

Raadsvoorstel

1e verzamelvoorstel 2026

Zaaknummer: 2026-077534

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 € 10,88 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 en 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

Hoofdpogave 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	8.842	8.439	2.446	2.632	195.097	109.538
102 Meedoen	215.596	9.791	546	-578	568	568	216.709	9.781
103 Volksgezondheid en sport	27.435	5.812	1.024	0	429	144	28.889	5.956
104 Onderwijs	28.368	10.590	331	147	3.277	3.277	31.976	14.015
	455.208	124.661	10.743	8.008	6.720	6.621	472.671	139.290
02 Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg								
201 Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	122.226	93.420	4.452	0	2.566	2.446	129.244	95.866
202 Veiligheid	21.173	2.706	7.640	7.647	1.167	1.259	29.980	11.612
	143.398	96.126	12.092	7.647	3.734	3.706	159.224	107.479
03 Toonaangevend in cultuur/evenementen								
301 Cultuur	18.481	2.414	-118	0	0	0	18.363	2.414
	18.481	2.414	-118	0	0	0	18.363	2.414
04 Circulaire en concurrerende economie								
401 Economie	8.909	3.063	339	0	207	63	9.454	3.126
402 Verkeer, vervoer en waterstaat	49.238	4.503	1.119	0	-193	40	50.164	4.543
	58.147	7.566	1.458	0	14	103	59.619	7.669
05 Samenwerking en organisatie								
501 Bestuur	6.425	17	69	0	0	0	6.493	17
502 Ondersteuning	103.474	554.350	-5.858	2.730	416	455	98.032	557.535
	109.899	554.367	-5.789	2.730	416	455	104.526	557.552
Resultaat	785.133	785.133	18.385	18.385	10.884	10.884	814.402	814.402

Baten en Lasten	785.133	785.133	18.385	18.385	10.884	10.884	814.402	814.402
Totaal	785.133	785.133	18.385	18.385	10.884	10.884	814.402	814.402

A. Begrotingswijzigingen inhoudelijk

Europees project Be.SHARE

Be.SHARE is een Europees uitwisselingsproject rondom het opzetten van collectieve warmtenetten. Be.SHARE past goed bij de plannen van Leeuwarden om de warmte van het afvalwater te gebruiken om gebouwen te verwarmen. De gemeente Leeuwarden is transfer partner in dit project en ontvangt daarvoor een subsidie. Dit is een vergoeding voor uren, reiskosten, het organiseren van een partner meeting in Leeuwarden en het eventueel uitvoeren van een kleinschalige pilot of onderzoek. Voor 2026 t/m 2029 wordt totaal € 100.358 aan lasten en baten begroot. In 2026 betreft dit € 26.000 en voor 2027 € 38.000.

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
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	26	26	38	38
Resultaat					26	26	38	38

Aanpassing subsidie Villa Pinedo

Sociaal Domein Fryslân (SDF) verstrekt een subsidie aan Stichting Villa Pinedo, gefinancierd door de 18 Friese gemeenten. Villa Pinedo biedt in Fryslân online ondersteuning aan kinderen, jongeren en volwassenen die te maken hebben met een scheiding. De activiteiten sluiten goed aan bij de lokale gemeentelijke aanpak rondom scheidingen. Van gemeenten wordt verwacht dat zij Villa Pinedo actief onder de aandacht brengen en daar waar passend naar hen doorverwijzen.

Door het Ambtelijk Overleg Jeugd, waarin diverse beleidsadviseurs uit de regio zijn vertegenwoordigd, is besloten het subsidiebedrag te verhogen met € 12.000 waarvan de regiogemeenten € 9.000 bijdragen en de gemeente Leeuwarden uit bestaande budgetten € 3.000 zal bijdragen.

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	9	9	0	0
Resultaat					9	9	0	0

Europees project ELENA

ELENA is een Europees project dat de gemeente helpt sneller duurzaam te worden. Bewoners krijgen steun om hun huis energiezuinig te maken. De gemeente werkt aan gezamenlijke verwarmingssystemen voor buurten. Zo besparen we energie en wordt de stad duurzamer en prettiger om in te wonen.

Verdeeld over de jaren 2026 t/m 2028 bedragen de lasten voor de gemeente Leeuwarden € 2.200.000, waarvan € 1.980.000 (respectievelijk € 800.000, € 590.000 en € 590.000) wordt gedekt door subsidie. De overige € 220.000 wordt gefinancierd door eigen reeds begrote middelen.

