



2^E TUSSENTIJDSE RAPPORTAGE NOARDEAST-FRYSLÂN 2023

Inhoudsopgave

Inleiding.....	4
Programma 1: Ynwenner en Bestjoer	5
Programma 2: Mienskip.....	7
Programma 3: Soarch en Wolwêzen.....	9
Programma 4: Wurk, Bedriuw en Rekreaasje	11
Programma 5: Wenjen en Omjouwing.....	14
Programma 6: Iepenbiere Romte	17
Algemiene dekkingsmiddels	19
Overhead	21
Totaaloverzicht financieel effect 2e rapportage 2023.....	22
Effecten voor de meerjarenraming 2024-2026	24
Bijlagen	25
Bijlage 1 Effecten septembercirculaire 2023	26

Inleiding

Op basis van de financiële verordening wordt u doormiddel van tussentijdse rapportages tweemaal per jaar ingelicht over de voortgang van de programmadoelen en de financiële stand van zaken. Voor u ligt nu de tweede tussentijdse rapportage over 2023.

Wat staat er in deze rapportage

Per programma volgt een rapportage op de afwijkingen in de voortgang van de doelen, subdoelen en activiteiten uit de begroting 2023. Naast de doelen wordt er per programma een overzicht van de financiële afwijkingen gegeven. Afwijkingen groter dan € 100.000 worden toegelicht.

	Oranje: Realisatie doelstelling loopt vertraging op, maar wordt nog wel gehaald
	Rood: Realisatie van de doelstelling wordt niet gehaald.

Resultaat 2e rapportage

Het resultaat van de 2^e rapportage 2023 bedraagt € 1,3 miljoen voordelig. Daarmee wordt het voorlopige begrotingsresultaat 2023 € 5,2 miljoen.

Het college van burgemeester en wethouders.

Programma 1: Ynwenner en Bestjoer

Portefeuillehouder(s) : J.G. Kramer & B. Koonstra			
Nr	Subdoelen activiteiten	Voortgang 2 ^{de} rapportage	Toelichting 2 ^{de} rapportage
101.1	Doel: Professionele, efficiënte en kwalitatieve dienstverlening met aandacht voor het behouden van de menselijke maat en persoonlijk contact		
	Subdoel 1: De waardering van de dienstverlening (gemiddeld over alle kanalen) uitgedrukt in een cijfer is in 2023 minimaal een 7,5. (2018: 6,7)		
	Activiteit 1b: Investeren in een organisatie-ontwikkelingsprogramma gericht leren denken en handelen vanuit de behoefte van de klant (klantbetrokken benadering) en de zelfredzaamheid van de klant bevorderen.		Activiteit 1a kan samengevoegd worden met activiteit 2a. Zie toelichting bij 2a.
	Subdoel 2: Klantprocessen meer efficiënt en effectief inrichten.		
	Activiteit 2a: Aan de hand van de klantreis methode processen verbeteren en efficiënt inrichten zodat de inwoner beter geholpen wordt. In 2023 worden 3 klantreizen uitgewerkt.		Vanwege capaciteit, de ontvlechting, de functiewisselingen/wijzigingen dit jaar, een extra verkiezing en implementatie van de omgevingswet is deze activiteit nog niet tot uitvoering gekomen. Ondanks dat een klantreis niet verplicht is, willen we dit uitvoeren in 2024.

Overzicht baten en lasten 2023 Programma 1: Ynwenner en Bestjoer

Onderwerpen (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Baten	734	721	53	774
Lasten	-7.838	-8.227	-221	-8.449
Saldo baten en lasten	-7.103	-7.506	-168	-7.675
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	175	249	0	249
Geraamd resultaat	-6.928	-7.257	-168	-7.426

Toelichting op de wijzigingen Programma 1: Ynwenner en Bestjoer

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Baten		
Bestuur		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	3	I
Veiligheid		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	50	I

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Totaal baten	53	I
Lasten		
Bestuur		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-36	I
Dienstverlening		
In november 2023 vinden er Tweede Kamerverkiezingen plaats. Op 1 januari 2023 is de 'Wet procedure vervanging verkiezingsuitslagen' in werking getreden. Er is landelijk vanaf 2023 structureel € 3,3 miljoen beschikbaar om de gevolgen die de uitvoering van deze nieuwe wet met zich mee brengt te bekostigen en deze worden via de algemene maatstaven van de Algemene uitkering vergoed. Hierdoor vindt er geen koppeling meer plaats met het daadwerkelijk plaatsvinden van verkiezingen gedurende de jaren.	-160	I
Veiligheid		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-25	I
Totaal lasten	-221	I
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	0	
Totaal saldo wijzigingen	-168	I

