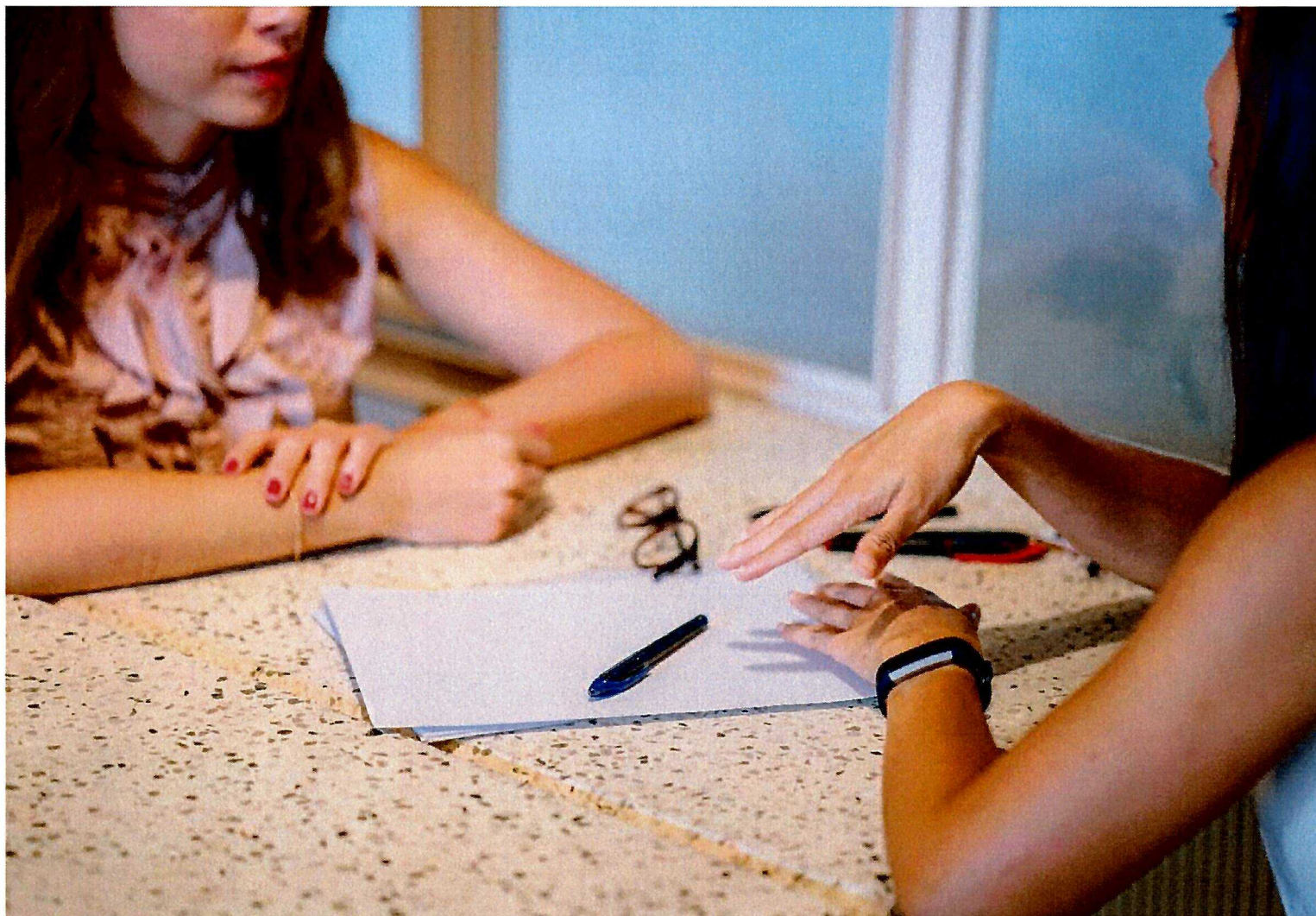


# Kadernota 2027



centrum voor  
jeugd en gezin

Drimmelen  
Geertruidenberg



Datum: 26-1-2026  
Documenthouder: Edith Warmerdam

---

# VOORWOORD

Voor u ligt de kadernota 2027 van de Gemeenschappelijke regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Centrum voor Jeugd en Gezin Drimmelen Geertruidenberg (BVO CJG DG). Het bestuur van het BVO CJG DG wordt met deze rapportage in staat gesteld om de kaders voor de begroting 2027 vast te stellen. Er wordt jaarlijks een nieuwe kadernota opgesteld. In deze nota zijn de voorziene c.q. gewenste beleidsuitgangspunten opgenomen, maar ook de financiële uitgangspunten die in de begroting 2027 vertaald gaan worden. Hiermee vormt deze nota de start voor het opstellen van de Programmabegroting 2027 en daaropvolgende (ramings)jaren. De BVO CJG DG is een samenwerkingsverband van twee gemeenten, te weten gemeente Geertruidenberg en gemeente Drimmelen en is vanaf 1 januari 2020 operationeel.

