

Raadsvoorstel

3e verzamelvoorstel 2026

Zaaknummer: 2026-209030

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
- C. aanpassing subsidiekaders

Financiën

Dit verzamelvoorstel leidt tot een verhoging van de totalen van baten en lasten van de begroting van € 5,73 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	14.620	11.327	433	5	198.862	109.799
102 Meedoen	215.596	9.791	16.614	14.027	197	118	232.406	23.936
103 Volksgezondheid en sport	27.435	5.812	3.543	127	122	122	31.100	6.061
104 Onderwijs	28.368	10.590	4.331	4.457	-679	156	32.021	15.203
	455.208	124.661	39.108	29.938	73	401	494.389	154.999
02 Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg								
201 Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	122.226	93.420	26.617	14.183	-178	0	148.665	107.603
202 Veiligheid	21.173	2.706	9.530	8.906	1.478	1.490	32.181	13.102
	143.398	96.126	36.147	23.089	1.300	1.490	180.846	120.705
03 Toonaangevend in cultuur/evenementen								
301 Cultuur	18.481	2.414	188	4	101	0	18.769	2.418
	18.481	2.414	188	4	101	0	18.769	2.418
04 Circulaire en concurrerende economie								
401 Economie	8.909	3.063	1.863	46	-1	0	10.771	3.109
402 Verkeer, vervoer en waterstaat	49.238	4.503	1.947	40	195	0	51.381	4.543
	58.147	7.566	3.811	86	194	0	62.152	7.652
05 Samenwerking en organisatie								
501 Bestuur	6.425	17	219	0	3.853	3.651	10.497	3.668
502 Ondersteuning	103.474	554.350	-1.036	25.320	207	186	102.645	579.855
	109.899	554.367	-817	25.320	4.060	3.837	113.142	583.524
Resultaat	785.133	785.133	78.436	78.436	5.728	5.728	869.297	869.297

Baten en Lasten	785.133	785.133	78.436	78.436	5.728	5.728	869.297	869.297
Totaal	785.133	785.133	78.436	78.436	5.728	5.728	869.297	869.297

A. Begrotingswijzigingen inhoudelijk

Krediet aanlegplekken haven Barrahûs Middelsee

In de buurt Barrahûs in de wijk Middelsee wordt een haven met 7 aanlegplekken gerealiseerd. Deze aanlegplekken zullen door de gemeente worden verhuurd. Het BBV schrijft voor dat de aanlegplekken daardoor geen onderdeel mogen zijn van de grondexploitatie. Voor het activeren van de aanlegplekken is een krediet van € 49.000 benodigd. De bijbehorende kapitaallasten van € 3.850 per jaar worden in de primitieve begroting 2027 opgenomen.

Kredieten verbouwingen buurthuis Welgelegen en MFC Mozaiek

Ten behoeve van verbouwingen aan buurthuis Welgelegen en MFC Mozaiek zijn kredieten van respectievelijk € 60.000 en € 100.000 benodigd. De kosten voor de verbouwingen worden volledig gedekt uit subsidies van het Nationale Programma Leefbaarheid en Veiligheid (NPLV). Daarom is hier geen sprake van kapitaallasten.

Krediet en exploitatiemiddelen verduurzaming Cornelis Trooststraat 48

Ten behoeve van de verduurzaming van het pand Cornelis Trooststraat 48 is er een businesscase opgesteld waarin is berekend hoe de investeringskosten kunnen worden gedekt. Middels een Dumava subsidiebeschikking, een overeengekomen huurverhoging en gereserveerde middelen uit de meerjaren onderhoudsplanning is de businesscase sluitend. Hiervoor is een krediet van € 1,5 miljoen benodigd, waarvan de kapitaal- en additionele onderhoudslasten volledig worden gedekt door huuropbrengsten.

Krediet en exploitatiemiddelen verduurzaming Princessehof

Ten behoeve van de verduurzaming van het pand Grote Kerkstraat 11 (Princessehof) is er een businesscase opgesteld waarin is berekend hoe de investeringskosten kunnen worden gedekt. Middels een Dumava subsidiebeschikking en een overeengekomen huurverhoging is de businesscase sluitend. Hiervoor is een krediet van € 457.000 benodigd, waarvan de kapitaal- en additionele onderhoudslasten volledig worden gedekt door huuropbrengsten.

Com 'On City: Urbact subsidie

Voor het project Com'On City, als onderdeel van het jongerenprogramma Own Your Spot, ontvangt de gemeente voor de periode 2026 t/m 2028 respectievelijk € 32.000, € 45.000 en € 10.000 subsidie van het EU-programma Urbact.

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

Hoofdgave		Programma		Soort	bedragen x € 1.000			
					2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	32	32	45	45
Resultaat					32	32	45	45

B. Begrotingswijzigingen technisch

Actualisatie begroting Zorg- en Veiligheidshuis Fryslân (ZVHF)

De begroting van het ZVHF wordt in verband met het actualiseren van de toegekende subsidiegelden aangepast.

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

bedragen x € 1.000								
Hoofdgave		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	-231	-231	-231	-231
Resultaat					-231	-231	-231	-231

Fasering ontwikkelkader Prinsentuin

Op 17 september 2025 is het raadsvoorstel Fondsaanvraag uitwerking ontwikkelkader Prinsentuin vastgesteld. In dit raadsvoorstel is een budget van € 450.000 beschikbaar gesteld voor 2025 en 2026, gedekt vanuit het fonds Maatschappelijke vernieuwing. Via deze begrotingswijziging wordt de begrote onttrekking in 2026 met € 55.000 verminderd en in 2027 opgevoerd ter dekking van de afronding in 2027.

