gemeente
Loon
op Zand



Bestuursrapportage 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave 2
Inleiding 3
Beleidsinhoudelijke voortgang 4
Venster 1. Bestuur en dienstverlening 5
Venster 2. Gemeenschappen 7
Venster 3: Omgeving en economische ontwikkeling 15
Venster 0: Overhead en algemene dekkingsmiddelen 21
Ombuigingen 24
Financieel beeld 25
Investeringskredieten 26
Overzicht reserves 30

Inleiding

Voor u ligt de bestuursrapportage 2025 van de gemeente Loon op Zand. Met deze rapportage geven wij invulling aan onze verantwoordingsplicht richting de raad en onze inwoners. Het document biedt een actueel en transparant beeld van de voortgang op de speerpunten uit de begroting 2025, zowel op beleidsmatig als op financieel vlak.

De Bestuursrapportage (berap) heeft een voordelig effect van € 521.000 op het begrotingssaldo. De primitieve begroting 2025 startte met een positief saldo van € 261.000. Vervolgens kwam in december 2024 de Slotwijziging, deze maakte het saldo negatief. Het saldo werd hierdoor bijna € 2,5 miljoen nadelig. Dit negatieve saldo is in belangrijke mate door de budgetoverhevelingen, gestegen kosten regionale jeugdzorg en het nadelig financieel effect van de Septembercirculaire 2024 veroorzaakt. Na de Bestuursrapportage 2025 komt de gewijzigde begroting 2025 op dit moment uit op een nadelig saldo van € 1,963 miljoen. Er is sprake van een verbeterde financiële situatie binnen het lopende begrotingsjaar.

Het saldo van de begroting is op dit moment als volgt:

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
Bestuursrapportage 2025	521	2.572	2.254	931	1.052
Gewijzigde begroting 2025-2028	**-1.963**	**645**	**136**	**-1.722**	**-1.791**

Leeswijzer
Deze bestuursrapportage geeft u inzicht in de voortgang van de beleidsdoelstellingen en financiële ontwikkelingen van onze gemeente. De rapportage is opgebouwd uit vensters, net zoals in de begroting 2025. Per venster geven wij een beleidsinhoudelijke toelichting op de speerpunten. Hierbij zijn het doel en de inhoud van elk speerpunt overgenomen uit de begroting. Bij de ‘Status’ beschrijven we de voortgang van het speerpunt.
Bij elk venster treft u daarnaast een kopje ‘Risico’s’ aan. Hierin informeren wij u over risico’s en ontwikkelingen die zich mogelijk voordoen, waarvan de financiële consequenties nog niet volledig bekend zijn.
Onder het kopje ‘Toelichting op de afwijkingen’ lichten wij de financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting toe. We geven aan waar sprake is van onder- of overschrijdingen en welke oorzaken hieraan ten grondslag liggen.
Na de vensters presenteren wij een geconsolideerd financieel beeld van de begroting 2025. Daarnaast staat in dit hoofdstuk de meerjarige effecten van de Berap. De ombuigingen die de gemeenteraad voor de begroting 2025 aan het college oplegde, nemen we op in een apart hoofdstuk. Tot slot vindt u een overzicht van de investeringskredieten en het verloop van de reserves. Hiermee geven we inzicht in de investeringsruimte en financiële buffers van onze organisatie.

Legenda
- Per thema geven we een financiële afwijking. In de financiële tabellen zijn de verschillen benoemd met een N = nadeel of V = voordeel.
    - Nadeel: een verhoging van de lasten of een verlaging van de baten.
    - Voordeel: een verlaging van de lasten of een verhoging van de baten.
- De bedragen in de tabellen worden, tenzij anders vermeld, afgerond in duizenden euro's. Optellingen kunnen een beetje afwijken door de afrondingen.
- De toelichting op de verschillen is in hoofdlijnen.
- De afwijkingen groter dan € 25.000 per thema of politiek belangrijk worden toegelicht.
- De verschillen kleiner dan € 25.000 op baten of lasten per thema geven we weer onder overige afwijkingen. Als je de som van de kleine verschillen optelt kan dit leiden tot een bedrag groter dan € 25.000.
- In de tabellen staat per financiële afwijking een I = incidenteel of een S = structureel.
- 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.
- De raadsbesluiten over de gemeenschappelijke regelingen, Kadernota 2026 (inclusief ombuigingen en verwachte ontwikkelingen), behandelt door de raad in juni 2025, is in het financieel beeld opgenomen.

Beleidsinhoudelijke voortgang

Bij de programmabegroting zijn speerpunten benoemd waar in 2025 de aandacht naar uit gaat. Hieronder treft u een totaaloverzicht aan van de onderwerpen met daarbij de actuele status, aangegeven met een kleur. In de vensters is de voortgang op de oranje en rode speerpunten nader toegelicht. Voor het monitoren van de voortgang gaan we uit van de laatst vastgestelde planning.

De beoogde ontwikkeling loopt op schema.
Een aantal voorgenomen activiteiten en/of voortgang is vertraagd, maar de beoogde ontwikkeling loopt nog wel op schema.
De beoogde ontwikkeling komt in gevaar of is met een reden gewijzigd of gestopt.

Venster 1. Bestuur en dienstverlening	Status
Bestuurlijke toekomst	
Dienstverlening, Communicatie en Participatie	
Openbare orde en veiligheid	
Venster 2. Gemeenschappen	
Opstellen IHP-K (Integraal Huisvestingsplan Onderwijs & Kind voorzieningen)	
Nieuwbouw basisschool De Vaert	
Huisvesting Van Haestrecht College	
Voorbereiden van de exploitatie en het beheer van Het Klavier	
De doorontwikkeling van onze wijkteams richting Sterke Lokale Teams	
Uitbreiding opbouw werk	
Verhogen budget voor maatschappelijk werk gericht op uitbreiding individuele en collectieve hulp	
Extra inzet van schoolmaatschappelijk werk	
Huis van de Wijk-functie binnen Sterke samenleving	
Verstevigen en door ontwikkelen van vrijwilligersbeleid sociaal domein	
Doorontwikkeling van participatiecoaches naar maatschappelijke activeringscoaches	
Samenwerking sociaal domein en medisch domein versterken	
Pilot Maatpact	
Wijziging van Hulp bij Huishouden	
Toetsing medisch domein	
Alternatieve inzet Hulp bij Huishouden	
Inzet normaliserende groepsbijeenkomsten Hulp bij Huishouden (HbH)	
Simpel Switchen	
Venster 3. Omgeving en economische ontwikkeling	
Mobiliteitsvisie 2040	
Beleidsplan Spelen en Bewegen	
Aanbesteding abri's en 2 m² panelen	
Vergroten veiligheid fietspaden	
Actieplan Duurzaamheid en transitievisie warmte	
Herinrichting Hilsestraat	
Applicatie Restafval	
Onderzoek verbetering dienstverlening Grondstoffencentrum door afsprakensysteem	
Vergroenen particuliere eigendommen	
Nota Grondbeleid/Nota Kostenverhaal	
Flexwoningen	
Startersleningen	
Centrumontwikkeling Kaatsheuvel en Loon op Zand	
Witte Kasteel	
Erfgoedbeleid	
Actieprogramma Economische en toeristisch-recreatieve visie 2023 t/m 2027	
Landschapspark Pauwels	
Toeristische aankleding centra	

Venster 1. Bestuur en dienstverlening

Voortgang speerpunten

Bestuurlijke toekomst	
Inhoud:	*Ondersteuning van de gemeenteraad* In juli 2023 nam de raad een besluit over het vervolgonderzoek naar de bestuurlijke toekomst van Loon op Zand. Inzetten op de bestuurlijke toekomst van Loon op Zand kan niet zonder een hoogwaardig en passend ondersteuningsinstrumentarium voor de raad. Mede naar aanleiding van de uitkomsten van het aangekondigde vervolgonderzoek zal de raad ook keuzes maken over de doorontwikkeling van zijn eigen ondersteuning.
Status	De raadswerkgroep heeft in 2025 samen met Deloitte het rapport opgeleverd en het raadsvoorstel is in de raad aangenomen.

Dienstverlening, Communicatie en Participatie	
Inhoud:	We zetten in op het versterken van onze dienstverlening en weten hoe inwoners onze dienstverlening ervaren. In 2025 blijven we inzetten op de verdere implementatie van de kanalenstrategie door het verbeteren van onze voorkeurskanalen.
Status	Op dit moment onderzoeken we de bereikbaarheid van onze gemeente en de waardering naar het telefonisch klantcontact. Tegelijkertijd loopt de implementatie van de kanalenstrategie door, waarbij we onze voorkeurskanalen versterken om onze inwoners beter van dienst te zijn, zoals bijvoorbeeld het verbeteren van de website. Ook zijn we gestart met het ontwikkelen van nieuw beleid rondom participatie en willen dit eind 2025 aan de raad ter besluitvorming aanbieden.

Openbare orde en veiligheid	
Inhoud:	Wij blijven inzetten op gestelde prioriteiten die de gemeenteraad vaststelde in het meerjarig veiligheidsbeleid en gaan daarnaast aan de slag met de opgave polarisatie en radicalisering.
Status	De nieuwe werkwijze in het uitvoeringsprogramma is opgesteld. Er wordt tot en met 2026 ingezet op de gestelde prioriteiten door de raad. Deze prioriteiten zijn goed geborgd in reguliere werkzaamheden. Er gaat op dit moment speciale aandacht uit naar de prioriteit Zorg en Veiligheid in de samenwerking met sociaal domein in de opgave van het Sterk lokaal team. Tevens zijn er verschillende opleidingen/trainingen gevolgd met betrekking tot de opgave polarisatie en radicalisering.

Risico’s

Er zijn voor dit venster op dit moment geen risico’s of ontwikkelingen te melden.

Financiële afwijkingen

Thema	Omschrijving	V/N	2025	2026	2027	2028	2029
1.1	Bestuur en organisatie	N	-145	-15	-15	-15	-15
1.2	Dienstverlening (burgerzaken)	V	-	-	-	-	-
1.3	Openbare orde en veiligheid	N	-	-	-	-	-
1.99	Mutaties reserves venster 1	V	-	-	-	-	-
	Totaal lasten	**N**	**-145**	**-15**	**-15**	**-15**	**-15**
1.1	Bestuur en organisatie	V	-	-	-	-	-
1.2	Dienstverlening (burgerzaken)	V	-	-	-	-	-
1.3	Openbare orde en veiligheid	V	-	-	-	-	-
1.99	Mutaties reserves venster 1	V	-	-	-	-	-
	Totaal baten	**V**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
	Saldo venster 1	**N**	**-145**	**-15**	**-15**	**-15**	**-15**

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten Venster 1 (bedragen x € 1.000)	**Nadeel**	**-145**

1.1 Bestuur en organisatie	**Nadeel**	**-145**
I **Bestuurlijke toekomst**	**Nadeel**	**-68**
In de Jaarrekening 2024 hadden we € 68.100 over op het budget Bestuurlijke toekomst. Deze is vrijgevallen in het resultaat van 2024. Het budget wordt in 2025 weer beschikbaar gesteld.		
I **Tijdelijke vervanging**	**Nadeel**	**-35**
Voor de tijdelijke vervanging van een wethouder is extra budget nodig.		
I **Budget aanstelling nieuwe burgemeester**	**Nadeel**	**-25**
Door de Burgemeestersaanstelling is het budget onvoorzien uit Venster 0 toegekend aan de Griffie.		
S **Overige afwijkingen**	**Nadeel**	**-17**
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.		
1.2 Dienstverlening (burgerzaken)	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		
1.3 Openbare orde en veiligheid	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		
1.99 Mutaties reserves	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		

Baten Venster 1 (bedragen x € 1.000)	**Voordeel**	**0**

1.1 Bestuur en organisatie	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		
1.2 Dienstverlening (burgerzaken)	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		
1.3 Openbare orde en veiligheid	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		
1.99 Mutaties reserves	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		

Venster 2. Gemeenschappen

Voortgang speerpunten

Opstellen IHP-K (Integraal Huisvestingsplan Onderwijs & Kind voorzieningen)	
Doel	Voldoende, kwalitatief goede en goed gespreide onderwijshuisvesting basisonderwijs, in de drie kernen van onze gemeente en voortgezet onderwijs in onze gemeente.
Inhoud	Het IHP-K geeft inzicht in de scenario's om de komende 4 tot 16 jaar te kunnen voorzien in voldoende, kwalitatief goede en goed gespreide onderwijshuisvesting en kind voorzieningen.
Status	Het IHP-K wordt in het vierde kwartaal van 2025 ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad.