Programma 2: Mienskip

Portefeuillehouder(s) : A.J. Soepboer & J. D. de Vries			
Nr	Subdoelen activiteiten	Voortgang 2 ^{de} rapportage	Toelichting 2 ^{de} rapportage
201.2	Meer zelforganisatie, zelfsturing en eigen verantwoordelijkheid van burgers		
	Subdoel: Inwoners hebben meer mogelijkheden voor invloed op hun eigen leefomgeving.		
	Activiteit 2: Ontwikkelen Dorpen- en wijkenbeleid en inbedden van de Dorpsontwikkelingsmaatschappijen (DOM's) in dit beleid.		Het Dorpen en Wijkenbeleid wordt met ingang van oktober gepositioneerd binnen het cluster Mienskip. De ontwikkeling van dit beleid zal worden uitgevoerd door een nog te werven beleidsadviseur Leefbaarheid. De werving zal in het 4^e kwartaal 2023 plaats vinden. Dekking is aanwezig binnen de huidige begroting. Het ontwikkelen van visie/ beleid vindt begin 2024 plaats.

Overzicht baten en lasten 2023 Programma 2: Mienskip

Onderwerpen (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Baten	139	139	531	670
Lasten	-8.584	-11.820	-354	-12.174
Saldo baten en lasten	-8.445	-11.681	177	-11.504
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	877	3.982	-40	3.942
Geraamd resultaat	-7.568	-7.699	138	-7.562

Toelichting op de wijzigingen Programma 2: Mienskip

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Baten		
201 Voorzieningen		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	30	I
203 Sport		
Met ingang van 2023 worden er middelen ontvangen voor de nieuwe specifieke uitkeringsregeling voor Sport. Deze ontvangst is zowel bij de baten als lasten verantwoord en heeft geen effect op het resultaat.	313	I
Overige verschillen kleiner dan € 100.000.	-70	S
204 Cultuur		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	47	I
Door de Provincie is € 200.000 aan subsidie ontvangen voor de aankoop van het kunstwerk 'Wachten op Hoog Water'. Zowel de subsidieontvangst als de	200	I

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
aankoop van het kunstwerk worden in verwerkt en hebben geen invloed op het resultaat.		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	11	I
Totaal baten	531	
Lasten		
201 Voorzieningen		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-30	I
202 Onderwijshuisvesting- en kansenbeleid		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	32	I
203 Sport		
Met ingang van 2023 worden er middelen ontvangen voor de nieuwe specifieke uitkeringsregeling voor Sport. Deze ontvangst is zowel bij de baten als lasten verantwoord en heeft geen effect op het resultaat.	-313	I
De oude sportregeling is niet budgettaire neutraal begroot en hierdoor vallen de geraamde kosten van de oude regeling vrij.	200	S
204 Cultuur		
Door de Provincie is € 200.000 aan subsidie ontvangen voor de aankoop van het kunstwerk 'Wachten op Hoog Water'. Zowel de subsidieontvangst als de aankoop van het kunstwerk worden in verwerkt en hebben geen invloed op het resultaat.	-200	I
Verschillen kleiner dan € 100.000	-43	S
Totaal lasten	-354	
Totaal toevoegingen aan reserves	0	
Onttrekkingen aan reserves		
Algemene reserve		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-40	I
Totaal onttrekkingen	-40	
Totaal saldo wijzigingen	137	

Programma 3: Soarch en Wolwêzen

Portefeuillehouder(s) : J. D. de Vries

Overzicht baten en lasten 2023 Programma 3: Soarch en Wolwêzen

Onderwerpen (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Baten	22.250	24.206	7.857	32.063
Lasten	-78.945	-81.932	-7.726	-89.658
Saldo baten en lasten	-56.695	-57.726	131	-57.594
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	2.183	2.722	0	2.722
Geraamd resultaat	-54.511	-55.004	131	-54.872

Toelichting op de wijzigingen Programma 3: Soarch en Wolwêzen

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Baten		
WMO		
Door een hogere uitstroom van cliënten naar de Wet Langdurige Zorg (Wlz) worden de kosten voor Beschermd Wonen (BW) verlaagd en wordt de bijdrage van Sociaal Domein Fryslân (SDF) verhoogd.	245	I
Inkomensondersteuning		
Er is in 2022 meer gebruik gemaakt van de Energietoelage regeling dan de rijksvergoeding en ondanks eerdere toezeggingen gaat het Rijk deze kosten niet compenseren.	-206	I
Sociale werkvoorziening		
Via de septembercirculaire 2023 zijn er ten gunste van de sociale werkvoorziening (Dokwurk) extra middelen aan de integratie uitkering participatie toegevoegd. Deze middelen ontvangt Dokwurk. Per saldo heeft deze afwijking geen effect op het resultaat.	152	I
Participatie		
De ontvangen rijksbijdrage ten behoeve van de opvang van ontheemde Oekraïners 2023 was nog niet in de begroting opgenomen. De rijksbijdrage is berekend op basis van opvangcapaciteit.	7.352	I
Op basis van de septembercirculaire 2023 is de rijksbijdrage voor de Nieuwe Wet Inburgering aangepast.	-144	I
Gezondheid		
De rijksbijdrage voor de Specifieke Uitkering (SPUK) Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) 2023 was nog niet in de begroting opgenomen. Deze ontvangst is zowel bij de baten als lasten verantwoord en heeft geen effect op het resultaat.	458	I
Totaal baten	7.857	
Lasten		
WMO		
In de 1 ^e tussentijdse rapportage 2023 is een structureel voordeel ingeboekt op WMO van € 450.000. Hierbij is het uitgangspunt genomen dat er een minder grote stijging is in het aantal klanten dan verwacht. Op basis van	-400	I

