

Raadsvergadering d.d. : 26 februari 2026

Afdeling : Staf

Portefeuillehouder : Wethouder M. Van Dalen

Onderwerp : Zienswijze begrotingswijziging GRSK
2026

Betreffend onderdeel : Taakveld 0 "Bestuur en ondersteuning"
programmabegroting

Samenvatting en inleiding

Op 15 december 2025 vroeg het Algemeen Bestuur van de Samenwerking Kempengemeenten (GRSK) de gemeenteraad om een zienswijze op een begrotingswijziging voor 2026 inclusief financiële doorwerking voor 2027-2029. De begroting 2026 is in juli 2025 al vastgesteld na zienswijzen van de deelnemende gemeenteraden. Er is een actualisatie nodig door een aantal wijzigingen met financiële gevolgen voor de komende jaren.

Advies

1. Geen zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 2026.
2. Wel een zienswijze in te dienen over het opstellen van de begroting 2027.
3. De wijziging van de gemeentelijke bijdrage Bergeijk voor 2026 van € 351.328 te verwerken in de 1e Burap en de toekomstige bijstelling op te nemen in de perspectievennota 2027-2029.

Beoogd effect

Goede samenwerking met de Kempengemeenten in de GRSK met een begroting die past bij de taken en opgave van de GRSK.

Argumenten

1.1 Bij het opstellen van de Kadernota 2027 blijken er meerdere ontwikkelingen te zijn met financiële consequenties na het vaststellen van de primitieve begroting 2026.

1. Beëindiging dienstverleningsovereenkomst (DVO) met KempenPlus voor de uitvoering van de bijzondere bijstand
2. Actualisatie naar aanleiding van HR21: aanpassingen in inschaling
3. Aanpassing van de meerjareninvesteringsplanning (MIP) voor de digitale infrastructuur
4. Toenemende capaciteitsbehoefte door groei- en vraagbehoefte van maatschappelijke ondersteuning
5. Onderzoek naar digitalisering, datagedreven werken en inzet AI
6. Inhuurbudget voor vervanging afwezigheid
7. Fusie Oirschot - Best

1.2 Een deel van deze ontwikkelingen zijn eerder in gang gezet, de financiële consequenties zijn nu inzichtelijk gemaakt.

Zo is de dienstverleningsovereenkomst (DVO) met KempenPlus voor de uitvoering bijzondere bijstand per 1 januari 2026 beëindigd en is de formatie overgegaan. Als gevolg hiervan zijn zowel lasten als baten binnen het programma Maatschappelijke Dienstverlening (MD) neerwaarts bijgesteld. Per saldo neemt echter de gemeentelijke bijdrage toe. Dit komt doordat de staf- en SSC-kosten na de overheveling over een kleiner aantal accounts worden omgeslagen. Dit heeft effect op alle afdelingen van de GRSK. De implementatie van HR21 loopt al sinds 1 januari 2025 en de gevolgen van nieuwe

inschaling waren eerder slechts als risico in de begroting meegenomen. Op dit moment zijn er nog herwaarderingsrondes waardoor mogelijk nog niet alle financiële effecten zijn meegenomen. De eventuele effecten hiervan worden meegenomen in de begroting 2027 met de 2e begrotingswijziging 2026.

1.3 De GRSK ziet een structurele groei in zowel inwoneraantal als in de omvang en complexiteit die leidt tot een toegenomen behoefte aan uitvoeringscapaciteit.

Dit heeft gevolgen voor de uitvoeringscapaciteit, maar vraagt ook om een verdiepende verkenning naar verdere digitalisering, data gedreven werken en inzet van kunstmatige intelligentie (AI). Ook de centrale opslag van de digitale infrastructuur groeit harder door het gebruik van data en digitale toepassingen. Om de continuïteit en de digitalisering te waarborgen, is een versnelling van de geplande uitbreiding noodzakelijk.

1.4 De aanstaande fusie per 1-1-2028 van de gemeenten Oirschot en Best heeft in alle scenario's consequenties voor de samenwerking Kempengemeenten.

Er worden drie scenario's verkend (volledige of gedeeltelijke toetreding of uittreding) waarvan medio februari 2026 de uitkomst wordt verwacht. In de GR is geregeld welke stappen gezet moeten worden bij uittreding en toevoeging aan de samenwerking. Daar vallen in ieder geval een juridische en financiële impactanalyse onder. Er is binnen de vaste formatie geen ruimte of expertise om deze extra activiteiten uit te voeren. Deze kosten worden uiteindelijk door de uittredende of toetredende partij betaald.

2.1 Wanneer de aanstaande fusie van Oirschot met Best leidt tot een uittreding van Oirschot uit de GRSK, heeft dit aanzienlijke consequenties voor de dienstverlening.

De dienstverlening van MD wijzigt daarmee van circa 93.000 inwoners naar circa 73.000 inwoners. Oirschot neemt samen met Eersel en Reusel-De Mierden deel aan VTH De Kempen en vanuit interne dienstverlening verzorgt het SSC de werkplekken en ICT-dienstverlening voor Oirschot.

2.2 De aanstaande fusie van Oirschot en Best heeft naast eenmalige kosten voor toetreding of uittreding ook gevolgen voor de structurele kosten en gemeentelijke bijdragen.

