

gemeente
Loon
op Zand

# Begroting 2026-2029

**Beeldvormende raadsvergadering**
**9 oktober 2025**

# Onderwerpen

1. Begroting 2026-2029, startpunt
2. Opbouw begroting
    a) Kadernota 2026
    b) Ombuigingen en belastingen
    c) Autonome ontwikkeling
    d) Overige
    e) Nagekomen nieuw beleid
3. Samenvatting
    a) Uitgaven per venster
    b) Inkomsten per venster
4. Lokale heffingen
    a) Woonlasten
5. Begrotingssaldo en kengetallen
6. Afsluiting

gemeente Loon op Zand

# Begroting 2026-2029

| Omschrijving | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|
| Primitieve begroting 2025-2028 | 155 | 175 | -352 | -541 |
| Raadsbesluiten tot en met mei 2025 | -2.082 | -2.293 | -2.302 | -2.302 |
| **Subtotaal** | **-1.927** | **-2.118** | **-2.653** | **-2.843** |
| Berap 2025 | 2.578 | 2.260 | 937 | 1.058 |
| **Startpunt begroting** | **651** | **142** | **-1.716** | **-1.785** |

gemeente Loon op Zand

# Kadernota 2026

| Omschrijving | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|
| **Startpunt begroting** | **651** | **142** | **-1.716** | **-1.785** |
| ***Mutaties Kadernota 2026:*** | ***-312*** | ***-137*** | ***-75*** | ***-66*** |
| Venster 0 | -277 | -102 | -102 | -102 |
| Venster 1 | -148 | -148 | -148 | - |
| Venster 2 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Venster 3 | -25 | - | - | - |
| Gemeenschappelijke regelingen | 128 | 103 | 165 | 26 |
| ***Ombuigingen*** | ***1.541*** | ***1.541*** | ***1.541*** | ***1.541*** |
| **Saldo begroting inclusief Kadernota** | **1.880** | **1.546** | **-250** | **-310** |

gemeente Loon op Zand

# Ombuigingen en belastingen

| Omschrijving | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Saldo begroting inclusief Kadernota** | | **1.880** | **1.546** | **-250** | **-310** |
| ***Ombuigingen:*** | | ***550*** | ***550*** | ***550*** | ***550*** |
| Taakstelling onderzoek naar bezuinigingen | | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Taakstelling benchmark organisatie | | 150 | 150 | 150 | 150 |
| ***Belasting - heffingen:*** | | ***1.123*** | ***1.678*** | ***1.515*** | ***1.705*** |
| Lokale heffingen | Consumentprijsindex (CPI) | 975 | 903 | 851 | 1.006 |
| Toeristenbelasting | CPI + landelijke gemiddelde | 148 | 775 | 664 | 699 |
| **Subtotaal Begroting 2026-2029** | | **3.553** | **3.774** | **1.815** | **1.945** |

gemeente Loon op Zand

# Autonome ontwikkeling

| Omschrijving | | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Subtotaal Begroting 2026-2029** | | **3.553** | **3.774** | **1.815** | **1.945** |
| ***Autonome ontwikkelingen:*** | | ***-1.102*** | ***-1.137*** | ***-1.089*** | ***-1.872*** |
| Indexering | CPI en contractafspraken | -860 | -1.092 | -1.093 | -1.164 |
| Prognose Sociaal Domein | o.a. Ontwikkeling P * Q | -104 | 116 | 123 | 396 |
| Personele lasten | CAO-ontwikkeling | -32 | -55 | -13 | -918 |
| Autonome ontwikkelingen | o.a. Areaal uitbreiding | -106 | -106 | -106 | -186 |
| **Subtotaal Begroting 2026-2029** | | **2.451** | **2.637** | **726** | **73** |

