

College van burgemeester en wethouders

GOEDGEKEURD

Vergadering van 24 juni 2025

Bedrijfsvoering - Organisatieadvies

14 2025_B&W_00452 Informatienota meicirculaire 2025 gemeentefonds - informeren

Samenstelling:

Aanwezig:

Rob Bats, burgemeester en voorzitter; Melvin Smit, wethouder; Trijn Jongman, wethouder; Marcel Scheringa, wethouder; Miriam Slomp-Dekkers, wethouder; M.W. de Graaf, gemeentesecretaris

Samenvatting

De gemeente Steenwijkerland is voor haar inkomsten voor een groot gedeelte afhankelijk van de rijksoverheid. Het Rijk laat jaarlijks een aantal keren weten hoeveel geld de gemeente aan Algemene uitkering (A.U.) uit het gemeentefonds kan verwachten. In het jaar 2025 ontvangen wij op basis van de meicirculaire 2025 € 113,7 miljoen via de A.U. uit het gemeentefonds, op een begrotingstotaal van circa € 160 miljoen. Dit bedrag loopt op tot € 115 miljoen in het jaar 2027. Vanaf het jaar 2029 daalt dit tot € 113 miljoen.

De meicirculaire 2025 geeft als uitkomst een aanzienlijk hoger budget ten opzichte van de decembercirculaire 2024. Wat dat betekent voor onze begroting kunt u aflezen in onderstaande tabellen 1 en 2. In tabel 3 hebben wij de financiële gevolgen voor het begrotingssaldo opgenomen van de onlangs afgesloten Cao voor gemeentepersoneel. Dit om een zo reëel mogelijk beeld van het saldo te presenteren.

Tabel 1 Effect van de A.U. op het meerjarig saldo van de begroting (bedragen x € 1.000)

	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
Mutatie A.U. mei 2025	+ 2.395	+ 10.030	+ 9.764	+ 6.302	+ 6.524
Al opgenomen stelpost extra A.U. in de PPN 2025 - 2029	- 2.062	- 7.836	- 7.830	- 6.425	- 6.572
*Af: Arbeidsparticipatiebudget	- 627	- 571	- 572	- 568	- 610
*Af: Abonnementstarief Wmo	-	- 268	-	-	-
*Bij: Stelposten jeugd	-	-	-	+ 817	+ 821

<i>Effect A.U. op het saldo van de begroting</i>	- 294	+ 1.355	+ 1.362	+ 126	+ 163
--	--------------	----------------	----------------	--------------	--------------

* Onder het kopje Kanttekeningen en in tabel 5 kunt u lezen om welke budget dit gaat en hoe dit is opgebouwd.

Tabel 2 Ontwikkeling saldo van de begroting (bedragen x € 1.000)

	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
Saldo begroting PPN 2025 - 2029 (blz. 45)	+ 4.378	+ 2.713	+ 2.169	- 836	+ 183
<i>Effect A.U. op het saldo van de begroting</i>	- 294	+ 1.355	+ 1.362	+ 126	+ 163
*Nieuw saldo	+ 4.084	+ 4.068	+ 3.531	- 710	+ 346

+ = voordeel

* Bij de verwerking van de Perspectiefnota 2025 - 2029 is er nog geen rekening gehouden met de nieuw afgesloten Cao voor gemeentepersoneel. In onderstaande tabel kunt u zien wat de gevolgen zijn van deze Cao voor onze begroting.

Tabel 3 Saldo van de begroting na verwerking van de Cao (bedragen x € 1.000)

	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
Saldo begroting tabel 2	+ 4.084	+ 4.068	+ 3.531	- 710	+ 346
<i>Effect Cao op het saldo van de begroting</i>	+ 422	- 152	- 1.122	- 1.128	- 1.128
Nieuw saldo	+ 4.506	+ 3.916	+ 2.409	- 1.838	- 782

+ = voordeel

De financiële gevolgen van de meicirculaire 2025 en de nieuwe Cao worden verwerkt in de Najaarsnota 2025 en in de Programmabegroting 2026 - 2029.

Informatienota

Inleiding

Het Rijk informeert de gemeenten o.a. in de meicirculaire over de A.U. uit het gemeentefonds. De financiële gevolgen van de meicirculaire 2025 voor onze begroting kunt u zien in tabel 1 en 2 van deze informatienota. Mede door grote inspanningen van de VNG en de gemeenten heeft het Rijk vanaf het jaar 2026 extra geld gestort in het gemeentefonds om de terugval in budget te verminderen. Daarnaast is er extra budget beschikbaar gesteld voor de geconstateerde tekorten in de jeugdzorg.

