

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel:
		DJ-2943599
Naam opsteller voorstel	: Koen Janssen	Zaaknummer:
	: (0495-575291)	2940213
Portefeuillehouder	: dr. T.J.J. (Thomas) van Gemert	Publicatie:
		Openbaar

Onderwerp

Gemeentefonds meicirculaire 2025

Voorstel

1. De mutaties voor het jaar 2025 uit het Gemeentefonds (GF) meicirculaire 2025 te verwerken als begrotingswijziging 2025.
2. De mutaties voor de jaren 2026 t/m 2029 uit het GF meicirculaire 2025 te verwerken in de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2029.

Inleiding

Jaarlijks verschijnen er meestal drie gemeentefondscirculaires. De meicirculaire geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, de septembercirculaire de vertaling van de Miljoenennota en de decembercirculaire is op basis van de Najaarsnota van het Rijk en rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af. De meicirculaire 2025 is d.d. 28 mei jl. verschenen.

De belangrijkste onderwerpen uit de meicirculaire 2025 zijn:

- De accressen voor zowel volume als loon- en prijsontwikkeling (LPO-accres) zijn van 2025 t/m 2030 bijgewerkt.
- De definitieve afrekening van het BTW-Compensatiefonds (BCF) 2024 is als resultaat verwerkt.
- In de meicirculaire 2025 zijn diverse taakmutaties opgenomen, zoals:
 - Damping terugval GF (hogere uitkering 2026 t/m 2030)
 - Extra middelen jeugd
 - Hervormingsagenda Jeugd, aanvullende post (hogere uitkering 2026 t/m 2030)
 - Tekorten voor rekening rijk (hogere uitkering 2025 t/m 2030)
 - Groeipad maatregelen Hervormingsagenda (hogere uitkering 2026 – 2027)
 - Eigen bijdrage Jeugdzorg (lagere uitkering 2028 t/m 2030)
 - Sturen op trajectduur Jeugdzorg (lagere uitkering 2028 t/m 2030)
 - Indexeren opbrengst Hervormingsagenda (lagere uitkering 2028 t/m 2030)
 - Uitstel vervanging abonnementstarief WMO (hogere uitkering 2026).
- Nieuwe en gewijzigde decentralisatie-uitkeringen (DU), voor de gemeente Weert zijn de belangrijkste mutaties:
 - Uitvoeringskosten Omgevingswet
 - Impulsbudget sociale infrastructuur
 - Uitvoeringskosten Landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties (Lbv en Lbv-plus).
- Bij de integratie-uitkering (IU) is, naast de loon- en prijsbijstelling voor het Wsw & beschut werk, sprake van twee andere mutaties namelijk:
 - Rijksbijdrage sociale infrastructuur
 - Compensatie afschaffing LIV – Wsw.

Relatie tot de strategische visie

Het GF betreft algemene middelen, die in principe – behoudens (wettelijke) verplichtingen – vrij ingezet kunnen worden. Het GF kan daardoor raakvlakken hebben met alle vijf de waarden uit de strategische visie.

Effect

Weert is een betrouwbare, toegankelijke, integere en professionele organisatie.

Met de algemene middelen uit het GF kunnen meer beoogde doelen en maatschappelijke effecten verwezenlijkt worden. Verder kunnen via het GF beschikbaar gestelde middelen zo effectief mogelijk worden ingezet.

Doel(en)

De gemeente streeft naar het voeren van een gezonde financiële huishouding om haar taken en ambities waar te kunnen maken. Het zo effectief mogelijk inzetten van de door het Rijk beschikbaar gestelde middelen via de circulaire GF is daar een belangrijk element van.

