

Raadsvoorstel

Agendapunt : 12
Fase in de beleidscyclus : Oriëntatie (groen)
Onderwerp : Fijnder begroting 2026
Portefeuillehouder : Wethouder Dusseldorp
Datum B&W-besluit : 3 juni 2025

Doel

Fijnder duidelijkheid geven over de programmabegroting, meerjarenbegroting en het te voeren beleid.

Aanleiding

De raad wordt op grond van artikel 35 lid 3 van de Wet gemeenschappelijke regeling in de gelegenheid gesteld om een zienswijze kenbaar te maken op de begroting 2026. Om ook in 2026 onder repressief toezicht te vallen moet de programmabegroting door het Algemeen Bestuur worden vastgesteld en vervolgens tijdig worden ingediend bij de provincie Gelderland. Voor de programmabegroting 2026 houdt dit in dat de vastgestelde programmabegroting voor 15 september is ingediend bij de provincie. Het Algemeen Bestuur van Fijnder is voornemens deze vast te stellen tijdens haar vergadering op 8 september 2025.

Voorstel aan de raad

1. Geen zienswijze in te dienen op de begroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027-2029 van Fijnder.

Kader

Wet gemeenschappelijke regelingen en Gemeenschappelijke Regeling Fijnder.

Argumenten

1.1. Om te voldoen aan de formele eisen moet de programmabegroting tijdig worden vastgesteld.

Om aan de formele voorwaarden te voldoen om onder repressief toezicht te vallen, moet de door het Algemeen Bestuur vastgestelde begroting voor 15 september zijn ingediend bij de provincie. Omdat ook de gemeenteraden hun zienswijze moeten kunnen indienen, moet de begroting 2026 nu worden vastgesteld om deze met de zienswijze ter vaststelling te kunnen voorleggen aan het Algemeen Bestuur op 8 september 2025.

1.2. De programmabegroting 2026 is gebaseerd op de in de kadernota 2026 vastgestelde uitgangspunten.

De basis van de begroting wordt gevormd door het bestaande beleid van Fijnder op 1 januari 2025. De door het Dagelijks Bestuur vastgestelde uitgangspunten zoals opgenomen in de kadernota 2026 zijn verwerkt in de begroting.

1.3. De verdeling van de uitvoeringskosten is volgens afspraak gebaseerd op het aantal cliënten dat Fijnder per gemeente bedient op 1 januari van het voorgaande begrotingjaar.

Deze verdeling maakt dat de bijdrage in de uitvoeringskosten voor Oost Gelre 24,5%. In 2025 was deze 24,2%. In de financiële paragraaf treft u de verdeling en bijdrage van de gemeente Oost Gelre in de uitvoeringskosten aan.

1.4. Het bestuur van Fijnder is zich bewust van de financiële uitdagingen waar de gemeenten de komende jaren voor staan als gevolg van het 'ravijnjaar 2026'.

In de begroting van 2025 van Fijnder worden reeds structurele besparingen gerealiseerd ter hoogte van € 246.000. In de komende periode moet voor de gemeenten duidelijk worden welke aanpassingen er op gemeentelijk niveau eventueel nodig zijn om de (meerjaren)begrotingen sluitend te krijgen. Afhankelijk van deze uitkomst zal het bestuur van Fijnder, in afstemming met de gemeenten, zoeken naar verdere mogelijke bezuinigingen. Deze zullen alsdan worden doorgevoerd in de begroting via de reguliere cyclus van begrotingswijzigingen in de bestuursrapportages.

Kanttekeningen

1.1. Er zijn ontwikkelingen op het bestand.

Fijnder wordt sinds het laatste kwartaal 2022 geconfronteerd met een stijging van het cliëntenbestand die hoger is dan het landelijke gemiddelde. De instroom ligt fors hoger dan voorheen, met name veroorzaakt door een toenemend aantal aanvragen vanwege instroom vanuit het AZC, het verliezen van werk of een geëindigde uitkering WW/ZW. Ook het aantal verhuizingen ligt hoger dan voorheen. Daartegenover staat dat de uitstroom bij de Fijnder gemeenten ook hoger ligt dan het landelijke beeld. Deze hogere uitstroom kan echter de verhoogde instroom niet volledig opvangen. De raming van de bestandsontwikkeling is in de tweede bestuursrapportage 2024 bijgesteld naar een stijging van 1,8%. Het aantal uitkeringen steeg uiteindelijk met 3,6% van 279 naar 289.