Nieuwbouw basisschool De Vaert	
Doel	Voldoende, kwalitatief goede en goed gespreide onderwijshuisvesting basisonderwijs, in de drie kernen van onze gemeente.
Inhoud	De optie om zowel basisschool De Vaert als het Van Haestrecht College op eenzelfde locatie nieuw te bouwen is onhaalbaar gebleken. Daarom wordt voor basisschool de Vaert een projectplan voor nieuwbouw op dezelfde locatie gemaakt. We gaan hierbij uit van een basisschool in combinatie met kinderopvang 0-12 jaar inclusief voor- en vroegschoolse educatie (VVE).
Status	Wij verwachten in het vierde kwartaal van 2025 een investeringskrediet ter besluitvorming aan de gemeenteraad voor te leggen.

Huisvesting Van Haestrecht College	
Doel	Voldoende, kwalitatief goede en goed gespreide onderwijshuisvesting en voortgezet onderwijs in onze gemeente.
Inhoud	Voor het Van Haestrecht College is in 2023 een onderzoek uitgevoerd door een extern bureau, dat aangeeft dat nieuwbouw op een nieuwe locatie de voorkeur heeft, als onderdeel van een haalbaarheidsonderzoek. De optie om zowel Basisschool de Vaert als het Van Haestrecht College op eenzelfde locatie nieuw te bouwen is niet haalbaar gebleken. In 2025 wordt vanuit het Domein Sociaal het haalbaarheidsonderzoek herijkt en vragen we in het eerste kwartaal van 2025 een voorbereidingskrediet aan.
Status	Er wordt op dit moment gezocht naar alternatieve locaties voor de huisvesting van het Van Haestrecht College.

Voorbereiden van de exploitatie en het beheer van Het Klavier	
Doel	Het komen tot een exploitatie en beheersvorm van Het Klavier. Het theater, de danszaal en de overige te huren ruimtes in Het Klavier zijn een belangrijk onderdeel van de culturele infrastructuur en zijn cruciaal voor het realiseren van de volgende ambities: - Een laagdrempelig, inclusief en toegankelijk aanbod voor iedereen realiseren. - Het inzetten van cultuur als middel om aan onze gezamenlijke doelen te werken en het cultuuraanbod nadrukkelijk onderdeel van het voorliggend veld te maken. - Culturele zichtbaarheid binnen de samenleving te vergroten. - Creatieve en culturele evenementen, die bijdragen aan de aantrekkelijkheid van onze gemeente, te ondersteunen. - Het faciliteren van ontmoeting tussen verenigingen, instellingen, kunstenaars en ondernemers. - Het behouden en ondersteunen van een breed aanbod aan locaties, waar activiteiten kunnen plaatsvinden op het gebied van kunst en cultuur. - Het nieuw opgestelde cultuurbeleid geeft richting aan hoe de exploitatie in te vullen in 2025.
Inhoud	De gemeente Loon op Zand verkent in 2025 scenario’s om te komen tot een exploitatie en beheersvorm voor het theater, de danszaal en de overige te verhuren locaties in Het Klavier. Uitgangspunt is een multifunctionele accommodatie met een breed aanbod aan (commerciële) activiteiten voor de inwoners van Kaatsheuvel en de mogelijkheid voor maatschappelijke verenigingen om te kunnen trainen, repeteren en op te treden. Dit onderzoek wordt begin 2025 uitgevoerd.
Status	Om dit moment wordt de laatste hand gelegd aan het onderzoek naar verschillende mogelijke varianten voor de toekomstige exploitatie en beheer van Het Klavier. De voortgang is vertraagd in overleg met het college, om tot een goed en duidelijk besluit te kunnen komen met betrekking tot de mogelijke varianten. Vooralsnog komt de beoogde ontwikkeling niet in

	gevaar. Het Wijkgericht Maatschappelijk Accommodatiebeleid wordt vooralsnog verwacht in 2025 ter besluitvorming aan de gemeenteraad te worden voorgelegd.

De doorontwikkeling van onze wijkteams richting Sterke Lokale Teams	
Doel	Organiseren van voorliggende ondersteuning in de Sterke Lokale Teams.
Inhoud	Binnen Loon op Zand zijn we ervan overtuigd dat de huidige systematiek waarbij we nadrukkelijk inzetten op specialistische maatwerkvoorzieningen niet houdbaar en passend is. Ook de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming schrijft gemeenten voor meer verantwoordelijk te worden voor het bieden van ondersteuning aan inwoners. Door het snel en laagdrempelig bieden van ondersteuning beogen we verdere belasting en escalatie te voorkomen. We zetten hiermee in op het voorkomen van specialistische hulpverlening, bureaucratie en wachttijden. Ook voorzien we hiermee deels in de functie van een scheidingsloket. Door middel van vroegsignalering, preventie (informatie, psycho-educatie, voorlichting, consultatie en advies) en bewustwording van inwoners/ouders vergroten dragen we bij aan optimalisatie van veiligheid en ontwikkelingskansen van het kind.
Status	Op basis van de verdiepende visie op een Sterke Gemeenschap inclusief een Sterk Lokaal Team (SLT), is met ingang van 1 april een pilot SLT gestart. Vanuit het pilotteam SLT ondersteunen de inwonersondersteuners inwoners volgens de nieuwe leidende principes. In samenhang met partners en organisaties wordt het SLT al lerenderwijs vormgegeven. Op basis van signalen uit het SLT wordt tevens het collectieve aanbod vergroot.

Uitbreiding opbouw werk	
Doel	Opbouwwerk organiseren in de samenleving die bijdraagt aan de opgaven.
Inhoud	Opbouwwerk draagt in grote mate bij aan het bevorderen van sociale gelijkheid, het versterken van de samenleving en het creëren van een meer veerkrachtige en inclusieve samenleving. Het bevorderen van sociale cohesie, inclusie en het verminderen van sociaal isolement draagt bij aan het welzijn van individuen en gemeenschappen. Dit kan zich uiten in een verbeterde geestelijke gezondheid, hogere mate van tevredenheid met het leven en verhoogd gevoel van verbondenheid. Dit zien we als fundament van de beweging van Sterke gemeenschappen en daarmee indirect van de toegang, omdat een preventieve inzet ook een afname van geïndiceerde zorg oplevert. Daarnaast wordt een solide en ondersteunende opvoedkundige omgeving gecreëerd. We verwachten minimaal een gelijk rendement te creëren als de investeringskosten.
Status	De accommodatiegebonden medewerkers kijken overstijgend naar het verhogen van de maatschappelijke impact van alle accommodaties als een geheel. We stimuleren jongerenwerkers om hun werkzaamheden te huisvesten op locaties die aansluiten op de interesses en behoeftes van jeugd en jongeren. Dit kan juist ook buiten de bekende jeugd- en jongerenaccommodaties zijn.

Verhogen budget voor maatschappelijk werk gericht op uitbreiding individuele en collectieve hulp	
Doel	Mogelijkheden en aanbod van het maatschappelijk werk nadrukkelijker benutten.
Inhoud	Algemeen maatschappelijk werk draagt maatschappelijk bij door het bevorderen van welzijn, het verminderen van sociale problemen en het versterken van de sociale cohesie. Dit dient eraan bij te dragen dat er minder individuele maatwerkvoorzieningen af worden gegeven. Tevens beogen we hiermee de wachttijden van onze inwoners op ondersteuning te verminderen. Zeker wanneer het ‘’lichtere’’ hulpvragen betreft kan hier vanuit het maatschappelijk werk op in worden gezet. Specifiek kunnen we door uitbreiding van het aantal beschikbare uren voor maatschappelijk werk, de opdracht bij Farent wegleggen om meer collectief aanbod te organiseren, passend bij de problematiek die veel speelt en die binnen het lokale team wordt gesignaleerd. Tevens organiseren we hiermee een scheidingsloket. Vanuit dit loket organiseren we advies en consultatie. Dit kan aan zowel professionals en vrijwilligers gegeven worden en is onderdeel van een regionaal netwerk.
Status	Deze opdracht is uitgezet bij Farent en zij leveren sinds april 2025 twee medewerkers die voegtijdig hulpverlenen bij ons SLT met als expertise opvoedondersteuning en echtscheidingsproblematiek.

Extra inzet van schoolmaatschappelijk werk	
Doel	Versterken van de eigen kracht van kinderen en jongeren.
Inhoud	Veelvuldig is bewezen dat maatschappelijk rendement terug is te vinden in verbeterde leerresultaten en schoolervaringen. Door te voorzien in individuele begeleiding, counseling, en ondersteuning bij sociale en emotionele uitdagingen, kunnen schoolmaatschappelijk werkers het welzijn van leerlingen bevorderen. Door te investeren in de sociale en emotionele ontwikkeling van kinderen dragen we waar mogelijk hieraan vroegtijdig bij. Buiten de huidige inzet vanuit het schoolmaatschappelijk werk zien we mogelijkheden om hier nadrukkelijker op in te zetten. Hiermee beogen we onder andere het aantal jeugdigen in specialistische jeugdhulp te beïnvloeden. We stellen daarom voor om in te zetten op een verhoging van het huidige aantal uur plus een volledige dekking. Momenteel is dit namelijk niet beschikbaar voor onze kinderen die in Waalwijk gebruik maken van het onderwijs.
Status	De schoolmaatschappelijk werkers van onze partner Farent zijn gestart met de extra uren in de scholen binnen onze gemeentegrenzen en daarnaast ook met de inzet van schoolmaatschappelijk werk voor de Loonse leerlingen op de scholen in Waalwijk. Omdat de inzet in Waalwijk geheel nieuw is, hebben we met deze scholen en Farent afgesproken om in het najaar te evalueren om waar nodig hierop bij te kunnen sturen.

Huis van de Wijk-functie binnen Sterke samenleving	
Doel	Het op orde brengen en versterken van het voorliggend veld, vanuit de opgave “Sterke samenleving”, leidt ertoe dat er minder individuele, schaarse zorg geïndiceerd hoeft te worden. Om dit te realiseren heeft iedere kern minimaal één accommodatie met een Huis-van-de-Wijk-functie voor ontmoeting en ondersteuning van en door de buurtbewoners, verenigingen en organisaties, zoals de partners van Samenwerken aan de Wijk. In een sterke samenleving ontstaan inclusieve, vitale en veerkrachtige netwerken. De focus ligt op positieve gezondheid en leefbaarheid.
Inhoud	Per wijk onderzoeken het wijkteam en de accommodatie gebonden sociaal werker (pilot 2024/ 2025) met de partners van Samen Werken aan de Wijk en inwoners, hoe vraag, collectief aanbod en werkwijze op elkaar af te stemmen, te realiseren en te promoten. In het Wijkgericht Maatschappelijk Accommodatiebeleid (WMA) benoemen we een beleidskader voor het maatschappelijk rendement, de bouwkundige staat en exploitatie & beheer van maatschappelijke accommodaties en instrumenten/ scenario's om deze doelstellingen te behalen. Na vaststelling (Q1 2025) rollen we scenario's en instrumenten in 2025 en 2026 uit.
Status	Met een koppeling aan de Pilot Sterk Lokaal Team heeft het aanbod van o.a. samen eten, bewegen en praathoekjes in verschillende accommodaties een impuls gekregen. Aan de hand van het WMA en een impactgericht subsidiebeleid ontstaan nu op drie locaties (Gildenbond, Rode Loper, Dorpskamer Loon) een Huis van de Wijk-functie. In de Moer wordt de meest geschikte locatie nog gezocht.

Verstevigen en door ontwikkelen van vrijwilligersbeleid sociaal domein	
Doel	Behouden, versterken en uitbreiden van de vrijwillige inzet in de sociale infrastructuur en het voorliggend veld.
Inhoud	De inzet van vrijwilligers is essentieel om de zorg betaalbaar te houden en draagt bij aan de participatie van onze bewoners. Vanuit onze organisatie geven wij een impuls aan projecten en initiatieven waar vrijwilligers een rol kunnen spelen. De ondersteuning aan de vrijwilligers besteden wij uit aan de organisatie die daarvoor toegerust is en kan zorgen dat onze vrijwilligers langdurig inzetbaar zijn.
Status	Met de uitbreiding van de uren van ContourdeTwern is en wordt vrijwillige inzet verstevigd door frequenter contact met vrijwilligers(organisaties), betere zichtbaarheid in wijken, bij bijeenkomsten, in het voorliggend veld en in de lokale media. Tijdens speciale vrijwilligerscafé's staan thema's centraal die door de vrijwilligers(organisaties) zijn aangegeven.