Naast directe dienstverleningskosten worden de kosten voor Staf omgeslagen naar de afdelingen en in rekening gebracht bij de deelnemende gemeenten. Waar het beëindigen van een relatief kleine DVO met Kempenplus al tot een hogere bijdrage leidt (zie argument 1.2) zal dit voor het uittreden van een van de vijf gemeenten zeker gelden.

2.2 Mede vanwege deze onzekerheid zijn er veel PM-posten in de Kadernota 2027 opgenomen.

Het is van financieel belang om snel inzicht te krijgen in de mogelijke wijziging van de structurele kosten en gemeentelijke bijdragen aan de GRSK. Een goede en (kosten) efficiënte dienstverlening aan onze inwoners is daarnaast ook van strategisch belang. We vragen dan ook om de structurele gevolgen voor de gemeentelijke bijdragen zo snel mogelijk inzichtelijk te maken in de Begroting 2027 en daarvoor de PM-posten in de kadernota in te vullen, zodat de colleges en gemeenteraad hierover mee kunnen denken in bestuursvergaderingen en zienswijze op de begroting GRSK 2027.

3.1 Deze wijzigingen leiden tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage van Bergeijk van € 351.328 in 2026 en daarna een structurele verhoging van €179.839 aflopend naar € 158.281.

	Structureel	Incidenteel	
		2026	2027/2028
Uitbreiding formatie team Financiën & Control	92.000		
Doorontwikkeling Data-infrastructuur	35.000	15.000	
Structurele inzet kwaliteitsmedewerker Schuldhelpverlening	79.000		
2 fte Wmo consulent voor frontoffice Bergeijk en Bladel	184.000		
Pilot vroegsignalering omzetten in structurele aanpak		22.000	PM
Mogelijke uitbreiding van de formatie jeugdhulp	PM		
Versterking voor ontwikkeling dashboard			75.000
Impact fusie Best-Oirschot		150.000*	
Ontwikkeling AI binnen de Kempeninfrastructuur		25.000	
Doorontwikkeling M365		25.000	

Data gedreven werken		PM	
Aanpassen Centrale data opslag medium (SAN)			112.000
Invoering PGB 2.0			60.000 **
Verhuizing MD naar Reusel-De Mierden	-	-	-

* Uiteindelijk is dit voorstel budgetneutraal omdat de frictiekosten ten laste van de uittrekkende partij komen.

** Dit project is uitgesteld, deze kosten zijn vrijgevallen uit het budget van 2024

De 2 fte Wmo-consulent frontoffice Bergeijk en Bladel worden structureel in de GRSK-begroting opgenomen. Op dit moment loopt in Bergeijk het project 'verbeterde toegang sociaal domein'. De uitkomsten kunnen mogelijk ook consequenties hebben op de frontoffice bij GRSK. Deze consequenties zijn nog niet bekend.

Kanttekeningen

1.1 De andere gemeenteraden kunnen een andere zienswijze indienen bij de GRSK.

Het Algemeen Bestuur (AB) van de GRSK maakt een afweging op basis van alle ingebrachte zienswijzen voordat zij een definitief besluit nemen over de begrotingswijziging.

1.2 Hoewel de financiële consequenties van de wijzigingen al beter in beeld zijn gebracht, omvat ook deze begrotingswijziging nog een aantal PM posten waarvan de bedragen dus nog niet bekend zijn. Deze begrotingswijziging werd voorbereid tijdens het opstellen van de Kadernota 2027. Deze kadernota omvat nog heel veel PM-posten, meer dan andere jaren. Om een goede inschatting te maken van de gevolgen voor de begroting van Bergeijk, is het belangrijk om deze PM-posten zo snel mogelijk concreet te maken.

Financiën

	Begroet	Wijziging	Begroting	Meerjarenraming		
	2026	2026	2026	2027	2028	2029
Staf	377.016	51.053	428.070	420.771	420.923	420.390
SSC	2.092.736	12.860	2.105.595	2.151.058	2.144.019	2.101.258
MD	2.375.614	287.415	2.663.029	2.553.309	2.546.464	2.540.134
VTH	0	0	0	0	0	0
Bergeijk	4.845.366	351.328	5.196.694	5.125.138	5.111.406	5.061.782
Gemeenten	24.203.348	1.318.136	25.521.484	25.320.386	25.254.298	24.995.539

Het voorstel leidt tot een begrotingswijziging.

Maatschappelijk verantwoord inkopen

Er is geen sprake van een inkoop/aanbesteding naar aanleiding van dit voorstel.

Communicatie

De zienswijze van gemeenteraad Bergeijk wordt toegezonden aan de GRSK.

Uitvoering

Het AB van de GRSK neemt een besluit over de definitieve begrotingswijziging 2026, uitvoering van het besluit is aan de werkorganisatie van de GRSK.

Bijlagen

1. Aanbiedingsbrief GRSK Begrotingswijziging 2026
2. Begrotingswijziging 2026 en meerjarenraming 2027-2029
3. Conceptbrief aan GRSK met zienswijze

Burgemeester en wethouders van Bergeijk,

A.J.M. Ewalds
Gemeentesecretaris

W.J.G. Delissen – van Tongerlo
Burgemeester (wnd.)