



Financiële stand van zaken

7 oktober 2021

GEMEENTE
NOARD
EAST FRYSLÂN

Inhoud

- Structurele positie
- Bezuinigingen
- Incidentele positie

Structurele positie

(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo PPN 2022-2025	€ 939	€ -3.112	€ -3.346	€ -2.059
<i>Maatregel 1: kostendekkendheid leges 100%</i>	€ 530	€ 530	€ 530	€ 530
<i>Maatregel 2: OZB verhoging (3x 10%)</i>	€ 960	€ 1.920	€ 2.880	€ 2.880
Exploitatiesaldo PPN 2022-2025	€ 939	€ -1.622	€ -896	€ 1.351
Mutaties ten opzichte van PPN	€ 128	€ 896	€ 850	
Structureel exploitatiesaldo Begroting 2022-2025	€ 1.067	€ -726	€ -46	€ 1.351

Structureel exploitatiesaldo excl. maatregelen	€ 1.067	€ -2.216	€ -2.496	€ -2.059
---	---------	----------	----------	----------

Onzekerheden

Nieuwe kabinet besluit over:

- Herijking gemeentefonds
- Sociaal Domein (Jeugdzorg)

Structurele positie

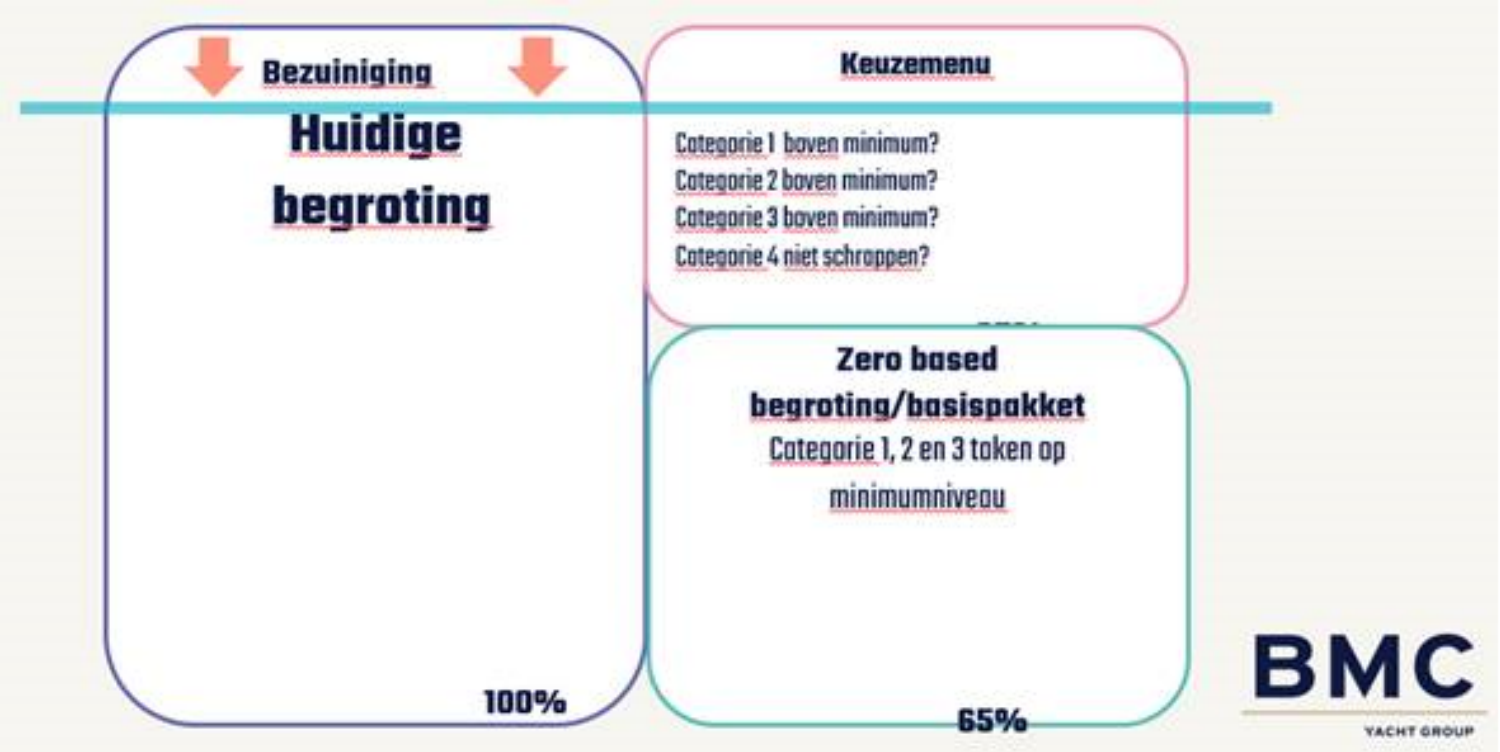
Structurele positie inclusief onderwijshuisvesting