Er worden ook maatregelen aangekondigd om de uitgaven voor jeugdzorg te verminderen. Vanaf het jaar 2028 wordt er een eigen bijdrage ingevoerd en er worden afspraken gemaakt om de trajectduur bij jeugdzorg te verkorten. Ook is de besparingsopgave die staat vermeld in de Hervormingsagenda Jeugd geïndexeerd. Hiervoor is er een bedrag gekort op de A.U.

Kernboodschap

In onderstaande tabel kunt u zien met welk bedrag de A.U. toeneemt.

Tabel 4 Toename Algemene uitkering (bedragen x € 1.000)

	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
Toename A.U.	+ 2.395	+ 10.030	+ 9.764	+ 6.302	+ 6.524

Kanttekeningen

Het extra budget dat we ontvangen wordt grotendeels toegevoegd aan het begrotingssaldo. Maar er zijn ook een paar budgetten die door ons ingezet gaan worden of waarvoor wij een stelpost in de begroting opnemen. Hieronder kunt u lezen om welke bedragen met bijbehorende taak het gaat.

Tabel 5 Uitvoering taken en stelposten (bedragen x € 1.000)

Nummer	Doel	<u>2025</u>	<u>2026</u>	<u>2027</u>	<u>2028</u>	<u>2029</u>
1	Wsw	- 412	- 361	- 356	- 344	- 377
2	Beschut werk	- 15	- 16	- 17	- 18	- 19
3	Bijdrage sociale infrastructuur	- 72	- 78	- 84	- 90	- 96
4	<i>Stelpost:</i> Impulsbudget sociale infrastructuur	- 128	- 115	- 115	- 115	- 115
5	Abonnementstarief Wmo	-	- 269	-	-	-
6	<i>Stelpost:</i> Eigen bijdrage jeugdzorg	-	-	-	+ 647	+ 648
7	<i>Stelpost:</i> Trajectduur jeugdzorg	-	-	-	+ 169	+ 170
Correctie begrotingssaldo	<i>(zie tabel 1)</i>	- 627	- 839	- 572	+ 249	+ 211

Toelichting taken en stelposten:

1. Participatie (Wsw)

De omvang van de uitkering Participatie wijzigt door de actualisatie van de verdeling van de Wsw-middelen. Deze is gebaseerd op de gerealiseerde omvang van de sociale werkplaatspopulatie, zoals we die kennen uit het voorgaande jaar en een inschatting van de blijfkansen binnen de sociale werkplaats. Tevens is een loon- en prijsbijstelling toegepast. De Noordwestgroep voert de Wsw-taak voor ons uit. Het ontvangen bedrag betalen wij aan hen door.

2. Beschut werk

Beschut werk wordt ook uitgevoerd door de Noordwestgroep. Er is een loon- en prijsbijstelling toegepast. Het ontvangen bedrag betalen wij aan hen door.

3. Bijdrage sociale infrastructuur

Het Rijk stelt vanaf 2025 extra middelen beschikbaar aan gemeenten waarmee zij op termijn 10.000 werkplekken kunnen faciliteren. De werkplekken zijn bedoeld voor mensen die niet vallen onder Beschut werk, maar wel zijn aangewezen op de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven voor hun

ontwikkeling richting regulier werk of voor een tijdelijk vangnet. Dit wordt uitgevoerd door de Noordwestgroep. Het ontvangen bedrag betalen wij aan hen door.

4. Impulsbudget sociale infrastructuur

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de inrichting van de sociale infrastructuur en daarbij behorende doelen ten aanzien van het ondersteunen van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Vanaf 2025 tot en met 2034 is er (impuls)budget beschikbaar om de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven te versterken. Het Rijk schrijft op haar website over de besteding van het Impulsbudget dat gemeenten dit kunnen inzetten voor:

- het aanpassen van de organisatiestructuur van sociaal ontwikkelbedrijven;
- het versterken van de doorstroomfunctie richting werk bij reguliere werkgevers;
- het verbeteren van het operationeel resultaat;
- het creëren van duurzame werkplekken die aansluiten bij de regionale arbeidsmarkt.

Het ontvangen bedrag zetten wij op een stelpost in de begroting. In samenwerking met de Noordwestgroep wordt er een plan opgesteld hoe het budget (structureel) kan worden ingezet ten behoeve van de doelgroep. Op basis van dit plan kan de stelpost worden vrijgegeven door ons college.