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
werkelijke aantallen moet dit voordeel teruggedraaid worden. Deze aanpassing is structureel verwerkt in de begroting 2024.		
Inkomensondersteuning		
Op basis van subsidievaststellingen over voorgaande jaren is er incidenteel een bijdrage ontvangen voor het Jeugdfonds Sport & Cultuur welke niet begroot was.	100	I
Sociale Werkvoorziening		
Via de septembercirculaire 2023 zijn er ten gunste van de sociale werkvoorziening (Dokwurk) extra middelen aan de integratie uitkering participatie toegevoegd. Deze middelen ontvangt Dokwurk. Per saldo heeft deze afwijkig geen effect op het resultaat.	-152	I
Participatie		
De verwachte kosten voor de opvang van ontheemde Oekraïners bedragen € 4,9 miljoen. Het verschil tussen de rijksbijdrage en de verwacht kosten wordt verklaard doordat gemeente Noardeast-Fryslân minder ontheemden opgevangt dan wat de opvangcapaciteit is. Daarnaast voorzien veel ontheemden in hun eigen levensonderhoud waardoor de kosten voor leefgeld lager uitvallen. Per saldo verwacht de gemeente € 2,5 miljoen over te houden. Deze middelen hoeft de gemeente niet terug te betalen aan het Rijk.	-4.846	I
Jeugdwet		
De afrekening van Sociaal Domein Fryslân (SDF) over 2022 was hoger dan waar wij in de begroting van uitgegaan waren. Deze afrekening heeft voornamelijk betrekking op hoogspecialistische jeugdzorg.	-67	I
De kosten voor Jeugdzorg stijgen vanwege loonontwikkelingen en een toename in de complexiteit van zorg (duurdere zorgtrajecten). De cliëntenaantallen (volume) zijn redelijk stabiel.	-1.000	I
Op verschillende scholen in de gemeente wordt via het project 'Zorg en Onderwijs' ingezet op collectieve jeugdzorg, met als uiteindelijke doel van curatieve zorg naar preventieve zorg te komen. Via monitoring en de P&C-cyclus wordt de raad geïnformeerd over de voortgang van dit project.	-872	I
Gezondheid		
De rijksbijdrage voor de Specifieke Uitkering (SPUK) Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) 2023 was nog niet in de begroting opgenomen. Deze ontvangst is zowel bij de baten als lasten verantwoord en heeft geen effect op het resultaat.	-458	I
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-95	
Welzijnswerk		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	64	I
Totaal lasten	-7.726	
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	0	
Totaal saldo wijzigingen	131	

Programma 4: Wurk, Bedriuw en Rekreaasje



Portefeuillehouder(s) : R. Slijver & P. Braaksma

Nr	Subdoelen activiteiten	Voortgang 2 ^{de} rapportage	Toelichting 2 ^{de} rapportage
401.1	Bereikbaarheid en ruimte voor bedrijven.		
	Smartdoel 4: In Dokkum wordt in de lopende raadsperiode voldoende parkeercapaciteit gerealiseerd om de behoefte in kwantiteit en kwaliteit te dekken.		
	Activiteit 4B: Voor het vergroten van het aantal parkeerplaatsen t.b.v. de binnenstad worden plannen voorbereid.		De werkzaamheden voor de parkeervisie en -beleid binnenstad zijn gestart. Dit vormt de basis voor concrete plannen die naar verwachting in 2024 opgesteld kunnen worden.
402	Creëren en realiseren van de juiste randvoorwaarden voor detailhandelsbeleid.		
	Smartdoel 2: De detailhandelsstructuur van Kollum wordt verbeterd.		
	Activiteit 2B: Er wordt een uitvoeringsprogramma voorgesteld o.b.v. de detailhandelsvisie Kollum.		Na vaststelling van de detailhandelsvisie zal een uitvoeringsprogramma nader worden uitgewerkt in 2024.
	Smartdoel 3: De detailhandelsstructuur van Dokkum wordt verbeterd.		
	Activiteit 3A: De binnenstad wordt versterkt door projecten o.b.v. Binnenstadsvisie, Detailhandelsvisie en Visie Dokkum i.s.m. Werkgroep Binnenstad Dokkum.		Is in uitvoering, echter heeft enige vertraging opgelopen. De oplevering zal naar verwachting zijn in 2024.
	Activiteit 3B: Het terrassenbeleid voor de binnenstad wordt geactualiseerd.		Is opgepakt maar heeft vertraging opgelopen vanwege gebrek aan capaciteit. De verwachting is dat de actualisatie in 2024 gereed is.
	Activiteit 3C: Het standplaatsenbeleid voor de binnenstad wordt geactualiseerd.		Door beperkte capaciteit hebben andere prioriteiten voorrang gekregen. Hierdoor moet het standplaatsenbeleid nog worden opgepakt.