gemeente Loon op Zand

# Overige

| Omschrijving | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|
| **Subtotaal Begroting 2026-2029** | **2.451** | **2.637** | **726** | **73** |
| ***Overige:*** | ***-695*** | ***-136*** | ***602*** | ***-21*** |
| Kapitaallasten Actualisatie projecten | 220 | 175 | -306 | -546 |
| Actualisatie stelposten Toelichting | -753 | -258 | 975 | 75 |
| Transformatie, Sterk Lokaal Team Uitrol pilot | -200 | -100 | -100 | |
| Overige ontwikkelingen Adm. correctie / kleine posten | 38 | 47 | 33 | 450 |
| **Subtotaal Begroting 2026-2029** | **1.756** | **2.501** | **1.328** | **52** |

gemeente Loon op Zand

# Actualisatie stelposten

- Verschuiving herinvoering eigen bijdrage WMO
- Actualisatie onvoorziene prijsschommelingen
- Verschuiving nieuwbouw De Vaert en Van Haestrechtcollege op basis van geprognosticeerde kapitaallasten begroting 2025
- Fluctuatie gemeente-uitkering

vorige

gemeente Loon op Zand

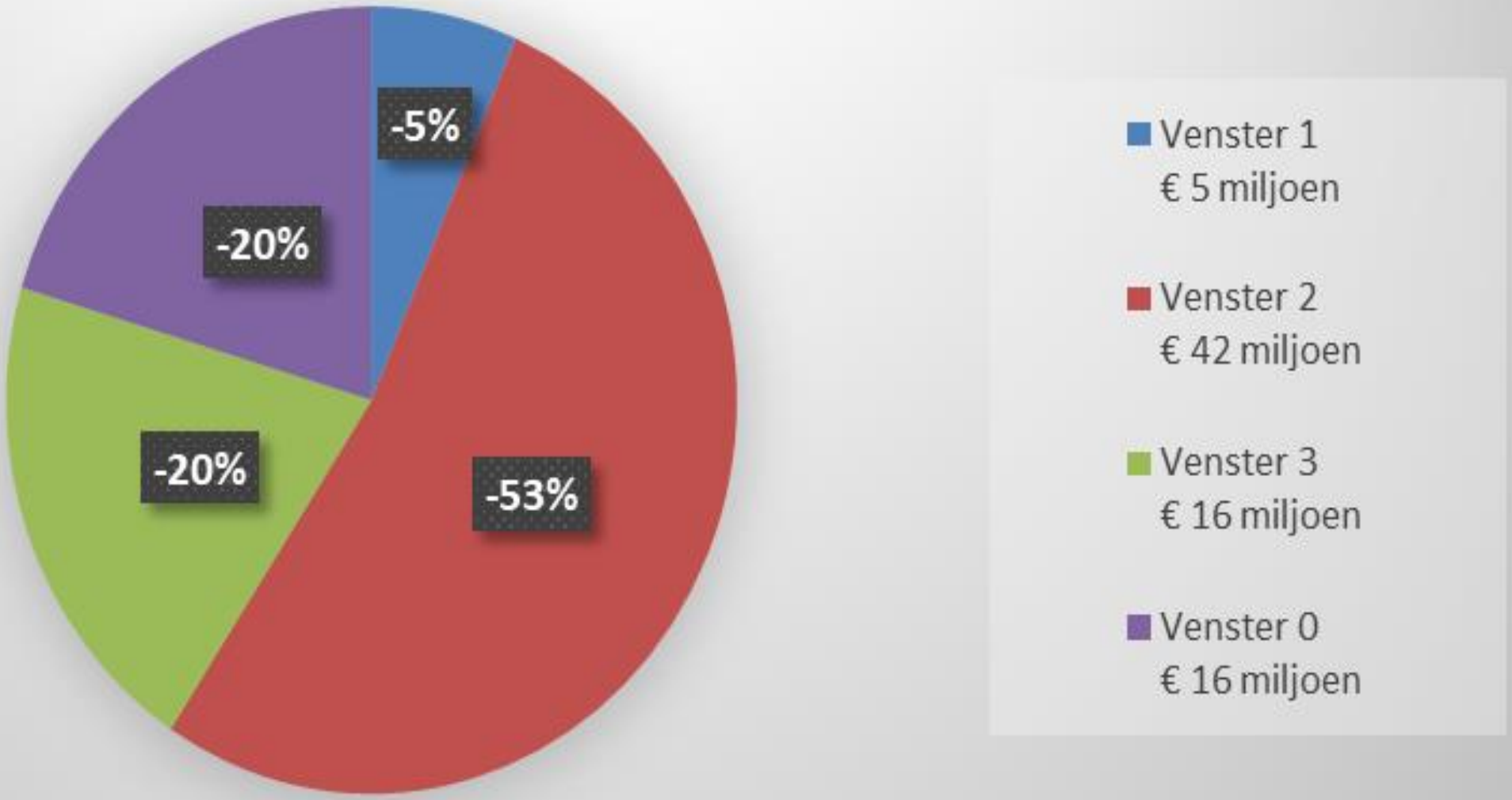
# Nagekomen nieuw beleid

| Omschrijving | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|
| **Subtotaal Begroting 2026-2029** | **1.756** | **2.501** | **1.328** | **52** |
| ***Nagekomen nieuw beleid*** | ***-218*** | ***-43*** | ***-43*** | ***-43*** |
| Decentralisatie uitkering bibliotheek | -100 | - | - | - |
| Waardering dienstverlening | -43 | -43 | -43 | -43 |
| Exploitatie Dorpshuis Loon op Zand | -75 | - | - | - |
| **Begrotingssaldo 2026-2029** | **1.538** | **2.458** | **1.285** | **9** |

- Starterslening en Spreidingswet, de eventuele financiële uitwerking komt in de Slotwijziging 2025