Doorontwikkeling van participatiecoaches naar maatschappelijke activeringscoaches	
Doel	Het doel van maatschappelijk activeringscoaches is bijdragen aan de kwaliteit van leven en het mee laten doen in de maatschappij door maatschappelijke activering te faciliteren.
Inhoud	Maatschappelijke activeringscoaches hebben een toegangsfunctie tot het voorliggende veld en zijn een belangrijke schakel bij het creëren van een sterke samenleving. De maatschappelijke activeringscoach is gericht op het bevorderen van maatschappelijke activatie van in ieder geval langdurig bijstandsgerechtigden. We voldoen hiermee aan de wettelijke verplichting om mensen binnen de Participatiewet maatschappelijk te activeren bij de inwerkingtreding van de Participatiewet in Balans (beoogde inwerkingtreding 1 juli 2025). Maatschappelijke activering kan ook ingezet worden voor inwoners vanuit een inburgeringstraject, inwoners die gebruik maken van een Wmo

	dagbestedingsvoorziening en andere inwoners die om andere redenen graag geholpen zouden willen worden om maatschappelijk geactiveerd te worden. De maatschappelijke activeringscoach begeleidt inwoners op een laagdrempelige manier met als doel bij te dragen aan de kwaliteit van leven en het mee laten doen in de maatschappij. Om dit te bewerkstelligen is structurele begeleiding en opvolging nodig.
Status	In april zijn twee maatschappelijke activeringscoaches gestart vanuit de nieuwe werkwijze. De maatschappelijke activeringscoaches maken tevens onderdeel uit van de Pilot SLT. Op deze manier kunnen zij naast de doelgroep langdurig bijstandsgerechtigden moeilijk bemiddelbaar naar werk ook breder worden ingezet voor andere activatie vraagstukken.

Samenwerking sociaal domein en medisch domein versterken	
Doel	Inzetten op een verstevigde samenwerking tussen het medische en sociale domein.
Inhoud	Gezien het grote belang van de samenwerking tussen het medisch en het sociaal domein investeren en intensiveren we hierin. De complexiteit hieromtrent is groot door het verwijsrecht vanuit artsen. Daarom nemen we de betrokken partijen binnen het medisch domein mee in de landelijke, regionale en lokale ontwikkelingen. Hierbij valt te denken aan de Hervormingsagenda Jeugd, de regionale inkoop en de lokale opgaven waaraan we werken. Naast het informeren en meenemen van betrokkenen concretiseren we de samenwerking door volledige dekking van praktijkondersteuners bij de huisartsen te organiseren. Omdat dit een belangrijke pijler van de aanpak betreft stellen we voor om deze inzet structureel te maken. Hiermee beogen we de kosten te beïnvloeden. Tevens willen we in 2025 de ''aanpak'', door de gesprekken met de huis- en/of jeugdartsen, intensiveren. Door data gestuurd te werken en het gesprek te voeren kunnen we problemen planmatiger aanpakken. Daarnaast gaan we nadrukkelijker sturen om verwijzingen richting het Zorgloket van de gemeente te laten verlopen. Dit hangt echter sterk samen met de beschikbare capaciteit.
Status	Volledige dekking van praktijkondersteuners bij de huisartsen is gerealiseerd. Betrokken partijen binnen het medisch domein zijn geïnformeerd over de landelijke, regionale en lokale ontwikkelingen. Daarnaast zijn ze uitgenodigd bij het visieleertraject, dat is georganiseerd als basis voor het ontwikkelen van de verdiepende visie op de Sterke Gemeenschap en Sterk Lokaal Team. Vanuit de pilot SLT wordt invulling gegeven aan het betrekken van de praktijkondersteuners bij het SLT.

Pilot Maatpact	
Doel	Snel doelmatige en passende hulp inzetten in casuïstiek, waarbij de wetgeving geen belemmering moet vormen.
Inhoud	De maatpactgedachte (out-of-the-box denken) is een andere manier van werken, het vraagt om het loslaten van oude denkprocessen van wat wettelijk kan en mag naar (onorthodoxe) oplossingen voor een hulpvraag. Een maatpactoplossing is dan beter voor de inwoner en vaak goedkoper dan het verstrekken van verschillende wettelijke voorzieningen naast elkaar. Snel kunnen doorpakken is essentieel bij maatpactcasussen. De eerste resultaten zien we waar het gaat om maatpact. Er is bijvoorbeeld in twee casussen maatpact ingezet, zodat de inzet van jeugdzorg niet nodig was. We bekijken momenteel hoe we dit nog breder kunnen implementeren.
Status	'Maatpact' werd landelijk omgezet naar 'Maatwerk', omdat maatpact een onderdeel van het proces is geweest. Vanaf heden gebruiken we de term Maatwerk. Maatwerk is geïmplementeerd in het 'Specialistisch MDO' welke twee wekelijks plaatsvindt. Daar wordt in gezamenlijkheid de lijn bepaald en de weging inzet maatwerk gemaakt. Maatwerk in de zin van buiten de (wettelijke) kaders iets inzetten met als doel een patroon te doorbreken waardoor de inwoner verder kan. Deze werkmethode gebruiken alle medewerkers in het sociaal domein om zo de inwoner de meeste passende ondersteuning te kunnen geven. Met als bijkomend voordeel andere wellicht duurdere inzet te voorkomen.

Wijziging van Hulp bij Huishouden (HBH)	
Doel	Zorgen voor een goede prijs-kwaliteit verhouding van de dienstverlening voor onze inwoners.
Inhoud	De huidige systematiek van werken moet aangepast worden. Voor 2026 wordt gekeken naar regionale samenwerking en 2025 is een overgangsjaar.
Status	Met de aanbieders HBH zijn afspraken gemaakt voor een doelmatige financiering in 2025. De inkoop 2026 e.v. wordt afgerond in Q3.

Toetsing medisch domein	
Doel	Zorgkosten inzake Jeugdhulp beïnvloeden.
Inhoud	Het toetsen van het medisch domein, steekproefsgewijs aan de voorkant, is erop gericht om onnodig zware hulp te voorkomen. Door toetsing voorkomen we met regelmaat de inzet van een dure behandeling, waar een goedkopere vorm van begeleiding ook voldoende zou moeten zijn. In 2022 heeft een pilot van twee maanden een besparing in zorgkosten laten zien. De toetsing op zich doet geen afbreuk aan de bewegingsrichting, passende jeugdzorg is het doel. Op dit moment wordt een toetser ingehuurd vanuit de bestaande formatie. Deze ruimte is niet langer beschikbaar vanaf 2025. Gedurende de pilotperiode, waarin we toewerken naar sterke lokale teams, blijft toetsing noodzakelijk richting externe aanbieders. Daarna wordt het onderdeel van de taak van jeugdconsulenten en blijft deze maatregel renderen.
Status	In het uitvoeringsteam hebben we deze werkzaamheden aan de reguliere taken toegevoegd. We toetsen vrijwel alles.

Alternatieve inzet Hulp bij Huishouden	
Doel	Bijdragen leveren aan zelfstandig- en zelfredzaamheid van onze inwoners.
Inhoud	Inwoners met een hulpvraag omtrent hulp in de huishouding benaderen we vanuit positieve gezondheidsgedachte. Op verzoek van de Wmo-consulent kan een ergotherapeut worden ingezet om samen met de inwoner te onderzoeken of de inwoner middels een aanpassing in huis langer zelfstandig de huishouding kan doen. De ergotherapeut onderzoekt wat passend is voor de inwoner, voordat hulp bij het huishouden wordt toegekend. Hiermee kan in een aantal gevallen hulp bij huishouding worden voorkomen. Ook de inzet van een robotstofzuiger kan voor sommige inwoners een voldoende oplossing zijn. Deze eenmalige voorziening is goedkoper dan de toekenning van structurele hulp bij huishouden.
Status	Deze inzet wordt gedaan. Er zijn afspraken gemaakt om een ergotherapeut in te zetten bij de aanvraag van HbH. Hiervoor is een partij benaderd en worden concrete afspraken gemaakt zodat in de tweede helft van het jaar deze inzet wordt gedaan. Doel van de inzet is om inwoners te adviseren bij het zelf (blijven) uitvoeren van huishoudelijke taken. Hiermee wordt ook gekeken of HbH nodig is, en wat de omvang is die we hierbij verwachten. Dit laatste levert pas op na de invoering van de nieuwe aanbesteding, waarbij gevarieerd kan worden in de intensiteit van de inzet.

Inzet normaliserende groepsbijeenkomsten Hulp bij Huishouden (HbH)	
Doel	Ontwikkelen en implementeren van normaliserende groepsbijeenkomsten Hulp bij Huishouden.
Inhoud	De invoering van het abonnementstarief voor Hulp bij Huishouden heeft er (ook) in Loon op Zand aan bij gedragen dat de kosten voor Hulp bij Huishouden exponentieel toe is genomen. De mogelijkheden om deze kosten te beïnvloeden zijn beperkt door de wettelijke verplichting die we hierin uitvoeren. Echter verwachten wij dat het van toegevoegde waarde kan zijn om in het kader van normaliseren groepsbijeenkomsten (de route die iemand neemt vanaf zorgvraag tot beschikking) in te bouwen die enerzijds bijdragen aan het bewustzijn bij inwoners en anderzijds de noodzaak aankaarten om deze ondersteuningsvorm beschikbaar te stellen en te houden voor onze meest kwetsbare inwoners. Hierbij valt te denken aan een collectieve bijeenkomst bij/voor nieuwe aanvragen om zelfredzaamheid te stimuleren en inwoners bewust te maken van ontwikkelingen bij Hulp bij Huishouden en hun eigen rol daarin.
Status	De normaliserende groepsbijeenkomsten worden niet uitgevoerd. Vanuit ervaringen van andere gemeentes hebben we besloten om niet in te steken op groepsbijeenkomsten, maar richten we ons tot heldere informatie (o.a. via de website) om inwoners bewust te maken van de doelstellingen van de inzet van HbH.

Simpel Switchen	
Doel	Het wegnemen van drempels en belemmeringen, zodat inwoners makkelijker en veiliger tussen uitkering en werk en tussen andere vormen van participatie kunnen switchen.
Inhoud	Inwoners die vanuit een uitkering willen gaan werken zijn bang dat ze hun rechten op een uitkering kwijtraken als werken niet blijkt te gaan. Inwoners zoeken makkelijker werk als ze zich veilig voelen om die stap te zetten. Simpel Switchen wil de overgangen tussen uitkering en werk en tussen andere vormen van participatie makkelijker maken. Wanneer het de inwoner even niet lukt om te werken dan wordt ervoor gezorgd dat de inwoner kan terugvallen op zijn/haar uitkering.

Status	We nemen aan diverse regionale werkgroepen deel om ons hierin verder te ontwikkelen. Daarnaast zijn we een doorlopende lijn van werk, maatschappelijke activering naar dagbesteding aan het creëren, zodat switchen makkelijker mogelijk wordt gemaakt. Maatschappelijke activeringscoaches zijn de schakel tussen werk, activering en dagbesteding.

Risico's en ontwikkelingen

- In 2025 investeert het Sociaal Domein om de vraag naar dure, individuele maatwerkvoorzieningen terug te dringen. Dit willen we bereiken door de sociale basis te versterken en de toegang tot zorg efficiënter en preventiever in te richten. Deze aanpak wordt 'beheersend transformeren' genoemd. Het merendeel van de geplande maatregelen is in april van dit jaar gestart. Het rendement hiervan mag echter niet alleen worden beoordeeld op besparing of financieel resultaat, maar moet ook maatschappelijke waarde omvatten. Een uitdaging hierbij is dat we met de meting van maatregelen juist proberen vast te stellen wat voorkomen wordt. Daardoor is het voorspelde financiële rendement onzeker en mogelijk niet volledig meetbaar. Het sociaal domein doet er alles aan om beide vormen van rendement dit jaar zo goed mogelijk inzichtelijk te maken.
- De jaarrekening 2024 van Baanbrekers is in concept ontvangen en wordt in juli door het algemeen bestuur vastgesteld. Hierin zien we een positief resultaat. De bestemming hiervan is nog niet duidelijk maar we verwachten dat dit een positief effect op het saldo van 2025 heeft.
- De 1e prognose van de regionale jeugdhulp komt medio juni beschikbaar. De effecten van deze prognose zijn bij het samenstellen van deze Berap nog niet definitief en daarom niet opgenomen.

