

Raadsvoorstel

Voorstel aan de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân



Jaartal + zaaknummer : 2025-259869
Raadsvergadering d.d. : 20 november 2025
Portefeuillehouder : Mw. M. Prins
Programma : Alle
Programmaonderdeel : Alle
Naam opsteller : G. Sikma
E-mail : g.sikma@noardeast-fryslan.nl
Onderwerp : Tweede tussenrapportage 2025
Begrotingswijziging : Ja

Voorgesteld raadsbesluit

1. De bijgaande en als zodanig gewaarmerkte 2e tussentijdse rapportage 2025 vast te stellen.
2. De begroting 2025 op basis van de 2^e tussenrapportage 2025 aan te passen, middels begrotingswijziging nr. 20, en het voordeel van afgerond € 7,162 mln. inclusief onttrekkingen en stortingen aan de reserves, ten gunste te brengen van het begrotingsresultaat van 2025. Het begrotingsresultaat 2025 komt daarmee op een voordelig saldo van afgerond € 8,818 mln.
3. Een investeringskrediet beschikbaar te stellen voor Arbo investeringen ter hoogte van € 215.000 in het jaar 2026.
4. Het investeringskrediet inzake vervangingsinvestering lichtmasten te verhogen met € 20.000 in het jaar 2025.
5. Het investeringskrediet inzake brug Mellemawei Eastrum te verhogen met € 22.500 in het jaar 2025 en deze investeringspost af te sluiten.
6. De 2 investeringskredieten inzake Tolhuispark (openbare ruimte en tennisbanen) af te sluiten in het jaar 2025.
7. Het investeringskrediet inzake Herinrichting Legeweg Dokkum te verhogen met € 125.000 in het jaar 2025 met als dekking een aanvullende bijdrage uit de subsidie Kwaliteitsimpuls Binnenstad.
8. Het investeringskrediet inzake vervanging wegen Vleesmarkt / Diepswal Dokkum te verhogen met € 70.000 in het jaar 2026 met als dekking een aanvullende bijdrage uit de subsidie Kwaliteitsimpuls Binnenstad.
9. Het investeringskrediet inzake reconstructie Sonnemapplein Dokkum te verhogen met € 225.851 in het jaar 2025 met als dekking een aanvullende bijdrage uit de subsidie Kwaliteitsimpuls Binnenstad.
10. Het investeringskrediet inzake wegen De Woudhorne Dokkum te laten vrijvallen met € 110.000 in het jaar 2025.
11. Het investeringskrediet inzake Herinrichting Spoorstraat Dokkum te verhogen met € 20.000 in het jaar 2025 met als dekking een bijdrage van € 20.000 uit de vrijval van het investeringskrediet wegen De Woudhorne Dokkum (zie 10).
12. Het investeringskrediet inzake vervanging wegen Woudweg Zuidzijde Dokkum te verhogen met € 90.000 in het jaar 2025 met als dekking een bijdrage van € 90.000 uit de vrijval van het investeringskrediet wegen De Woudhorne Dokkum (zie 10).
13. Het investeringskrediet inzake aanleg rondweg Wânswert (€ 4.151.720) door te schuiven naar het jaar 2026.
14. Het investeringskrediet inzake Impulsaanpak winkelgebied Dokkum (€ 660.000) door te schuiven naar het jaar 2026.
15. De status 'Majeur project' voor het project Klimaatplan te laten vervallen, en hier een reguliere activiteit van te maken in programma 5 vanaf de eerstvolgende P&C rapportage (jaarstukken 2025).

Inleiding

Op basis van de financiële verordening van de gemeente 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 8 maanden van 2025 met doorkijk naar het einde van het jaar 2025 in relatie tot de vastgestelde begroting. Door het vaststellen van deze tweede tussentijdse rapportage autoriseert de raad de begrotingswijziging waardoor de budgetten, zoals opgenomen in de rapportage, worden bijgesteld.