5. Abonnementstarief Wmo

In de Voorjaarsnota 2023 van het Rijk is besloten dat het abonnementstarief in de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) 2015 wordt afgeschaft en dat in plaats daarvan vanaf 2026 de inkomens- en vermogensafhankelijke eigen bijdrage in de Wmo opnieuw wordt ingevoerd. Hiervoor wordt het wetsvoorstel Vervanging abonnementstarief Wmo 2015 voorbereid. De inwerkingtreding van deze wet is nu bepaald op 1 januari 2027 in plaats van per 1 januari 2026. Dat betekent dat de besparing op de Wmo ook een jaar is uitgesteld en dat wij een bedrag terugkrijgen dat eerder is gekort. Hier staat tegenover dat de eigen bijdrage die opgenomen is in onze begroting ook moet worden verlaagd.

6. Eigen bijdrage jeugdzorg

Er wordt met ingang van 1 januari 2028 een eigen bijdrage ingevoerd voor jeugdzorg. Hierdoor worden wij gekort door het Rijk op de A.U. Het gekorte bedrag nemen wij als te ontvangen eigen bijdrage op in onze begroting, zodat er geen financieel nadeel optreedt.

7. Trajectduur jeugdzorg

Het Rijk en gemeenten gaan afspraken maken over hoe beter gestuurd kan worden op de trajectduur binnen de jeugdzorg. De verwachting is dat deze maatregel vanaf het jaar 2028 een besparing oplevert. Hierdoor worden wij gekort op de A.U. Het gekorte bedrag brengen wij in mindering op ons jeugdzorgbudget, zodat er geen financieel nadeel optreedt.

Indexering opbrengst Hervormingsagenda

In de Hervormingsagenda Jeugd is in het jaar 2019 een besparingsopgave ingeboekt vanaf 2028 met het prijspeil van het jaar 2019. Sinds 2019 zijn de prijzen gestegen. De omvang van de ingeboekte besparing is geïndexeerd waardoor er een extra bedrag is gekort op de A.U. Voor onze gemeente betekent dit een structurele korting van € 1,2 miljoen met ingang van het jaar 2028. De verwachting is dat de besparingen uit de Hervormingsagenda ook leiden tot lagere uitgaven binnen onze jeugdbudgetten. De VNG adviseert gemeenten om hiervoor een stelpost in de begroting op te nemen. De toezichthouder op onze begroting (de provincie Overijssel) heeft echter aangegeven dat het gemeenten niet is toegestaan om nu al een stelpost lagere uitgaven jeugdbudgetten op te nemen in de begroting. De voorgenomen besparingen en daarbij behorende maatregelen van het Rijk zijn onvoldoende uitgewerkt en zijn ook afhankelijk van nog vast te stellen wetgeving. Bij de behandeling

van de begroting 2026 - 2029 doen wij u een voorstel hoe om te gaan met het opnemen van een eventuele stelpost.

Afgesloten Cao gemeenten

De nieuwe Cao gemeenten loopt van 1 april 2025 tot 1 april 2027. De (getrapte) structurele salarisstijging bedraagt in totaal 6,7%. Daarnaast wordt met ingang van 1 januari 2026 € 35 nominaal bruto per maand toegevoegd aan de salarisschalen.

In de begroting 2025 - 2028 hebben wij rekening gehouden met een stijging van 4,4% + 1,8% in de Perspectiefnota 2026 en verder, inclusief een verhoging van de premies werkgeverslasten. Gezien de grote financiële gevolgen voor het saldo van de begroting, hebben wij dit opgenomen in tabel 3 van deze nota.

Consequenties voor de gemeente

De meicirculaire 2025 geeft als uitkomst een hoger budget ten opzichte van de decembercirculaire 2024. Dit heeft gevolgen voor het saldo van onze begroting. Hoeveel dat is kunt u zien in tabel 1 en 2 van deze nota.

De financiële gevolgen van de meicirculaire 2025 en van de nieuwe Cao worden verwerkt in de Najaarsnota 2025 en in de Programmabegroting 2026 - 2029.

Communicatie

Niet van toepassing.

Vervolg

Niet van toepassing.

Besluit

1. In te stemmen met de nieuwe informatienota meicirculaire 2025 gemeentefonds.
2. Het genomen besluit op maandag 16 juni 2025 over de informatienota meicirculaire 2025 gemeentefonds in te trekken.