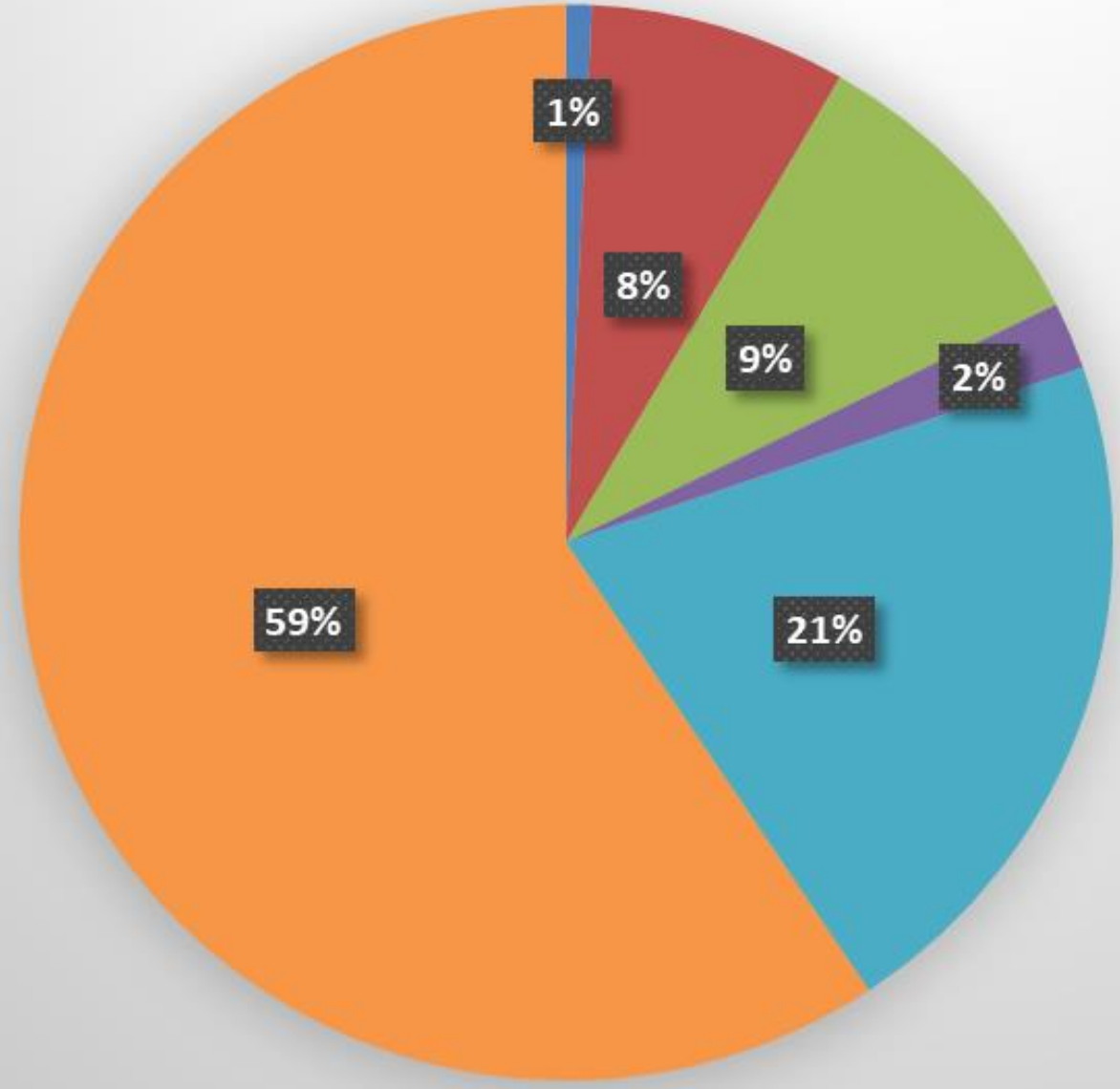
Begroting 2026

# Uitgaven per Venster
# Totaal € 80,45 miljoen



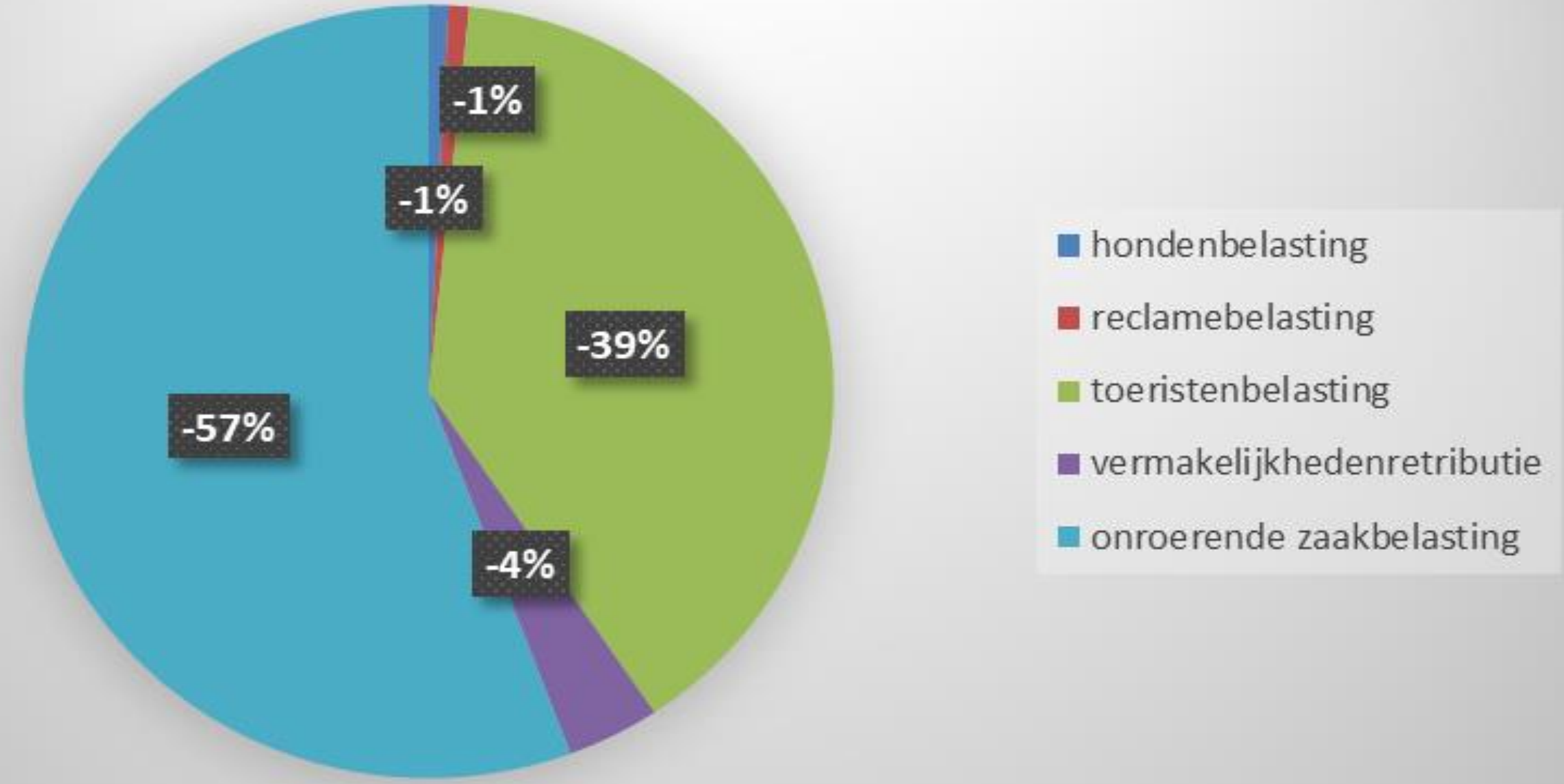
Begroting 2026

# Inkomsten per Venster
# Totaal € 81,99 miljoen




- Venster 1,
  leges Burgerzaken € 0,6 miljoen
- Venster 2,
  Participatiewet € 5 miljoen
- Venster 3
  Afval en Riool € 6,4 miljoen
  Leges € 0,6 miljoen
- Venster 0
  Mutaties reserves en treasury
- Lokale heffingen
- Algemene uitkeringen

# Inkomsten lokale heffingen



gemeente Loon op Zand

# Gemiddelde woonlasten 2026-2029

| Gemeentelijke belastingcapaciteit | Begroting | Begroting | Begroting | Begroting | Begroting |
|---|---|---|---|---|---|
