



# Perspectiefnota 2025-2028 en addendum meicirculaire

Beeldvormende Raadscommissie

24 juni 2024



## Vorm en opzet PPN 2025-2028

- Opzet in de nieuwe programmastructuur:
  - Programma 1: Samen Wonen
  - Programma 2: Samen Werken
  - Programma 3: Samen Leven
  - Programma 4: Samen Besturen en Samenwerken
- Gericht op nieuw beleid, compact en helder



## Inhoud PPN 2025-2028

- Tussentijdse evaluatie
- Ontwikkelingen en opgaven
- Nieuw beleid per programma onderverdeeld in autonome ontwikkelingen en ambities
- Financiële mutaties
- Overzicht investeringen
- Risicoparagraaf



# Bijlagen

- Notitie Integraal Huisvestingsplan Primair onderwijs (IHP)
- VNG-resolutie 'Nieuw kabinet, gebruik en borg kracht van het lokaal bestuur'
- Addendum meicirculaire 2024



# Tussentijdse evaluatie

- Terugblik 1e helft coalitieperiode en vooruitblik komende jaren.
- Coalitiedocument “Veel te doen in Dalfsen”
  - Goed wonen
  - Platteland
  - Inwonerbetrokkenheid
  - Ontwikkeling van de organisatie



# Grote opgaven

- Integraal Huisvestingsplan Primair onderwijs
- MJOP Openbare Ruimte
- Hybride kantoorconcept / uitbreiding raadszaal
- Groot onderhoud gebouwen
- Uitbreiding begraafplaats Nieuwleusen
- Renovatie sportvelden



# Financieel beeld

- Aanhoudend 'zwaar weer'
- Onvoldoende middelen voor huidige en toekomstige taken
- Rijk aan zet na VNG-resolutie
- Voorbereidingen College



# Meerjarenperspectief PPN 2025-2028 o.b.v. Voorjaarsnota Kabinet

<b>Meerjarenperspectief Perspectiefnota 2025-2028 (bedragen x €1.000)</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Stand programmabegroting 2024-2027 incl. structurele mutaties	3.014	-508	-1.942	-1.942
Verwerking mutaties circulaires Rijk	566	436	2.435	2.435
Verwerking mutaties Voorjaarsnota Kabinet 2024 (t.o.v. decembercirculaire 2023)	-1.286	298	159	209
Totaal structurele wijzigingen PPN 2025-2028	-1.602	-1.682	-1.744	-1.809
<b>Structureel saldo Perspectiefnota 2025-2028</b>	<b>692</b>	<b>-1.456</b>	<b>-1.092</b>	<b>-1.107</b>

Stand programmabegroting 2024-2027 incl. incidentele mutaties	-355	-299	-245	-245
Totaal incidentele wijzigingen PPN 2025-2028	-852	-421	-175	0
<b>Incidenteel saldo Perspectiefnota 2025-2028</b>	<b>-1.207</b>	<b>-720</b>	<b>-420</b>	<b>-245</b>

<b>Totaal saldo ná mutaties Perspectiefnota</b>	<b>-515</b>	<b>-2.176</b>	<b>-1.512</b>	<b>-1.352</b>
---	-------------	---------------	---------------	---------------





# Meicirculaire 2024

## Highlights:

- Nieuwe Bbp-systematiek
- Lagere accresen (met name loon/prijs)
- Schrappen opschalingskorting vanaf 2026
- Onderuitputting Btw-CompensatieFonds
- WOZ-waarderingen en aanpassing rekentarieven
- Besparingsverlies jeugdzorg



# Financieel effect meicirculaire

(t.o.v. decembercirculaire 2023)

- 2025 incidenteel fors negatief voor oplossen tekort Rijk
- Vanaf 2026 licht positief door schrappen opschalingskorting (overige ontwikkelingen)

<b><i>Mutaties meicirculaire 2024</i></b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Accessen	-125	-1.253	-587	-701	-658
Overige ontwikkelingen	354	-147	972	1.015	1.069
<b>Totaal meicirculaire 2024</b>	<b>229</b>	<b>-1.400</b>	<b>385</b>	<b>314</b>	<b>411</b>



# Perspectief na meicirculaire

	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Stand PPN 2025-2028</b>		<b>-515</b>	<b>-2.176</b>	<b>-1.512</b>	<b>-1.352</b>
<i>Totaal meicirculaire 2024</i>	229	-1.400	385	314	411
<i>Reeds opgenomen in PPN 2025-2028 (o.b.v. Voorjaarsnota Kabinet)</i>		1.286	-298	-159	-209
<b>Verschil PPN vs. Meicirculaire 2024</b>		<b>-114</b>	<b>87</b>	<b>155</b>	<b>202</b>
<b>Beginstand begroting 2025-2028</b>		<b>-629</b>	<b>-2.089</b>	<b>-1.357</b>	<b>-1.150</b>
<i>Waarvan Structureel</i>		<b>578</b>	-1.369	-937	-905
<i>Waarvan Incidenteel</i>		-1207	-720	-420	-245



# Vervolg begroting

## Het College:

- Constateert dat de begroting 2025 structureel sluit;
- Stelt voor om de begroting 2025-2028 in lijn met de perspectiefnota op te stellen, in afwachting van reactie van het Kabinet op de VNG-resolutie en de rijksbegroting op Prinsjesdag;
- Heeft in lijn met het VNG-advies opdracht gegeven om na te denken over scenario's om (een deel van) het tekort te dichten, maar deze voorlopig niet in te zetten.



Vragen?