

Raadsvoorstel

Voorstel aan de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân

Jaartal + zaaknummer : 2026 / 2026-165349
Raadsvergadering d.d. : 10 september 2026
Portefeuillehouder : P. Braaksma
Programma : Alle
Programmaonderdeel : Alle
Cluster : Yntern Advys en stipe
Onderwerp : Tweede tussentijdse rapportage 2026
Begrotingswijziging : Ja / (BW nr. 15)

Voorgesteld raadsbesluit

1. De bijgaande en als zodanig gewaarmerkte tweede tussentijdse rapportage 2026 vast te stellen.
2. De begroting 2026 op basis van de tweede tussentijdse rapportage 2026 aan te passen (middels begrotingswijziging nr. 15) en het nadeel van € 3.878.000 inclusief mutaties van de reserves, ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2026 welke daarmee op een nadelig saldo van € 1.022.000 komt.
3. Het investeringskrediet inzake ondergrondse opslag van afvalmaterialen te verhogen met € 80.000 in 2026 en de budgetten behorend bij dit krediet voor de jaren 2027 en 2028, ter hoogte van € 200.000 over te hevelen naar 2026.
4. Het investeringskrediet inzake het Sonnemapplein te verhogen met € 50.000.
5. Het investeringskrediet inzake herinrichting Legeweg en Parksteeg Dokkum te verhogen met € 75.000.

Inleiding

Op basis van de financiële verordening is het college verplicht de 2e tussentijdse rapportage jaarlijks aan de raad aan te bieden. De rapportage bevat de belangrijke afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde begroting. De rapportage is opgenomen in de bijlage.

Beoogd effect

De raad te informeren over de voortgang over de eerste 4 maanden van 2026 met doorkijk naar het einde van het jaar in relatie tot de vastgestelde begroting. Het college verzoekt de raad om de tweede tussentijdse rapportage vast te stellen waardoor de raad de daarmee samenhangende begrotingswijzigingen autoriseert.

Argumenten

- 1.1 De tussentijdse rapportage wordt volgens de financiële verordening aan de raad aangeboden.**
Conform de financiële verordening wordt de raad tenminste twee maal per jaar tussentijds geïnformeerd over de voortgang van de doelen en de stand van zaken van de financiën.
- 2.1 Aanpassing begroting 2026.**
Door het vaststellen van de tweede tussentijdse rapportage 2026 wordt de begroting aangepast met de in de rapportage genoemde bedragen.
- 3.1 Investeringskrediet inzake ondergrondse opslag van afvalmaterialen; aanvullende middelen zijn nodig en budgetoverheveling dient te worden uitgevoerd.**
Bij de vervangingsinvestering inzake ondergrondse opslag afvalmaterialen (restafval, glas en textiel) zijn aanvullende middelen nodig ter hoogte van € 80.000 omdat er in 2026 meer betonputten vervangen moeten worden, gezien de technische staat, dan eerder voorzien.
Omdat de aanschaf van de ondergrondse containers volledig in 2026 gaat vallen en niet verdeeld over de jaren 2026 tot en met 2028, zijn de investeringsbudgetten die eerder gepland waren voor de jaren 2027 en 2028 nodig in het jaar 2026. Daarom is een budgetoverheveling nodig van tweemaal € 100.000 (€ 100.000 uit 2027 en € 100.000 uit 2028) naar begrotingsjaar 2026 om deze vervangingsinvestering te dekken. De extra kapitaalslasten van de aanvullende investering worden volledig verwerkt in de toekomstige afvalstoffenheffing.
- 4.1 Investeringskrediet inzake reconstructie van het Sonnemapplein; aanvullende middelen zijn nodig.**
Bij de reconstructie van het Sonnemapplein in Dokkum zijn aanvullende middelen nodig vanwege een overschrijding van € 50.000 veroorzaakt door hogere kosten van archeologisch onderzoek dan eerder voorzien. Archeologische vondsten gedurende de uitvoer van het project hebben geleid tot wettelijk verplichte vervolgonderzoeken.
Het project is inmiddels afgerond en opgeleverd.

5.1 Investeringskrediet inzake herinrichting Legeweg en Parksteeg Dokkum; aanvullende middelen zijn nodig.

Bij de herinrichting van de Legeweg en Parksteeg in Dokkum zijn aanvullende middelen nodig vanwege meerkosten als gevolg van het afhandelen van bodemvervuiling. Verontreinigde grond is conform geldende wet- en regelgeving afgevoerd en verwerkt. De meerkosten bedragen € 75.000. Het project is inmiddels afgerond en opgeleverd.

Toetsing aan Omgevingsvisie

Niet van toepassing.

Kanttekeningen en risico's

Niet van toepassing.