Financiële afwijkingen

Thema	Omschrijving	V/N	2025	2026	2027	2028	2029
2.1	Onderwijs	V	-	-	-	-	-
2.2	Sport, cultuur en welzijn	N	-74	-74	-74	-74	-74
2.3	Voorliggende voorzieningen	V	151	422	626	626	626
2.4	Maatwerk	N	-161	-349	-553	-553	-553
2.5	Participatie	N	-942	-927	-927	-927	-927
2.99	Mutaties reserves venster 2	V	-	-	-	-	-
	Totaal lasten	**N**	**-1.026**	**-928**	**-928**	**-928**	**-928**
2.1	Onderwijs	V	-	-	-	-	-
2.2	Sport, cultuur en welzijn	V	-	-	-	-	-
2.3	Voorliggende voorzieningen	V	16	-	-	-	-
2.4	Maatwerk	V	-	-	-	-	-
2.5	Participatie	V	836	836	836	836	836
2.99	Mutaties reserves venster 2	V	-	-	-	-	-
	Totaal baten	**V**	**852**	**836**	**836**	**836**	**836**
	Saldo venster 2	**N**	**-174**	**-92**	**-92**	**-92**	**-92**

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten Venster 2 (bedragen x € 1.000)		**Nadeel**	**-1.026**
2.1 Onderwijs		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
2.2 Sport, cultuur en welzijn, erfgoed		**Nadeel**	**-74**
S	**Exploitatiebijdragen Sportverenigingen & Sportbeoefening**	**Nadeel**	**-79**
De budgetten voor exploitatiebijdragen aan sportverenigingen en sportbeoefening zijn geactualiseerd. De bijstelling is geen gevolg van recente beleidsmatige wijzigingen, maar enkel het in lijn brengen van de begroting met reeds bestaande activiteiten en bijbehorende overeenkomsten.			
S	**Overige afwijkingen**	**Voordeel**	**5**
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
2.3 Voorliggende voorzieningen		**Voordeel**	**151**
S	**Verschuiving budget formatie personeel**	**Voordeel**	**153**
Vanuit de inzet op verschillende beleidsvelden achten wij het noodzakelijk om te schuiven tussen de personele teams binnen het sociaal domein. De betrokken teams zijn actief voor de thema's '2.3 Voorliggende Voorzieningen' en '2.4 Maatwerk'. De wijziging is budgetneutraal.			
S	**Verschuiving Project transformatiesturing HvB**	**Voordeel**	**40**

Bij de regio Hart van Brabant loopt er een project transformatiesturing. De bijbehorende kosten brengen wij over naar thema '2.4 Maatwerk', zodat alle kosten m.b.t. jeugdzorg vanuit regio Hart van Brabant in hetzelfde thema is opgenomen. De wijziging is budgetneutraal.			
S	**Overige afwijkingen**	**Nadeel**	**-42**
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
2.4 Maatwerk		**Nadeel**	**-161**
S	**WMO Begeleiding & Dagopvang**	**Nadeel**	**-60**
De bijstelling van de lasten voor WMO begeleiding en dagopvang komt voor c.a. de helft door een aanpassing vanuit de centrumgemeente (Tilburg) t.a.v. de lumpsum financieringen met zorgaanbieders. De andere helft komt doordat het aantal cliënten in Q1 hoger is dan begroot. Het verschil in het aantal cliënten is beperkt (5%), en leidt daarom ook tot een lichte financiële bijsteling.			
I	**WMO Woonvoorzieningen**	**Nadeel**	**-67**
Vanuit de wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) verstrekken wij o.a. voorzieningen voor woningaanpassingen. Vanwege de aard van deze voorzieningen kunnen het aantal cliënten, en de bijbehorende kosten sterk fluctueren. Hierdoor bevat de begroting voor dit component meer onzekerheid dan voor andere componenten, en dient daarom ook periodiek herzien te worden. Op basis van opgedane inzichten in Q1 2025 leidt een beperkt aantal casussen naar verwachting tot hogere lasten dan begroot.			
S	**WMO Vervoersvoorzieningen**	**Voordeel**	**50**
Vanuit de wet maatschappelijke ondersteuning (WMO) verstrekken wij diverse uiteenlopende voorzieningen. De begroting voor vervoersvoorzieningen hebben wij op basis van realisatie naar beneden af kunnen ramen.			
S	**Jeugdzorg Vervoersvoorzieningen**	**Nadeel**	**-30**
Een aantal specifieke cliënten vallen buiten de vervoersvoorzieningen vanuit regio Hart van Brabant. Het gaat om een zeer beperkt aantal cliënten, waarvan de gemiddelde kosten relatief hoog zijn. Hierdoor bevat de begroting voor dit component meer onzekerheid dan voor andere componenten, en dient dan ook periodiek herzien te worden. Op basis van opgedane inzichten in Q1 2025 leidt een beperkt aantal casussen naar verwachting tot hogere lasten dan begroot.			
S	**Ontwikkelingsgerichte Arbeidsmatige Dagbesteding**	**Voordeel**	**150**
Het beleidsveld ontwikkelingsgerichte arbeidsmatige dagbesteding werd in onze P&C producten voorheen aan het beleidsveld WMO toegevoegd. Gezien de aard van de activiteiten achten wij het thema 'participatie' passender. Derhalve hebben wij het bijbehorende bedrag vanuit thema '2.4 Maatwerk' overgebracht naar thema '2.5 Participatie'. De wijziging is budgetneutraal.			
S	**Verschuiving budget formatie personeel**	**Nadeel**	**-153**
Vanuit de inzet op verschillende beleidsvelden achten wij het noodzakelijk om te schuiven tussen de personele teams binnen het sociaal domein. De betrokken teams zijn actief voor de thema's '2.3 Voorliggende Voorzieningen' en '2.4 Maatwerk'. De wijziging is budgetneutraal.			
S	**Verschuiving Project transformatiesturing HvB**	**Nadeel**	**-40**
Bij de regio Hart van Brabant loopt er een project transformatiesturing. De bijbehorende kosten brengen wij over naar thema '2.4 Maatwerk', zodat alle kosten m.b.t. jeugdzorg vanuit regio Hart van Brabant in hetzelfde thema is opgenomen. De wijziging is budgetneutraal.			
S	**Beschermd wonen**	**Nadeel**	**-60**
Een bijdrage aan de kosten van beschermd wonen Licht Verstandelijke Beperking (LVB) aan de gemeente Tilburg.			
S	**Overige afwijkingen**	**Voordeel**	**49**
De overige afwijkingen betreft voornamelijk het naar beneden bijstellen van een budget voor jeugdzorg lokaal, welke niet langer relevant is doordat jeugdzorg regionaal wordt ingekocht.			
2.5 Participatie		**Nadeel**	**-942**
S	**Baanbrekers - Participatie**	**Nadeel**	**-831**
De gemeente ontvangt een specifieke uitkering vanuit het Rijk voor de bekostiging van de uitkeringen vanuit de participatiewet (BUIG) aan rechthebbende. Deze middelen betalen wij een-op-een uit aan Baanbrekers t.b.v. de betalingen aan uitkeringsgerechtigden in het kader van de participatiewet. De baten en lasten voor gemeente Loon op Zand zijn hierdoor exact aan elkaar gelijk. De bijstelling van de begroting betreft een actualisatie, en is geen gevolg van recente beleidsmatige wijzigingen.			
S	**Baanbrekers – WSW & Beschut Werk**	**Nadeel**	**-90**

De gemeente ontvangt vanuit het Rijk als onderdeel van de algemene uitkering (gemeentefonds) de integratie-uitkering Participatie. Deze middelen ontvangen wij in het kader van WSW-gerechtigden en beschut werk. Deze middelen betalen wij een-op-een uit aan Baanbrekers t.b.v. de uitbetalingen van deze regelingen. De IU Participatie wordt in onze P&C producten opgenomen onder 'algemene uitkering' in venster 0, terwijl de uitbetalingen aan Baanbrekers onder venster 2 vallen. Daarnaast ontstaan gedurende het jaar tijdelijke verschillen doordat de P&C producten van Baanbrekers en de circulaires vanuit het ministerie niet gelijktijdig worden uitgebracht. Per jaareinde zijn de baten in venster 0 vanuit de IU Participatie gelijk aan de lasten in venster 2 t.b.v. de WSW en beschut werk.			
S	**Baanbrekers – Bijzondere Bijstand**	**Nadeel**	**-35**
De regeling bijzondere bijstand biedt maatwerkvoorzieningen aan gerechtigden die qua aard zeer uiteenlopend kunnen zijn. Enkele voorbeelden zijn kosten voor zorgverzekering, bewindvoering of openbaar vervoer. Door de aard kunnen de lasten per periode sterk fluctueren. Bijstelling van de begroting is naar aanleiding van realisatie in het 1e kwartaal.			
S	**Baanbrekers – Uitvoeringskosten**	**Voordeel**	**161**
De gemeente verstrekt ook een bijdrage aan Baanbrekers t.b.v. de apparaatskosten, oftewel de uitvoering van de wet- & regelgeving omtrent participatie. In februari 2025 heeft het algemeen bestuur van Baanbrekers de begroting naar beneden vastgesteld.			
S	**Ontwikkelingsgerichte Arbeidsmatige Dagbesteding**	**Nadeel**	**-150**
Het beleidsveld ontwikkelingsgerichte arbeidsmatige dagbesteding werd in onze P&C producten voorheen aan het beleidsveld WMO toegevoegd. Gezien de aard van de activiteiten achten wij het thema 'participatie' passender. Derhalve hebben wij het bijbehorende bedrag vanuit thema '2.4 Maatwerk' overgebracht naar thema '2.5 Participatie'. De wijziging is budgetneutraal.			
S	**Overige afwijkingen**	**Voordeel**	**3**
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
2.99 Mutaties reserves		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			

Baten Venster 2 (bedragen x € 1.000)	**Voordeel**	**852**

2.1 Onderwijs		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
2.2 Sport, cultuur en welzijn, erfgoed		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
2.3 Voorliggende voorzieningen		**Voordeel**	**16**
I	**Overige afwijkingen**	**Voordeel**	**16**
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
2.4 Maatwerk		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
2.5 Participatie		**Voordeel**	**836**
S	**Baanbrekers - Participatie**	**Voordeel**	**831**
De gemeente ontvangt een specifieke uitkering vanuit het Rijk voor de bekostiging van de uitkeringen vanuit de participatiewet (BUIG) aan rechthebbende. Deze middelen betalen wij een-op-een uit aan Baanbrekers t.b.v. de betalingen aan uitkeringsgerechtigden in het kader van de participatiewet. De baten en lasten voor gemeente Loon op Zand zijn hierdoor exact aan elkaar gelijk. De bijstelling van de begroting betreft een actualisatie, en is geen gevolg van recente beleidsmatige wijzigingen.			
S	**Overige afwijkingen**	**Voordeel**	**5**
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
2.99 Mutaties reserves		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			

Venster 3: Omgeving en economische ontwikkeling

Voortgang speerpunten

Mobiliteitsvisie 2040	
Doel	We willen mobiliteit actief integreren in onze gemeentelijke strategie. Dit betekent dat we niet alleen kijken naar wegen en verkeer, maar ook naar gezondheid, leefbaarheid en duurzaamheid. De nieuwe Mobiliteitsvisie sluit aan bij de recente Omgevingsvisie.
Inhoud	De wereld om ons heen verandert snel en mobiliteit speelt daarin een cruciale rol. We zien tal van maatschappelijke en technologische ontwikkelingen die onze mobiliteit beïnvloeden. Denk aan veranderende reispatronen, nieuwe voertuigen of duurzaamheid. Tegelijkertijd zijn de meeste projecten uit onze huidige Verkeersvisie 2025 succesvol afgerond. Om in te spelen op deze ontwikkelingen, is een nieuwe Mobiliteitsvisie noodzakelijk. Daarom besloten we om onze Verkeersvisie uit 2017 te herzien en een nieuwe gemeentelijke Mobiliteitsvisie voor 2040 op te stellen.
Status	De Mobiliteitsvisie is gereed en wordt eind 2025 voorgelegd aan college en raad.

