

BEELDVORMENDE RAADSVERGADERING

18-06-2026

KADERNOTA 2027

AGENDA

KADERNOTA 2027

- Raadsvoorstel
- Kadernota 2027
- Vragen en / of opmerkingen

Raadsvoorstel

- Vaststellen Kadernota 2027
- Wijzigingen thema's venster 2

Kadernota 2027

Wijzigingen thema's venster 2

Was	Wordt
- 2.1 Onderwijs	2.1 Trede 1; Algemeen collectief
- 2.2 Sport, Cultuur en Welzijn	2.2 Trede 2; Algemeen selectief
- 2.3 Voorliggende voorzieningen	2.3 Trede 3; Indicatievrije zorg
- 2.4 Maatwerk jeugd en Wmo	2.4 Trede 4; Zorg met indicatie
- 2.5 Participatie	

Kadernota 2027

- Bestaand beleid voortzetten
- Wel indexeringen
- Wel nieuwe wettelijke taken

Kaders en uitgangspunten

Bij het opstellen van de programmabegroting 2027 hanteren wij de volgende uitgangspunten:

- 1) De berekening Algemene Uitkeringen ramen we op basis van de meicirculaire 2026 en tegen lopende prijzen;
- 2) Voor de meerjarenbegroting gaan we uit van een indexering op baten en lasten. Ten opzichte van de begroting 2026 passen we een indexering toe die gelijk is aan de ontwikkeling CPI¹ meicirculaire 2026, met de volgende uitzonderingen / opmerkingen:
 - a) We volgen de contracten waarbinnen we specifieke afspraken maken over indexeringen;
 - b) Voor de lokale heffingen hanteren we het uitgangspunt CPI uit de meicirculaire 2026;
 - c) Voor de toeristenbelasting wordt het tarief bepaald op basis van het landelijk gemiddelde T-2 plus CPI;
 - d) Indexeren we de gemakkelikhedenretributie met de CPI uit de meicirculaire;
 - e) De reclamebelasting volgt de opgave van de Stichting Ondernemers Loon op Zand (SOL²);
 - f) Voor bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen sluiten we aan bij de afspraken die we hierover met de regiogemeenten maakten;
 - g) We hanteren voor opbrengsten afvalstoffenheffing, rioolheffing en leges een kostendekkend tarief;
- 3) Voor loon- en salarisontwikkelingen sluiten we aan bij de meest actuele inzichten. We berekenen de totale loonsom op basis van het maximum van de functieschaal. We indexeren de loonkosten conform de Cao-afspraken voor de jaren waarvoor die afspraken gelden. Voor de overige jaren passen we de algemene indexeringsgrondslag toe (loonvoet overheid);
- 4) Het integraal rentepercentage stellen we voorlopig vast op 1%;

Het college behoudt de ruimte om gemotiveerd af te wijken van genoemde uitgangspunten als de doorrekeningen, in aanloop naar de begrotingsbehandeling, hier aanleiding toe geven.

KADERNOTA 2027

Kaders en uitgangspunten voor Begroting 2027

KADERNOTA 2027

Meerjarig financieel perspectief

Startpunt

Omschrijving	2027	2028	2029	2030
Saldo Begroting 2026-2029	2.458	1.284	9	9
Slotwijziging 2025	344	343	341	341
Decembercirculaire 2025	-	-	-	-
Saldo voor Kadernota 2027	2.802	1.627	350	350

Kadernota 2027

Onderwerpen en keuzes in drie categorieën

- 1) Onderwerpen en ontwikkelingen waar de keuzeruimte **minimaal** is. Het betreffen **reeds genomen** besluiten en autonome ontwikkelingen;
- 2) Onderwerpen en ontwikkelingen **met keuzeruimte**, waar de besluitvorming nog **voor** de begroting 2027 verwacht wordt;
- 3) Onderwerpen en ontwikkelingen **met keuzeruimte**, waar de besluitvorming **bij of na** de begroting 2027 verwacht wordt.

Meerjarig financieel perspectief

Categorie 1; Onderwerpen en ontwikkelingen waar de keuzeruimte minimaal is.
Het betreffen reeds genomen besluiten en ontwikkelingen.

Categorie 1 Besluiten en autonome ontwikkelingen					
Venster	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
1	Informatiemanagement- veiligheid - en beheer	PM	PM	PM	PM
2	Baanbrekers	PM	PM	PM	PM
3	Areaaluitbreiding openbare ruimte	PM	PM	PM	PM
3	Bladkorven	-35	-35	-35	-35
3	Regionaal Bureau voor Toerisme de Langstraat (RBT)	-95	-95	-95	-95
0	Overhead & organisatie	-650	-650	-650	-650
	Totaal	-780	-780	-780	-780
Meerjarenperspectief na Besluiten en autonome ontwikkelingen		2.022	847	-430	-430

KADERNOTA 2027

Meerjarig financieel perspectief

Categorie 2; Onderwerpen en ontwikkelingen met keuzeruimte, waar de besluitvorming nog voor de begroting 2027 verwacht wordt.

Categorie 2 Keuzes en besluiten voor Begroting					
Venster	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
1	Participatie	-209	-217	-76	-79
-	Decharge ombuigingen jaarstukken 2025	-128	-128	-128	-128
	Totaal	-337	-345	-204	-207
Meerjarenperspectief na Besluiten, autonome ontwikkelen en keuzes en besluiten voor Begroting		1.685	502	-634	-637

Meerjarig financieel perspectief

Categorie 3; Onderwerpen en ontwikkelingen met keuzeruimte, waar de besluitvorming bij of na de begroting 2027 verwacht wordt.

Categorie 3 Keuzes en besluiten tijdens of na Begroting					
Venster	Omschrijving	2027	2028	2029	2030
1	Veerkracht en weerbaarheid op lokaal niveau	PM	PM	PM	PM
1	Integraal veiligheidsbeleid 2027-2030	PM	PM	PM	PM
1	In eigen dienst nemen boa's (4fte)	-276	-263	-280	-295
1	Raadsontwikkelingen	PM	PM	PM	PM
2	Tijdelijke huisvesting gebruikers Wetering	-65	-	-	-
2	Huis van de Wijk	PM	PM	PM	PM
3	Exploitatie, beheer en onderhoud Dorpshuis	PM	PM	PM	PM
3	Doorontwikkeling en revitalisering Centrum Kaatsheuvel	PM	PM	PM	PM
3	Duurzaamheidsprogramma	-211	-325	-312	-524
3	Deelfietsen	-44	-44	-44	-44
3	Investering omzetten in budget - straatmeubilair	-27	-27	-27	-27
3	Investering omzetten in budget - duikers	-27	-27	-27	-27
0	Monitoring Sociaal Domein	PM	PM	PM	PM
3	Vergroenen Anton Pieckplein	-	-20	-20	-19
	Totaal	-650	-706	-710	-936
Meerjarenperspectief na Besluiten, autonome ontwikkelen en keuzes en besluiten voor, tijdens of na Begroting		1.035	-204	-1.344	-1.573

KADERNOTA 2027



OPMERKINGEN?



VRAGEN?