

Bijlage 1: Budgetaanpassingen bestaand beleid

-/- = voordeel

Prog	Onderwerp	I/S	2026	2027	2028	2029	Toelichting
2	Omgevingsplan	S	70.000	50.000	75.000	110.000	De werkzaamheden betreffen het omvormen van het tijdelijk naar het gebiedsdekkend omgevingsplan en alle werkzaamheden die daarmee gerelateerd zijn. Het gaat met name om de inhuur van adviseurs voor het komen tot een wijzigingsbesluit en om benodigd advies van bijvoorbeeld de OMWB. In 2024 is, oa door problemen met de plansoftware, vertraging opgetreden in dit transitieproces. Daardoor is de planning aangepast en schuiven werkzaamheden door naar komende jaren. Dit heeft effect op de verwachten kosten omdat nu meerdere gebieden tegelijk opgepakt moeten worden. Op verschillende onderwerpen moeten onder de omgevingswet beleidskeuzes gemaakt worden. Het gaat om thema's als veiligheid, geluid en de vertaling van de regels in de bruidsschat. Hiervoor is veel extra advisering nodig door OMWB. In 2028 en 2029 is de start voor de werkzaamheden aan de grootste gebieden in de gemeente voorzien (Buitengebied en Zeehaven- en industriegebied Moerdijk). Vanwege de grootte van de gebieden en de diversiteit van regels die voor deze gebieden nodig zijn, is de verwachting dat de kosten van advisering in deze jaren hoger liggen dan voorgaande jaren. Dit betreft de benodigde inzet van externe expertise die niet binnen de bestaande capaciteit beschikbaar is.
4	Budgetsubsidie Stichting Bibliotheek West-Brabant	S	85.600	85.600	85.600	85.600	Tot en met het jaar 2025 werd de subsidie aan Stichting Bibliotheek West-Brabant, voor het product de Bibliotheek op School, gefinancierd vanuit de Rijksmiddelen Onderwijsachterstanden. Vanaf oktober 2024 is er een Onderwijsachterstanden subsidieregeling, waarbinnen het product de Bibliotheek op school, in zijn huidige vorm, niet meer past. Gezien het belang van goed leesonderwijs voor de (taal)ontwikkeling van kinderen is regionaal met 8 gemeenten, waarbinnen Stichting Bibliotheek West-Brabant actief is, de afspraak gemaakt dat de Bibliotheek op school op alle scholen beschikbaar is. Dit product bestaat uit professionele ondersteuning voor scholen in de vorm van een leesconsulent en beschikbaarstelling van een collectie. Op deze manier heeft iedere leerling in onze gemeente, van welke achtergrond ook, toegang tot boeken. Het product Bibliotheek op school blijven we dan ook afnemen bij Stichting Bibliotheek West-Brabant en dient er dus een alternatieve dekking beschikbaar te komen. Daarnaast wordt rekening gehouden met een indexering van het subsidiebedrag op basis van het Samenwerkingsconvenant Bibliotheekwerk West-Brabant 2024-2027. Voor de jaren 2025 en 2026 zijn vanuit het Rijk extra middelen beschikbaar gekomen voor bibliotheekwerk. Hiermee kan een groot deel van de kosten voor de Bibliotheek op School en de indexering bekostigd worden. In het wetsvoorstel tot wijziging van de Wet stelsel openbare bibliotheekvoorzieningen zoals dat ter consultatie heeft opengestaan en wat dit jaar bij de Tweede Kamer ingediend gaat worden staat dat gemeenten structureel gecompenseerd worden met het bedrag dat ook in september 2024 aan de gemeenten voor 2025 en 2026 is toegekend. Wij gaan er vooralsnog vanuit dat ook na 2026 die structurele compensatie daadwerkelijk wordt toegekend.
4	Beschermd wonen Wmo	S	304.000-	164.000-	164.000-	164.000-	De gemeenschappelijke regeling Beschermd Wonen regio Breda heeft al enkele jaren een positief jaarrekeningresultaat. Conform de afspraken in de GR vloeit dit overschot terug naar de deelnemende gemeenten. De concept-begroting 2026 die door de gemeente Breda is opgesteld als centrumgemeente van deze GR Beschermd Wonen laat een begrotingsoverschot zien. Voor de jaren ná 2026 is geen raming beschikbaar. De bekostiging vanaf 2027 is nog met veel onzekerheden omgeven. Er zijn nog steeds plannen om ook voor beschermd wonen het woonplaatsbeginsel in te voeren dat betekent dat de gemeente alleen betaalt voor de eigen inwoner. Daarnaast is het de bedoeling dat het budget voor beschermd wonen - dat nu nog volledig naar de gemeente Breda wordt overgemaakt - over alle gemeenten verdeeld gaat worden. En tenslotte wordt voor de verdeling van dat budget een nieuw objectief verdeelmodel ingevoerd. Dit zou ook tot herverdeeffecten tussen regio's en gemeenten kunnen gaan leiden. Ten slotte verwachten we op de maatschappelijke opvang - een gemeentelijke taak die tot nu toe volledig door de gemeente Breda kon worden bekostigd (m.n. uit Rijks gelden) - een structureel tekort op de begroting waarbij een bijdrage van de regiogemeenten gevraagd gaat worden. Kortom is het nu zeer lastig om een goed onderbouwde raming van de bijdrage / teruggaaf vanaf 2027 te maken. Vooralsnog wordt de raming van 2026 structureel doorgetrokken. De gemeente Moerdijk ontvangt via het gemeentefonds voor de doelgroep licht verstandelijke beperking (LVB) circa € 140.000 per jaar. Dit zijn structurele middelen Beschermd Wonen waarvan centrumgemeente Breda de uitvoering doet. In 2026 heeft de GR Beschermd Wonen de LVB bijdrage van de regiogemeenten niet nodig om de begroting sluitend te krijgen. Daarom is deze op 0 gesteld in de begroting 2026. Op basis van afspraken in de GR wordt vanaf 2027 weer wel rekening gehouden met de afdracht van de LVB bijdrage aan gemeente Breda en dus per saldo een lagere uitkering uit het positief saldo van de GR BW.