Beleidsplan Spelen en Bewegen	
Doel	Zowel voor de leefbaarheid als voor de sociale en fysieke ontwikkeling is het belangrijk voldoende speel- en beweegplekken in de buurten te hebben. We willen uitdagende, aantrekkelijke en veilige voorzieningen, waarbij de buurt zich betrokken voelt.
Inhoud	Het huidige speelruimteplan is verouderd en loopt af in 2025. Er is een nieuw beleidsplan nodig dat beter aansluit bij een vitale leefomgeving en nieuwe vormen van spelen. Thema's zoals duurzaamheid, circulariteit en klimaatbestendigheid worden hierin meegenomen.
Status	Het beleidsplan Spelen en Bewegen is 15 mei door de raad vastgesteld.

Aanbesteding abri's en 2m² panelen	
Doel	Een nieuwe contractpartij voor het plaatsen en onderhouden van abri's (bushokjes) en 2m² panelen.
Inhoud	In 2025 moeten de Abri's en 2m² panelen opnieuw worden aanbesteed, zodat deze de komende jaren weer aanwezig zijn en worden onderhouden.
Status	De aanbesteding is in voorbereiding.

Vergroten veiligheid fietspaden	
Doel	Vergroten veiligheid fietspaden
Inhoud	Ter bevordering van de veiligheid voor fietsers is een inventarisatie gemaakt van obstakels (paaltjes) die overbodig zijn of die vervangen moeten worden door een ander type, zodat aanrijdingen door fietsers afnemen. Dit sluit aan bij de risicoanalyse die is uitgevoerd in het kader van verkeersveiligheid binnen onze gemeente.
Status	Er is door het Rijk subsidie toegekend voor de uitvoering van dit project. Het project is in voorbereiding om uit te voeren.

Actieplan Duurzaamheid en transitievisie warmte	
Doel	Uitvoering geven aan het Duurzaamheidsprogramma 2023-2033 en de Transitievisie warmte voor de periode van 2025 tot 2029 op basis van beschikbare mensen en middelen.
Inhoud	Voor de uitvoering van het Actieplan Duurzaamheid Loon op Zand zoeken we actief de verbinding met onze maatschappelijke partners, waaronder de energiecoöperatie ECLoZ en stichting Wereldgemeente. Deze partners spelen nu al een belangrijke rol bij het creëren van een breder maatschappelijk draagvlak bij duurzaamheidsvraagstukken. Bovendien zijn ze in staat om deze vraagstukken te vertalen naar concrete ideeën en maatregelen die inwoners kunnen helpen om te verduurzamen. Wij gaan in 2025 onderzoeken hoe we deze samenwerking verder kunnen verstevigen, uitbouwen en professionaliseren door o.a. het afsluiten van dienstverleningsovereenkomsten.
Status	Vanuit het duurzaamheidsprogramma zijn er stappen gezet met betrekking tot de energie- en warmtetransitie. We hebben een duidelijk strategisch plan uitgezet om te werken aan een aardgasvrij, CO_2 en energieneutraal Loon op Zand 2050. Ook hebben we de voortgang en uitrol van de

	Transitievisie warmte geëvalueerd. Een gewijzigde aanpak voor energiebesparing ligt klaar voor besluitvorming. Daarnaast hebben we een subsidieregeling isoleren opgesteld en zijn we bezig met een subsidieregeling voor Ecloz. Ook zijn we bezig met het nemen van maatregelen om bedreigde diersoorten te beschermen om verder te kunnen met het isoleren van onze woningen. Daarnaast zijn we met een scenariostudie en energiesysteemvisie bezig ter voorbereiding voor het warmteprogramma wat weer input levert voor ons omgevingsplan.

Herinrichting Hilsestraat	
Doel	Een veilige, duurzame en toekomstbestendige inrichting van de openbare ruimte.
Inhoud	De inrichting van de Hilsestraat voldoet niet meer en moet worden vervangen. Hierbij kan de keuze gemaakt worden om over te gaan tot 1-op-1 vervanging, dit kost € 1.866.000, dit bedrag is opgenomen in het investeringsprogramma. Conform de vastgestelde kaders vanuit verkeer en duurzaamheid (vergroening, waterberging, afkoppelen, tegengaan hittestress) willen we de straat compleet herinrichten. Dit vraagt wel om een extra investering van € 1.500.000.
Status	Na vaststellen van de kadernota door de gemeenteraad, kan gestart worden met de voorbereiding van de herinrichting Hilsestraat.

Applicatie Restafval	
Doel	Inzage voor inwoners in de frequentie van het aanbieden van restafval.
Inhoud	In 2024 is Diftar ingevoerd. Vanuit inwoners is de wens gekomen om inzage te hebben in de frequentie van het aanbieden van restafval.
Status	Uit een marktverkenning blijkt dat maar ca. een 0,5 % van het totaal aantal aansluitingen een gerichte vraag heeft gesteld over het aantal restafval aanbiedingen in 2024. De eenmalige en vaste kosten van een applicatie om de frequentie van het aanbieden van restafval per huishouden zelf in te zien, zijn niet in verhouding tot de behoefte en leiden tot een onnodige verhoging van de afvalstoffenheffing.

Onderzoek verbetering dienstverlening Grondstoffencentrum door afsprakensysteem	
Doel	Verbeterde dienstverlening op het Grondstoffencentrum.
Inhoud	Vanwege een effectiever toezicht en gebruik van de openingsuren en o.a. het tegengaan van afvaltoerisme onderzoeken we op dit moment de invoer van tijdsloten voor ons Grondstoffencentrum (voorheen Milieustraat).
Status	Gezien de noodzakelijke betrokkenheid van Equalit bij de aanbesteding en de prioriteit in haar werkzaamheden, kan dit door Equalit pas in Q4 worden opgepakt. De realisatie zal zo spoedig mogelijk in 2026 zijn.

Vergroenen particuliere eigendommen	
Doel	Tegengaan hittestress.
Inhoud	Met het vaststellen van het Integraal Beheerprogramma Openbare Ruimte zetten we in op het vergroenen van de openbare ruimte ter bevordering van de biodiversiteit en het tegengaan van hittestress. We zouden ook graag (voor)tuinen willen vergroenen zodat ook door particulieren hieraan een bijdrage wordt geleverd.
Status	Bestaande Klimaatsubsidie wordt aangepast en aangevuld, deze zal aan het college worden aangeboden.

Nota Grondbeleid/ Nota Kostenverhaal	
Doel	Grondbeleid en Kostenverhaal zijn instrumenten om de ambities en doelstellingen van de gemeente, zoals omschreven in onder andere de Omgevingsvisie, Woonvisie en overige (ruimtelijke) beleidsdocumenten, te verwezenlijken.

Inhoud	Grondbeleid en Kostenverhaal zijn zowel in juridisch als financieel opzicht instrumenteel van aard en volgend ten aanzien van de doelstellingen die zijn vastgesteld met betrekking tot de sectoraal gerichte beleidsvelden. Het vaststellen van een nota Grondbeleid ondersteunt drie doelen: - Sturen: eenduidige en toetsbare kaders, beleid en werkwijze formuleren voor sturing en beheersing van het grondbeleid. - Faciliteren: middelen, instrumenten en strategieën aandragen en met elkaar in relatie brengen om de (ruimtelijke) beleidsdoelstellingen te ondersteunen en te realiseren. - Informeren: zorgdragen voor een transparant grondbeleid door passende informatie over alle aspecten voor zowel het bestuur, de interne organisatie als voor externe partijen.
Status	Nota Grondbeleid en Nota Kostenverhaal zijn 15 mei door de raad vastgesteld.

Flexwoningen	
Doel	Realiseren woningen voor verschillende doelgroepen
Inhoud	In het coalitieakkoord is aangegeven dat wij zorgen dat het goed wonen is en blijft in onze gemeente. Ook is er een regionale woondeal gesloten waarin we de woningbouwopgave hebben vastgelegd voor de komende jaren. Vanuit de behoefte aan woningbouw realiseren we na zorgvuldige afweging flexwoningen. Voor de CNO-locatie aan de Dodenauweg te Kaatsheuvel bestaat het initiatief om medio 2025 te komen tot de realisatie van circa 60 flexwoningen.
Status	Begin dit jaar is een tender uitgezet gericht op de ontwikkeling, realisatie en exploitatie van flexwoningen op de locatie aan de Dodenauweg te Kaatsheuvel. Dit heeft geleid tot een voorlopige gunning op 27 mei. De uitwerking en realisatie zal in samenspraak met de gegunde partij medio 2025 worden vorm gegeven.

Startersleningen	
Doel	Ondersteuning van onze inwoners bij het kopen van een eerste huis
Inhoud	We vinden het belangrijk dat er beweging is en blijft in de woningmarkt. Voor starters is het lastig om op de woningmarkt te komen. Door middel van een starterslening kunnen we extra financiële ruimte bieden.
Status	De verordening voor de starterslening is in maart vastgesteld door de raad en in april gepubliceerd. Inmiddels lopen de eerste aanvragen voor deze lening al.

Centrumontwikkeling Kaatsheuvel en Loon op Zand	
Doel	Aantrekkelijke en vitale centra in Kaatsheuvel en Loon op Zand
Inhoud	Om de leegstand in het centrum in Kaatsheuvel tegen te gaan zetten we in op het verkleinen van het winkelgebied in de Hoofdstraat en het creëren van een nieuwe spil in het centrum. Het gebied ten noorden van de Hoofdstraat heeft daarbij een belangrijke rol. Naast detailhandel voorzien we daar ook wonen, kleinschalige (dag)horeca en diensten/maatschappelijke functies. De zuidelijke uitloper van de Poolsestraat verbindt de Hoofdstraat en het gebied ten noorden hiervan. De Peperstraat verbindt de Hoofdstraat met de grotere horecazaken op het Anton Pieckplein. In Loon op Zand onderzoeken we de actuele situatie van het centrum en werken we in 2025 de koers die in de Omgevingsvisie is vastgesteld, verder uit. Inzet hierbij is behoud van de supermarkt in de kern Loon op Zand.
Status	We werken met een ontwikkelaar aan een intentieovereenkomst om te komen tot verplaatsen en centreren van de supermarkten. Ook bereiden we een planologisch-juridische regeling voor om het winkelgebied in de Hoofdstraat compacter te maken, daarmee zorgen we voor de noodzakelijke voorzienbaarheid. Met meerdere vastgoedeigenaren in het centrum verkennen we mogelijkheden voor herontwikkeling. Het onderzoek naar positionering van Kaatsheuvel als kern is gestart. We zijn reeds gestart met de eerste analyse/visievorming centrum Loon op Zand.

Witte Kasteel	
Doel	Instandhouding rijksmonument Witte Kasteel.
Inhoud	Het Witte Kasteel is een rijksmonument dat als historische buitenplaats is aangewezen. Op basis van de uitgevoerde evaluatie van de instandhoudingssubsidie in 2024 wordt de subsidie gecontinueerd.
Status:	Eerste gesprekken om de afspraken te herijken zijn reeds geweest.

Erfgoedbeleid

Doel	Het creëren van duidelijkheid over de wijze waarop we ons erfgoed willen behouden.
Inhoud	Erfgoed en monumenten zijn van groot belang voor het karakter en de identiteit van de dorpen in onze gemeente. We willen een beleidsdocument voor erfgoed inclusief de monumenten waarin we aangeven wat onze visie op erfgoed is. Hierbij ontwikkelen we kaders die aansluiten bij het gedachtegoed van onze Omgevingsvisie 2040 Loon op Zand.
Status	Momenteel werkt een externe partij aan het opstellen van het nieuwe erfgoedbeleid. Het erfgoedbeleid zal in raadscyclus 6 ter vaststelling worden aangeboden.

Actieprogramma Economische en toeristisch-recreatieve visie 2023 t/m 2027	
Doel	Uitvoering van het samen met de ondernemers opgestelde actieprogramma.
Inhoud	In samenwerking met onze partners hebben we voor 2025 een groot aantal acties geformuleerd. Hiervoor zijn in de vastgestelde begroting al middelen opgenomen. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om: - verhogen van de aantrekkelijkheid van de centra in de kernen Loon op Zand en Kaatsheuvel; - ontwikkelen van nieuwe recreatieve routes; - uitvoeren van een nulmeting van de huidige verblijfsaccommodaties/ toeristische sector; - onderzoeken van de mogelijkheden voor duurzame vormen van vervoer voor toeristen en inwoners in onze gemeente; - bevorderen van de samenwerking tussen ondernemerscollectieven.
Status	Uitvoering van het actieprogramma loopt op schema. Huidige activiteiten vanuit het actieprogramma: Opstellen horecavisie; verbinding toeristische sector en centra door gezamenlijke projecten; Verbetering ondernemersloket via Platform Ondernemend Loon op Zand; Dag van de Techniek, Traject Greendeal centra en bedrijvenpark; Ontwikkeling centrum Kaatsheuvel; Eerste analyse/visievorming centrum Loon op Zand.