Argumenten

1.1 *De mutaties uit de meicirculaire 2025 voor het jaar 2025 hebben een positief effect op het begrotingssaldo 2025*

De ontwikkelingen uit de GF meicirculaire 2025, die leiden tot financiële mutaties en dus tot een begrotingswijziging, zijn opgesplitst in:

- a. Mutaties die gevolgen hebben voor het begrotingssaldo (budgettaire). Voor de meicirculaire 2025 bedragen deze € 1.329.123 positief voor 2025.
- b. Mutaties die neutraal verwerkt worden (geen gevolgen hebben voor het begrotingssaldo).

De budgettaire gevolgen voor 2025 van de mutaties van de GF meicirculaire 2025 betreffen:

- Lokale ontwikkelingen (aantallen bij maatstaven) hebben een negatief effect van € 754.454 op het begrotingssaldo.
- Ontwikkelingen uitkeringsfactor hebben een positief effect van € 1.050.254 op het begrotingssaldo.
- Afrekening BCF 2024 heeft een negatief effect van € 338.217 op het begrotingssaldo.
- De demping terugval GF heeft een positief effect van € 1.302.276 op het begrotingssaldo.
- De Basisregistratie Personen (BRP): centralisatie inschrijving vergunninghouders heeft een negatief effect van € 8.890 op het begrotingssaldo.
- Suppletie uitkering bommenregeling heeft een positief effect van € 78.154 op het begrotingsresultaat.

De mutaties die neutraal verwerkt worden (géén gevolgen hebben voor het begrotingssaldo) zijn:

- Kinderopvang pleegouders.
- Interdepartementaal Beleidsonderzoek (IBO) Problematische schulden.
- De decentrale uitkeringen uitvoeringskosten Omgevingswet, impulsbudget sociale infrastructuur, alleenverdienersproblematiek, uitvoeringskosten landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties, landelijke aanpak adreskwaliteit, gemeentelijke antidiscriminatievoorzieningen, einde lening inburgeringsplichting, LHBTI beleid regenboogsteden, armoedebestrijding kinderen en voorschoolse voorzieningen peuters.
- De integratie uitkeringen loon- en prijsbijstelling Wsw, loon- en prijsbijstelling beschut werk, rijksbijdrage sociale infrastructuur en compensatie afschaffing LIV – Wsw.

1.2 De meicirculaire 2025 is te laat ontvangen om tijdig te kunnen verwerken in de Kadernota 2026

De meicirculaire 2025 is ontvangen op 28 mei. De Kadernota 2026 is behandeld in de collegevergadering van 3 juni jl. De uitwerking van de meicirculaire 2025 kan op zijn vroegst in uw college van 16 juni 2025 worden behandeld.

De Kadernota 2026 wordt tezamen met de Tussenrapportage 2025, de jaarrekening 2024 en de MPGV 2024 – 2025 behandeld in de gecombineerde commissievergadering S&B-R&E van 24 juni en vastgesteld in de raadsvergadering van 3 juli. Dit raadsvoorstel kan hierbij worden meegenomen.

1.3 Maatstaf huishoudens laag inkomen met drempel is aangepast ten opzichte van de decembercirculaire 2024

In de decembercirculaire 2024 is aangegeven dat er nog onduidelijkheid bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) bestond over de berekening van de maatstaf huishoudens laag inkomen met drempel. Inmiddels is er een standpunt ingenomen. In de doorrekening van de meicirculaire 2025 is rekening gehouden met de aangepaste maatstaf.

1.4 De raad heeft besloten om de beslispunten inzake het voorstel Aanvraag uitkering bommenregeling 2025 te verwerken in de besluitvorming van de meicirculaire 2025

In de raadsvergadering van 12 maart 2025 is het voorstel voor de Aanvraag uitkering bommenregeling 2025 geaccordeerd. Hierbij is besloten om de toekenning van de uitkering toe te voegen aan het begrotingssaldo.

1.5 De decentralisatie uitkering heeft als doel om de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven te versterken

In de meicirculaire 2025 is de decentrale uitkering impulsbudget sociale infrastructuur verwerkt. Deze incidentele decentrale uitkering is van 2025 t/m 2034 door het Rijk beschikbaar gesteld om de infrastructuur van sociaal ontwikkelbedrijven te versterken.

