	Gemeenschappelijke regeling: **ICT West Brabant-West**
1	**Zijn de stukken tijdig ingediend door de GR bij de gemeente?** Nee, de stukken zijn op 4 mei aangeleverd. Op grond van de gebruikelijke planning hadden de stukken eerder, uiterlijk 15 april 2026, aan de colleges aangeboden moeten worden. Deze termijn is dit jaar niet gehaald. De reden hiervoor is dat in de voorbereiding van de begroting 2027 nog bestuurlijke en ambtelijke afstemming nodig was over de toegepaste verdeelsleutel en de gevolgen daarvan voor de deelnemersbijdragen.
2	**Is voldaan aan de BBV-voorschriften?** Ja
3	**Inhoudelijke aandachtspunten, beleidsontwikkelingen, e.d.** In de kadernota 2027 is opgenomen dat ICT WBW in 2027 verder bouwt aan de ontwikkeling naar een toekomstbestendige regieorganisatie. Daarbij ligt de nadruk op het bestendigen van de ingezette koers: het versterken van de regierol, het verder vormgeven van de samenwerking met de nieuwe dienstverlener(s), het vergroten van de digitale weerbaarheid, en het ondersteunen van de deelnemers bij hun digitale opgaven. Hiermee draagt ICT WBW bij aan een stabiele, veilige, innovatieve en doelmatige ICT-omgeving voor de aangesloten gemeenten. De financiële effecten van deze ontwikkeling zijn verwerkt in deze begroting. Daarbij is rekening gehouden met de gewijzigde opbouw van kosten, waaronder de verschuiving van kapitaallasten naar exploitatiekosten, de structurele lasten van de nieuwe dienstverlening en de verwachte besparingen die voortvloeien uit de nieuwe inrichting.
4	**Financiële aandachtspunten** <u>Jaarrekening 2025</u> Het jaar 2025 is met een negatief resultaat van € 241.762 afgesloten. De gemeente Etten-Leur moet € 111.688 bijbetalen. Dit komt door de toename van het aantal medewerkers bij de gemeente, het verwerken van data in de cloud en het gebruik van Copilot (AI functionaliteit). <u>Eerste begrotingswijziging 2026</u> De gemeentelijke bijdrage van alle deelnemers stijgt met € 270.000. De bijdrage van de gemeente Etten-Leur stijgt met € 101.105. Dit wordt veroorzaakt door de hogere structurele lasten zoals bij de jaarrekening 2025 vermeld (meer medewerkers, stijgende kosten voor het verwerken van de data in de cloud en het gebruik van Copilot). <u>Ontwerpbegroting 2027</u> Door de nieuwe opzet binnen de ICT-dienstverlening verschuift de kostenstructuur. De specifieke kosten nemen af, terwijl de gemeenschappelijke kosten toenemen. Dit komt doordat zowel de inzet van menskracht als de benodigde investeringen zijn ondergebracht bij een externe partij (Openline). Deze werkzaamheden en kosten worden voortaan centraal verwerkt binnen de categorie gemeenschappelijke kosten. Door de omvorming van ICT WBW van een servicegerichte naar een regie organisatie nemen de kosten van ICT WBW af. Diverse taken worden weer door de deelnemers zelf uitgevoerd. Het

voordeel op de gemeentelijke bijdrage wordt gebruikt om de taken binnen de gemeentelijke organisatie op te pakken.

5 Financieel overzicht

Bedragen in onderstaande tabel x € 1.000,-

Jaarrekening 2025: Resultaat en bestemming

GR ICT WBW	Realisatie 2025	Resultaat 2025	Resultaat bestemming toevoeging een eigen reserve GR	Resultaat bestemming terug naar gemeenten
Totaal GR	9.577	-242	0	-242
Bijdrage gemeente Etten-Leur	2.175			-112

Meerjarenontwikkeling

GR ICT WBW	Begroting 2026 na wijziging	Ontwerp begroting 2027	Meerjaren-begroting 2028	Meerjaren-begroting 2029	Meerjaren-begroting 2030
Totaal GR	10.386	8.440	7.071	6.153	6.102
Verwacht resultaat 2027	-	0	-	-	-
Bijdrage gemeente Etten-Leur	2.336	1.762	1.454	1.239	1.228
Opgenomen in meerjarenperspectief	2.235	1.768	1.675	1.571	1.571
Verschil (- is nadelig)	-101	6	221	332	343

Vermogen	1-1-2027	31-12-2027
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	1.169	1.105

6	**Overige aandachtspunten** Geen
7	**De zienswijze** *Gelet op bovenstaande aandachtspunten, wordt het volgende voorgesteld:* 1. Kennis te nemen van de (voorlopige) jaarrekening 2025 2. Geen zienswijze over de eerste begrotingswijziging 2026 naar voren te brengen 3. Geen zienswijze over de ontwerpbegroting 2027 naar voren te brengen.