SJABLOON VOOR ZIENSWIJZEN BIJ GR-BEGROTINGEN WEST-BRABANT

	Gemeenschappelijke Regeling: ISD Brabantse Wal
1.	**Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?** Nee, de stukken zijn niet tijdig ontvangen: De ontwerpbegroting 2027 is ontvangen op 18 maart 2026. De jaarrekening 2025 is op 14 april 2026 aan de gemeenteraad toegezonden.
2.	**Is voldaan aan de BBV-voorschriften?** Ja.
3.	**Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen e.d.** De ISD Brabantse Wal heeft als taak om uitstroom van werkzoekenden naar regulier betaald werk te realiseren. Daarnaast heeft de ISD als taak om sociale uitsluiting en armoede te voorkomen door (inkomens-)ondersteuning te verlenen. Door de drie gemeenten is een gezamenlijke uitgangspuntennotitie opgesteld op de ontwikkelingen die op het beleidsterrein participatie, werk en inkomen in het algemeen en de ISD Brabantse Wal in het bijzonder afkomen. In 2024 is de ketensamenwerking tussen de ISD Brabantse Wal, het Werkplein Hart van West-Brabant en WVS verder geïntensiveerd. Om te onderzoeken hoe de ketensamenwerking in de toekomst verder uitgebreid kan worden, hebben de besturen van de ISD Brabantse Wal, Werkplein en WVS opdracht gegeven om een brede verkenning naar de toekomst van de Participatiewet in de regio West Brabant West te starten. Deze verkenning loopt nog.
4.	**Financiële aandachtspunten** De begroting van de ISD Brabantse Wal bevat alleen de uitvoeringskosten waaronder personeelskosten, bedrijfsvoeringskosten en additionele kosten. De deelnemende gemeenten dragen bij naar rato van het klantenaantal met een bijstandsuitkering. De gemeenschappelijke regeling heeft geen eigen en vreemd vermogen. <u>Jaarrekening 2025</u> – De exploitatie van de uitvoeringskosten van de ISD Brabantse Wal sluit over 2024 met een voordelig saldo van € 269.584 ten opzichte van de geldende begroting. Dit komt door: - Lagere personeelslasten dan begroot. De benodigde formatie van 103,14 fte is in 2024 niet volledig ingevuld. - Hogere representatiekosten dan begroot, o.a. doordat extra geld is uitgegeven aan het informeren van het personeel over de toekomst van de ISD. - Hogere kosten voor het GIP: er is extra geïnvesteerd in het Grensinformatiepunt, waardoor een deel van het nog beschikbare budget van oudere jaren is aangesproken. Dit komt met name door een uitgebreid onderzoek naar de mogelijkheden voor doorontwikkeling van het Grensinformatiepunt.

- De realisatie op Bedrijfsvoering heeft een nadelig saldo van € 79.686 dit komt met name door hogere uitgaven voor rechtsbijstand.

Het voordelig saldo wordt teruggestort naar de deelnemende gemeenten.

1e begrotingswijziging 2026:
Het dagelijks bestuur van de ISD Brabantse Wal heeft besloten de begroting 2024 te wijzigen, vanwege:

- een noodzakelijke ophoging van de formatie van het werkcentrum: deze ophoging was al verwerkt in de begrotingswijziging 2024, maar nog niet in de begroting 2025. Nu is een eerste begrotingswijziging voor 2025 opgesteld, met als doel dat de structurele ophoging definitief in de begroting van 2026 verwerkt kan worden.
- benodigde financiering voor aanpassen van de website van de ISD: om de continuïteit van de digitale dienstverlening te waarborgen en de overgang naar de nieuwe website soepel te laten verlopen, stelt de ISD voor om kosten voor de verlenging van de huidige licentie en de verdere ontwikkeling van de nieuwe website toe te voegen aan de begroting.
- het opzetten van een webshop. Door een webshop te ontwikkelen, kan de ISD BW ervoor zorgen dat inwoners met een laag inkomen op een eenvoudige en waardige manier toegang krijgen tot de hulpbronnen die ze nodig hebben.

Begroting 2027:

De begroting van de ISD Brabantse Wal is ten opzichte van 2026Dit komt door een indexering van de kosten met 2,3% ~~5~~ toegenomen. Dit komt door het volgende:

- Indexering: Voor de begroting 2027 is ten opzichte van de begroting 2026 voor wat betreft de kosten van derden rekening gehouden met een opslag van 2,3%. Dit opslagpercentage is gebaseerd op de septembercirculaire 2025.
- Verhoging van de additionele kosten: De additionele kosten worden volgens afspraak jaarlijks verhoogd met het CPI indexcijfer uit de septembercirculaire.
- Hogere personeelslasten: de personeelslasten zijn met een bedrag van € 503.000~~313.113~~ toegenomen. Dit bestaat uit 2 delen. De formatie is met 3 FTE uitgebreid voor sociale activering.~~komt omdat~~ Daarnaast is er voor de salariskosten voor 2027 rekening ~~is~~ gehouden met een cao-opslag van gemiddeld 2,0% voor de salarislasten.
- Lagere lasten bedrijfsvoering: de lasten voor bedrijfsvoering zijn afgenomen met € 148.103. Dit komt doordat het convenant voor het Grens Informatie Punt (GIP) per 1 januari 2027 is opgezegd en er in 2027 geen implementatiekosten voor de webshop meer zijn.

5. Financieel overzicht

Meerjarenontwikkeling bijdrage gemeenten in exploitatietekort (x € 1.000)

	(Herziene) Begroting 2026	Ontwerp begroting 2027	Meerjaren-begroting 2028	Meerjaren-begroting 2029	Meerjaren-begroting 2030
Totaal GR	12.686	13.416	13.723	14.036	14.357
Bijdrage gemeente Bergen op Zoom		10.192	10.425	10.663	10.907

6.	**Overige aandachtspunten** -
7.	**De zienswijze** 1. Kennis te nemen van de jaarrekening 2025. 2. In te stemmen met het ontwerp van de 1e begrotingswijziging 2026 van de ISD alsmede de daaruit volgende gemeentelijke bijdrage voor 2026 en daarop geen zienswijze in te dienen. 3. In te stemmen met de ontwerpbegroting 2027 van de ISD alsmede de daaruit volgende gemeentelijke bijdrage voor 2027 en daarop geen zienswijze in te dienen.