Landschapspark Pauwels	
Doel	Ontwikkelen van landschapsstructuren en recreatief aanbod (motie begroting 2024).
Inhoud	Loon op Zand is een van de partners van het door de raad vastgestelde Masterplan Pauwels, omdat de ambities grotendeels aansluiten op onze eigen ambities. Een aparte financiële bijdrage aan Pauwels leverden we tot op heden niet. Om onze positie te versterken, met name op de voor ons belangrijke ambities (recreatieve aantrekkelijkheid in het bijzonder) is een financiële bijdrage opgenomen. Landschapspark Pauwels heeft een aantal grote doelstellingen die te lezen zijn in het door de raad vastgestelde Masterplan. Door het versterken van de recreatieve mogelijkheden in het gebied in combinatie met groene dooradering willen we deze opgave vorm gaan geven.
Status:	We zijn in onderzoekende fase samen met de gemeente Tilburg hoe we het beste invulling kunnen geven aan het doel en het actieprogramma waarvan Landschap Pauwels onderdeel uitmaakt.

Toeristische aankleding centra	
Doel	Vergroten van de toeristische aantrekkingskracht van onze drie kernen door te zoeken naar een verbinding tussen recreatie en toerisme en Koop Lokaal.
Inhoud	Door middel van vergroening willen we de aantrekkelijkheid voor toerisme van de centra in Kaatsheuvel en Loon op Zand vergroten. Hiermee werken we gelijk aan de doelstellingen voor klimaatadaptatie.
Status:	Voor Kaatsheuvel zal, naar verwachting nog dit jaar plaatsing van de reuzebloempotten komen. Voor Loon op Zand ligt uitvoering van dit plan bij Uitvoering & Beheer, gezien het beplantingsseizoen is de verwachting dat realisatie in het eerste kwartaal van 2026 zal plaatsvinden.

Risico’s en ontwikkelingen

Er zijn voor dit venster op dit moment geen risico’s of ontwikkelingen te melden.

Financiële afwijkingen

Thema	Omschrijving	V/N	2025	2026	2027	2028	2029
3.1	Omgeving	N	-94	-29	-29	-29	-29
3.2	Duurzaamheid	V	17	-8	-8	-8	-8
3.3	Wonen	V	15	-10	-20	-20	-20
3.4	Economische ontwikkeling	V	-	-	-	-	-
3.99	Mutaties reserves venster 3	V	-	-	-	-	-
	Totaal lasten	**N**	**-62**	**-47**	**-57**	**-57**	**-57**
3.1	Omgeving	V	87	-13	-13	-13	-13
3.2	Duurzaamheid	V	-	-	-	-	-
3.3	Wonen	V	171	5	5	5	5
3.4	Economische ontwikkeling	V	-	-	-	-	-
3.99	Mutaties reserves venster 3	V	-	-	-	-	-
	Totaal baten	**V**	**258**	**-8**	**-8**	**-8**	**-8**
	Saldo venster 3	**V**	**196**	**-55**	**-65**	**-65**	**-65**

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten Venster 3 (bedragen x € 1.000)		**Nadeel**	**-62**

3.1 Omgeving		**Nadeel**	**-94**
I	**Gesloten verharding planmatig onderhoud**	**Nadeel**	**-35**
Door een winter met relatief veel dagen met neerslag rond het vriespunt zijn diverse asfaltwegen plaatselijk slechter geworden. Hierdoor is er meer klein onderhoud nodig om groter onderhoud te voorkomen.			
I	**Nuts**	**Nadeel**	**-30**
Voor de aanleg van glasvezel door Glaspoort bv wordt op kosten van Glaspoort een externe toezichthouder ingehuurd. De vergoeding vanuit Glaspoort bv wordt toegelicht bij de baten.			
S	**Indexering contract beheer openbare ruimte**	**Nadeel**	**-29**
Contractueel is vastgelegd dat jaarlijks de CBS-index voor de Grond-, Weg- en Waterbouw van toepassing is. Dit jaar is deze vastgesteld op 2,1 %.			
3.2 Duurzaamheid		**Voordeel**	**17**
I	**Milieuzaken (Bezuiniging)**	**Voordeel**	**25**
In het werkplan van de Omgevingsdienst Midden West Brabant zit ook advieswerk. Er is gekozen om het budget voor de adviezen omlaag te brengen.			
S	**Overige afwijkingen**	**Nadeel**	**-8**
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
3.3 Wonen		**Voordeel**	**15**
S	**Overige afwijkingen**	**Voordeel**	**15**
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
3.4 Economische ontwikkeling		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
3.99 Mutaties reserves		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			

Baten Venster 3 (bedragen x € 1.000)	Voordeel	258

3.1 Omgeving		Voordeel	87
I	Nuts	Voordeel	100
Vergoeding van Glaspoort bv voor inzetten van externe toezichthouder voor aanleg glasvezel.			
S	Overige afwijkingen	Nadeel	-13
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
3.2 Duurzaamheid		Voordeel	171
I	Exploitatie gronden	Voordeel	175
Inkomsten door de afkoop van recht van opstalovereenkomsten, o.a. door Enexis en Tennet.			
I	Overige afwijkingen	Nadeel	-4
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
3.3 Wonen		Voordeel	0
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
3.4 Economische ontwikkeling		Voordeel	0
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
3.99 Mutaties reserves		Voordeel	0
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			

Venster 0: Overhead en algemene dekkingsmiddelen

Risico's en ontwikkelingen

Informatieveiligheid en automatisering
Voor wat betreft informatieveiligheid, inzicht en overzicht in de informatiehuishouding, zijn we goed op weg om in control te zijn, maar dat betekent nog niet daarmee alles op orde is en dat brengt risico's met zich mee. Bovendien staat de digitale veiligheid van gemeenten steeds meer onder druk. Oorzaken komen van buitenaf, denk aan ransomware en phishing. Hier moet op ingespeeld worden en dat vereist investeringen in capaciteit en kennis in een markt waar kennis schaars is.

Daarnaast is het ICT-landschap volop in beweging. Wij worden regelmatig voor een voldongen feit gesteld waardoor we onvoldoende kunnen prognosticeren. Ook hebben we te maken met ver-saasingen die extra geld kosten en worden we regelmatig geconfronteerd met verplicht af te nemen modules om applicaties goed werkend te krijgen. Daarom wordt in de Kadernota voor 2026 extra budget gevraagd. Of het budget dit jaar toereikend is is op dit moment, met al deze ontwikkelingen, nog niet te overzien maar het is reëel te veronderstellen dat we bij de slotwijziging budget bij moeten ramen.

Financiële afwijkingen

Thema	Omschrijving	V/N	2025	2026	2027	2028	2029
0.1	Overhead	V	59	-76	-76	-76	-76
0.2	Lokale heffingen	N	-85	-	-	-	-
0.3	Algemene uitkeringen	V	-	-	-	-	-
0.4	Dividend	V	-	-	-	-	-
0.5	Financieringsfunctie	V	90	118	118	118	118
0.6	Overige algemene dekkingsmiddelen	V	-	-	-	-	-
0.7	Onvoorziene uitgaven	V	25	-	-	-	-
0.8	Vennootschapsbelasting	V	-	-	-	-	-
0.99	Mutaties reserves venster 0	V	-	-	-	-	-
	Totaal lasten	**V**	**88**	**42**	**42**	**42**	**42**
0.1	Overhead	N	-91	-111	-111	-111	-111
0.2	Lokale heffingen	V	26	27	27	78	93
0.3	Algemene uitkeringen	V	563	2.718	2.409	1.035	1.141
0.4	Dividend	V	-	-	-	-	-
0.5	Financieringsfunctie	V	59	59	59	59	59
0.6	Overige algemene dekkingsmiddelen	V	-	-	-	-	-
0.7	Onvoorziene uitgaven	V	-	-	-	-	-
0.8	Vennootschapsbelasting	V	-	-	-	-	-
0.99	Mutaties reserves venster 0	V	-	-	-	-	-
	Totaal baten	**V**	**556**	**2.692**	**2.384**	**1.061**	**1.182**
	Saldo venster 0	**V**	**644**	**2.734**	**2.426**	**1.103**	**1.224**

Toelichting op de financiële afwijkingen

Lasten Venster 0 (bedragen x € 1.000)	Voordeel	88

0.1 Overhead		**Voordeel**	**58**
I	**Inhuur dienstverlening en bedrijfsvoering**	**Nadeel**	**-85**
Voor de invoering van de Wet Open Overheid (WOO) en de Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (WMEBV) is specifieke kennis vereist in de vorm van een in te huren projectleider.			
S	**Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)**	**Nadeel**	**-55**
In de jaarrekening 2024 zagen we een overschrijding op het budget abonnementstarief VNG. Een verhoging is nodig om aan de actuele financiële verplichtingen te voldoen. Het zorgt voor een structurele aansluiting bij de landelijke afspraken en gemeentelijke deelname.			
S	**E-depot**	**Nadeel**	**-50**
Eerder was een voordeel ingeboekt vanuit de gedachte dat het e-depot vermindering van het papieren archief tot gevolg zou hebben. Het e-depot loopt echter naast de papieren opslag, papieren opslag neemt niet af maar ook niet meer toe.			
I	**Voorziening groot onderhoud**	**Voordeel**	**264**
Er is besloten om incidenteel geen dotatie te doen in de voorziening groot onderhoud als bezuinigingsopgave.			
I	**Bijstellen budget ziek - piek**	**Nadeel**	**-226**
De inhuur voor vervanging bij van ziekte of piek-werkzaamheden is hoger dan geraamd. Op basis van een actualisatie van de cijfers zien we specifiek op dit budget dat deze ontoereikend is voor de contracten die zijn afgesloten.			
I	**Rechtspositionele posities**	**Voordeel**	**175**
Het budget voor de uitgave rechtspositionele posities (RVU, wachtgeld, ed.) is hoger dan we in 2025 verwachten nodig te hebben. We verlagen het budget.			
S	**Overige afwijkingen**	**Voordeel**	**35**
Binnen dit thema dienen de overige afwijkingen niet nader toegelicht te worden.			
0.2 Lokale heffingen		**Nadeel**	**-85**
I	**Bijstellen begroting BWB**	**Nadeel**	**-85**
Deze verhoging is naar aanleiding van de 1e begrotingswijziging van de BWB, waarin we op basis van het aantal bezwaren een hogere bijdrage moeten betalen.			
0.3 Algemene uitkeringen		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
0.4 Dividend		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
0.5 Financieringsfunctie		**Voordeel**	**90**
S	**Actualisatie Treasury**	**Voordeel**	**90**
Actualisatie van treasury, leidt tot een aanpassing van de rente.			
0.6 Overige algemene dekkingsmiddelen		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
0.7 Onvoorziene uitgaven		**Voordeel**	**25**
I	**Budget aanstelling nieuwe burgemeester**	**Voordeel**	**25**
Zie toelichting bij Venster 1.			
0.8 Vennootschapsbelasting		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			
0.99 Mutaties reserves		**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.			

Baten Venster 0 (bedragen x € 1.000)	Voordeel	556

0.1 Overhead	Nadeel	-91
I Huur- en serviceopbrengsten	Nadeel	-91
De huuropbrengsten verminderen door de verkoop van het pand aan het President Kennedyplein 2 in Kaatsheuvel en de wijziging in de exploitatie van het theater in het Klavier door de “harde knip”.		
0.2 Lokale heffingen	**Voordeel**	**26**
S Vermakelijkhedenretributie	Voordeel	26
Indexatie van vermakelijkhedenretributie leidt tot verhoging van de baten.		
0.3 Algemene uitkeringen	**Voordeel**	**562**
I Decembercirculaire 2024	Voordeel	98
De Decembercirculaire 2024 heeft een voordelig effect op de begroting 2025.		
I Meicirculaire 2025	Voordeel	464
De Meicirculaire 2025 heeft een voordelig effect op de begroting 2025. Het voordelig effect van de taakmutaties is € 555.710 en de stelpost BTW-Compensatiefonds heeft een nadelig effect van € 91.551.		
0.4 Dividend	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		
0.5 Financieringsfunctie	**Voordeel**	**59**
S Actualisatie Treasury	Voordeel	59
Actualisatie van treasury, leidt tot een aanpassing van de rente.		
0.6 Overige algemene dekkingsmiddelen	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		
0.7 Onvoorziene uitgaven	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		
0.8 Vennootschapsbelasting	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		
0.99 Mutaties reserves	**Voordeel**	**0**
Binnen dit thema zijn geen afwijkingen die toelichting behoeven.		