Argumenten

- 1.1 Conform de financiële verordening wordt **de raad twee maal per jaar tussentijds geïnformeerd** over de voortgang van de doelen en de stand van zaken van de financiën.
- 2.1 Door het vaststellen van de tweede tussentijdse rapportage 2025 wordt **de begroting aangepast** met de in de rapportage genoemde bedragen middels begrotingswijziging 20.
- 3.1 **Om te voldoen aan wettelijke Arbo regelingen omtrent opslag van gevaarlijke stoffen zijn investeringen noodzakelijk.** Het betreft een investering in het boekjaar 2026. De begrote investeringen in de groep gebouwen zal worden verhoogd met € 215.000,-.
- 4.1 **De afgelopen jaren is bij vervanging lichtmasten onvoldoende rekening gehouden met prijsstijgingen voor ondergrondse werkzaamheden van de netbeheerder,** waardoor verwacht wordt dat de investering in 2025 € 20.000 hoger zal uitvallen dan oorspronkelijk begroot.
- 5.1 **De werkzaamheden aan de brug aan de Mellemawei te Eastrum zijn afgerond en het project is volledig opgeleverd.** Daarmee is ook de financiële afhandeling voltooid en kan de investering worden afgesloten. In 2025 zijn echter nog aanvullende, noodzakelijke werkzaamheden uitgevoerd, voor een bedrag met een totaalbedrag van € 22.500.
- 6.1 **De werkzaamheden met betrekking tot de herinrichting van de openbare ruimte en de tennisbanen in het Tolhuispark zijn in 2025 afgerond.** Daarmee is het project ook financieel afgerond en kunnen de bijbehorende twee investeringskredieten worden afgesloten.
- 7.1 In maart 2023 is het ontwerpproces voor de **herinrichting van de Legeweg** gestart. Via een werkgroep is een ontwerp tot stand gekomen. Dit ontwerp heeft echter niet geleid tot volledige overeenstemming onder de bewoners van de Legeweg, met name over de invulling van het parkeren. Als gemeente houden we rekening met het algemeen belang en niet uitsluitend met individuele wensen. Daarnaast sluiten de plannen aan bij de bredere ambities voor de binnenstad. Daarom is eind 2023 besloten om de omgevingsvergunning aan te vragen. Dit leidde tot één beroepsprocedure. Op 25 juni 2025 heeft de rechtbank uitspraak gedaan en het beroep ongegrond verklaard. **Door de vertraging zijn de uitvoeringskosten gestegen als gevolg van indexering.** Dit heeft geleid tot meerkosten van € 125.000, inclusief een reservering voor onvoorziene uitgaven. Deze meerkosten kunnen worden gedekt door een aanvullende bijdrage uit de subsidie Kwaliteitsimpuls Binnenstad, waarin hiervoor nog ruimte beschikbaar is. Met deze extra subsidie is de financiële dekking van de herinrichting van de Legeweg gewaarborgd.
- 8.1 **Voor 2026 staat de herinrichting en opwaardering van de Vleesmarkt gepland.** Dit project sluit aan op eerdere binnenstadprojecten, zoals de herinrichting van de Legeweg. Bij de planning dient rekening te worden gehouden met een mogelijke uitloop naar 2027. Deze uitloop valt binnen de kaders van de subsidie Kwaliteitsimpuls Binnenstad en is daarmee toegestaan. De financiële dekking van het project bestaat uit diverse budgetten, waaronder middelen voor wegen en groen, aangevuld met een subsidiebedrag van € 69.795 vanuit de Kwaliteitsimpuls Binnenstad. Dit subsidiebedrag moet nog worden toegevoegd aan de beschikbare budgetten. Met deze toevoeging is de financiële dekking voor de herinrichting van de Vleesmarkt volledig gewaarborgd.
- 9.1 De **herinrichting van het Sonnemaplein** is momenteel in uitvoering. De planning is dat de werkzaamheden eind 2025 worden afgerond, zodat aansluitend gestart kan worden met de herinrichting van de Legeweg. De financiële dekking van het project bestaat uit meerdere onderdelen, waaronder een bijdrage van € 225.851 vanuit de subsidie Kwaliteitsimpuls Binnenstad. Dit subsidiebedrag moet nog worden toegevoegd aan de beschikbare middelen. Met deze toevoeging is de financiële dekking van de herinrichting van het Sonnemaplein volledig gewaarborgd.
- 10.1 De investering betreffende **wegen De Woudhorne Dokkum** is aanvankelijk opgenomen als een herinrichtingsproject. In de praktijk is echter gebleken dat een volledige herinrichting niet noodzakelijk was. De benodigde werkzaamheden zijn uitgevoerd in het kader van **regulier wegenonderhoud** en zijn ook vanuit dat budget gefinancierd. Hierdoor komt de eerder geraamde investering voor De Woudhorne te vervallen.
- 11.1 **De huidige inrichting van de Spoorstraat in Dokkum is verouderd en voldoet niet meer aan de hedendaagse eisen.** Het betreft een type weginrichting dat inmiddels niet meer wordt toegepast. Aanpassing naar een 30 km/uur-zone is noodzakelijk en kan worden gecombineerd met reguliere onderhoudswerkzaamheden. In totaal is voor deze integrale aanpak € 90.000 benodigd. De ophoging van € 20.000 kan worden gedekt door € 20.000 te benutten uit de vrijval van het Investeringskrediet wegen De Woudhorne te Dokkum.
- 12.1 De huidige inrichting van **de Woudweg** betreft een gebiedsontsluitingsweg met een maximumsnelheid

