

Raadsvoorstel

Voorstel aan de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân



Jaartal + zaaknummer : 2025-154696
Raadsvergadering d.d. : 3 juli 2025 (It Debat op 26 juni 2025)
Portefeuillehouder : Mw. M. Prins
Programma : alle
Programmaonderdeel : alle
Naam opsteller : G. Sikma
E-mail : g.sikma@noardeast-fryslan.nl
Onderwerp : Kadernota 2026
Begrotingswijziging : Nee

Voorgesteld raadsbesluit

In te stemmen met bijgaande Kadernota 2026-2029 als kader voor de op te stellen begroting 2026.

Inleiding

Voor u ligt de Kadernota 2026-2029 van de gemeente Noardeast-Fryslân. Het financieel perspectief voor de komende jaren dat hierin geschetst wordt, is tweeledig. De jaren 2026 en 2027 leiden tot een batig saldo, de jaren 2028 en 2029 leiden tot een negatief structureel saldo.

We moeten constateren dat de financiële positie van onze gemeente kwetsbaar is en ook blijft de komende jaren. Daarom blijft het college kritisch kijken naar de balans tussen inkomsten en uitgaven.

Deze Kadernota geeft een gedetailleerd financieel beeld, waarmee de contouren van de meerjaren begroting grotendeels worden vastgesteld.

Beoogd effect

De huidige financiële situatie schetsen met daarbij meegenomen de effecten voor de begroting 2026 en de meerjarenraming 2027-2029. Een goede prioritering van activiteiten en bestedingsrichting van budgetten te bepalen teneinde maximaal bij te dragen aan de realisatie van de doelstellingen in het coalitieakkoord en daarbij te blijven voldoen aan het financieel toezicht van de provincie.

Argumenten

1.1 De Kadernota voldoet aan de uitgangspunten van financieel toezicht door de provincie.

Met het sluitend presenteren van de jaarschijf 2026 voldoet deze Kadernota aan de eisen van financieel toezicht.

Om onze financiële weerbaarheid op peil te brengen en te houden, wordt dit jaar en volgende jaren kritisch gekeken naar de balans tussen inkomsten en uitgaven.

2.1 Met het vaststellen van de Kadernota legt de raad de contouren van de concept begroting 2026 grotendeels vast.

De Kadernota dient als basis en is de start voor het opstellen van de concept begroting 2026 en meerjarenraming 2027-2029 die door de raad voor 15 november 2025 dient te worden vastgesteld en ingezonden aan de toezichthouder Provinsje Fryslân.

Kanttelingen en risico's

De conceptbegroting 2026 dient uiteindelijk te voldoen aan de eisen van financieel toezicht.

De Kadernota is een momentopname waarin belangrijke financiële perspectieven zoals de meicirculaire 2025 zijn meegenomen. Tevens is in deze kadernota de door het college voorgestelde bezuinigingslijst A verwerkt.

Financiën

Het financieel perspectief voor de jaren 2026-2029 ziet er als volgt uit:

Structurele positie:

Bedragen (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029
Raming primitieve begroting (2025-2028)	-1.613	-1.717	-1.989	-1.989
Reeds besloten / verwerkt in begrotingswijzigingen	-1.531	-1.255	-1.490	-1.490
	-3.144	-2.972	-3.479	-3.479
1e Turap 2025: meerjarenontwikkeling lasten en baten	-5.689	-5.263	-5.263	-5.255
Voorgesteld nieuw beleid	-845	-973	-973	-1.177
<i>Indexaties en prijsstijgingen:</i>				
Prijsstijgingen Pr. 3 (Jeugd-WMO) - bijdragen GR regelingen	-3.085	-3.090	-3.450	-3.450
Prijsstijgingen organisatiekosten / bedrijfsvoering	-755	-706	-758	-700
Prijsstijgingen / impact inflatie op vervangings investeringen	-186	-294	-312	-329
CAO impact Salariskosten	-497	-1.324	-1.324	-1.324
<i>Totaal indexaties</i>	-4.523	-5.414	-5.844	-5.803
Voorgestelde bezuinigingen (Lijst A)	6.334	6.365	6.466	6.566
Mei 2025 Circulaire / Rijksbijdragen baten	10.437	9.716	6.076	7.789
Bezuinigingen 2e Ronde	pm	pm	pm	pm
Bijgesteld structureel exploitatiesaldo 2026 - 2029	2.570	1.459	-3.017	-1.359

Uit bovenstaande tabel blijkt dat gemeente Noardeast-Fryslân voldoet aan de wettelijke plicht om een structureel sluitende jaarschijf 2026 te presenteren. Voor het jaar daarna is er ook nog sprake van een overschot, maar met de wetenschap dat er de komende tijd nog investeringen nodig zijn in bijv. parkeergelegenheden in Dokkum, onderwijshuisvesting en sportaccommodaties, is de verwachting dat onze financiële positie de eerstkomende jaren kwetsbaar blijft. Bij onveranderd rijksbeleid komt daar nog een bezuiniging bovenop voor het jaar 2028. Om die reden blijven we kritisch kijken naar de balans tussen inkomsten en uitgaven, ook in 2025.

In de bijlage is de Kadernota 2026-2029 opgenomen en wordt het financieel kader toegelicht.

Vervolg en planning

- + Programmamarkt kadernota / t Petear: 18 juni 2025.
- + It Debat : 26 juni 2025.
- + It Beslút : 3 Juli 2025

Communicatie + Participatie

In samenwerking het Eenheid Communicatie wordt een persbericht opgesteld.

Bijlagen

1. Kadernota 2026-2029;
2. Boekwerk bezuinigingen;
3. Lijst A bezuinigingen;
4. Lijst B alternatieve bezuinigingen;
5. Overzicht nieuw beleid.

Dokkum, 12 juni 2025

Burgemeester en wethouders van de gemeente Noardeast-Fryslân,

de secretaris, H.J.C.M Verbunt MBA

de burgemeester, mr. J.G. Kramer

Raadsbesluit

2025-154696



De raad van de gemeente Noardeast-Fryslân,
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 12 juni 2025;
gelet op het bepaalde in artikel 198 Gemeentewet;

Besluit:

In te stemmen met bijgaande Kadernota 2026-2029 als kader voor de op te stellen begroting 2026.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân in zijn openbare vergadering
d.d. 3 juli 2025.

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

mr. S.K. Dijkstra

mr. J.G. Kramer