De medewerkers van het BVO CJG DG werken hard en bevlogen om kwalitatief goede hulp aan jeugdigen en ouders te bieden. Dit doen we door naast de jeugdigen en ouders te staan en in samenwerking met onze partners, zowel in het voorliggend veld, gespecialiseerde aanbieders en veiligheidsketen.

De functionaliteiten die op dit moment zijn ondergebracht bij het CJG (zoals preventie, toegang, triage, lichte ondersteuning en regievorming) worden per 1 januari 2027 geïntegreerd in het Stevig Lokaal Team (SLT). Dit heeft directe gevolgen voor de huidige rol en organisatievorm van het CJG binnen de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Drimmelen-Geertruidenberg. De impact wordt momenteel onderzocht. Daarbij is het voor Drimmelen en Geertruidenberg ook relevant wat deze transitie betekent voor de toekomst en continuïteit van de huidige bedrijfsvoeringsorganisatie binnen de GR CJG DG. Over de uiteindelijke positionering van het CJG in de toekomst zal nog apart besluitvorming moeten plaatsvinden. Vanwege deze onduidelijkheden maar ook omdat er op dit moment geen ander besluit ligt, is deze kadernota nog gebaseerd op ongewijzigd beleid.

## **Wet op de Gemeenschappelijke Regeling**

In de Wet Gemeenschappelijke Regeling (WGR) is de bestuurlijke relatie tussen gemeente en gemeenschappelijke regeling vastgelegd en nader uitgewerkt. Binnen deze wet is geregeld dat naast de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten ook Gedeputeerde Staten (GS) toezicht houdt op de gemeenschappelijke regeling. Vanuit deze toezichthoudende rol kunnen gemeenteraden voor vaststelling van de begroting een zienswijze indienen bij het bestuur van de GR. Daarnaast voert GS toezicht uit op de begroting. Om dit toezicht vorm te geven dient de begroting voor 15 september voorafgaand aan het betreffende begrotingsjaar aan GS te worden toegezonden.

# 1. OVERZICHT ALGEMENE BELEIDSMATIGE EN FINANCIËLE KADERS

## 1.1 Algemene financiële kaders

Van het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) wordt verwacht dat zij een structureel financieel sluitende meerjarenbegroting 2027-2030 aanbiedt aan de deelnemende gemeenten. De gehanteerde begrotingsuitgangspunten door de GR dienen in de begroting 2027 van de GR inzichtelijk te worden gemaakt. In de begroting 2027 dient een overzicht te worden opgenomen met de meerjarige bijdrage (2027 t/m 2030) per deelnemer. De begroting dient te voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dit betekent dat de voorgeschreven gegevens in de begroting dienen te worden opgenomen. Met name wordt aandacht gevraagd voor:

- Overzicht van incidentele lasten en baten per programma;
- Een specificatie van lasten en baten per programma;
- Naast de programma's welke bepaald zijn opgenomen in het BBV, dient de begroting ook paragrafen te bevatten waarin de beleidslijnen worden vastgelegd met betrekking tot beheersmatige aspecten en de lokale heffingen.

De volgende paragrafen worden opgenomen:

- A. paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing;
- B. paragraaf Lokale heffingen;
- C. paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen;
- D. paragraaf Financiering;
- E. paragraaf Bedrijfsvoering.

### **Algemene dekkingsmiddelen**

Algemene dekkingsmiddelen zijn inkomsten waarvoor geen geoormerkt bestedingsdoel is bepaald. Bij de BVO CJG DG is dit niet aan de orde. Alle middelen die van de gemeenten worden ontvangen zijn bestemd voor uitvoering van het programma, of voor de overhead die daarmee gemoeid is.

### **Overhead**

Overhead mag niet aan de programma's worden toegerekend. Deze moet apart in de begroting worden opgenomen. Het BBV definieert overheadkosten als volgt: alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de begroting is geen rekening gehouden met eventuele lasten in het kader van de vennootschapsbelasting. Gelet op de activiteiten van de BVO CJG DG en de wijze waarop eventuele resultaten worden verrekend, is er geen sprake van een winstoogmerk en daarom ook geen sprake van vennootschapsbelastingplicht.