Prog	Onderwerp	I/S	2026	2027	2028	2029	Toelichting
4	Wmo - Begeleiding	S	593.000	693.000	793.000	893.000	Aanpassing raming voor voorzieningen Wmo begeleiding op basis van recentere gegevens over de aantallen indicaties en de indexering van de tarieven. Het aantal indicaties voor Begeleiding is in 2024 sterker toegenomen dan een jaar geleden werd ingeschat. De oorzaak van de toename van indicaties voor Begeleiding is naar verwachting gelegen in de toename van psychische/psychiatrische klachten in de samenleving in combinatie met de wachtlijsten in de zorg. Vanaf 2027 is een aanname gedaan dat de te verwachten groei van het aantal actieve indicaties €100.000 per jaar extra kost. De kostenstijging wordt ten dele veroorzaakt door de doorwerking van de tariefstijging 2025 die 2,77% hoger was dan de 5% waarmee in de begroting 2025 rekening was gehouden. Daarnaast wordt nu voor 2026 wederom rekening gehouden met een tariefstijging van 5%. De stijging in de tarieven verklaart circa € 200.000 van de totale kostenstijging.
4	Wmo - Huishoudelijke hulp	S	312.000	379.000	379.000	479.000	Aanpassing raming voor voorzieningen Wmo huishoudelijke ondersteuning op basis van recentere gegevens over de aantallen indicaties en de indexering van de tarieven. Het aantal indicaties voor huishoudelijke ondersteuning is in 2024 (zoals verwacht werd) toegenomen. We zien echter dat het aantal indicaties HO stabilisatie licht daarbinnen een stuk harder gestegen is dan het aantal indicaties HO stabilisatie. HO stabilisatie licht heeft een lagere kostprijs dan HO stabilisatie. De kostenstijging wordt voor 95% veroorzaakt door wijzigingen in de tarieven. Zoals de doorwerking van de tariefstijging 2025 die 1,37% hoger was dan de 5% waarmee in de begroting 2025 rekening was gehouden. Daarnaast wordt nu voor 2026 wederom rekening gehouden met een tariefstijging van 5%. Vanaf 2027 is een aanname gedaan dat de te verwachten groei van het aantal actieve indicaties €100.000 per jaar extra kost. Deze inschatting is ook zo verwerkt in de huidige meerjarenraming 2026-2028. Omdat in deze Kadernota de jaarschijf 2029 wordt toegevoegd is dat de reden voor het grotere verschil ten opzichte van de jaren daarvoor.
4	Jeugdhulp ambulant regionaal	S	700.000	700.000	300.000	300.000	Voor 2026 en 2027 is een ophoging van € 700.000 nodig, gevolgd door € 300.000 in 2028 en 2029. Deze bijstelling is nodig vanwege twee samenhangende ontwikkelingen binnen de jeugdzorg. Enerzijds nemen de kosten voor specialistische jeugdhulp toe, onder andere door een lichte stijging in het aantal jeugdigen, indexatie tarieven, faillissementen bij zorgaanbieders, schaarste in het zorgaanbod, wachtlijsten en de af- ombouw van JeugdzorgPlus. Anderzijds zien we een beweging van het gedwongen naar het vrijwillige kader, waardoor sneller wordt afgeschaald naar de lokale toegang en de inzet van gezinsgerichte/systemische aanpak noodzakelijk wordt. Deze ontwikkelingen hangen samen met het Toekomstscenario, de opbouw van Sterk Lokale Teams, wijkgerichte aanpak en de implementatie van het OKO-programma (Opgroeien in een Kansrijke Omgeving). Daarmee wordt gestuurd op een integrale aanpak en het versterken van de sociale basis. De verwachting is dat hierdoor na 2027 stabilisatie optreedt in de inzet van (gezinsgerichte) specialistische jeugdzorg.
4	Jeugdhulp met verblijf regionaal	S	300.000	300.000	300.000	300.000	De uitvoering van de landelijke afspraken over de af- en ombouw Jeugdzorg Plus (gesloten jeugdzorg) zal een gewenste beweging laten zien op jeugdhulp met verblijf. Het volledige begrote bedrag voor Jeugdzorg Plus zal op termijn, mogelijk 2028, worden overgeheveld naar NVTZ-met verblijf. NVTZ met verblijf is een duurdere vorm van zorg, dit is een overgangsfase. Vanaf 2026 zal € 300.000 euro extra begroting noodzakelijk zijn.
4	Bijdrage GR Werkplein	S	318.000	319.000	319.000	331.000	Op basis van de concept begroting 2026-2029 van de gemeenschappelijke regeling Werkplein Hart van West-Brabant zijn de ramingen geactualiseerd. Daarnaast zijn de ramingen geactualiseerd van de hiermee samenhangende opbrengsten, te weten de rijksbijdrage BUIG en de specifieke uitkering Wet inburgering.
5	Overbrengen bouwdoSSIers naar West-Brabants Archief	I	400.000	-	-	-	In de archiefkelder bevindt zich 300 meter aan bouwvergunningen van 1997-2010 die overgebracht moeten worden naar het West-Brabants Archief. Dit is een wettelijke taak. De bouwvergunningen (ca. 10.000 dossiers) worden gedigitaliseerd en overgebracht naar het e-depot van het West-Brabants Archief zodat de informatie duurzaam toegankelijk is. Hiermee voldoen we aan de Archiefwet en vergroten we de dienstverlening aan burgers en bedrijven. Het project zou in 2022 opstarten, maar dat is door omstandigheden niet gebeurd. De uitvoering van het project is namelijk niet verder gekomen dan de voorbereidende werkzaamheden voor dit project. Hierdoor is het budget telkens gedeeltelijk doorgeschoven, waardoor er in 2025 nog een beschikbaar budget van € 180.000 resteert. Dit bedrag zal vrijvallen in de eerste bestuursrapportage van 2025.

