kapitaallasten te verhogen met € 141.000 waarmee de hogere afschrijving kan worden gedekt.

Kleedlokalen VV Breskens

Ten behoeve van de aanschaf van nieuwe kleedlokalen (via modulaire bouw) voor het oplossen van capaciteitstekort bij de VV Breskens is een investeringskrediet van € 170.000 benodigd. De kapitaallasten worden gedekt uit de vrijvallende exploitatielasten van het verkochte voormalige Archeologische museum te Aardenburg.

Onderhoud veegmachine

Het onderhoud van de veegmachine blijkt structureel ca. € 28.000 hoger te liggen. Reden hiervoor is een hogere storingsgevoeligheid dan eerder ingeschat. Hierdoor is er meer onderhoud nodig de komende jaren.

Aanleg glasvezel

Evenals voorgaande jaren ontvangen we vergoedingen voor schade aan straatwerk als gevolg van de aanleg van glasvezel. Deze vergoedingen bedragen € 137.000 en worden toegevoegd aan de egalisatiereserve Wegen.

De Eenhoorn Oostburg

De exploitatiebijdrage aan de beheerder van De Eenhoorn Oostburg is door indexatie € 40.000 hoger dan geraamd. Dit heeft een structureel effect.

Legesopbrengsten tweede woningvergunning

Begin 2025 is het project Wonen afgerond. De structurele budgetten die onderdeel uitmaakten van dit project zijn ondergebracht binnen de bestaande organisatie onder verschillende programma's. De verdeling van deze budgetten is opgenomen in de 10e programmawijziging, die op 3 juli door de raad is vastgesteld. Dit budget bestaat uit € 625.000 aan lasten en € 138.000 aan baten.

In de huisvestingsverordening die op 1 januari 2024 in werking is getreden, is vastgelegd dat het verboden is om zonder vergunning een woning binnen de aangewezen kernen te gebruiken als tweede woning. Eigenaren die hun woning als tweede woning willen gebruiken, moeten daarvoor een vergunning aanvragen. Voor het behandelen van deze aanvraag worden leges geheven. In 2024 was dit nieuw waardoor er een piek in de aanvragen was, in 2025 wordt een aanzienlijke daling van de baten verwacht. De raming van de legesopbrengsten wordt daarom in 2025 met circa € 146.000 verlaagd en voor 2026 en verder met circa € 115.000.

iPads nieuwe raadsperiode

Voor de nieuwe raadsperiode 2026-2030 dienen er ten behoeve van de raadsleden, fractie-assistenten en de direct ambtelijk betrokkenen, zoals gebruikelijk, iPads aangeschaft te worden. Dit komt neer op 42 iPads met toebehoren waarvoor een investeringskrediet benodigd is van € 31.500 in 2026. De kapitaallasten van € 9.000 die voortvloeien uit deze investering nemen we structureel op in onze begroting, zodat er financiële ruimte beschikbaar komt om elke 4 jaar (in het jaar van de gemeenteraadsverkiezingen) over te gaan tot vervanging.

Stelposten

Er resteert nog een stelpost van € 7.000 voor de uitbreiding van de brandweerkazerne Cadzand. Binnen de budgetten van het MJOP is de renovatie van het bestaande gebouw opgepakt, maar is de uitbreiding on-hold gezet en kan de stelpost in 2025 derhalve vervallen.

De stelposten Gronddepot Schoondijke van € 38.000 en Transitie woningvoorraad van € 207.000 mogen in 2025 vrijvallen aangezien hier geen uitgaven meer verwacht worden.

Budget onvoorzien

In de begroting is een budget van € 50.000 opgenomen voor onvoorzien. Voor het lopende begrotingsjaar zal geen beroep worden gedaan op deze middelen. Deze middelen vallen vrij ten gunste van het begrotingssaldo.

Overige kleinere afwijkingen

Conform de bepaling in de financiële verordening worden individuele afwijkingen lager dan € 50.000 niet nader toegelicht. Bij elkaar opgeteld bedragen deze afwijkingen in 2025 per saldo € 108.000 positief. Voor de jaren 2026 en verder is er een klein negatief effect van € 7.000 oplopend naar € 24.000 in 2029.

Samenvatting bijstellingen

In onderstaande tabel is een samenvatting gemaakt van de in dit raadsvoorstel benoemde financiële afwijkingen die van invloed zijn op het begrotingssaldo. Indien de afwijking budgettair neutraal is, is het bedrag € 0.

Onderwerp (bedragen x € 1.000)	2025	2026	2027	2028	2029
(-/- = afname saldo; + = toename saldo)					
Wet maatschappelijke ondersteuning	400				
Jeugdhulp	598				
Preventief Jeugdbeleid	118				
Onderhoud veegmachine	-28	-28	-28	-28	-28
De Eenhoorn Oostburg	-40	-40	-40	-40	-40
Legesopbrengsten vergunningen 2 ^e woning	-146	-114	-115	-115	-116
IPads nieuwe raadsperiode		-9	-9	-9	-9
Stelposten	252				
Budget onvoorzien	50				
Overige kleine afwijkingen	108	-7	-18	-23	-24
Totaal	1.312	-198	-210	-215	-217

Dit raadsvoorstel leidt tot een totaalbedrag aan afwijkingen in 2025 van € 1.312.000 positief. Voor de daarop volgende jaren heeft deze begrotingswijziging een structureel negatief effect van ongeveer € 200.000. De gevolgen van deze slotwijziging worden verwerkt in de 14^e programmawijziging 2025 en 2^e programmawijziging 2026.

Gevraagd besluit

U wordt voorgesteld in te stemmen met de slotwijziging 2025 en actualisatie budgetten.

Oostburg, 11 november 2025,

Hoogachtend,

De secretaris,

De burgemeester,

S.I. de Kievit-Minnaert

mr. M.M.D. Vermue

Bijlage(n):

a.

DE RAAD VAN DE GEMEENTE SLUIS

gelezen het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. ; 11 november 2025

gelet op artikel ; 192 van de Gemeentewet

BESLUIT: In te stemmen met de slotwijziging 2025 en actualisatie budgetten

Sluis, 18 december 2025

DE RAAD VOORNOEMD,

De griffier,

mr. P. T. G Claeijs

De voorzitter,

mr. M. M. D. Vermue