



Onderwerp: Concept begroting 2027 de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân

Jaar/nummer: 2026/82

In behandeling bij: Wethouder Goldhoorn

Voorstel

1. Kennis te nemen van de concept begroting 2027 van de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân en geen zienswijze kenbaar te maken.
2. De financiële gevolgen te verwerken in de Begroting 2027-2030.

Samenvatting

De concept begroting 2027 van de Dienst omvat de financiële uitvoering van de Participatiewet, WMO en Jeugdwet (gedelegeerde taken) en de uitvoeringskosten van de Dienst. De beleidsagenda's voor 2026 en 2027 worden nog vastgesteld door de vier gemeenten, afhankelijk van kadernota's, begrotingen en politieke keuzes. Voor 2027 zijn de uitgangspunten van de begroting 2026 gehanteerd, gecorrigeerd voor inflatie. Digitalisering (o.a. WMEBV) en nieuwe beleidsopgaven leiden tot aanpassingen in uitvoeringskosten, die in overleg met gemeenten worden uitgewerkt. De begroting blijft gebaseerd op vier maatwerkbegrotingen.

Toelichting

- 1.1 Hiermee wordt voldaan aan artikel 16 lid 3 van de Gemeenschappelijke regeling Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân 2022. De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het bestuur hun zienswijzen kenbaar maken over de ontwerpbegroting. De begroting 2027 geeft inzicht ten aanzien van de verwachte inkomsten en uitgaven.
- 1.2 In deze conceptbegroting 2027, die voortborduurde op de begroting na wijziging 2026, zijn eerder geformuleerde zienswijzen verwerkt. De concept begroting 2027 vermeldt ten opzichte van de begroting na wijziging 2026 geen bijzonderheden die een zienswijze nodig maken.
- 2.1 Het financiële effect landt in 2027. In onderstaande tabel zijn de afwijkingen 2027 ten opzichte van 2026 zichtbaar. Zoals gebruikelijk worden de mutaties verwerkt in de Begroting 2027-2030.

Historie

De conceptbegroting 2027 is gebaseerd op de uitgangspunten van de begroting 2026 (na wijziging vastgesteld door de raad op 4 maart 2026). De voorliggende conceptbegroting 2027 is voorlopig vastgesteld in de bestuursvergadering van 18 maart 2026.

Juridische gevolgen/fatale termijnen/handhaving

Volgens de Wet Gemeenschappelijke Regelingen moet de begroting van de Dienst uiterlijk 15 september 2026 ingediend worden bij de provincie. De conceptbegroting zal op 2 juni 2026 in de raad behandeld worden. Zienwijzen kunnen tot 10 juni 2026 ingediend worden.

Belang voor toerisme/samenleving/economie

N.v.t.

Financiële/personele/organisatorische gevolgen

De aanpassingen aan de begroting leiden tot een verhoging van het budget van de Dienst tot een totaalbedrag van € 3.714.513,-. Voor Terschelling leidt dit tot een toename van de lasten van €166.621,=.

In onderstaande tabel zijn de verschillende posten uitgewerkt. Kort gezegd wordt de stijging veroorzaakt door indexering. De Dienst hanteert de gebruikelijke percentages, de rekenwijze is consistent ten opzichte van voorgaande jaren. In onderstaande tabel zijn de afwijkingen per domein zichtbaar.

Programmabegroting	Begroting na wijziging 2026 van de Dienst	Primitieve begroting 2027 van de Dienst	Verschil
Werk & Participatie	€ 22.305	€ 23.190	-€ 885
Inkomen	€ 436.106	€ 471.708	-€ 35.602
Armoedebestrijding	€ 37.728	€ 38.595	-€ 867
Wmo	€ 1.096.981	€ 1.153.694	-€ 56.713
Jeugdwet	€ 889.049	€ 935.013	-€ 45.964
Bedrijfsvoering	€ 511.978	€ 538.568	-€ 26.590
Totaal Terschelling	€ 2.994.147	€ 3.160.768	-€ 166.621

“- betekent ten nadele van de begroting gemeente Terschelling

Kanttekeningen/risico's

1. In de oplegger vermeldt De Dienst de uitdagingen ten aanzien van digitalisering. Er wordt aangegeven dat deze uitdaging in de Begroting na wijziging 2027 verduidelijkt en mogelijk financieel vertaald wordt.

Programma inkomen

De lasten van Inkomensregelingen zijn in de begroting 2027 hoger dan in de begroting na wijziging 2026. Het Rijk verwacht dat het aantal inwoners met bijstand in 2027 licht zal stijgen. Ook zal de hoogte van de gemiddelde uitkering in 2027 naar verwachting flink stijgen (5,1% op basis van de loonvoet overheid).

Daarnaast zijn in deze programmaliijn de ramingen van uitkeringen in het kader van de BUIG en van uitkeringen van leefgeld aan Oekraïners verhoogd. Deze hogere ramingen worden voor de gemeente gecompenseerd door hogere Rijksbijdragen die niet via de Dienst lopen. Deze dient ter dekking van de lasten van de uitkeringen die in het programma Inkomen zijn verwerkt. Omstreeks 1 mei 2026 worden de “nadere voorlopige budgetten” voor 2026 gepubliceerd en pas in oktober 2026 volgt het definitieve BUIG-budget voor 2026, wat doorwerkt naar 2027.

Programma Wmo

Het kabinet heeft in de Voorjaarsnota bekendgemaakt dat de invoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage in de Wmo opschuift naar 1 januari 2028. Het voornemen van het kabinet om de huishoudelijke hulp uit de Wmo te halen is daarnaast al in de rijksbegroting (2029) opgenomen. Dat gaat gepaard met een korting op het gemeentefonds van (macro) € 1.01 miljard. De gevolgen voor inwoners en gemeente zullen de komende jaren duidelijk worden.

Programma Jeugd

Ook de stijging bij jeugdhulp wordt veroorzaakt door indexering (5,17%, gebaseerd op de gemiddelde OVA-PPC-index over de afgelopen vijf jaar). Door de gemeente Terschelling is in 2026 de kostenraming voor specialistische jeugdzorg al naar beneden bijgesteld. Dit als gevolg van een afname in de hoog specialistische zorg en terugloop van herstel trajecten. Dit is terug te zien in een lagere raming van de kosten Jeugd in 2026.

De nieuwe ramingen 2027 – 2030 van de Dienst zullen worden verwerkt in de Begroting 2027-2030. De begroting van de Dienst blijft een optelsom van vier afzonderlijke maatwerkbegrotingen.

Communicatie/interactiviteit

N.v.t.

Ter inzage liggende stukken

1. Concept begroting 2027 de Dienst Sociale Zaken en Werkgelegenheid Noardwest Fryslân.
2. Aanbiedingsbrief colleges concept begroting 2027 de Dienst SZW Noardwest Fryslân.

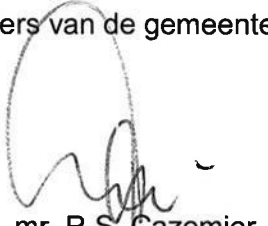
Datum behandeling in B&W + ondertekening

Terschelling, 28 april 2026

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Terschelling,



E. Groen,
secretaris/directeur



mr. R.S. Cazemier,
wnd. burgemeester