De begroting 2027 dient te worden opgesteld op basis van de gemeentelijke bijdrage ten opzichte van het begrotingsjaar 2026. De tijdelijke middelen die hierin zijn opgenomen worden als tijdelijke middelen opgenomen in de begroting van 2027. Deze uitgangspunten vormen de basis voor de voorliggende kadernota en de op te stellen begroting 2027.

De BVO CJG DG heeft van de gemeenten de Richtlijnen begroting 2027 gemeenschappelijke regelingen met daarin eventuele specifieke aanwijzingen ontvangen.

## 1.2 Financiële kaders

De BVO CJG DG baseert deze kadernota op ontwikkelingen van de afgelopen jaren.

De prognose 2027 is gebaseerd op een aantal uitgangspunten:

- Bestaand beleid vormt het uitgangspunt voor de prognose 2027. Er worden dus geen nieuwe taken of uitbreiding van bestaande taken in de primitieve begroting opgenomen, behalve als dit eerder door het algemeen bestuur is besloten.
- De begroting 2026 wordt gecorrigeerd o.b.v. de indexcijfers voor 2026 zoals opgenomen in de septembercirculaire 2025. Deze gewijzigde bedragen (loonkosten en overige kosten) worden t.b.v. de begroting 2027 tevens geïndexeerd o.b.v. de septembercirculaire 2025.
- Qua personele posten wordt uitgegaan van de begroting 2026 + een indexering van 5,1% (loonvoet sector overheid jaar 2027 zoals opgenomen in de septembercirculaire 2025).
- De basis is de formatie zoals vastgesteld door de gemeenteraden bij de vaststelling van de GR in 2019 aangevuld met de extra formatie welke op 11-11-2021 door de beide gemeenteraden voor twee jaar is vastgesteld: 3.5 fte en die voor de begroting 2024 is teruggebracht naar 3.0 fte. Op basis hiervan betreft de formatie 2026 in totaal 22.98 fte. Van deze totale formatie is 19.0 fte jeugdprofessionals. De overige formatie betreft ondersteuning.
- Voor de overige posten wordt uitgegaan van de begroting 2025 plus een indexering van 4,23% (prijsindex septembercirculaire 2025, prijs overheidsconsumptie, netto materieel).

## 1.4 Beleidsmatige kaders BVO CJG DG

Het bestaand beleid vormt het uitgangspunt voor de begroting 2027. Deze is gebaseerd op eerdere besluitvorming van de gemeenteraden van Drimmelen en Geertruidenberg eind 2019. Aangevuld met besluitvorming in 2022 met betrekking tot de coalitieakkoorden (mogelijke voortzetting samenwerking tussen onderwijs en het CJG en structurele versteviging CJG voor wachtlijstproblematiek). Daarnaast wordt de opdracht voor het CJG aangescherpt op basis van het strategieplan en de uitvoeringsagenda regio West Brabant Oost (WBO), de Hervormingsagenda Jeugd en het Toekomstscenario kind -en gezinsbescherming.

Daarnaast gaan we uit van de volgende beleidsinhoudelijke richtlijnen:

- De herinrichting van het jeugdhulplandschap, waaronder de ontwikkeling naar Stevige Lokale Teams (SLT) (regionale opgave vanuit Hervormingsagenda, Strategieplan Jeugdhulpregio WBO en Toekomstscenario Jeugd en Gezin), zal invloed hebben op de GR BVO CJG en op de begroting 2027
- De gemeenteraden van Drimmelen en Geertruidenberg hebben in juli 2023 besloten dat alle acties van het CJG er op gericht zijn te voldoen aan de doelstelling om te voorzien in een maximale wachttijd van 4 weken. Dit wordt nagestreefd. Mocht er hierin afwijkingen ontstaan, wordt dit onderbouwd aangegeven.
- De tijdelijke extra formatie van 2.0 fte voor een CJG-professional bij het onderwijs worden betrokken bij de ontwikkelingen van het SLT en worden gecontinueerd. Dit geldt ook voor de extra 1.0 fte voor het overbruggen van wachtlijsten. Deze beide zaken zijn apart opgenomen in de begroting.
- Daarnaast blijft het CJG zich inzetten voor: data-gestuurd werken, veiligheid en preventie.

# TEKENBLAD

02-02-2026

Getekend op Klik of tik om een datum in te voeren. in Geertruidenberg door:

Wethouder Roxanne Pruijsers - Heijmans



.....

Wethouder Annemiek van Rooij



.....