

## Bijlage 1: Bijstellingen bestaande budgetten

-/- = voordeel

Onderwerp	I/S	2027	2028	2029	2030	Toelichting	Omvang huidige budget
Bibliotheek	S	110.000	110.000	110.000	110.000	Indexering subsidie voor Bibliotheek West Brabant, omdat deze organisatie te maken heeft met een stijging van personeelslasten als gevolg van CAO verplichtingen. Bibliotheek West Brabant heeft voor 2027 een index aangekondigd tussen de 3,5 en 5%. Met 8 gemeenten in de regio en bibliotheek West Brabant is een convenant afgesloten ten behoeve van de instandhouding van de Bibliotheek West Brabant. Vanaf 2027 is dat een wettelijke zorgplicht voor gemeenten. Indexering uitgaande van 5% geeft een verhoging van € 59.000. Daarnaast zijn extra middelen nodig voor programma's dBOS (bibliotheek op school) en Boekstart in de kinderopvang. Inhoudelijk is het noodzakelijk om de inzet voor deze programma's op het gevraagde peil te houden voor een goede doorgaande leeslijn. Het Rijk heeft ook financiering van dBOS in het vooruitzicht gesteld. Onduidelijk is nog waar deze terecht gaan komen (scholen, bibliotheken, gemeenten). In de loop van het jaar volgen nog afspraken hierover met deze partijen.	1.189.950
Jeuhdhelp	S	2.472.000	2.472.000	2.472.000	2.472.000	De afgelopen jaren zijn de kosten binnen het sociaal domein, en in het bijzonder in de jeugdzorg, de Wmo en het maatschappelijk werk, aanzienlijk gestegen. Sinds de decentralisatie in 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor onder meer jeugdhulp en ondersteuning aan inwoners, in samenwerking met een groot aantal maatschappelijke partners. Deze taken worden bekostigd uit het Gemeentefonds, maar dat budget staat inmiddels zwaar onder druk. Per informatiebrief d.d. 5 maart 2026 is de gemeenteraad geïnformeerd over de kostenstijgingen over 2025. Op basis van die cijfers moet rekening worden gehouden met benodigde bijstellingen in de meerjarige ramingen. De budgetbijstellingen in deze kadernota zijn gebaseerd op de uitgaven 2025, waarbij alleen rekening is gehouden met een jaarlijkse indexering van 5% t.b.v. verwachte prijsstijgingen.	16.013.841
Baggerwerkzaamheden Vesting Willemstad	I	-	300.000	300.000	-	Voor het groot onderhoud van de (o.a. A) watergangen is het waterschap verantwoordelijk. De eigenaren van naastliggende percelen (binnen de kom is dit de gemeente) hebben ontvangsplicht voor de vrijkomende baggerspecie. In 2024 zijn metingen gedaan naar de dikte van de specielaag in de vestinggrachten van Willemstad. Gebleken is dat hier een aanzienlijke laag specie in ligt. Het waterschap is voornemens om deze baggerwerken in 2028/2029 uit te gaan voeren. Gezien de dikte van de specie is nu een inschatting gemaakt voor het gemeentelijk deel van de ontvangsplicht.	300.000
Software	S	130.000	130.000	130.000	130.000	De softwarekosten nemen voornamelijk toe als gevolg van de zogenaamde verSaasing. Hoewel nog niet alle applicaties verSaasd zijn, zien we al wel de effecten van de software in de Saas. We constateren dat bij applicaties welke al wel verSaasd zijn de licentiekosten fors stijgen. Voorbeeld hiervan is de applicatie Financials (gemeentelijke financiële administratie en factuurverwerking) en de applicatie voor vergunningverlening. Tegenover de ophoging van het budget voor software, staat wel een verlaging van de bijdrage van ICT WBW. Aandachtspunt hierbij is wel dat we de komende jaren, vanaf 2028, rekening moeten houden met eventuele stijgende (o.a. licentie) kosten voor gebruik van de software. Om de kosten beheersbaar te houden zullen we moeten zorgen voor een strak contract- en licentiebeheer.	1.430.000
Toeristenbelasting	S	83.000-	83.000-	83.000-	83.000-	Bijstelling op basis van realisatiecijfers 2025 waarin meer belastingopbrengsten waren gerealiseerd dan begroot. De verwachting is dat dit zich structureel doortrekt.	226.446
OZB	S	198.000-	27.000-	71.000-	479.000-	Bijstelling op basis van realisatiecijfers 2025 en actualisatie verwachte nieuwbouw.	27.445.766
Gemeenschappelijke regelingen						Diverse verwachte mutaties op basis van de (concept) begrotingen van gemeenschappelijke regelingen (zie hieronder).	
Veiligheidsregio	S	136.000	136.000	136.000	136.000	Op basis van de (concept)begroting 2027 van de VRMWB neemt de gemeentelijke bijdrage toe.	2.734.575

Onderwerp	I/S	2027	2028	2029	2030	Toelichting	Omvang huidige budget
GR ICT-WBW	S	61.400-	266.000-	372.000-	382.000-	Op basis van de (concept) begroting 2027 van de gemeenschappelijke regeling ICT WBW neemt de deelnemersbijdrage de komende jaren af, wat onder ander te maken heeft met de doorontwikkeling van ICT WBW en de positieve uitkomst van de aanbesteding met externe partij voor ICT dienstverlening. Aan de andere kant zien we een stijging van de software kosten (zie mutatie hierboven bij 'software'). Dit heeft te maken met het verSaasen van de applicaties en de verschuiving van kosten naar de gemeenten, waarbij we tevens zien dat de licentiekosten, welke behorden bij een Saas applicatie, flink stijgen.	1.727.550
Doorstroompunt /Leerplicht	S	57.000	57.000	57.000	57.000	Op basis van de (concept)begroting 2027 van de gemeenschappelijke regeling RBL West-Brabant neemt de gemeentelijke bijdrage circa € 18.000 af. Daar staat tegenover dat de specifieke uitkering Doorstroompunt (€ 75.000) voortaan niet meer door de gemeente Moerdijk wordt ontvangen van het Rijk maar door contactgemeente Breda. Breda ontvangt een nieuwe jaarlijkse specifieke uitkering Doorstroompunt voor 14 West-Brabantse gemeenten voor de nieuwe doelgroep 18-27 jaar (was 18-23 jaar). Breda zet deze middelen voor de 5 gemeenten (Breda, Oosterhout, Drimmelen, Geertruidenberg en Moerdijk) die deze taak om deze doelgroep te begeleiden hebben uitbesteed aan het Regionaal Bureau Leren West-Brabant, rechtstreeks in bij het RBL.	75.000
<b>TOTAAL</b>		<b>2.562.600</b>	<b>2.829.000</b>	<b>2.679.000</b>	<b>1.961.000</b>		
waarvan incidenteel		-	300.000	300.000	-		
waarvan structureel		2.562.600	2.529.000	2.379.000	1.961.000		