Bestuursrapportage 2025

Financiele stand van zaken en toelichting op afwijkingen

gemeente Loon op Zand

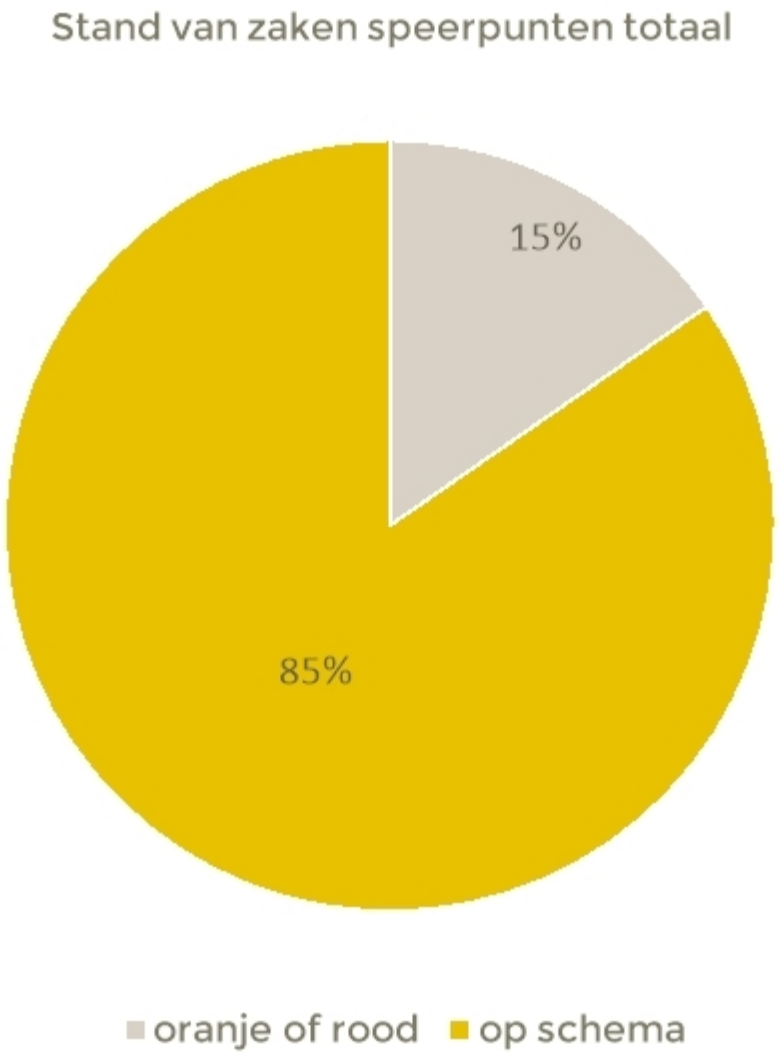
Financieel perspectief

Begroting 2025-2028

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Primitieve begroting 2025-2028	261	155	175	-352	-541
Reeds genomen raadsbesluiten tot en met mei	-2.745	-2.082	-2.293	-2.302	-2.302
Begroting 2025-2028 voor Berap	**-2.484**	**-1.927**	**-2.118**	**-2.654**	**-2.843**

- De peildatum is 31 mei 2025. Dit betekent dat alle financiële mutaties tot en met deze datum in het financiële pakket zijn verwerkt. Ook is de Meicirculaire 2025 financieel verwerkt.
- De raadsbesluiten in juni 2025 die de reserves raken, zijn opgenomen in de staat van reserves.

gemeente Loon op Zand



Beleidsmatige voortgang speerpunten

Percentage speerpunten dat op schema loopt:

- Venster 1: 100% (3 van 3)
- Venster 2: 83% (15 van 18)
- Venster 3: 83% (15 van 18)

Afwijkingen Venster 0 en 1

Beleidsmatig
Geen afwijkingen

Financieel

- Personele afwijkingen ziek-piek: eind van het jaar maken we de complete analyse
- Budget bestuurlijke toekomst: vorig jaar over, dit jaar is het restant opnieuw beschikbaar

Afwijkingen Venster 2

Beleidsmatig
Vertraagd maar nog wel op schema (oranje)
- Voorbereiden van de exploitatie en het beheer van Het Klavier
- Huis van de Wijk-functie binnen Sterke samenleving

In gevaar of met een reden gestopt of gewijzigd (rood)
- Inzet normaliserende groepsbijeenkomsten Hulp bij Huishouden (HbH)

Financieel
- Mutaties Baanbrekers in verband met ontvangen middelen Rijk
- Aanpassing van budgetten op basis van realisatie (WMO-voorzieningen)
- Verschuiving van budgetten tussen taakvelden

