

Raadsvoorstel

2e verzamelvoorstel begrotingswijzigingen 2026

Zaaknummer: 2026-128876

Inleiding

Hierbij doen wij u toekomen een voorstel tot wijziging van de begroting 2026. Tevens treft u in dit voorstel ter kennisname een aantal wijzigingen van de jaarschijven van toekomstige begrotingen aan, welke wij te zijner tijd aan uw raad zullen voorleggen ter autorisatie.

Dit verzamelvoorstel begrotingswijzigingen bestaat uit 2 onderdelen:

- A. Inhoudelijke begrotingswijzigingen
- B. Financieel technische begrotingswijzigingen, zijnde wijzigingen van zuiver financieel technische aard zonder beleidsmatige aspecten

Financiën

Dit verzamelvoorstel leidt tot een verhoging van de totalen van baten en lasten van de begroting van € 12,99 mln.

Per saldo is er geen effect op het begrotingsresultaat; de wijzigingen in dit voorstel verlopen budgetneutraal.

Verzamelvoorstel

De tabel op de volgende pagina geeft per hoofdgave en programma respectievelijk de primitieve begroting van het dit jaar, de al goedgekeurde, de goed te keuren wijzigingen in dit voorstel en de begroting na alle wijzigingen weer.

In deze tabel is ook een splitsing opgenomen van enerzijds baten en lasten en anderzijds stortingen in en onttrekkingen aan reserves.

Ontwikkeling begroting 2026 per programma
Bedragen x € 1.000

Hoofddopgave en programma's	Beginstand		Goedgekeurde wijzigingen		Wijzigingen in dit voorstel		Eindstand	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01 Sterke samenl., kansen voor iedereen								
101 Bestaanszekerheid	183.809	98.467	11.288	11.071	284	256	195.380	109.794
102 Meedoen	215.596	9.791	15.144	13.790	570	213	231.310	23.794
103 Volksgezondheid en sport	27.435	5.812	2.124	456	76	-329	29.635	5.939
104 Onderwijs	28.368	10.590	3.608	3.425	472	1.033	32.448	15.048
	455.208	124.661	32.164	28.741	1.401	1.173	488.773	154.575
02 Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg								
201 Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	122.226	93.420	7.018	2.446	11.702	11.341	140.946	107.208
202 Veiligheid	21.173	2.706	8.808	8.906	201	0	30.182	11.612
	143.398	96.126	15.826	11.352	11.904	11.341	171.128	118.820
03 Toonaangevend in cultuur/evenementen								
301 Cultuur	18.481	2.414	-118	0	-53	4	18.310	2.418
	18.481	2.414	-118	0	-53	4	18.310	2.418
04 Circulaire en concurrerende economie								
401 Economie	8.909	3.063	545	63	74	-17	9.528	3.109
402 Verkeer, vervoer en waterstaat	49.238	4.503	926	40	1	0	50.166	4.543
	58.147	7.566	1.471	103	75	-17	59.694	7.652
05 Samenwerking en organisatie								
501 Bestuur	6.425	17	69	0	54	0	6.548	17
502 Ondersteuning	103.474	554.350	-5.801	3.415	-396	484	97.278	558.249
	109.899	554.367	-5.732	3.415	-341	484	103.826	558.266
Resultaat	785.133	785.133	43.612	43.612	12.985	12.985	841.730	841.730

Baten en Lasten	785.133	785.133	43.612	43.612	12.985	12.985	841.730	841.730
Totaal	785.133	785.133	43.612	43.612	12.985	12.985	841.730	841.730

A. Begrotingswijzigingen inhoudelijk

Aanpassing begroting Sociaal Domein Fryslân (SDF) 2026

Na de vaststelling van de primitieve begroting 2026 zijn er ontwikkelingen geweest die leiden tot het bijstellen van de budgetten van de begroting 2026 voor SDF.

De ontwikkelingen bestaan uit aanpassingen als gevolg van definitief vastgestelde indexaties en bijstelling van Rijksvergoedingen.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Hoofdpogave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	-224	-224	0	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	-73	-73	0	0
Resultaat					-297	-297	0	0

Friese Energietafel (FET)

De Friese Energietafel (FET) is een samenwerkingsverband van Provincie Fryslân, Wetterskip en 18 Friese gemeenten. De Gemeente Leeuwarden is penvoerder van de FET. Als penvoerder voert de gemeente Leeuwarden de administratie van de FET. Alle baten en lasten lopen via de administratie van de gemeente Leeuwarden. Via deze wijziging worden de bijdragen van de deelnemers vastgelegd in de begroting. Tevens wordt een deel van het restant van voorgaande jaren toegevoegd aan het budget 2026. Deze wijziging is gebaseerd op de begroting zoals deze is vastgesteld in het Bestuurlijk Overleg FET van 9 oktober 2025.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Hoofdpogave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	2.077	2.077	0	0
Resultaat					2.077	2.077	0	0

Subsidie Werkmakers Fryslân

Werkmakers Fryslân is een gerichte economische aanpak voor het versterken van werkgevers in het mkb, met name in sectoren waar sprake is van arbeidsmarktkrapte binnen de arbeidsmarktregio Friesland. De aanpak richt zich op het vergroten van het vermogen van mkb-werkgevers om hun organisatie zo in te richten dat zij het beschikbare arbeidspotentieel beter kunnen benutten én behouden. Daarmee wordt direct bijgedragen aan een wendbare en toekomstbestendige economie.