Participatie

N.v.t.

Uitvoering

Juridische aspecten

N.v.t.

Financiële aspecten

- Begroting 2026

De bedrijfsvoeringskosten worden verdeeld op basis van het totaal aantal cliënten dat Fijnder bedient op 1 januari van het voorgaande begrotingsjaar. Concreet betekent dit voor de begroting 2026 de cliëntaantallen per 1 januari 2025. De uitkomst leidt voor 2026 tot de volgende verdeling:

Bijdrage uitvoeringskosten (x € 1.000)	Verdeel sleutel	Uitvoeringskosten	Bij: extra taken per gemeente	Bijdrage uitvoeringskosten
Berkelland	39,3%	6.777	110	6.887
Oost Gelre	24,5%	4.219	10	4.229
Winterswijk	36,2%	6.227	101	6.328
Totaal	100,0%	17.223	221	17.444

Voor Oost Gelre stijgt de bijdrage in de uitvoeringskosten van 24,2% naar 24,5%.

Indexatie voor de begroting 2026 vindt plaats op basis van de in de septembercirculaire 2024 gepubliceerde indexatiecijfers volgens de macro-economische verkenning. Dat is voor de lonen en voor de prijsvoet overheidsconsumptie (imoc). De bijdrage na gewijzigde begroting 2025 (1^e bestuursrapportage 2025) stijgt voor 2026 van totaal € 12.577.000 miljoen naar € 13.518.000 miljoen. Dit is een stijging van € 941.000. De kosten voor Fijnder laten een stijging zien ten opzichte van de 1^e bestuursrapportage 2025, waarin de tweede begrotingswijziging 2025 verwerkt zit. De stijging wordt met name veroorzaakt door loonprijsontwikkelingen, stijging van het bestand en investeringen in ICT. De bijdrage aan Fijnder zoals opgenomen in de begroting 2026, wordt verwerkt in de programmabegroting 2026-2029 van de gemeente.

Voor een deel van de stijgende kosten wordt ook een hogere BUIG uitkering ontvangen. Het voorlopige BUIG budget in oktober 2025 voor 2026 bekend gemaakt. Op basis van de meerjarige prognose kan Oost Gelre wel hoger BUIG budget verwachten ten opzichte van 2025.

- Jaarstukken 2024

De jaarstukken zijn door Fijnder ter kennisname aangeboden. De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. De jaarrekening laat een positief resultaat zien van € 330.000.

Er is geen noodzaak om het resultaat 2024 aan te wenden om een bestemmingsreserve te vormen of de algemene reserve te verhogen. Dat maakt dat het resultaat van € 330.000 volledig aan de gemeenten kan

worden uitbetaald op basis van de verdeelsleutel 2024. Per gemeente betekent dit een bedrag van respectievelijk: Berkelland € 125.400, Oost Gelre € 82.830 en Winterswijk € 121.770.

De accountant heeft de jaarstukken 2024 gecontroleerd en geeft in haar accountantsverslag aan dat zij voor de getrouwheid een goedkeurend oordeel wil verstrekken. Er zijn geen resterende niet-gecorrigeerde fouten en onzekerheden. Vanaf 2023 geeft de accountant geen oordeel meer over de rechtmatigheid, dit is een verantwoordelijkheid geworden van het Dagelijks Bestuur.

Hiermee geven de jaarstukken een getrouw beeld over de grootte en de samenstelling van de activa en passiva op 31 december 2024 en zijn de baten en lasten in overeenstemming met de verslaggevingsvoorschriften.

Personele aspecten

N.v.t.

Communicatie

N.v.t.

Planning

N.v.t.

Evaluatie

Op 8 september 2025 vindt besluitvorming over de programmabegroting 2026 plaats door het Algemeen Bestuur van Fijnder

Bijlage(n)

	<i>Omschrijving</i>	<i>Openbaar</i>	<i>Toelichting</i>
1	Begroting Fijnder	Ja	
2	Aanbiedingsbrief begroting Fijnder	Ja	
3	Jaarrekening 2024 Fijnder	Ja	
4	Accountantsverslag 2024	Ja	

Wij bieden u hierbij een ontwerpbesluit ter vaststelling aan.

Het college van de gemeente Oost Gelre,

secretaris, burgemeester,

J.J.L. Heerkens

A.H. Bronsvort