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

bedragen x € 1.000								
Hoofdgave		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	-55	0	55	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Reserve	0	-55	0	55
Resultaat					-55	-55	55	55

Aanpassing CBS taakveldindeling

De taakveldindeling van het CBS (Centraal Bureau voor de Statistiek) is onderhevig aan actualisatie. De wettelijke voorschriften voor de Informatie voor Derden (lv3) zijn vastgelegd in de Ministeriële Regeling Informatie voor derden. Bijgaande wijzigingen zijn gericht op het voldoen aan de toedeling van kosten aan de voorgeschreven taakvelden. Om een juiste opgave te kunnen doen worden diverse budgetneutrale aanpassingen gedaan.

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

bedragen x € 1.000								
Hoofdgave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	101	Bestaanszekerheid	Lasten&Baten	-18	0	0	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	-3	0	0	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	-1	0	0	0
03	Toonaangevend in cultuur/evenementen	301	Cultuur	Lasten&Baten	3	0	0	0
05	Samenwerking en organisatie	501	Bestuur	Lasten&Baten	202	0	204	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	-182	0	-204	0
Resultaat					0	0	0	0

Actualisatie werken voor derden

Onze dienstverlening aan derden is voortdurend in ontwikkeling. Dat vraagt periodiek om bijstelling van baten en lasten op basis van nieuwe contracten, contractaanpassingen en/of indexeringen. Deze herijking leidt in 2026 tot een toename van baten en lasten met € 137.000.

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

bedragen x € 1.000								
Hoofdgave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	101	Bestaanszekerheid	Lasten&Baten	5	5	0	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	132	132	122	122
Resultaat					137	137	122	122

Herijking Sisa

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 Meedoen:

SU H35b Fries Integraal Zorg akkoord € 86.000

Programma Volksgezondheid en Sport:

SU H04 Stimulering Sport € 122.000

Programma Onderwijs:

SU D33 Doorstroomfunctie structureel € 84.000

SU D10 Educatie structureel € 102.000

Programma Veiligheid:

SU A17 Preventie met Gezag € 1.453.000

SU A49 Frictiebudget Riec € 146.000

SU A50 Riec 2026 € 122.000 en voor 2027 € 128.000

Programma Bestuur

SU J96B Regiodeals incidenteel 2026 € 3.651.000

SU J96B Regiodeals incidenteel 2027 € 1.744.000

Programma Ondersteuning:

SU A50 RIEC is voor 2026 en 2027 overgezet naar programma Veiligheid

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

bedragen x € 1.000								
Hoofdgave		Programma		Soort	2026		2027	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	86	86	0	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	103	Volksgezondheid en sport	Lasten&Baten	122	122	0	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	104	Onderwijs	Lasten&Baten	186	186	186	186
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	1.721	1.721	128	128
05	Samenwerking en organisatie	501	Bestuur	Lasten&Baten	3.651	3.651	1.744	1.744

05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	-100	-100	-100	-100
Resultaat					5.666	5.666	1.958	1.958

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 lasten en baten dalen doordat voor leerplicht een kleinere inzet van eigen personeel nodig is voor externe gemeenten.

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	446	0	529	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	79	0	131	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	104	Onderwijs	Lasten&Baten	-865	-30	-961	-141
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	-119	0	354	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	-11	0	-11	0
03	Toonaangevend in cultuur/evenementen	301	Cultuur	Lasten&Baten	98	0	101	0
04	Circulaire en concurrerende economie	401	Economie	Lasten&Baten	-1	0	-1	0
04	Circulaire en concurrerende economie	402	Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten&Baten	195	0	195	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	148	0	-478	0
Resultaat					-30	-30	-141	-141

Boekwinst verkoop onroerend goed

De woning in Spanjaardstraat 1b is recentelijk verkocht. De netto opbrengst wordt ten gunste van de reserve vastgoed geboekt.

Deze werkwijze is conform de vastgestelde kadernota gemeentelijk vastgoed.

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
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	208	208	0	0
Resultaat					208	208	0	0

C. Wijzigen subsidies

De onderstaande lijst betreffen wijzigingen op de vermeldingen in de eerder vastgestelde Bijlage C van de begroting 2026.

De vermelding vormt voor de betreffende subsidies de wettelijke grondslag als bedoeld in artikel 4:23, derde lid, onder c, van de Algemene Wet Bestuursrecht. Dat wil zeggen: de gemeente vermeldt in de begroting de naam van de subsidieontvanger en het bedrag waarop de subsidie ten hoogste kan worden vastgesteld.

Deze bijlage is uitsluitend bedoeld als wettelijke grondslag voor subsidieverlening. De genoemde organisaties kunnen geen rechten ontleen aan de in de tabel opgenomen bedragen of de te subsidiëren activiteiten. Elke subsidieaanvrager moet te allen tijde voldoen aan het gestelde in de Algemene Subsidieverordening Leeuwarden.

Lijst van gesubsidieerden	Onderwerp Subsidie	Bedrag 2026 nieuw	Bedrag 2026 oud
Wetsus	Ondersteuning onderzoeksprogramma Wetsus	€ 500.000	€ 0
Watercampus	Cross sectoraal impact programma	€ 200.000	€ 0

Leeuwarden, 1 september 2026,

burgemeester en wethouders van Leeuwarden,

burgemeester.

Signed By: de Jong, Homme
01/09/2026 13:17:57 +02:00
ID: 0f51ca14-dd70-4aa8-b4a6-9754ba254759
Auth: Scribble



secretaris.

Signed By: Kuiken, Hein
01/09/2026 15:28:02 +02:00
ID: 0f51ca14-dd70-4aa8-b4a6-9754ba254759
Auth: Scribble



**Dit document is rechtsgeldig digitaal ondertekend.*