Portefeuillehouder(s) : R. Slijver & P. Braaksma

Nr	Subdoelen activiteiten	Voortgang 2 ^{de} rapportage	Toelichting 2 ^{de} rapportage
403	Meer toekomstbestendige, duurzame en innovatieve bedrijvigheid.		
	Smartdoel 1: Het vormen van sterke regionale clusters van 'impactondernemingen' wordt gestimuleerd en gefaciliteerd.		
	Activiteit 1C: De vorming van 'impactondernemingen' o.b.v. Sustainable Development Goals (SDG's) wordt aangejaagd.		Bij de opstelling van Klimaatplan wordt gewerkt in de geest van de SDG. Er zal geen uitwerking worden gegeven aan de SDG's zelf. Het klimaatplan wordt opgeleverd in 2024.
404	De aantrekkelijkheid en gastvrijheid van de gemeente om te recreëren en te verblijven verder vergroten.		
	Smartdoel 2: Dokkum en Kollum beter en meer ontwikkelen tot toeristische en recreatieve centra in de periode 2023-2026.		
	Activiteit 2D: Súd Ie 3e fase (route Dokkum-Lauwers-meer/Oostmahorn) wordt uitgevoerd.		Het Investeringsprogramma Súd Ie bestaat uit verschillende deelprojecten. Enkele deelprojecten welke nog gerealiseerd moeten worden lopen vertraging op: 1. Ontsluiting Noordelijke stadsgrachten via de Aalsumerpoortbrug. Gesprekken lopen, uitvoering verschuift naar 2024. 2. Fietspad Súd Ie. Een positieve reactie van een deel van de grondeigenaren op onafhankelijk getaxeerde biedingen blijft bij herhaling uit en het lopende beroep, tegen het door de Raad vastgestelde bestemmingsplan, bij de Raad van State is nog geen zittingsdatum ingepland. 3. Verhoging Saatsenbrêge. Verwachting is dat de DM-vaarroute Súd Ie in 2024 geopend worden. Over de realisatie van andere (kleinere) deelopgaven zoals onder andere waterstekjes langs de Súd Ie, wordt de Raad op een later moment, per nieuwsbrief, geïnformeerd.
	Smartdoel 5: In 2023 is er sectoraal gemeentelijk beleid voor de landbouw om kansen op het gebied van (natuur-inclusieve) landbouw, duurzaamheid en biodiversiteit te benutten.		



Portefeuillehouder(s) : R. Slijver & P. Braaksma

Nr	Subdoelen activiteiten	Voortgang 2 ^{de} rapportage	Toelichting 2 ^{de} rapportage
	Activiteit 5A: Er wordt een meerjarenagenda opgesteld.		Er is een adviseur landbouw aangesteld. De activiteit is inmiddels opgestart. Naar verwachting gereed in 2024.

Overzicht baten en lasten 2023 Programma 4: Werk, Bedrijf en Recreatie

Onderwerpen (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Baten	837	936	-46	891
Lasten	-1.546	-1.862	-8	-1.870
Saldo baten en lasten	-709	-926	-53	-979
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	933	819	0	819
Geraamd resultaat	224	-107	-53	-160

Toelichting op de wijzigingen Programma 4: Werk, Bedrijf en Recreatie

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Baten		
Recreatie en toerisme		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-46	I
Totaal baten	-46	
Lasten		
Economie en werkgelegenheid		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-23	I
Recreatie en toerisme		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	15	I
Totaal lasten	-8	
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.	0	
Totaal saldo wijzigingen	-53	