Ombuigingen

De gemeenteraad heeft voor de begroting 2025 een ombuigingsopgave van € 468.000 aan het college meegegeven. In dit hoofdstuk beschrijven we de stand van zaken over de realisatie van deze opgave.
De ombuigingen zijn niet 1 op 1 terug te zien in de financiële bijstellingen. Dit komt onder andere doordat de financiële afwijkingen kleiner dan € 25.000 niet afzonderlijk worden toegelicht of doordat beleidsmatige ontwikkelingen soms tot administratieve bijstellingen leiden die de zichtbaarheid van de ombuiging vertroebelen. In dit hoofdstuk presenteren we de bezuinigingen voor 2025, welke incidenteel van aard zijn tenzij anders aangegeven.

Ombuigingen 2025

Omschrijving	Bedrag
In 2025 zullen we het onderhoud op het Klavier en de Gemeentewerf uitvoeren, waarbij we alleen meenemen wat nodig is.	264
De abonnementen en licenties die de gemeente Loon op Zand heeft, zijn kritisch bekeken. Door een strakke regie op de samenwerking met Equalit en het sturen op minder licenties en abonnementen, zien we de kosten afnemen.	102
In begroting 2021 startte we met het actief terugdringen van externe inhuur, de effecten hiervan zagen we in de jaarrekening 2024. We realiseren in 2025 een ombuiging van € 100.000.	100
Actualisatie van budgetten op basis van de keuze om minder advieswerkzaamheden door derden te laten verrichten en beleid of processen te optimaliseren, wat geen impact op het voorzieningenniveau van onze gemeente heeft.	86
In het werkplan van de OMWB zit advieswerk. Er is gekozen om het budget voor adviezen omlaag te brengen.	25
Totaal gerealiseerd	**577**
Ombuigingsopgave 2025	**468**
Ombuigingen gerealiseerd, overschot	**-109**

Financieel beeld

De Berap geeft per venster een overzicht van de mutaties op de baten en lasten. In onderstaande tabel presenteren we deze geconsolideerd. Hiermee krijgt u in een oogopslag een beeld van de effecten per venster.

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**

De Berap heeft per saldo een positief effect van € 521.000 voor 2025. Deze is veroorzaakt door de Meicirculaire 2025 en de ombuigingen voor 2025.

Ontwikkeling van het begrotingssaldo 2025 - 2029
De primitieve begroting 2025 is structureel en reëel in evenwicht. In deze bestuursrapportage rapporteren wij over de afwijkingen die tot en met medio mei inzichtelijk waren. In dit hoofdstuk presenteren wij het meerjarig financieel beeld in tabelvorm, inclusief de effecten van deze bestuursrapportage 2025. De cijfers laten een negatief perspectief zien over meerdere jaren. Deze ontwikkeling was reeds bekend bij de Slotwijziging 2024. Daarom is in samenwerking met de raad het gesprek gestart over noodzakelijke ombuigingen met ingang van 2026.

In de tabel tonen wij niet alleen de actuele en vastgestelde cijfers, maar ook de financiële effecten van de Kadernota 2026, de voorgestelde ombuigingen en de voorgenomen verhoging van de toeristenbelasting. Doordat we deze onderdelen in de tabel verwerken, ontstaat een duidelijker en verbeterd meerjarig perspectief.

Omschrijving	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**
Primitieve begroting 2025-2028	261	155	175	-352	-541
Reeds genomen raadsbesluiten tot en met juni	-2.745	-2.082	-2.293	-2.302	-2.302
Bestuursrapportage 2025	521	2.572	2.254	931	1.052
Gewijzigde begroting 2025-2028	**-1.963**	**645**	**136**	**-1.722**	**-1.791**
Kadernota (effecten op de begrotingssaldo)	-	-333	-147	-86	-74
Saldo na Kadernota en berap	**-1.963**	**312**	**-11**	**-1.808**	**-1.865**
Ombuigingen	-	1.540	1.540	1.540	1.540
Verhoging toeristenbelasting	-	43	649	539	573
Begroting na Berap 2025 en Kadernota 2026	**-1.963**	**1.895**	**2.178**	**271**	**248**

Investeringskredieten

Lopende investeringen

In onderstaand tabel zijn de lopende investeringen opgenomen, projecten die uit meerdere onderdelen bestaan zijn zoveel mogelijk voor de leesbaarheid samengevoegd.

Omschrijving	Baten / Lasten	Gevoteerd bedrag	Besteed	Restant	
Aandelen in publiek ontwikkelbedrijf REKS 2023	L	€ 642.000	€ 201.740	€ 440.260	
Verplaatsen RG Sweenstraat 2021	L	€ 7.203.000	€ 372.151	€ 6.830.849	A
Aankleding centra Loon op Zand en Kaatsheuvel 2025	L	€ 100.000	€ -	€ 100.000	
Amerikastraat vergroening 2024	L	€ 125.000	€ 125.000	€ -	
Audiovisuele apparatuur ruimtes klavier 2025	L	€ 25.000	€ 426	€ 24.574	
Europalaan-Dreefseweg rotonde 2022	L	€ 588.829	€ 781.665	€ -192.836	B
Europalaan-Paulus Potterplein rotonde 2022	L	€ 561.750	€ 518.823	€ 42.927	B
Bodeauto 2025	L	€ 25.000	€ -	€ 25.000	
Brandsestraat	L	€ 199.905	€ 462	€ 199.443	
Buitenvaert	L	€ 3.240.530	€ 100.502	€ 3.139.828	
Dorpshuis Loon op Zand	L	€ 14.219.000	€ 1.824.063	€ 12.394.937	
Inventaris dorpshuis Loon op Zand 2024	L	€ 680.000	€ -	€ 680.000	
Dorpshuis LoZ buitenruimte	L	€ 2.779.300	€ 1.401.129	€ 1.378.171	
Dreefseweg-Dongenseweg	L	€ 728.207	€ 610.326	€ 117.881	
Duikers vervangngsronde 2024	L	€ 25.000	€ 15.212	€ 9.788	
Duurzaamheidsinv brandweeerkazerne LOZ 2023	L	€ 53.200	€ 10.739	€ 42.461	C
Duurzaamheidsinv brandweeerkazerne LOZ 2023	B		€ 10.708	€ -10.708	C
Duurzaamheidsinv brandweerkazerne KHL 2023	L	€ 81.900	€ 10.989	€ 70.911	C
Duurzaamheidsinv brandweerkazerne KHL 2023	B		€ 14.370	€ -14.370	C
Duurzaamheidsinv Gemeentewerf 2023	L	€ 388.350	€ 329.367	€ 58.983	D
Duurzaamheidsinv Gemeentewerf 2023	B		€ 22.671	€ -22.671	D
Duurzaamheidsinv Klavier 2023	L	€ 338.350	€ -	€ 338.350	
Vrachtwagen riool 2023	L	€ 285.000	€ -	€ 285.000	E
Bewegwijzering Europalaan thv wisselstroken 2024	L	€ 225.000	€ 210.564	€ 14.436	F
Erasstraat snelheidsremmers 2024	L	€ 104.000	€ 3.438	€ 100.562	G
Fietspad van Haestrechtstraat-Wielstraat 2020	L	€ 3.475.373	€ 3.388.418	€ 86.955	
Frederik Hendrikpark 2024	L	€ 121.837	€ 554	€ 121.283	
Gebouw gebonden aanpassingen in het Klavier 2023	L	€ 374.790	€ 343.416	€ 31.374	
Grond flexwoningen Dodenauweg (bouw en woonrijp)	L	€ 1.000.000	€ 18.822	€ 981.178	
Hilsestraat	L	€ 3.366.000	€ -	€ 3.366.000	
Hogevaert speelvoorziening 2024	L	€ 150.000	€ 142.997	€ 7.003	
Horst	L	€ 586.000	€ 78.225	€ 507.775	
Inventaris Gemeentewerf 2025	L	€ 50.000	€ 585	€ 49.415	
Inventaris klavier 2025	L	€ 276.000	€ 15.567	€ 260.433	
Julianastraat	L	€ 528.800	€ -	€ 528.800	
Levensduurverlengend onderhoud wegen (IBOR) 2025	L	€ 1.473.502	€ 23.641	€ 1.449.861	
Levensduurverlengend onderhoud wegen 2024	L	€ 1.402.000	€ 761.506	€ 640.494	
Moleneind - fietspad 2023	L	€ 177.000	€ 8.525	€ 168.475	
Ombouw Diftar algemeen 2023	L	€ 215.390	€ 136.929	€ 78.461	
Ondergrondse papier, RA en GFT containers 2024	L	€ 100.000	€ 48.640	€ 51.360	
Ondergrondse RA en GFT cointainers 2025	L	€ 54.000	€ 35.976	€ 18.024	
openbare verlichting 2024	L	€ 95.000	€ 94.924	€ 76	
Openbare verlichting 2025	L	€ 97.660	€ 11.701	€ 85.959	
Parkeren Roestelberg 2022	L	€ 195.000	€ 29.091	€ 165.909	

Omschrijving	Baten / Lasten	Gevoteerd bedrag	Besteed	Restant	
Pastoor Kampstraat en Galgeneind (BSS)	L	€ 127.000	€ 1.780	€ 125.220	
Pr. Beatrixstraat	L	€ 182.000	€ 1.399	€ 180.601	
Projecten klimaatmaatregelen Strieckenlaan e.o. 20	L	€ 300.000	€ 1.141	€ 298.859	
Projecten riolering Vaertenbuurt 2024	L	€ 170.000	€ 16.830	€ 153.170	H
Roestelbergseweg	L	€ 1.884.044	€ 1.141.006	€ 743.038	
SalmRijck	L	€ 225.000	€ 277.373	€ -52.373	I
SalmRijck	B	€ -	€ -2.693	€ 2.693	I
Software voor de website 2020	L	€ 20.000	€ 12.443	€ 7.557	
Strieckenlaan	L	€ 445.655	€ 70.879	€ 374.776	
Tijsmanstraat	L	€ 356.049	€ 5.947	€ 350.102	
Toegangscontrolesysteem / milieupassen 2023	L	€ 117.341	€ -	€ 117.341	
Uno Animo belichting 2024	L	€ 50.000	€ -	€ 50.000	
Uno Animo Natuurgrasveld 2024	L	€ 75.000	€ -	€ 75.000	
Van Immerseelstraat	L	€ 380.000	€ 34.188	€ 345.812	
Vergroten veiligheid fietspaden 2025	L	€ 75.000	€ -	€ 75.000	J
VerLEDden veldverlichting sportaccommodaties 2024	L	€ 375.000	€ -	€ 375.000	
Verlichting F261 2023	L	€ 100.000	€ 47.940	€ 52.060	
Vervanging duikers 2025	L	€ 25.700	€ 1.685	€ 24.015	
Vervanging groen beplanting (IBOR) 2025	L	€ 315.300	€ 160.997	€ 154.303	
Vervanging groen bomen (IBOR) 2025	L	€ 388.870	€ 869	€ 388.001	
Vervanging groen-beplanting (IBOR) 2024	L	€ 370.000	€ 370.000	€ -	
Vervanging groen-bomen (IBOR) 2024	L	€ 300.000	€ 20.159	€ 279.841	
Vervanging hekwerken en terreinen 2024	L	€ 625.000	€ 460.975	€ 164.025	
Vervanging Speelvoorzieningen (IBOR) 2025	L	€ 244.664	€ -	€ 244.664	
Vervanging speelvoorzieningen 2023	L	€ 137.880	€ 137.880	€ -	
Vervanging speelvoorzieningen 2024	L	€ 238.000	€ 219.050	€ 18.950	
vervanging straatmeubilair 2024	L	€ 25.000	€ 24.543	€ 457	
Vervanging straatmeubilair 2025	L	€ 25.700	€ 25.285	€ 415	
Vervanging uitfasering PLL-lampen 2025	L	€ 205.600	€ -	€ 205.600	
Vervangingsinvestering Smartphones 2025	L	€ 110.000	€ 73.682	€ 36.318	K
Voorber.krediet herontwikkeling Theresia 2021	L	€ 30.000	€ 33.799	€ -3.799	
Voorber.krediet herontwikkeling Theresia 2021	B		€ -483	€ 483	
Voorber.krediet herontwikkeling Westkant 2021	L	€ 80.000	€ 84.131	€ -4.131	
Voorber.krediet herontwikkeling Westkant 2021	B		€ -26.365	€ 26.365	
Waalwijksebaan, struinpad 2024	L	€ 116.000	€ 82.975	€ 33.025	
Wagnerstraat wegen 2025	L	€ 33.000	€ 254	€ 32.746	
Waterberging (EVZ) Wilderste Arm 2021	L	€ 120.000	€ -	€ 120.000	
Werkplekken Gemeentewerf 2023	L	€ 50.000	€ 18.260	€ 31.740	
Willibrordusstr-Salmrijck	L	€ 1.110.530	€ 55.003	€ 1.055.527	
TOTAAL		€ 55.790.006	€ 15.054.791	€ 40.735.015	

