
Onderwerp	Zienswijze derde begrotingswijziging 2026 Baanbrekers
Portefeuillehouder	De heer T.A.W.A. Pulles
Datum raadsvergadering	22 september 2026
Aantal bijlagen	2

Samenvatting

Per brief van 26 juni 2026 biedt Baanbrekers u de derde begrotingswijziging 2026 aan. Deze begrotingswijziging leidt tot een verhoging van de gemeentelijke bijdragen van de drie Langstraatgemeenten. Het aandeel van onze gemeente hierin bedraagt € 382.738. Baanbrekers stelt u in de gelegenheid hierover een zienswijze in te dienen.

Gelet op de grotendeels autonome totstandkoming van deze verhoging en de mogelijkheid tot het inzetten van ontvangen rijksmiddelen om een deel van de verhoging op te vangen is het voorstel om in te stemmen met de derde begrotingswijziging 2026 van Baanbrekers en dit als zienswijze kenbaar te maken. Wij stellen verder voor om in het kader van deze zienswijze Baanbrekers te vragen naar een plan van aanpak als het gaat om de beïnvloedbare kostenverhoging in de personele sfeer. Een en ander ter voorkoming van het structureel worden van deze incidentele kosten.

Aanleiding

Per brief van 26 juni 2026 biedt Baanbrekers u de derde begrotingswijziging 2026 aan. Deze begrotingswijziging leidt tot een verhoging van de gemeentelijke bijdragen van de drie Langstraatgemeenten. Baanbrekers stelt u in de gelegenheid hierover een zienswijze in te dienen. In dit voorstel gaan we hier nader op in.

Feitelijke informatie

Voorgeschiedenis

De eerste bestuursrapportage 2026 van Baanbrekers en de derde begrotingswijziging 2026 zijn door het dagelijks bestuur van Baanbrekers voor kennisgeving aangenomen. In vervolg hierop is door Baanbrekers de in de brief genoemde zienswijzeprocedure opgestart.

Kaders (beleid en wettelijk)

De Wet gemeenschappelijke regelingen en artikel 33 van de Gemeenschappelijke Regeling Uitvoeringsorganisatie Baanbrekers vormen de belangrijkste kaders voor dit voorstel. Op grond hiervan hebben de raden twaalf weken de tijd om hun zienswijzen kenbaar te maken aan Baanbrekers.

Overige informatie

In de eerste bestuursrapportage wordt gerapporteerd over de eerste vier maanden van 2026. In de rapportage wordt ingegaan op de beleidsmatige en financiële ontwikkelingen, aspecten van de bedrijfsvoering en een aantal overige onderwerpen die voor het algemeen bestuur van belang zijn. De doorrekening van de gemelde ontwikkelingen in deze eerste bestuursrapportage leidt tot een negatief saldo ter grootte van € 2.177.000. Hiervan wordt € 1.200.000 gedekt met een onttrekking uit de algemene reserve. In eerste instantie ging het om een onttrekking van € 1.000.000 ten tijde van de actualisatie van de begroting 2026. Via een [raadsinformatiebrief van 3 maart 2026](#) bent u hierover geïnformeerd. Vervolgens is sprake geweest van een extra onttrekking van € 200.000 in het kader van deze bestuursrapportage en de daaropvolgende derde begrotingswijziging. De algemene reserve bedraagt na het besluit van het algemeen bestuur van Baanbrekers van 6 juli 2026 om het positief resultaat van € 1.196.000 over 2025 toe te voegen aan de algemene reserve € 2.396.000. Hiermee komt het saldo van de algemene reserve tijdelijk boven het maximaal bedrag van € 1.200.000.

Na het in mindering brengen van de € 1.200.000 welke benut wordt in deze 3^e begrotingswijziging van de algemene reserves bedraagt het saldo € 1.196.000. Het resterende saldo welke niet gedekt kan worden door reserves bedraagt € 977.000. Op pagina 19 van de bijgaande eerste bestuursrapportage van Baanbrekers is een nadere uitsplitsing opgenomen van dit bedrag.

Conform de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling wordt dit tekort aanvullend bij de gemeenten in rekening gebracht. Het aandeel van onze gemeente hierin bedraagt € 382.738 (38%).

De belangrijkste oorzaak voor dit nadelig resultaat ligt grotendeels in autonome ontwikkelingen waar Baanbrekers geen invloed op heeft.

Het gaat hier dan onder meer om:

- een verhoogde instroom aan uitkeringsgerechtigden en een verlaging van de BUIG inkomsten, € 207.000;
- hogere sociale lasten bij het niet-gesubsidieerde personeel, € 286.000;
- externe inhuur implementatie Participatiewet in balans, € 268.000.