van 50 km/u. Dit type inrichting wordt tegenwoordig niet meer toegepast en dient te worden **aangepast naar een gebiedsontsluitingsweg met een maximumsnelheid van 30 km/u** (GOW30). Deze aanpassing kan worden gecombineerd met reguliere onderhoudswerkzaamheden. Voor deze integrale aanpak is een investering van € 585.000 benodigd. De ophoging van € 90.000 kan worden gedekt door € 90.000 te benutten uit de vrijval van het Investeringskrediet wegen De Woudhorne te Dokkum.

- 13.1 **De uitvoering rondweg Wânswert zal niet in 2025 plaatsvinden.** Voorgesteld wordt om het investeringsbedrag door te schuiven naar 2026. De begrote investeringen horen in investeringsgroep wegen.
- 14.1 **De uitvoering Impulsaanpak winkelgebied Dokkum zal niet in 2025 plaatsvinden.** Voorgesteld wordt om het investeringsbedrag door te schuiven naar 2026. De begrote investeringen horen in investeringsgroep wegen.
- 15.1 **De status ‘Majeur project’ voor het project Klimaatplan kan vervallen,** de scope van het klimaatplan is al vrij snel gewijzigd in een plan voor klimaatadaptie (aangepassen en inspelen op de gevolgen van klimaatverandering).
- 15.2 Het omgevingsprogramma klimaatadaptie blijft als activiteit binnen het programma 5 gehandhaafd, en daarmee houdt uw raad zicht op de planning en voortgang.
- 15.3 Voor deze activiteit is een startnotitie voor uw raad opgesteld. Daarmee blijft de aandacht voor participatie en het informeren van uw raad geborgd.

Toetsing aan Omgevingsvisie

N.v.t.

Kanttekeningen en risico's

Beheerplannen Kapitaalgoederen

De accountant twijfelt over de hoogte van de onderhoudsvoorzieningen in de jaarrekening 2024. Vooral door de sterk veranderende kostprijsontwikkelingen van de afgelopen jaren. Volgens de regels (BBV) moet er voor elke voorziening een beheersplan zijn dat niet ouder is dan vijf jaar.

De algemene nota kapitaalgoederen vernieuwen wij volgend jaar. Dat helpt om aan de regels te voldoen. Het college doet er alles aan om bij de controle van de jaarrekening 2025 (in april/mei 2026) actuele concept-beheerplannen te kunnen laten zien.

De onzekerheden rondom de voorzieningen voor kapitaalgoederen vragen om openheid richting uw raad. We gaan ervan uit dat we de plannen op tijd af hebben. Als dat verandert, laten we uw raad dat op tijd weten.

Financiën

Het resultaat van de begrotingswijzigingen van de tweede tussentijdse rapportage 2025 is afgerond € 7,162 mln. positief over 2025. Dit resultaat wordt ten gunste gebracht van het begrotingsresultaat 2025, waarmee de begroting 2025 uitkomt op een positief resultaat van afgerond € 8,818 mln.

De details per programma zijn zichtbaar gemaakt bij de paragraaf Totaaloverzicht financieel effect in de tweede tussentijdse rapportage. Hieronder de samenvattende tabel.