Financiën

Het resultaat van de tweede tussentijdse rapportage 2026 is € 3.878.000 negatief voor het jaar 2026. Dit resultaat wordt ten laste gebracht van het begrotingsresultaat 2026 door middel van Begrotingswijziging 15, waarmee de begroting 2026 uitkomt op een negatief saldo van € 1.022.000. De details per programma zijn zichtbaar gemaakt in de bijgevoegde rapportage; per programma is een overzicht van baten en lasten toegevoegd, inclusief de mutaties van reserves. Hieronder de samenvattende tabel.

JAAR 2026 BEDRAGEN : € x 1.000	BEGROTING HUIDIG		MUTATIES 2E TURAP		BEGROTING NIEUW	
BATEN	€	215.206	€	7.288	€	222.494
LASTEN	€	-223.862	€	-11.341	€	-235.203
MUTATIES RESERVES	€	11.512	€	175	€	11.687
BEGROTINGS SALDO	€	2.856	€	-3.878	€	-1.022

De impact van de bovengenoemde begrotingsmutaties 2026 op de algemene reserve is vermeld in onderstaande tabel. In deze tabel is tevens de kadernota 2027 verwerkt zoals deze aan de Raad is aangeboden. Het gevolg van de bijstellingen uit de tweede tussentijdse rapportage 2026 is dat de Algemene Reserve in het jaar 2028 eindigt met een negatief saldo.

Algemene Reserve (Vrij besteedbaar) meerjaren verloop 2026 - 2030					
(Bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Beginstand per 1-1	13.758	8.760	6.378	-425	-7.049
Geraamde toevoegingen	0	0	0	0	0
Geraamde onttrekkingen	-8.051	-908	-104	-69	0
Geraamd saldo toevoegingen / onttrekkingen	-8.051	-908	-104	-69	0
Incidentele wensen Kadernota 2026	-1.275				
Prognose begrotingsresultaat (incl Turap 2-25)	2.856	1.168	-3.613	-2.394	-2.394
Subtotaal eindstand per 31-12	7.288	9.020	2.661	-2.888	-9.443
Concept Jaarrstukken 2025 : (Raadsvoorstel onderweg)					
Resulaaatbestemming 2025	5.704				
Voorgestelde dotatie na opheffing reserve wethouders pensioenen	398				
Voorgestelde onttrekking voor budget 2026 Nota kapitaalgoederen	-752				
Concept rapportages :					
Impact van de concept 2e tussentijdse rapportage 2026	-3.878				
Impact concept Kadernota 2027 (wijziging begrotingssaldo)	-	-2.642	-3.086	-4.161	-1.826
Prognose eindstand per 31-12	8.760	6.378	-425	-7.049	-11.269
controle-telling : jaarlijkse begrotingsresultaten :	-1.022	-1.474	-6.699	-6.555	-4.220

Vervolg en planning

De bestuurlijke planning is als volgt:

- Behandeling in de Auditcommissie op 2 september 2026.
- Deadline indienen technische vragen op 25 augustus 2026.
- Beantwoording technische vragen uiterlijk op 7 september 2026.
- It Beslút op 10 september 2026.

Communicatie + Participatie

Niet van toepassing.

Bijlage

- Tweede tussentijdse rapportage 2026.

Dokkum, 30 juni 2026

Burgemeester en wethouders van de gemeente Noardeast-Fryslân,

de loco-secretaris, mr. M.J.P. Kouwenhoven

de burgemeester, mr. J.G. Kramer

De raad van de gemeente Noardeast-Fryslân,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 30 juni 2026;

gelet op het bepaalde in de artikelen 189-192 Gemeentewet en gelet op het bepaalde in artikel 6 van de gemeentelijke financiële verordening;

Besluit:

1. De bijgaande en als zodanig gewaarmerkte tweede tussentijdse rapportage 2026 vast te stellen.
2. De begroting 2026 op basis van de tweede tussentijdse rapportage 2026 aan te passen (middels begrotingswijziging nr. 15) en het nadeel van € 3.878.000 inclusief mutaties van de reserves, ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2026 welke daarmee op een nadelig saldo van € 1.022.000 komt.
3. Het investeringskrediet inzake ondergrondse opslag van afvalmaterialen te verhogen met € 80.000 in 2026 en de budgetten behorend bij dit krediet voor de jaren 2027 en 2028, ter hoogte van € 200.000 over te hevelen naar 2026.
4. Het investeringskrediet inzake het Sonnemaplein te verhogen met € 50.000.
5. Het investeringskrediet inzake herinrichting Legeweg en Parksteeg Dokkum te verhogen met € 75.000.

Aldus besloten door de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân in zijn openbare vergadering d.d. 10 september 2026.

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

Signed By: Dijkstra, Sytze
11/09/2026 11:56:42 +02:00
ID: ad513539-6838-469a-b490-ac600783a930
Auth: Scribble



mr. S.K. Dijkstra

Signed By: Kramer, Johannes
11/09/2026 12:28:32 +02:00
ID: ad513539-6838-469a-b490-ac600783a930
Auth: Scribble



mr. J.G. Kramer