Afwijkingen Venster 3

Beleidsmatig
Vertraagd maar nog wel op schema (oranje)

- Onderzoek verbeteren dienstverlening grondstoffencentrum door middel van afsprakensysteem
- Toeristische aankleding centra

In gevaar of met een reden gestopt of gewijzigd (rood)

- Applicatie restafval

Financieel

- Extra uitgaven en inkomsten in verband met glasvezel
- Indexering van contracten
- Inkomsten uit opstalovereenkomsten stroomvoorzieningen

Financieel resultaat berap 2025

Saldo baten en lasten berap 2025	2025	2026	2027	2028	2029
Venster 0: Overhead en algemene dekkingsmiddelen	88	42	42	42	42
Venster 1: Bestuur en dienstverlening	-145	-15	-15	-15	-15
Venster 2: Gemeenschappen	-1.026	-928	-928	-928	-928
Venster 3: Omgeving en economische ontwikkeling	-62	-47	-57	-57	-57
Totale lasten	-1.145	-948	-958	-958	-958
Venster 0: Overhead en algemene dekkingsmiddelen	556	2.692	2.384	1.061	1.182
Venster 1: Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-	-
Venster 2: Gemeenschappen	852	836	836	836	836
Venster 3: Omgeving en economische ontwikkeling	258	-8	-8	-8	-8
Totale baten	1.666	3.520	3.212	1.889	2.010
Saldo van baten en lasten berap 2025	521	2.572	2.254	931	1.052



Risico’s en ontwikkelingen

- Financieel rendement sterke lokale teams is nog onzeker.
- Concept Jaarrekening Baanbrekers laat positief beeld zien.
- 1e prognose jeugdhulp was eind juni beschikbaar, effect is niet meegenomen in berap.
- Ontwikkelingen in ICT zorgen mogelijk voor extra kosten.

Ombuigingen 2025

Omschrijving	Bedrag
Bezuiniging uitvoering onderhoud op het Klavier en de Gemeentewerf	264
Sturing op contracten, licenties en abonnementen ICT	102
Actief terugdringen van externe inhuur	100
Actualisatie van budgetten: minder advieswerk en beleidsoptimalisatie	86
Inhuur OMWB voor advies verlagen	25
Totaal gerealiseerd	577
Ombuigingsopgave 2025	468
Ombuigingen gerealiseerd, overschot	-109



Investeringen

- Toename investeringen met € 792.000

Belangrijkste oorzaak stijgingen: indexeringen en prijsstijgingen materiaal.

- Ontvangst subsidie voor verkeersprojecten € 97.000

- Nieuwe investeringen in verband met vaststelling Programma Water en riolering 19 december 2024: € 350.000 (geen effect op saldo)

Omschrijving	2025	2026	2027	2028	2029
Bestuursrapportage 2025	521	2.572	2.254	931	1.052

Omschrijving	2025
Primitieve begroting 2025-2028	261
Reeds genomen raadsbesluiten tot en met mei	-2.745
Bestuursrapportage 2025	521
Gewijzigde begroting 2025-2028	**-1.963**



Vragen?

Financieel perspectief				
Omschrijving	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Saldo na Slotwijziging 2024	-1.859	-2.050	-2.585	-2.775
Amendement schrappen parkeerbelasting	-68	-68	-68	-68
Saldo voor Kadernota 2026	**-1.927**	**-2.118**	**-2.653**	**-2.843**
Financieel effect kadernota 2026	-333	-147	-86	-74
Ombuigingen	1.540	1.540	1.540	1.540
Verhogen toeristenbelasting *	43	649	539	573
Saldo Kadernota 2026 inclusief ombuigingen en amendement	**-677**	**-76**	**-660**	**-804**
BERAP	2.572	2.254	931	1.052
Begrotingssaldo 2026 -2029 na berap	**1.895**	**2.178**	**271**	**248**
VERWACHTE ONTWIKKELINGEN				
Autonome ontwikkeling	-204	-309	-416	-525
Lokale heffingen, onroerende zaakbelasting	214	220	253	494
Cao ontwikkeling salarissen**	-736	-736	-736	-736
Actualisatie kapitaallasten	271	162	125	121
Taakstelling onderzoeken	400	400	400	400
Verwacht begrotingssaldo 2026 -2029	1.840	1.915	-103	2

- Op basis van amendement 2025-08 d.d. 26-6-2025

** Brief van het ministerie ontvangen met resultaat CAO, deze is nog niet doorgerekend