(Bedragen x € 1.000)	2022	2023	2024	2025
Exploitatiesaldo PPN 2022-2025	€ 939	€ -3.112	€ -3.346	€ -2.059
Maatregel 1: kostendekkendheid leges 100%	€ 530	€ 530	€ 530	
Maatregel 2: OZB verhoging (3x 10%)	€ 960	€ 1.920	€ 2.880	
Exloitatiesaldo PPN 2022-2025	€ 939	€ -1.622	€ -896	€ 1.351
Mutaties ten opzichte van PPN	€ 128	€ 896	€ 850	
Onderwijshuisvesting			€ -300	
Structureel exploitatiesaldo Begroting 2022-2025	€ 1.067	€ -726	€ -46	€ 1.051
Structureel exploitatiesaldo excl. maatregelen	€ 1.067	€ -2.216	€ -2.496	€ -2.359

(Bedragen x € 1.000)	Jaar	Huidige kapitaallasten (staat C)	Berekende kapitaallasten IHP	Totaal
	2022	€ 2.127	€ 0	€ 2.127
	2023	€ 1.998	€ 0	€ 1.998
	2024	€ 1.935	€ 0	€ 1.935
	2025	€ 1.876	€ 300	€ 2.176
	2026	€ 1.811	€ 899	€ 2.710
	2027	€ 1.758	€ 1.155	€ 2.913
	2028	€ 1.692	€ 1.144	€ 2.836
	2029	€ 1.659	€ 1.450	€ 3.109
	2030	€ 1.638	€ 1.435	€ 3.073
	2031	€ 1.585	€ 1.421	€ 3.006
	2031	€ 1.498	€ 1.406	€ 2.904
	2032	€ 1.446	€ 1.392	€ 2.838

Bezuinigingen

Zero Based Budgeting



Incidentele positie

(Bedragen x € 1.000)	2022		2023		2024		2025	
Stand Algemene reserve 1-1	€	21.948	€	24.893	€	24.255	€	24.022
<i>Vermeerderingen</i>	€	5.226	€	150	€	150	€	150
<i>Verminderings</i>	€	-2.281	€	-788	€	-383	€	-35
Stand Algemene reserve 31-12	€	24.893	€	24.255	€	24.022	€	24.137
Stand reserve ter dekking van risico's	€	5.616	€	5.616	€	5.616	€	5.616
Weerstandscapaciteit	€	30.509	€	29.871	€	29.638	€	29.753

Solvabiliteit 26% (VNG norm minimaal 20%)

Financiële positie

1. Kengetallen:

1. Solvabiliteit (en samenstelling van de reserves)
2. Liquiditeit
3. Structurele dekking/begrotingsevenwicht
4. Gevoeligheid voor incidentele inkomsten

Maar ook:

1. Ambities
2. Takenpakket
3. Kwaliteit van het risicomanagement

Gemeente	Solvabiliteit
Ameland	41
Ooststellingwerf	36
Harlingen	35
Schiermonnikoog	35
Tytsjerksteradiel	35
Weststellingwerf	33
Waadhoeke	32
Terschelling	31
Smallingerland*	29
Achtkarspelen	27
Opsterland	26
De Fryske Marren	25
Noardeast-Fryslân	25
Vlieland	22
Heerenveen	21
Súdwest-Fryslân	17
Dantumadiel	15
Leeuwarden	12
Gemiddelde	28 7

Kaders stellen en controleren

1. Welke takenpakket hebben we.
2. Wat krijgen we er nog bij (omgevingswet, inburgering).
3. Risico's in beeld (kapitaalgoederen, verduurzaming).
4. Incidentele ruimte versus structurele lasten.
5. Ruimte om te sturen?