Prog	Onderwerp	I/S	2026	2027	2028	2029	Toelichting
5	verSaasen van applicaties	S	450.000	450.000	450.000	450.000	Een paar jaar geleden is de informatievisie vastgesteld. Hierin hebben we aangegeven dat er de komende jaren diverse ontwikkelingen zullen plaatsvinden op het gebied van informatisering. De groeiende behoefte aan flexibiliteit, schaalbaarheid en beheersbaarheid vraagt om een softwareomgeving die snel te implementeren is, altijd up-to-date is en waarmee de organisatie met goede ondersteuning snel en op ieder moment veilig kan werken. Software-as-a-service (SaaS) is software die te benaderen is vanuit de cloud, de software wordt aangeboden als een dienst (abonnement) in plaats van dat het moet worden gekocht. De software is direct en overal te gebruiken, is altijd up-to-date en hoeft niet geïnstalleerd te worden. Met deze visie werkt de organisatie aan de ambitie in 2026 klaar te zijn om op het gebied van digitaal werken volledig in de cloud, SaaS, te kunnen werken. Op basis van voornoemde visie is een inschatting gedaan naar de te verwachten kosten. Helaas zijn de kosten hoger dan we hadden gecalculeerd. Bedrag is ingeschat op basis van de realisatiecijfers 2024, de kosten van de reeds verSaasde applicaties, software welke nog versaaasd moet worden en contracten die opnieuw afgesloten moeten worden. Gelet op de aanbesteding en de doorontwikkeling van ICT WBW naar een regieorganisatie verwachten we dat de bijdrage voor ICT WBW de komende jaren veranderd. Het is momenteel nog in een te vroeg stadium om hier rekening mee te houden.
5	Ozb opbrengsten niet woningen	S	-	-	-	860.700-	Raming jaarschijf 2029. Toename t.o.v. raming 2028 als gevolg van verwachte nieuwbouw
5	Ozb opbrengsten woningen	S	67.000	49.000	45.000	88.000-	Bijstelling op basis van realisatiecijfers 2024 en actualisatie verwachte nieuwbouw.
	TOTAAL		2.991.600	2.861.600	2.582.600	1.835.900	
	waarvan incidenteel		400.000	-	-	-	
	waarvan structureel		2.591.600	2.861.600	2.582.600	1.835.900	