

Programmabegroting 2026

Versie: Vastgesteld door raad

13 november 2025



Meerjarenoverzicht (baten) per programma

Lasten totaal Programma's	Rekening 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Sociaal	-27.389	-29.327	-29.915	-29.129	-28.030	-28.112
Veilig	-4.324	-4.533	-5.005	-4.749	-4.542	-4.541
Inkomen en armoede	-15.287	-13.943	-12.737	-12.541	-12.410	-12.410
Vrije tijd	-6.829	-7.188	-7.295	-7.109	-7.068	-9.134
Onderwijs	-4.347	-4.964	-4.920	-4.879	-4.844	-5.135
Gebiedsontwikkeling	-11.854	-6.349	-4.966	-4.982	-5.079	-5.064
Leefomgeving en klimaat	-27.668	-27.935	-25.051	-24.947	-22.228	-22.316
Verkeer	-2.643	-2.419	-2.078	-1.855	-1.928	-1.719
Samen besturen	-18.247	-4.037	-6.226	-5.794	-5.938	-6.188
Financiën	-1.404	-1.153	-990	-925	-990	-990
Overige dekkingsmiddelen	-	-	-	-	-	-
Dividend	-	-	-	-	-	-
Lokale heffingen	-	-	-	-	-	-
Algemene uitkering	-	-	-	-	-	-
Deelfonds Sociaal domein	-	-	-	-	-	-
Onvoorzien	-	-60	-60	-60	-60	-60
Heffing VPB	-	-	-	-	-	-
Overhead	-287	-15.192	-15.941	-16.625	-16.698	-16.685
Saldo financieringsfunctie	-274	-1.430	-1.825	-2.325	-2.825	-3.325
Saldo van lasten	-120.554	-118.529	-117.008	-115.919	-112.639	-115.677

Toelichting op de programmabegroting

Sociaal

Sociaal	Rekening 2024	2025	2026	2027	2028	2029
Lasten	-27.389	-29.327	-29.915	-29.129	-28.030	-28.112
Baten	1.360	1.762	1.135	559	559	559
Saldo van baten en lasten	-26.029	-27.565	-28.780	-28.570	-27.471	-27.553
Dotatie	-	-	-	-	-	-
Onttrekking	256	230	-	-	-	-
Mutaties reserve	256	230	-	-	-	-
Geraamd resultaat	-25.773	-27.335	-28.780	-28.570	-27.471	-27.553

Onderstaand de analyse van de verschillen tussen de begroting 2026 en begroting 2025. De ramingen 2025 betreffen de begrote bedragen tot en met de verwerking van de 3e kwartaalbrief 2025.

Lasten	Bedrag (x € 1.000)
<p><i>Indexatie tarieven jeugdhulp en Wmo</i> In de begroting 2026 hebben wij rekening gehouden met het indexeren van de budgetten voor Jeugdzorg. Het indexatiepercentage voor 2026 is vastgesteld op 5,13%. Dit komt neer op een budget van € 640.000 voor Jeugdhulp en € 260.000 voor Wmo. Dit is dan ook de aanleiding waarom het budget voor 2026 per saldo € 900.000 hoger is dan dat van 2025.</p>	-900
<p><i>Jeugdzorg maatwerkcasussen (lokaal) en woonplaatsbeginsel</i> Vanaf 2026 is structureel rekening gehouden met kosten die betrekking hebben maatwerkcasussen (lokaal) en het woonplaatsbeginsel.</p>	-500
<p><i>Huishoudelijke hulp</i> Voor het begrotingsjaar 2025 is € 65.000 beschikbaar gesteld voor de demografische ontwikkeling (vergroijing) en € 176.000 voor de vermogensafhankelijke eigen bijdrage. Per saldo leidt dit tot een verschil van € 241.000 tussen de jaren 2025 en 2026.</p>	-241
<p><i>Inburgering</i> Dit effect van per saldo € 80.000 wordt voor een aanzienlijk deel veroorzaakt door het incidenteel budget dat in de derde kwartaalbrief 2025 beschikbaar is gesteld voor het hersteltractect in 2025. Herstel is nodig om de administratie op te schonen, achterstallige of foutieve facturatie te corrigeren en extra begeleiding voor inburgeraars die hun traject niet binnen de wettelijke termijn kunnen afronden.</p>	80
<p><i>Personele lasten</i> Op aanwijzing van het CBS hebben wij onze werkwijze voor het begroten en verantwoorden van kosten binnen Jeugdzorg en Wmo aangepast. In het verlengde hiervan hebben wij ook kritisch gekeken naar de doorbelasting van personeelskosten voor beleidsontwikkeling en advisering. Dit heeft geleid tot het inzicht dat een deel van deze kosten verantwoord dient te worden op andere programma's, namelijk Onderwijs, Inkomen en Armoede, en Vrije Tijd. Als gevolg hiervan is op dit programma voor 2026 aanzienlijk minder personeelskosten begroot dan in 2025. Dit maakt dat een aanzienlijk deel van dit effect van tijdelijke aard is. Wij zijn immers voornemens deze wijziging ook voor 2025 door te voeren in de vierde kwartaalbrief van 2025.</p>	331
<p><i>Gemeenschappelijke regelingen</i> Ten opzichte van 2025 is de gemeentelijke bijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen binnen dit programma met circa € 177.000 toegenomen. Een aanzienlijk deel van deze stijging is toe te schrijven aan de regeling Veilig Thuis. Zoals vermeld in de Kadernota 2026 is een hogere bijdrage vanuit de gemeenten noodzakelijk om de begroting van Veilig Thuis structureel sluitend te krijgen.</p>	-177
<p><i>Specifieke uitkeringen (SPUK)</i> De gemeente ontvangt jaarlijks van het Rijk een aantal specifieke uitkeringen. Deze beschikkingen hebben in de meeste gevallen betrekking op één kalenderjaar en worden ook binnen datzelfde jaar verstrekt. Bij het opstellen van de begroting was het beeld voor 2025 al bekend, terwijl dat voor 2026 op dat moment nog ontbrak. Dit verklaart het verschil tussen beide jaren.</p>	567