Provincie Fryslân heeft de gemeente een subsidie verstrekt van € 298.951 als bijdrage in de kosten voor ontwikkeling van de aanpak en de bijbehorende producten. De kosten hebben betrekking op de inzet van een projectleider, de ontwikkeling en uitwerking van producten, de begeleiding van mkb-werkgevers in de ontwikkelfase, en de organisatie van bijeenkomsten en kennisdeling.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Hoofdpogave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	103	Volksgezondheid en sport	Lasten&Baten	299	299	0	0
Resultaat					299	299	0	0

Verduurzamingsmaatregelen Haniahof en Groeneweg 3

Op 21 januari 2026 heeft de raad de vernieuwde versie van de Nota Vastgoed vastgesteld. In deze nota is opgenomen dat de Reserve Vastgoed aangewend kan worden voor incidentele verduurzamingsopgaven. Via deze begrotingswijziging wordt totaal € 96.989 aan de Reserve Vastgoed onttrokken, waarvan € 73.763 is bestemd voor een isolatiepakket voor dakbedekking bij Groeneweg 3 en € 23.226 voor vloerisolatie voor de Haniahof.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000								
Hoofdpogave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	74	0	0	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	23	97	0	0
Resultaat					97	97	0	0

Europees Sociaal Fonds (ESF) - Sociale inclusie

Conform collegebesluit van 07-04-2026 heeft Gemeente Leeuwarden namens alle Friese gemeenten subsidie uit het ESF aangevraagd voor activiteiten gericht op het verminderen van sociale problematiek van inwoners. In maart 2026 is € 864.375 toegekend voor de periode tot en met oktober 2027. Het aandeel van Leeuwarden hierin bedraagt voor 2026 € 195.000 en voor 2027 € 125.000. Dit zal worden ingezet voor het Jongeren Perspectieffonds (JPF), waar jongeren met problematische schulden worden begeleid. De JPF-aanpak zorgt er voor dat jongeren schulden(zorg) vrij zijn én daardoor weer kunnen werken aan hun toekomst.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000								
Hoofdpogave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	101	Bestaanszekerheid	Lasten&Baten	195	195	125	125
Resultaat					195	195	125	125

Europese Asiel, Migratie en Integratiefonds (AMIF)

Conform het collegebesluit d.d. 17-02-2026 blijft de gemeente Leeuwarden extra investeren om kansen op werk voor inwoners met een migratieachtergrond te vergroten. Met het projectvoorstel 'Samen werken samen spreken in Friesland 2026-2027' is aan Leeuwarden opnieuw subsidie toegekend uit het AMIF. Door de Europese subsidie van € 734.800 kan Leeuwarden bedrijven begeleiden en ruim 200 statushouders werkervaring op laten doen, waarbij de praktische beheersing van de Nederlandse taal wordt vergroot.

Voor de periode 2026-2027 wordt voorgesteld de lasten en baten te verhogen in 2026 met € 437.400 en in 2027 met € 297.400.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000								
Hoofdpogave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	437	437	297	297
Resultaat					437	437	297	297

Decembercirculaire 2025

In de decembercirculaire 2025 zijn een aantal decentralisatie-uitkeringen voor de jaarschijf 2026 bijgesteld. Dit betreft CDOKE middelen (€ 118.000) en Vrouwenopvang (€ 357.000).

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000								
Hoofdpogave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	357	0	357	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	118	0	0	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	0	475	0	357
Resultaat					475	475	357	357

B. Begrotingswijzigingen technisch

Fasering Initiatiefvoorstel Pilot "vroege start inburgering"

In november 2025 heeft de gemeenteraad het initiatiefvoorstel 'Ik was een vreemdeling en jullie namen mij op' van de ChristenUnie vastgesteld. Met dit voorstel wil de gemeenteraad de kansen en mogelijkheden van asielzoekers en statushouders verbeteren. Voor de uitvoering van dit initiatiefvoorstel was de volgende dekking uit de algemene reserve vastgesteld: 2026 € 130.565 en 2027 € 131.130, totaal € 261.695

In het Uitvoeringsplan initiatiefvoorstel 'Asiel & Inburgering' 2026-2027, dat op 10 maart 2026 door het college is vastgesteld, is besloten de totale vastgestelde dekking anders te faseren en wel om voor 2026 € 51.000 meer en 2027 € 51.000 minder te onttrekken aan de algemene reserve.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000								
Hoofdpogave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	51	0	-51	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Reserve	0	51	0	-51
Resultaat					51	51	-51	-51

