Aan de Raad van de gemeente Zutphen

Betreft: Niet toereikende indexatie subsidie Perspectief Zutphen

Kern van ons signaal
Perspectief Zutphen constateert dat de huidige indexering van de subsidie onvoldoende aansluit bij de werkelijke ontwikkeling van onze kosten. Omdat onze kosten voor circa 85% uit personeelskosten bestaan, leidt toepassing van de algemene gemeentelijke kostenindex tot een structureel en oplopend tekort. De in 2023 door raad en college gemaakte afspraak om onzekerheid rondom loonindexatie weg te nemen is voor onze organisatie nog niet gerealiseerd. Wij brengen dit onder uw aandacht omdat dit directe gevolgen heeft voor de uitvoering van de maatschappelijke opgaven waarvoor wij ons in en namens de gemeente inzetten.

Inleiding
In uw vergadering van 6 november 2023 is door het college toegezegd "*In de nieuwe Meerjarenafspraken met de maatschappelijke en culturele instellingen wordt ervoor gezorgd dat loonindexatie geen vraagtekens en onrust meer oplevert. Het college kiest wel een andere uitvoering dan in de motie staat. Dit punt is opgenomen op uw lange termijn agenda."*

Wij constateren dat de in 2023 gedane toezegging voor Perspectief niet heeft geleid tot meerjarenafspraken met een indexeringssystematiek die de ontwikkeling van onze loonkosten volgt.

De index voor de subsidie van Perspectief Zutphen die de gemeente hanteert, blijft aanzienlijk achter bij de ontwikkeling van onze loonkosten. Omdat circa 85% van onze kosten uit personeelskosten bestaat, sluit een algemene kostenindex onvoldoende aan bij de werkelijke kostenontwikkeling van onze organisatie. In 2024 en 2025 was dit verschil er ook en is dit structureel gerepareerd. Het onderliggende probleem is echter niet structureel opgelost. In 2026 en 2027 doet het zich opnieuw nadrukkelijk voor.

Verschillen
Voor onze subsidie over 2026 en 2027 past de gemeente de algemene kostenindex toe. De cijfers zijn als volgt:

	2026	**2027**
Standaard % kostenindexering subsidie door gemeente	3,50%	2,50%
Werkelijke ontwikkeling loonkosten (cao Sociaal Werk)	6,30%	4,40%*
Verschil	2,80%	1,90%
Personele kosten Perspectief	€ 3.505.000	€ 3.900.000
Indexering minder dan kostenstijging	€ 98.140	€ 97.500

*Het percentage van 4,4 voor 2027 is onze prognose op basis van de meest actuele gegevens over de loonontwikkeling in het Sociaal Werk

Voor 2026 heeft de gemeente de index van 3,5% voor Perspectief toegepast. In onze subsidiebeschikking voor 2026 staat: *"Om de beschikbare middelen niet te overschrijden, weigeren we vanuit beleidsmatige afwegingen op basis van artikel 4:35 Awb een bedrag van € 106.017. We gaan met u in overleg hoe de stijging van uw loonkosten vanwege de aanpassingen in de CAO Sociaal Werk in 2025 – voorzover die kosten niet binnen uw huidige begroting kunnen worden opgevangen – op passende wijze kunnen oplossen."*

Voor 2027 is ons gezegd het indexpercentage van 2,5% in onze begroting te hanteren. Hiermee neemt het tekort dat in 2026 is ontstaan verder toe. Er is sprake van een structureel en groeiend gat, als gevolg van een structureel verschil tussen index en loonkostenontwikkeling.

In 2026 verwachten wij op basis van onze 3e kwartaalcijfers een tekort van ruim € 180.000. Dit tekort is voor ongeveer de helft terug te voeren op de te lage indexatie. In 2027 loopt ons begrotingstekort op tot meer dan € 250.000.

Conform de beschikking voor 2026 hebben we met de gemeente gesproken over het oplossen van het structurele gat dat ontstaat. De gemeente aangegeven geen structurele compensatie beschikbaar te kunnen stellen. Ook incidenteel is er tot op heden niets concreet.

Gevolgen
Om de begroting sluitend te krijgen zijn wij genoodzaakt bezuinigingsmaatregelen te treffen. Dit raak onze medewerkers en beperkt onze mogelijkheden om uitvoering te geven aan de afgesproken maatschappelijke opgaven.

Wij verzoeken uw raad te beoordelen of de huidige indexeringssystematiek aansluit bij de toezegging uit 2023, het college te vragen het verschil te repareren en een passende structurele oplossing te ontwikkelen.

Perspectief Zutphen
Corno van Renssen, directeur-bestuurder
29 oktober 2026