Programma 5: Wenjen en Omjouwing

Portefeuillehouder(s) : B. Koonstra & R. Slijver			
Nr	Subdoelen activiteiten	Voortgang 2 ^{de} rapportage	Toelichting 2 ^{de} rapportage
502	In 2050 is Noardeast-Fryslân een regio die volhoudbaar voorziet in haar behoefte qua energie, voedsel, producten en diensten.		
	Smartdoel 1: De gemeente Noardeast-Fryslân wekt in 2030 tenminste 70% van de benodigde elektriciteit op een duurzame wijze op.		
	Activiteit 1G: Bepaald wordt welke rol de gemeente neemt in de realisatie van zonneparken, bv. als eigenaar, facilitator, investeerder of anders.		Dit onderzoek zou worden opgepakt bij het initiatief 'zonnepark Munnekezijl', maar met name vanwege de netcongestie lijkt dit initiatief niet kansrijk.
503	De fysieke leefomgeving wordt dusdanig functioneler en aantrekkelijker ingericht, dat de landschappelijke, cultuurhistorische en ecologische waarden worden beschermd en de belevingswaarden en de ruimtelijke kwaliteit van de omgeving worden versterkt.		
	Smartdoel 3: Er wordt een passende stadsentree gemaakt in Dokkum conform de Binnenstadsvisie Dokkum.		
	Activiteit: Er wordt samen met een te selecteren marktpartij een uitgewerkt plan opgesteld voor de Noordelijke Stadsentree Regiostad Dokkum, vast te stellen door de raad, en een overeenkomst gesloten met de projectpartner op de Panwurklocatie.		Er worden gesprekken gevoerd met de projectpartners. Voorafgaand aan dit project dient de parkeervisie Dokkum te zijn opgesteld. Planuitwerking zal naar verwachting pas in 2024 afgerond zijn. Uitvoering gebeurt binnen programma 6.
	Smartdoel 4: Houtkolk 2 in Dokkum wordt integraal herontwikkeld als woningbouwlocatie.		
	Activiteit 4A: Er worden samen met de marktpartijen duidelijke procesafspraken gemaakt en bestuurlijk geaccordeerd.		De Houtkolk 2 staat hoog op de doorstroomlijst van Dokkum, gebaseerd op het KAW rapport wat recentelijk door het college van B&W is bekrachtigd. Richting de initiatiefnemer is gecommuniceerd dat het de verwachting is dat de gebiedsontwikkeling in het 1e kwartaal van 2024 in behandeling kan worden genomen.
	Activiteit 4B: Er wordt een gedragen herontwikkelingsplan vastgesteld.		Na start van het project begin 2024 wordt gewerkt aan een herontwikkelingsplan.

Portefeuillehouder(s) : B. Koonstra & R. Slijver			
Nr	Subdoelen activiteiten	Voortgang 2 ^{de} rapportage	Toelichting 2 ^{de} rapportage
	Smartdoel 5: De Prinslocatie in Dokkum wordt integraal herontwikkeld als woning-bouwlocatie en inclusieve zorgwijk.		
	Activiteit 5A: Er wordt een ontwikkelplan vastgesteld.		Wacht op overeenstemming grondeigenaren. Er is een nieuwe ontwikkelaar en de subsidie van het rijk is toegekend. Zodra de ontwikkelaars overeenstemming hebben over grondposities en met een concept-ontwerp komen, zullen wij een ambtelijke projectgroep opstellen met een projectleider om de raadsgelden voor co-financiering en de financiering m.b.t. de openbare ruimte op route te brengen. Het plan bevindt zich in de startfase. Het ontwikkelplan zal naar verwachting in 2024 opgesteld zijn.
	Activiteit 5B: Er worden verdere stappen in het proces vastgelegd in een anterieure grondexploitatieovereenkomst.		Wacht op overeenstemming grondeigenaren.
	Smartdoel 10: De ruimtelijke kwaliteit van de woonomgeving is verbeterd.		
	Activiteit 10A: In 2023 is er een ontwikkelagenda voor de oostelijke regio van de gemeente opgesteld in samenspraak met de dorpenfederatie.		Proces is gewijzigd. Ontwikkeling gebeurt via individuele dorpsbelangen en niet via dorpenfederatie.

Overzicht baten en lasten 2023 Programma 5: Wenjen en Omjouwning

Onderwerpen (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Baten	6.683	13.383	1.384	14.767
Lasten	-10.209	-19.351	-1.587	-20.939
Saldo baten en lasten	-3.526	-5.969	-203	-6.172
Toevoegingen aan reserves	0	-400	0	-400
Onttrekkingen aan reserves	767	3.904	0	3.904
Geraamd resultaat	-2.759	-2.465	-203	-2.668

Toelichting op de wijzigingen Programma 5: Wenjen en Omjouwning

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Baten		
Ruimtelijke ontwikkeling / ruimtelijke kwaliteit		