Het impulsbudget is toegekend aan de grootste gemeente in een samenwerkingsverband rond sociaal ontwikkelbedrijven. Het samenwerkingsverband betreft de Risse Groep en de gemeente Weert heeft € 137.067 ontvangen mede namens de gemeenten Cranendonck en Nederweert. Doordat de middelen ingezet worden voor de Risse is dit budgettair neutraal verwerkt.

2.1 De mutaties uit de meicirculaire 2025 hebben voor de jaren 2026 t/m 2029 financiële gevolgen

De ontwikkelingen uit de meicirculaire 2025 leiden tot financiële mutaties in de jaren 2026 t/m 2029. De budgettaire gevolgen zijn:

- Voor 2026 € 7.081.583 positief.
- Voor 2027 € 6.358.834 positief.
- Voor 2028 € 2.435.471 positief.
- Voor 2029 € 3.188.186 positief.

De financiële effecten, budgettair dan wel neutraal, zijn zichtbaar in de bijlage 'Totaaloverzicht gevolgen GF meicirculaire 2025'.

2.2 Alle financiële ontwikkelingen in de Kadernota 2026 met betrekking tot het GF zijn financieel vertaald

In de Kadernota 2026 is een financiële vertaling gemaakt van de Voorjaarsnota 2026. Alle door het Rijk in de Voorjaarsnota genoemde financiële aspecten zijn verwerkt in de meicirculaire 2025. De uitkomsten van deze circulaire geven daarom een duidelijk beeld van de impact van de Voorjaarsnota op de gemeente Weert.

2.3 De stelpost nog te ontvangen middelen jeugd is vrijgefallen

Conform de begrotingscirculaire van de provincie Limburg waren voor de jaren 2026 t/m 2028 de aanvullende middelen, zoals afgesproken in de Hervormingsagenda Jeugd, als stelpost opgenomen in de begroting onder het GF. In de meicirculaire zijn deze aanvullende posten voor de Hervormingsagenda Jeugd financieel vertaald. Derhalve valt de opgenomen stelpost door deze verwerking nu vrij.

2.4 De mutaties voor de jaren 2026 t/m 2029 uit de GF meicirculaire 2025 kunnen tijdig verwerkt worden in de begroting 2026 e.v.

De mutaties voor de jaren 2026 t/m 2029 kunnen conform de bijlage 'Totaaloverzicht gevolgen GF meicirculaire 2025' verwerkt worden in de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027 – 2029.

Kanttekeningen en risico's

1.1 De tekorten op jeugdzorg in 2023 en 2024 zijn niet meegenomen in de berekening

Voor de val van het kabinet werd verwacht dat er in augustus 2025 een besluit genomen zou worden over de verdeling van het tekort op jeugdzorg in de jaren 2023 en 2024 tussen het Rijk en gemeenten. Eventuele compensatie zou zichtbaar worden in de septembercirculaire 2025. Vanwege de onzekerheid over deze post is hier in de huidige berekening geen rekening mee gehouden.

1.2 Gelden pas doorstorten na mandatering van de gemeenten Cranendonck en Nederweert

De gemeente Weert heeft de gelden met betrekking tot het impulsbudget sociale infrastructuur mede namens de gemeenten Cranendonck en Nederweert ontvangen. Derhalve zullen deze gelden pas doorgezeten worden, wanneer beide gemeenten hiervoor toestemming gegeven hebben.

2.1 Bij het opstellen van de begroting kunnen stelposten voor jeugd voor de jaren 2028 en 2029 eventueel worden opgenomen

Uit de meicirculaire 2025 blijkt dat het Rijk de beheersmaatregelen uit de Hervormingsagenda Jeugd verder heeft uitgewerkt middels aanvullende maatregelen. Dit betreffen de eigen bijdrage jeugdzorg, het sturen op trajectduur in de jeugdzorg en het indexeren van de opbrengst Hervormingsagenda.

