

Perspectiefnota 2026-2029

Beeldvormende raadscommissie

16 juni 2025



Agenda

Programma

1. Opdracht 'Begroting in Balans'
2. Actuele –externe- ontwikkelingen
(en de consequenties daarvan op de opdracht)
3. Perspectiefnota
 - a. De ombuigingsopgave
 - b. Effecten meicirculaire
 - c. Concrete maatregelen voor 2026
 - d. Maatregelen voor de periode vanaf 2027
4. Vervolg



Begroting in Balans

Bestuursopdracht

Op 31 maart is uw raad bijgepraat over de opdracht Begroting in Balans.

Doel van die opdracht is;

“Een begroting die structureel en reëel in evenwicht is”.

En bestaat uit drie deelresultaten;

1. De ombuigingsopgave;
2. Maatregelen om 2026 sluitend te krijgen (incl. alternatieven);
3. Inzicht in maatregelen voor de periode vanaf 2027.



Actuele ontwikkelingen

Groeipijn?!

Lobby van de VNG en het rapport 'Groeipijn' van de Commissie van Ark hebben geresulteerd in;

- Extra middelen voor de jeugdzorg;
- Verzachting van besparingsmaatregelen uit Hervormingsagenda Jeugd;
- Incidentele tegemoetkomingen in 2026 en 2027

Dat zorgt voor een flinke verlichting voor gemeentes, voor 2026 en 2027.



Actuele ontwikkelingen

Ravijnjaar 2028

Echter; de ambitieuze besparingen op de jeugdzorg vanaf 2028 blijft voorlopig staan.

Het ravijnjaar schuift op.

Door deze onzekere ontwikkelingen adviseert het College van B&W om nu geen rigoureuze maatregelen te nemen voor 2028. Maar eerst af te wachten wat de landelijke ontwikkelingen zijn.

- *Daarom wordt uw raad nu ook nog niet gevraagd om al richting te geven voor verregaande, ingrijpende maatregelen.*



Perspectiefnota 2026 - 2029

1. De ombuigingsopgave

Uitgangspunt is het structurele saldo van de begroting 2025 - 2028.

Daarna is in kaart gebracht;

- Financiële impact van genomen raadsbesluiten, autonome ontwikkelingen en ambities
- Inschatting van de financiële consequenties voorjaarsnota Rijk.

De ombuigingsopgave

2026	2027	2028	2029
- 1.700.000	- 1.142.000	- 1.662.000	- 1.662.000
- 2.410.500	- 2.862.989	- 3.321.873	- 5.093.022
2.393.000	2.294.000	457.000	600.000
-1.717.500	-1.710.989	-4.526.873	-6.155.022

Perspectiefnota 2026 - 2029

2. Effecten meicirculaire

(Meerjarig) effect meicirculaire t.o.v. de perspectiefnota.

- Waarvan met bestedingsdoel

Effect op begrotingssaldo

2026	2027	2028	2029
1.052.000	155.000	173.000	388.000
-273.000	-253.000	-240.000	-255.000
779.000	-98.000	-67.000	133.000

Vorig saldo ombuigingsopgave

Aangepaste ombuigingsopgave

-1.717.500	-1.710.989	-4.526.873	-6.155.022
-938.500	-1.808.989	-4.593.873	-6.022.022

Perspectiefnota 2026 - 2029

3. Maatregelen 2026

Totaal 61 concrete maatregelen in kaart gebracht die kunnen worden ingezet om 2026 structureel sluitend te maken. Onderverdeeld in;

1. Maatregelen op gebied van bedrijfsvoering;
2. Financieel-technische maatregelen;
3. Beleidsmaatregelen om de inkomsten te verhogen;
4. Beleidsmaatregelen om de uitgaven te verlagen.

Daaruit heeft het college een pakket aan maatregelen samengesteld, waarmee zowel begrotingsjaar 2026 als 2027 structureel sluitend kunnen worden gemaakt.

Perspectiefnota 2026 - 2029

3. Maatregelen 2026

**De ombuigingsopgave na verwerking
meicirculaire**

Maatregelen

- Bedrijfsvoering
- Financieel-technisch
- Verhogen inkomsten
- Verlagen uitgaven

Saldo

2026	2027	2028	2029
-938.500	-1.808.989	-4.593.873	-6.022.022
1.729.800	1.949.800	2.274.800	2.482.800
578.000	578.000	828.000	828.000
633.000	383.000	383.000	416.000
403.000	403.000	403.000	403.000
115.800	585.800	660.800	835.800
791.300	140.811	-2.319.073	-3.539.222

Perspectiefnota 2026 - 2029

4. Gids voor de toekomst

Ombuigingsgids voor 2027 en verder dient als gids voor de toekomst.

- Omvat nu 53 ombuigingsrichtingen die kunnen worden overwogen;
- Nu ter kennisgeving gedeeld. Voorbarig om hier nu al richting op te vragen gezien onzeker perspectief;
- Verder uitwerken wanneer dat nodig blijkt.



Toewerken naar een sluitende begroting voor 2026.

- *De effecten van de meicirculaire voor 2025 worden verwerkt in de bestuursrapportage*
- *De effecten van de meicirculaire voor 2026-2029 worden verwerkt in de meerjarenbegroting*
- *Verdere invulling op basis van uw besluitvorming over deze perspectiefnota*
 - *Optie is nu om bv. minder te onttrekken aan de algemene reserve vrij besteedbaar.*

gemeente **Dalfsen** 