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
De anterieure overeenkomsten in het kader van woningbouwontwikkelingen Burum, Tusken de Fearten en Mollema waren niet in de begroting opgenomen. Deze raming is zowel bij de baten als lasten opgenomen. Per saldo heeft deze afwijking geen effect op het resultaat.	265	I
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-46	I
Wonen		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-75	I
Milieu		
Van het rijk ontvangen wij een specifieke uitkering voor Lokale aanpak Isolatie. Deze bijdrage is zowel bij de baten als lasten opgenomen. Per saldo heeft deze afwijking geen effect op het resultaat.	1.542	I
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-23	I
Afvalbeleid en afval inzameling		
De tonnages en verwerkingskosten van een aantal huishoudelijke afvalstromen waren te hoog ingeschat. In het bijzonder kunststoffen is gewijzigd doordat de raamovereenkomst verpakkingen is gewijzigd en daarmee het ketenregiemodel is komen te vervallen. De gemeente is enkel nog verantwoordelijk voor de inzameling en ontvangt hiervoor een inzamelvergoeding. De overige kosten en baten worden niet meer in rekening gebracht, maar direct verrekend tussen het verpakkende bedrijfsleven en Omrin. Doordat de voorziening bijgesteld wordt, heeft deze afwijking geen effect op het resultaat.	-279	S
Totaal baten	1.384	
Lasten		
Ruimtelijke ontwikkeling / ruimtelijke kwaliteit		
De anterieure overeenkomsten in het kader van woningbouwontwikkelingen Burum, Tusken de Fearten en Mollema waren niet in de begroting opgenomen. Deze raming is zowel bij de baten als lasten opgenomen. Per saldo heeft deze afwijking geen effect op het resultaat.	-265	I
Milieu		
Van het rijk ontvangen wij een specifieke uitkering voor Lokale aanpak Isolatie. Deze bijdrage is zowel bij de baten als lasten opgenomen. Per saldo heeft deze afwijking geen effect op het resultaat.	-1.542	I
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-60	I
Afvalbeleid en afval inzameling		
De tonnages en verwerkingskosten van een aantal huishoudelijke afvalstromen waren te hoog ingeschat. In het bijzonder kunststoffen is gewijzigd doordat de raamovereenkomst verpakkingen is gewijzigd en daarmee het ketenregiemodel is komen te vervallen. De gemeente is enkel nog verantwoordelijk voor de inzameling en ontvangt hiervoor een inzamelvergoeding. De overige kosten en baten worden niet meer in rekening gebracht, maar direct verrekend tussen het verpakkende bedrijfsleven en Omrin. Doordat de voorziening bijgesteld wordt, heeft deze afwijking geen effect op het resultaat.	279	S
Totaal lasten	-1.587	
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	0	
Totaal saldo wijzigingen	-203	

Programma 6: Iepenbiere Romte

Portefeuillehouder(s) : P. Braaksma & A.J. Soepboer			
Nr	Subdoelen activiteiten	Voortgang 2 ^{de} rapportage	Toelichting 2 ^{de} rapportage
601	Realiseren van een duurzame inrichting van de openbare ruimte		
	Subdoel 1: Vergroten van de biodiversiteit in gemeentelijk groen o.a. door de biodiversiteitsagenda uit te voeren.		
	Activiteit 1b: Alle bermen volledig ecologisch beheren.		In een aantal bermen wordt er al ecologisch bermbeheer toegepast. Voor de overige bermen worden de maatregelen nog uitgewerkt in een "Businesscase ecologisch bermbeheer". In Q4 2023 zal deze "Businesscase ecologisch bermbeheer" ter informatie aan de raad worden aangeboden. Extra benodigd materieel voor het ecologisch beheer, conform de maatregelen zoals beschreven in de businesscase, is aangevraagd bij de kadernota en verwerkt in de begroting 2024. Met ingang van het nieuwe maaizeizoen (Q2 2024) zullen de bermen ecologisch beheert worden volgens de Businesscase ecologisch bermbeheer.
	Activiteit 1d: Exotenbestrijding in aansluiting bij de provinciebrede aanpak.		De bestrijding van landexoten loopt. De bekostiging voor de bestrijding van waterexoten in stedelijk water vanuit Wetterskip Fryslân stagneert. De probleemgevallen in Dokkum worden wel aangepakt samen met Wetterskip Fryslân en de Provincie.
	Subdoel 2: Behoud en instandhouding van waardevolle bomen.		
	Activiteit 2c: Instellen van een kapverordening.		De kapverordening moet nog vastgesteld worden door de raad. De kapverordening wordt in Q1 2024 aan de raad aangeboden.

Portefeuillehouder(s) : P. Braaksma & A.J. Soepboer			
Nr	Subdoelen activiteiten	Voortgang 2 ^{de} rapportage	Toelichting 2 ^{de} rapportage
602	Verkeer/mobiliteit		
	Subdoel 1: Het creëren van veilige bereikbaarheid.		
	Activiteit 1a: Opstellen mobiliteitsplan (GMP).		Het mobiliteitsplan wordt momenteel opgesteld. De bestuurlijke besluitvorming vindt plaats in de eerste helft van 2024.
	Subdoel 3: Het verbeteren van de leefbaarheid		
	Activiteit 3a: Uitwerken autoluwere binnenstad Dokkum		In september is de vorming van nieuw verkeer- en parkeerbeleid voor de binnenstad opgestart. Dit is eerste helft 2024 gereed.