Voor de gemeente Weert hebben deze maatregelen voor de jaren 2028 en 2029 een negatief effect van € 2.598.298 op het begrotingsresultaat. Conform het begrotingsadvies 2025 van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) mogen de gemeenten de financiële effecten van de eigen bijdrage jeugdzorg en het sturen op trajectduur jeugdzorg budgettair neutraal opnemen.

In lijn met eerdere uitgangspunten mag voor het indexeren van de opbrengst Hervormingsagenda geen stelpost opgenomen worden voor 2028 en 2029.

Deze aspecten zijn niet verwerkt in de berekening van de meicirculaire 2025. Bij het opstellen van de begroting 2026 zal beoordeeld worden of deze stelposten opgenomen gaan worden.

Financiële gevolgen

In onderstaande tabel zijn de totalen van de mutaties en de gevolgen voor het begrotingssaldo te zien. In de bijlage 'Totaaloverzicht gevolgen GF meicirculaire 2025' is dit nader uitgewerkt.

Bedragen in € x 1.000	2025	2026	2027	2028	2029
Actualisatie Gemeentefonds					
Begroting Gemeentefonds na decembercirculaire 2024	125.569	122.945	127.086	131.115	135.102
Mutaties meicirculaire 2025	2.455	7.669	6.905	2.997	3.739
Gemeentefonds na meicirculaire 2025	128.024	130.614	133.992	134.112	138.841
Begrotingssaldo					
Gevolgen begrotingssaldo o.b.v. meicirculaire	1.329	7.082	6.359	2.435	3.188
Totaal gevolgen begrotingssaldo o.b.v. meicirculaire	1.329	7.082	6.359	2.435	3.188

In onderstaande tabel is het verwacht meerjarenperspectief conform de Kadernota 2026 aangevuld met de mutatie van het GF na de meicirculaire 2025.

Bedragen in € x 1.000	2026	2027	2028	2029
Ontwikkeling gemeentefonds				
Mutatie o.b.v. inschatting Voorjaarsnota Rijk	6.923	6.080	2.496	2.821
Mutatie o.b.v. meicirculaire 2025	7.082	6.359	2.435	3.188
Verschil in ontwikkeling meicirculaire en Voorjaarsnota	159	279	-61	367
Meerjarenperspectief				
Verwacht meerjarenperspectief o.b.v. Kadernota 2026	2.811	3.597	660	-181
Verschil in mutatie meicirculaire en Voorjaarsnota	159	279	-61	367
Verwacht meerjarenperspectief na meicirculaire 2025	2.970	3.876	599	186

Participatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Niet van toepassing.

Planning

De gevolgen van de meicirculaire 2025 worden voor het jaar 2025 verwerkt als aanvullende begrotingswijziging en voor de jaren 2026 t/m 2029 in de begroting 2026 en meerjarenraming 2027 – 2029.

Evaluatie

Niet van toepassing.

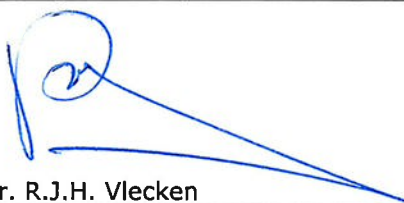
Bijlage(n)

Openbare bijlagen:

- Gemeentefonds meicirculaire 2025.
- Bijlage 'totaaloverzicht gevolgen GF meicirculaire 2025'.
- Raadsvoorstel Aanvraag uitkering bommenregeling 2025.

Bijbehorend ontwerptraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,

secretaris,	de burgemeester,
 A.M.A. Vrijenhoek	 mr. R.J.H. Vlecken

De griffier,	De voorzitter,
mr. M.H.R.M. Wolfs-Corten	mr. R.J.H. Vlecken