Verbouwing kantoorruimten t.b.v huisvesting politiepost

Vanaf 1 september wordt een kleine politiepost in het gemeentehuis gehuisvest. Om dit te kunnen realiseren, is het noodzakelijk dat een aantal kantoorruimten worden verbouwd. Hiervoor is een krediet van € 148.000 benodigd, waarvan € 105.000 wordt gedekt vanuit een bijdrage van de Politie. Het nettosaldo van € 43.000 wordt geactiveerd. De bijbehorende exploitatie- en kapitaallasten worden volledig gedekt door de jaarlijkse huuropbrengst van € 13.122.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Hoofdgopgave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	13	13	13	13
Resultaat					13	13	13	13

AFAS mutatie personeel

Om de juiste koppeling te kunnen leggen tussen de salarisadministratie en de budgetten wordt de begroting conform BBV regels budgetneutraal aangepast. Dit betekent een verschuiving tussen de taakvelden en programma's. De toename van baten ontstaat door detachering van eigen personeel.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Hoofdgopgave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	101	Bestaanszekerheid	Lasten&Baten	89	66	2	99
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	-67	0	8	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	103	Volksgezondheid en sport	Lasten&Baten	-25	0	0	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	104	Onderwijs	Lasten&Baten	35	0	114	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	334	0	334	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	122	0	122	0
03	Toonaangevend in cultuur/evenementen	301	Cultuur	Lasten&Baten	-25	0	-8	0
04	Circulaire en concurrerende economie	401	Economie	Lasten&Baten	120	0	120	0
04	Circulaire en concurrerende economie	402	Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten&Baten	2	0	2	0
05	Samenwerking en organisatie	501	Bestuur	Lasten&Baten	2	0	2	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	-520	0	-597	0
Resultaat					66	66	99	99

Herijking Specifieke uitkeringen

Het Rijk heeft voor de volgende Specifieke Uitkeringen een nieuwe of herijkte beschikkingen 2026 afgegeven. Voor deze SiSa regelingen moet een aanpassing komen van de baten en de lasten in onze begroting conform beschikkingen van het Rijk.

Programma onderwijs:

- SU D12 RMC VSV Gestopt 31-12-2025 -/- € 945.000
- SU D12a Regionaal aanpak VSV Gestopt 31-12-2025 -/- € 911.000
- SU D33 Doorstroompuntfunctie Gestart per 1-1-2026 € 1.291.000
- SU D33a Regionaal programma Gestart per 1-1-2026 € 958.000

Programma Milieu, volkshuisvesting, LO en stedelijke vernieuwing:

- SU E97 Tijdelijke regeling bodem 2023 € 3.001.000
- SU 113 Tijdelijke regeling bodemopgaven 2024-2030 € 4.537.000
- SU E3 Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai € 652.000

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Hoofddopgave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	104	Onderwijs	Lasten&Baten	393	393	393	393
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	8.190	8.190	4.537	4.537
Resultaat					8.583	8.583	4.930	4.930

Wijziging rioolheffing

Met deze begrotingswijziging worden de baten en lasten van het product Riolering structureel met € 991.398 verhoogd, zodat de begroting aansluit bij de hogere kosten en opbrengsten.

Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

bedragen x € 1.000

Hoofddopgave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	989	989	989	989
Resultaat					989	989	989	989

Herijking vastgoedbudgetten

Voor het efficiënt en effectief beheren van de vastgoedexploitatie is behoefte om de vastgoedbudgetten zo nauwkeurig mogelijk neer te zetten. Deze begrotingswijziging zorgt voor het herijken van meerdere vastgoedbudgetten. De mutaties gaan soms over programma's heen, afhankelijk van de functie van de locaties. De mutatie tussen programma 103 Volksgezondheid en sport en 104 Onderwijs betreft de correctie van begrote huuropbrengsten voor gymlokalen naar programma 104 Onderwijs. De begrotingswijziging is nagenoeg budgetneutraal. Een saldo van € 19.409 wordt verrekend met de voorziening groot onderhoud. Wij stellen voor dit als volgt in de begroting(en) te verwerken.

Hoofdpogave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	101	Bestaanszekerheid	Lasten&Baten	-1	-5	-1	-5
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	17	0	17	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	103	Volksgezondheid en sport	Lasten&Baten	-199	-628	-199	-628
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	104	Onderwijs	Lasten&Baten	44	639	44	639
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	-6	86	-6	86
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	6	0	6	0
03	Toonaangevend in cultuur/evenementen	301	Cultuur	Lasten&Baten	-28	4	-28	4
04	Circulaire en concurrerende economie	401	Economie	Lasten&Baten	-46	-17	-46	-17
04	Circulaire en concurrerende economie	402	Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten&Baten	0	0	0	0
05	Samenwerking en organisatie	501	Bestuur	Lasten&Baten	53	0	53	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	161	-79	161	-79
Resultaat					0	0	0	0

Leeuwarden, 2 juni 2026,

burgemeester en wethouders van Leeuwarden,

burgemeester.

secretaris.

**Dit document is rechtsgeldig digitaal ondertekend.*