Begroting 2025 Bedragen x € 1.000				
Exploitatie	Primaire begroting 2025	Begroting na wijzigingen 2025	Wijzigingen Turap 2 - 2025	Begroting 2025 na Turap 2 - 2025
Baten	179.413	209.100	3.621	212.721
Lasten	-178.102	-221.923	5.798	-216.125
Saldo	1.311	-12.823	9.419	-3.404
Onttrekkingen	7.573	19.283	-1.106	18.178
Stortingen	-2.744	-4.804	-1.151	-5.956
Mutaties Reserves	4.829	14.479	-2.257	12.222

Begroot Resultaat	6.140	1.656	7.162	8.818
--------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Vervolg en planning

- Deadline indienen technische vragen 9 november 2025.
- Deadline beantwoorden technische vragen 17 november 2025 (voor 17:00 uur).
- It Beslút op 20 november 2025.

Communicatie + Participatie

N.v.t.

Bijlagen

- Tweede tussentijdse rapportage 2025.

Dokkum, 14 oktober 2025

Burgemeester en wethouders van de gemeente Noardeast-Fryslân,

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

de locoburgemeester, mw. M. Prins

De raad van de gemeente Noardeast-Fryslân,

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 14 oktober 2025;

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 2e tussentijdse rapportage 2025 vast te stellen.
2. De begroting 2025 op basis van de 2^e tussenrapportage 2025 aan te passen, middels begrotingswijziging nr. 20, en het voordeel van afgerond € 7,162 mln. inclusief onttrekkingen en stortingen aan de reserves, ten gunste te brengen van het begrotingsresultaat van 2025. Het begrotingsresultaat 2025 komt daarmee op een voordelig saldo van afgerond € 8,818 mln.
3. Een investeringskrediet beschikbaar te stellen voor Arbo investeringen ter hoogte van € 215.000 in het jaar 2026.
4. Het investeringskrediet inzake vervangingsinvestering lichtmasten te verhogen met € 20.000 in het jaar 2025.
5. Het investeringskrediet inzake brug Mellemawei Eastrum te verhogen met € 22.500 in het jaar 2025 en deze investeringspost af te sluiten.
6. De 2 investeringskredieten inzake Tolhuispark (openbare ruimte en tennisbanen) af te sluiten in het jaar 2025.
7. Het investeringskrediet inzake Herinrichting Legeweg Dokkum te verhogen met € 125.000 in het jaar 2025 met als dekking een aanvullende bijdrage uit de subsidie Kwaliteitsimpuls Binnenstad.
8. Het investeringskrediet inzake vervanging wegen Vleesmarkt / Diepswal Dokkum te verhogen met € 70.000 in het jaar 2026 met als dekking een aanvullende bijdrage uit de subsidie Kwaliteitsimpuls Binnenstad.
9. Het investeringskrediet inzake reconstructie Sonnemapplein Dokkum te verhogen met € 225.851 in het jaar 2025 met als dekking een aanvullende bijdrage uit de subsidie Kwaliteitsimpuls Binnenstad.
10. Het investeringskrediet inzake wegen De Woudhorne Dokkum te laten vrijvallen met € 110.000 in het jaar 2025.
11. Het investeringskrediet inzake Herinrichting Spoorstraat Dokkum te verhogen met € 20.000 in het jaar 2025 met als dekking een bijdrage van € 20.000 uit de vrijval van het investeringskrediet wegen De Woudhorne Dokkum (zie 10).
12. Het investeringskrediet inzake vervanging wegen Woudweg Zuidzijde Dokkum te verhogen met € 90.000 in het jaar 2025 met als dekking een bijdrage van € 90.000 uit de vrijval van het investeringskrediet wegen De Woudhorne Dokkum (zie 10).
13. Het investeringskrediet inzake aanleg rondweg Wânswert (€ 4.151.720) door te schuiven naar het jaar 2026.
14. Het investeringskrediet inzake Impulsaanpak winkelgebied Dokkum (€ 660.000) door te schuiven naar het jaar 2026.
15. De status 'Majeur project' voor het project Klimaatplan te laten vervallen, en hier een reguliere activiteit van te maken in programma 5 vanaf de eerstvolgende P&C rapportage (jaarstukken 2025).

Aldus besloten door de raad van de gemeente Noardeast-Fryslân in zijn openbare vergadering d.d. 20 november 2025.

De raad voornoemd,
de griffier,

de voorzitter,

mr. S.K. Dijkstra

mr. J.G. Kramer