Toelichting op de afwijkingen:

Omschrijving	Baten / Lasten	Bijstelling	
Verplaatsen RG Sweenstraat 2021	Lasten	€ 207.000	A
Europalaan-Dreefseweg rotonde 2022	Lasten	€ 150.000	B
Duurzaamheidsinv brandweeerkazerne LOZ 2023	Lasten	€ 55.000	C
Duurzaamheidsinv brandweerkazerne KHL 2023	Lasten	€ 85.000	C
Duurzaamheidsinv Gemeentewerf 2023	Lasten	€ -49.000	D
Vrachtwagen riool 2023	Lasten	€ 10.000	E
Bewegwijzering Europalaan thv wisselstroken 2024	Lasten	€ 10.000	F
Erasstraat snelheidsremmers 2024	Lasten	€ 59.000	G
Projecten riolering Vaertenbuurt 2024	Lasten	€ 124.000	H
SalmRijck	Lasten	€ 53.000	I
Vergroten veiligheid fietspaden 2025	Lasten	€ 58.000	J
Vervangingsinvestering Smartphones 2025	Lasten	€ 30.000	K
TOTAAL		€ 792.000	

Omschrijving	Baten / Lasten	Bijstelling	
Duurzaamheidsinv Gemeentewerf 2023	Baten	€ -20.000	D
Erasstraat snelheidsremmers 2024	Baten	€ 59.000	G
Vergroten veiligheid fietspaden 2025	Baten	€ 58.000	J
TOTAAL		€ 97.000	

A. Verplaatsen RG Sweensstraat 2021

In 2024 heeft de gemeente inkomsten ontvangen vanuit de SPUK Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie voor de projecten Rioolgemaal en de Vaertenbuurt. Deze inkomsten zijn vermeld in de slotwijziging 2024. Om uitvoering te geven aan deze extra investeringen op het gebied van klimaatadaptatie, moet het krediet verhoogd worden met de hoogte van de SPUK-gelden. Voor het project Rioolgemaal gaat dit om een bedrag van €207.000 dat bij de lasten bijgesteld moet worden. Deze verhoging leidt niet tot een stijging van de kapitaallasten, omdat er voor hetzelfde bedrag inkomsten vanuit het Rijk zijn ontvangen.

B. Europalaan-Dreefseweg rotonde 2022

De Nieuwe rotonde aan de Europalaan / Dreefseweg is aangelegd in samenwerking met Enexis en Brabant Water. De werkzaamheden van de nutspartijen zijn zodanig uitgelopen dat er extra kosten zijn gemaakt voor stagnatie en het extra opstarten na de bouwvak. Daarnaast is in de begroting geen rekening gehouden met de indexering doordat de tweede rotonde in 2024 is uitgevoerd in plaats van 2023. Dit leidt tot een bijstelling van €150.000.

C. Duurzaamheidsinvestering brandweerkazerne LOZ en KHL 2023

Het eerder aangevraagde krediet voor de verduurzaming van de brandweerkazernes in Kaatsheuvel en Loon op Zand blijkt niet toereikend. De kosten hiervan zijn gestegen als gevolg van prijsstijgingen in de bouw en een nadere concrete uitwerking van de benodigde technische werkzaamheden. Voor de brandweerkazerne in Kaatsheuvel leidt dit tot een bijstelling van €85.000 en voor de brandweerkazerne in Loon op Zand tot een bijstelling van €55.000.

D. Duurzaamheidsinvestering Gemeentewerf 2023

De verduurzaming van de gemeentewerf heeft minder gekost dan begroot. Bovendien ontvangen we inkomsten vanuit een DUMAVA-subsidie. Het restant krediet van €49.000 wordt naar beneden bijgesteld en doelmatig ingezet voor de verduurzaming van de brandweerkazernes in Kaatsheuvel en Loon op Zand.

E. Vrachtwagen riool 2023

In 2025 wordt de aanschaf van een vrachtwagen afgerond. Het gevoteerde bedrag in 2023 is door indexatie niet meer toereikend en is een verhoging van het investeringsbudget noodzakelijk. Dit leidt tot een bijstelling van €10.000.

F. Bewegwijzering Europalaan t.h.v. wisselstroken 2024

De gemeente heeft in 2024 opdracht gegeven voor het aanpassen van de bewegwijzering bij de Europalaan. De NBd (nationale bewegwijzer dienst) had hiervoor het plan opgesteld, maar uiteindelijk door wijzigingen in het oorspronkelijke plan heeft dit project vertraging opgelopen. Het nieuwe plan is nu gereed. Echter door marktontwikkelingen zijn de prijzen van materialen en uren duurder geworden waardoor voor het project een extra budget benodigd is van €10.000.

G. Erasstraat snelheidsremmers 2024

In 2025 ontvangt de gemeente inkomsten vanuit de SPUK Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen voor verschillende projecten in de openbare ruimte. Voor het project Errasstraat snelheidsremmers ontvangt de gemeente een bedrag van €59.000 voor de uitvoering van verkeersveiligheidsmaatregelen. Dit bedrag van €59.000 wordt zowel bij de baten als bij de lasten bijgesteld, waardoor de kapitaallasten gelijk blijven.

H. Projecten riolering Vaertenbuurt 2024

In 2024 heeft de gemeente inkomsten ontvangen vanuit de SPUK Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie voor de projecten Rioolgemaal en de Vaertenbuurt. Deze inkomsten zijn vermeld in de slotwijziging 2024. Om uitvoering te geven aan deze extra investeringen op het gebied van klimaatadaptatie, moet het krediet verhoogd worden met de hoogte van de SPUK-gelden. Voor het project Vaertenbuurt gaat dit om een bedrag van €124.000 dat bij de lasten bijgesteld moet worden. Deze verhoging leidt niet tot een stijging van de kapitaallasten, omdat er voor hetzelfde bedrag inkomsten vanuit het Rijk zijn ontvangen.

I. SalmRijck

In juni 2024 hebben we een aanvullende krediet aangevraagd bij uw raad. Nu is gebleken dat dit niet voldoende was om alle werkzaamheden te kunnen uitvoeren, door meerwerken in het project zoals: het niet kunnen hergebruiken van de vrijkomende gronden, dienden deze te worden afgevoerd, het plantgoed is duurder uitgevallen en het hekwerk moest worden vervangen. Dit leidt tot een bijstelling van de investering met € 53.000.

J. Vergroten veiligheid fietspaden 2025

In 2025 ontvangt de gemeente inkomsten vanuit de SPUK Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen voor verschillende projecten in de openbare ruimte. Voor het project Vergroten veiligheid fietspaden ontvangt de gemeente een bedrag van €58.000 voor de uitvoering van verkeersveiligheidsmaatregelen. Dit bedrag van €58.000 wordt zowel bij de baten als bij de lasten bijgesteld, waardoor de kapitaallasten gelijk blijven.

K. Vervangingsinvestering Smartphones 2025

De aanschaf van smartphones valt € 30.000 duurder uit door de Europese regelgeving met betrekking tot de uniformiteit van de laadkabels. Hierdoor moesten er duurdere telefoons aangeschaft worden.

Nieuwe investeringen

De volgende investeringen zijn opgenomen in het Programma Water en Riolering 2025-2028 en zijn nog niet in de begroting opgenomen.

Omschrijving	Te voteren bedrag
Relinen/deelrenovaties 2025	€ 100.000
Drukriolering elektromechanisch 2025	€ 118.000
Gemalen elektromechanisch 2025	€ 132.000

Overzicht reserves

In onderstaand overzicht zijn de mutaties in de reserves gespecificeerd. Toelichting op de kolommen:

- Stand 1-1-2025: dit is de stand van de reserve aan het begin van het jaar. Dit komt overeen met de stand in de jaarrekening 2024.
- Jaarrekening 2024: gezien het negatief resultaat over 2024 wordt dit bedrag onttrokken uit de algemene reserve. Het totaal van deze kolom komt overeen met het negatief jaarrekeningresultaat 2024.
- Gewijzigde begroting t/m juni: dit zijn alle mutaties die in de primitieve begroting zijn opgenomen of onderdeel zijn van een specifiek raadsbesluit. Een negatief bedrag betekent dat het bedrag wordt onttrokken aan de reserve. Een positief bedrag wordt toegevoegd aan reserve.
- Mutaties 1e berap toevoegingen/onttrekkingen: dit zijn de voorstellen die in deze bestuursrapportage zijn opgenomen en waarover met het raadsbesluit wordt besloten.
- Begroting na mutaties onttrekkingen: dit is de stand van de reserve na alle mutaties.

Omschrijving	Mutaties	Stand 1-1-2025	Jaarrekening 2024	Gewijzigde begroting t/m juni	Mutaties 1e berap toevoegingen	Mutaties 1e berap onttrekkingen	Begroting na mutaties 1e berap
Algemene reserve		14.087.823					12.033.953
	Negatief resultaat jaarrekening 2024		-716.402				
	Storting obv raadsvoorstel dorpshuis Loon op Zand			661.500			
	Budgetoverhevelingen			-1.193.000			
	Lagere uitkering gemeentefonds			-700.000			
	Keuze 2024: jongerenwerker op verzoek motie			-100.000			
	Ophoging reserve planherziening cnf Nota Grondbeleid			-5.969			
Geblokkeerde weerstandsreserve		3.897.000					3.897.000
Algemene reserves		17.984.823	-716.402	-1.337.469	-	-	15.930.953
Reserve kapitaallasten		3.742.173					4.560.650
	Toevoeging vanuit grondexploitatie Westwaard			1.133.000			
	Onttrekking reserve kapitaallasten			-314.523			
Dekkingsreserves		3.742.173	-	818.477	-	-	4.560.650
Reserve recreatie		135.000					135.000
Reserve decentraal arbeidsvoorwaardenbeleid		21.613					21.613
Reserve onderwijs		2.354.695					2.119.007
	Structurele storting reserve onderwijs			14.312			
	Dekking voorbereiding Kindcentrum De Vaert			-100.000			
	Dekking voorbereiding Van Haestrechtcollege			-150.000			
Reserve bomen		46.050					46.050
Reserve kapitaallasten Klavier		10.000					10.000
Reserve sociaal domein		53.503					53.503
Bestemmingsreserves		2.620.861	-	-235.688	-	-	2.385.173
Reserve bovenwijkse voorzieningen		521.478					521.478
Reserve planherziening		94.031					45.000
	Ophoging reserve planherziening cnf Nota Grondbeleid			5.969			
	Onttrekking reserve planherziening voor Westwaard 3&4			-55.000			
Reserves grondbedrijf		615.510	-	-49.031	-	-	566.478
Reserve automatisering		289.465					289.465
Reserve openbaar groen/plantsoenen		50.000					50.000
Reserve openbare verlichting		147.637					147.637
Reserve wegen		470.683					470.683
Reserve rechtpositionele Verplichting		108.964					108.964
Reserve bouwleges		200.000					200.000
Egalisatiereserves		1.266.749	-	-	-	-	1.266.749
Totaal reserves		**26.230.115**	**-716.402**	**-803.711**	**-**	**-**	**24.710.002**