| **(bedragen x € 1)** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde | 550 | 574 | 587 | 600 | 614 |
| Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde | 230 | 230 | 230 | 230 | 230 |
| Afvalstoffenheffing voor een gezin | 346 | 336 | 344 | 351 | 359 |
| Eventuele heffingskorting voor een gezin | - | - | - | - | - |
| **Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde** | **1.126** | **1.140** | **1.161** | **1.181** | **1.202** |

gemeente Loon op Zand

# Begrotingssaldo 2026-2029 en kengetallen

| | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
|---|---|---|---|---|
| **Begrotingssaldo 2026-2029** | **1.538** | **2.458** | **1.285** | **9** |

| Kengetallen | Rekening | Begroting | Begroting | Begroting | Begroting | Begroting |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| Netto schuld-quote | 23,2% | 51,3% | 59,1% | 74,0% | 86,1% | 91,3% |
| Netto schuld-quote gecorrigeerd voor verstrekte leningen | 22,7% | 49,2% | 58,5% | 73,4% | 85,4% | 90,7% |
| Structurele exploitatieruimte | 1,1% | 0,7% | 1,7% | 0,8% | 0,6% | 0,0% |
| Solvabiliteitsratio | 32,2% | 25,5% | 24,5% | 22,1% | 19,5% | 17,9% |

Advies: Het begrotingssaldo aanwenden om de reserves te versterken

gemeente
Loon
op Zand

U houdt ingezette lijn vast

maakt keuzes voor de lange termijn

en realiseert een mooi startpunt voor een nieuw college en raad




# Bedankt