Overzicht baten en lasten 2023 Programma 6: Iepenbiere Romte

Onderwerpen (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Baten	7.389	7.816	-36	7.780
Lasten	-27.932	-30.986	-23	-31.009
Saldo baten en lasten	-20.543	-23.170	-59	-23.228
Toevoegingen aan reserves	-139	-194	0	-194
Onttrekkingen aan reserves	778	2.974	0	2.974
Geraamd resultaat	-19.904	-20.389	-59	-20.448

Toelichting op de wijzigingen Programma 6: Iepenbiere Romte

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Baten		
Beheer openbare ruimte		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-36	
Totaal baten	-36	I
Lasten		
Beheer openbare ruimte		
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-23	
Totaal lasten	-23	I
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves.	0	
Totaal saldo wijzigingen	-59	

Algemeene dekkingsmiddels

Overzicht baten en lasten 2023 Algemeene dekkingsmiddels

Onderwerpen (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Baten				
Lokale heffingen	10.389	10.564	0	10.564
Algemene uitkering	105.743	106.843	449	107.292
Dividend	611	611	0	611
Overige algemene dekkingsmiddelen	226	226	1.300	1.526
Totalen Baten	116.969	118.244	1.749	119.993
Lasten				
Lokale heffingen	-498	-498	0	-498
Algemene uitkering	0	-639	0	-639
Dividend	-38	-38	0	-38
Overige algemene dekkingsmiddelen	-936	-582	-105	-582
Totalen Lasten	-1.471	-1.757	-105	-1.862
Totalen voor mutaties reserves	115.498	116.487	1.644	118.131
Toevoegingen aan reserves	-150	-395	0	-395
Onttrekkingen aan reserves	424	669	0	669
Geraamd resultaat	115.772	116.761	1.644	118.405

Toelichting op de wijzigingen Algemeene dekkingsmiddels

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Baten		
Algemene uitkering		
Het incidenteel voordeel van de Septembercirculaire 2023 bedraagt € 601.000. Van het voordeel 2023 wordt € 152.000 gereserveerd voor de participatiewet waardoor er € 449.000 beschikbaar blijft. In bijlage 1 zijn de effecten van de septembercirculaire opgenomen.	449	I
Overige algemene dekkingsmiddelen		
Als gevolg van een hoog saldo op de rekening Schatkistbankieren en de daarbij stijgende rente wordt € 1,3 miljoen aan rentebaten verwacht.	1.300	I
Totaal baten	1.749	
Lasten		
Overige algemene dekkingsmiddelen		
Er lopen een aantal gerechtelijke procedures tussen de gemeente Noardeast-Fryslân de Liander over de precariobelasting. In de jaarstukken 2022 is een voorziening gevormd voor de beroepszaken 2016 en 2017 van oud Ferwerderadiel. In de vorming van de voorziening was geen rekening gehouden met de wettelijke boetrente die betaald moet worden.	-105	I
Totaal lasten	-105	
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	0	

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Totaal saldo wijzigingen	1.644	

Overhead

Overzicht baten en lasten 2023 Overhead

Onderwerpen (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Baten				
Overhead	16.747	17.877	307	18.184
Totalen Baten	16.747	17.877	307	18.184
Lasten				
Overhead	-35.587	-39.017	-502	-39.519
Totalen Lasten	-35.587	-39.017	-502	-39.519
Totalen voor mutaties	-18.840	-21.140	-195	-21.336
Toevoegingen aan reserves	0	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	0	1.317	55	1.372
Geraamd resultaat	-18.840	-19.823	-140	-19.963

Toelichting op de wijzigingen Overhead

Bedragen x € 1.000	Afwijkingen 2 ^e rapportage	Incidenteel (I) Structureel (S)
Baten		
De verwachte uitkering van de verzekeraar voor de waterschade aan gemeentekantoor Dokkum bouwdeel C bedraagt € 300.000.	300	I
Verschillen kleiner dan € 100.000.	7	I
Totaal baten	307	
Lasten		
De verharding op de milieustraat in Kollum moeten aangepakt worden. Deze middelen waren niet geraamd.	-60	I
De huurkosten van de Holwerderweg in Dokkum waren niet in de begroting opgenomen.	-70	S
In de kadernota 2024 is er eenmalig € 200.000 beschikbaar gesteld voor onderzoek naar de herhuisvesting van de gemeentewerven. Deze middelen zijn voor 2024 beschikbaar gesteld, maar worden nu voor € 55.000 naar 2023 verschoven omdat er in 2023 al kosten voor gemaakt worden.	-55	I
De kosten van de waterschade aan het gemeentekantoor in Dokkum worden begroot op € 300.000.	-300	I
Verschillen kleiner dan € 100.000.	-17	I
Totaal lasten	-502	
Totaal toevoegingen aan reserves	0	
Onttrekkingen aan reserves		
Algemene reserve		
Herhuisvesting gemeentewerven	55	I
Totaal onttrekkingen aan reserves	55	
Totaal saldo wijzigingen	-140	