Ter bekostiging van deze implementatie hebben we als Langstraatgemeenten rijksmiddelen van vergelijkbare omvang ontvangen in 2025 en 2026 die nog niet aan Baanbrekers beschikbaar zijn gesteld. Deze worden nu gebruikt om een deel van het nadelig resultaat op te vangen. Voor onze gemeente gaat het om een bedrag van € 85.000 (afgerond).

Verder is sprake van aanvullende kosten in de personele sfeer die naar onzes inziens wel beïnvloedbaar zijn door Baanbrekers. Het gaat hierbij om:

- frictiekosten niet-gesubsidieerde personeel, € 123.000;
- externe inhuur als gevolg van onderbezetting bij het team Inkomen, € 79.000.

Vooralsnog worden deze kosten als incidenteel en niet beïnvloedbaar bestempeld door Baanbrekers.

Afweging

Met inachtneming van autonome kostenstijgingen zoals prijsindexaties en CAO-ontwikkelingen is met Baanbrekers het hanteren van de nullijn afgesproken. Baanbrekers wijkt hier ook niet van af, maar we hebben afgesproken om met elkaar in gesprek te gaan over een mogelijke herijking van de eerder afgesproken nullijn. Een herijking die mogelijk ook gevolgen kan hebben voor het palet, het niveau en de kwaliteit van de dienstverlening van Baanbrekers.

Gelet op de grotendeels autonome totstandkoming van deze verhoging en de mogelijkheid tot het inzetten van ontvangen rijksmiddelen om een deel van de verhoging op te vangen is het voorstel om in te stemmen met de derde begrotingswijziging 2026 van Baanbrekers en dit als zienswijze kenbaar te maken. Wij stellen verder voor om in het kader van deze zienswijze Baanbrekers te vragen naar een plan van aanpak als het gaat om de beïnvloedbare kostenverhoging in de personele sfeer. Een en ander ter voorkoming van het structureel worden van deze incidentele kosten.

Inzet van middelen

Een vaststelling van de derde begrotingswijziging 2026 van Baanbrekers betekent voor onze gemeente een kostenstijging ter grootte van € 382.738. Voor een bedrag van € 85.000 kan hiervoor dekking worden gevonden binnen de rijksmiddelen uit 2025 en 2026 voor de implementatie van de Participatiewet in balans. Het resterende bedrag van € 297.738 zal bij de tweede bestuursrapportage 2026 worden meegenomen in de bijsturing van dit budget.

Op dat moment is via de septembercirculaire ook bekend of en zo ja in welke mate er in dat verband sprake is van compensatie van rijkswege via de BUIG¹ die mogelijk kan worden gebruikt ter dekking van het resterende tekort.

Risico's

De begroting van Baanbrekers herbergt door de financieringssystematiek vanuit de rijksoverheid en de fluctuaties in het verloop van het aantal bijstandsgerechtigden de nodige onzekerheden.

¹ Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten.

Dit brengt daarom een verhoogd risico met zich mee op afwijkingen ten opzichte van de ramingen in de gemeentebegroting.

Op basis van de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling heeft Baanbrekers in eerste instantie een buffer van maximaal € 1.200.000 in de algemene reserve om tegenvallers op te vangen. Als deze buffer is verbruikt staan de gemeenten als deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling garant voor financiële tekorten.

Procedure / vervolgstappen

Met inachtneming van de te ontvangen zienswijzen is definitieve besluitvorming door het algemeen bestuur van Baanbrekers voorzien in de vergadering van 21 september a.s. Baanbrekers verzoekt om de zienswijze uiterlijk 18 september a.s. kenbaar te maken. Dit is binnen onze raadsplanning niet haalbaar. Wij zullen Baanbrekers dan ook van een voorlopige zienswijze voorzien met inachtneming van de bespreking van dit voorstel in de inforaad Samenleving van 10 september a.s.

Voorgenomen besluit

Wij stellen u voor bijgaand besluit vast te stellen.

Het college van Heusden,
de secretaris,

de burgemeester,

mr. H.J.M. Timmermans

drs. W. van Hees

Bijlagen:

- Brief Baanbrekers derde begrotingswijziging 2026
- Eerste bestuursrapportage 2026 Baanbrekers

De raad van Heusden in zijn openbare vergadering van 22 september 2026;

gezien het voorstel van het college van 14 juli 2026;

gelet op Wet gemeenschappelijke regelingen;

gelet op de beraadslaging;

b e s l u i t :

- kennis te nemen van de eerste bestuursrapportage 2026 van Baanbrekers;
- in te stemmen met de derde begrotingswijziging 2026 van Baanbrekers en dit als zienswijze kenbaar te maken;
- in het kader van deze zienswijze Baanbrekers te vragen naar een plan van aanpak als het gaat om de beïnvloedbare kostenverhoging in de personele sfeer.

de griffier,

de voorzitter,

{{esl:Signer2:Capture:size(200,50)}}

{{esl:Signer1:Capture:size(200,50)}}

mr. N.M.H.C. Pot-Broos

drs. W. van Hees