Totaaloverzicht financieel effect 2e rapportage 2023

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Baten				
1: Ynwenner en Bestjoer	734	721	53	774
2: Mienskip	139	139	531	670
3: Soarch en Wolwêzen	22.250	24.206	7.857	32.063
4: Wurk, Bedriuw en Rekreaasje	837	936	-46	891
5: Wenjen en Omjouwing	6.683	13.383	1.384	14.767
6: Iepenbiere Romte	7.389	7.816	-36	7.780
Algemiene dekkingsmiddels	116.969	118.244	1.749	119.993
Overhead	16.747	17.877	307	18.184
Heffing VPB	0	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0	0
Totaal baten	171.748	183.323	11.799	195.122
Lasten				
1: Ynwenner en Bestjoer	-7.838	-8.227	-221	-8.449
2: Mienskip	-8.584	-11.820	-354	-12.174
3: Soarch en Wolwêzen	-78.945	-81.932	-7.726	-89.658
4: Wurk, Bedriuw en Rekreaasje	-1.546	-1.862	-8	-1.870
5: Wenjen en Omjouwing	-10.209	-19.351	-1.587	-20.939
6: Iepenbiere Romte	-27.932	-30.986	-23	-31.009
Algemiene dekkingsmiddels	-1.471	-1.757	-105	-1.862
Overhead	-35.587	-39.017	-502	-39.519
Heffing VPB	-5	-5	0	-5
Onvoorzien	-98	-98	0	-98
Totaal lasten	-172.216	-195.057	-10.525	-205.582

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Primaire begroting 2023	Begroting na wijziging	Wijziging 2 ^e rapportage	Begroting na 2 ^e rapportage
Saldo van baten en lasten per programma				
1: Ynwenner en Bestjoer	-7.103	-7.506	-168	-7.675
2: Mienskip	-8.445	-11.681	177	-11.504
3: Soarch en Wolwêzen	-56.695	-57.726	131	-57.594
4: Wurk, Bedriuw en Rekreaasje	-709	-926	-53	-979
5: Wenjen en Omjouwing	-3.526	-5.969	-203	-6.172
6: Iepenbiere Romte	-20.543	-23.170	-59	-23.228
Algemiene dekkingsmiddels	115.498	116.487	1.644	118.131
Overhead	-18.840	-21.140	-195	-21.336
Heffing VPB	-5	-5	0	-5
Onvoorzien	-98	-98	0	-98
Totaal saldo van baten en lasten	-468	-11.734	1.274	-10.460
Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves				
Toevoegingen aan reserves	-289	-989	0	-989
Onttrekkingen aan reserves	6.137	16.636	16	16.652
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	5.848	15.647	16	15.663
Geraamde resultaat	5.381	3.913	1.290	5.203

Effecten voor de meerjarenraming 2024-2026

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	2024	2025	2026
Saldo van baten en lasten per programma			
1: Ynwenner en Bestjoer	-8	-8	-8
2: Mienskip	37	78	78
3: Soarch en Wolwêzen	0	0	0
4: Wurk, Bedriuw en Rekreaasje	0	0	0
5: Wenjen en Omjouwing	-2	-2	-2
6: Iepenbiere Romte	-1	-1	-1
Algemeine dekkingsmiddels	827	0	0
Overhead	41	-93	-93
Heffing VPB	0	0	0
Onvoorzien	0	0	0
Totaal effect meerjarenraming	895	-25	-25
Toevoegingen & onttrekkingen aan reserves			
Toevoegingen aan reserves	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	40	0	0
Saldo toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	40	0	0
Geraamde resultaat	936	-25	-25

Bijlagen

Bijlage 1 Effecten septembercirculaire 2023

(Bedragen x 1.000)

	2023	2024	2025	2026	2027
Uitkomst t/m meicirculaire 2023	107.434	116.249	116.896	110.051	109.789
Uitkomst t/m septembercirculaire 2023	108.035	117.221	119.081	110.444	111.689
Effect op begroting (+ = voordeel en een - = nadeel)	601	972	2.185	393	1.900
Totaal te reserveren / oormerken gelden	152	145	1.575	-86	-271
Resultaat t/m septembercirculaire 2023, incl. reserveringe	449	827	610	479	2.171
A. Specificatie verschil:					
1 Accresontwikkeling	-533	531	504	456	482
2 Volume accres historisch Bbp					1.877
3 Voorschot BCF-plafond 2023	965				
4 Financieringssysteem – deel BCF					-204
Taakmutaties					
5 Europese richtlijn energieprestatie gebouwen (EPBD III)	9	10	10	10	10
6 Bijzondere bijstand en vroegsignalering		131			
7 Loon- en prijsbijstelling Jeugdzorg		140	81		
8 Participatie	152	145	137	130	123
9 Stelpost Jeugdzorg			1.438	-216	-394
10 Overige verschillen	8	15	15	13	6
Totaal verschil (A)	601	972	2.185	393	1.900
B. Te reserveren / oormerken gelden:					
8 Participatie	152	145	137	130	123
9 Stelpost Jeugdzorg			1.438	-216	-394
Totaal te reserveren / oormerken gelden (B)	152	145	1.575	-86	-271

Gedurende het jaar worden er meerdere circulaire ontvangen. Gemeente Noardeast-Fryslân baseert haar begroting altijd meerjarig op de meicirculaire. De septembercirculaire wordt om deze reden alleen incidenteel verwerkt voor het huidige jaar en het jaar volgend op het huidige jaar. De septembercirculaire is alleen verwerkt in 2023 en 2024.