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	800	800	590	590
Resultaat					800	800	590	590

Europees project ReStart

De gemeente Leeuwarden neemt deel aan het Europese project ReStart. Dit project levert een bijdrage aan het regeneratief toerisme. Dit is een vorm van toerisme dat gericht is op het herstel en de verbetering van natuur, cultuur en gemeenschappen, waarbij toeristen actief bijdragen aan de omgeving.

De totale lasten van het Restart-project voor de gemeente bedragen € 343.000 voor de duur van ruim 3 jaar (2026 t/m Q1 2029). Deze lasten worden voor € 206.000 gedekt vanuit een Interreg-subsidie (voor 2026 en 2027 € 63.000 per jaar). De overige kosten van € 137.000 bestaan uit personeelsinzet afdeling Toerisme, welke reeds in de begroting is gedekt.

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
04	Circulaire en concurrerende economie	401	Economie	Lasten&Baten	63	63	63	63
Resultaat					63	63	63	63

Europees project Streets30

De gemeente Leeuwarden neemt deel aan het Europese project Streets30. Dit project levert een bijdrage aan het klimaatadaptief herinrichten van de Wirdumerdijk. De lasten van het Streets30-project voor de gemeente bedragen € 560.000 voor de periode 2026 t/m 2029. Deze lasten worden voor € 320.000 gedekt vanuit een Interreg-subsidie. De overige lasten van € 240.000 voor de projectperiode bestaan uit reeds begrote budgetten voor personeelsinzet en de herinrichting Wirdumerdijk.

Wij stellen voor dit voor de jaren 2026 en 2027 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
04	Circulaire en concurrerende economie	402	Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten&Baten	40	40	50	50
Resultaat					40	40	50	50

DUMAVA Westerkerk en Stadhouders Hof

De subsidieregeling duurzaam maatschappelijk vastgoed (DUMAVA) komt eigenaren van bestaand maatschappelijk vastgoed tegemoet in de kosten om te verduurzamen. De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland heeft de gemeente Leeuwarden voor locaties de Westerkerk en het Stadhouders Hof een subsidie toegekend van respectievelijk € 127.271 en € 627.686. Via deze begrotingswijziging worden deze beide bedragen als investeringskrediet opgevoerd, volledig gedekt door de subsidie.

Krediet aankoop tijdelijke kleedkamers Wiarda

Op sportcomplex Wiarda is sprake van een grote druk op de faciliteiten als gevolg van de vele teams van Blauw-Wit en FVC die hier hun thuiswedstrijden afwerken en er doordeweeks trainen.

Omdat de verhuizing van FVC naar Middelsee voorlopig nog niet is gerealiseerd, worden er tijdelijke kleedkamerunits op het sportcomplex geplaatst om zodoende dit knelpunt op te lossen.

Voor de aanschaf van de kleedkamerunits is een krediet benodigd van € 256.000. De kapitaal- en exploitatielasten van respectievelijk € 29.440 en € 4.700 kunnen worden gedekt uit de in de MTR beschikbaar gestelde middelen ten behoeve van knelpunten aan sportaccommodaties.

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	34	0	34	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	-34	0	-34	0
Resultaat					0	0	0	0

B. Begrotingswijzigingen technisch

Heralloceren coalitieakkoord 2022-2026

Vanuit het coalitieakkoord 2022-2026 zijn middelen beschikbaar voor de investering in de bedrijfsvoering. Hiervan wordt € 465.000 beschikbaar gesteld voor de organisatieontwikkeling Maatschappelijke Ontwikkeling om het sociaal domein een impuls te geven.

Het doel is te komen tot optimale ketenprocessen en optimalisatie van dienstverlening richting inwoners, bedrijven en interne organisatie, waarbij de incidentele investering minimaal 10% structurele besparing oplevert voor de bedrijfsvoering.

Middels deze begrotingswijziging wordt de structurele besparing vanaf 2026 verwerkt.

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	-37	0	-37	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	37	0	37	0
Resultaat					0	0	0	0

Toekenning O&I middelen

Vanuit het O&I budget wordt een bijdrage voor de vervanging van software voor omgevingsdocumenten toegevoegd. Deze middelen zijn conform de BBV-voorschriften verantwoord op het taakveld Ruimte en Leefomgeving.

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	150	0	150	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	-150	0	-150	0
Resultaat					0	0	0	0

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 bestaanszekerheid:

- SU J55 Aanpak energiearmoede
- SU J16 Kansrijke wijk (2e tranche)
- SU J100 Kansrijke wijk re-integratie

Programma Meedoen:

- SU J16 Kansrijke wijk (2e tranche)
- SU H26 Randvoorwaardelijke functies Jeugdhulp
- SU H01 Heroïnebehandeling (intrekking ivm nieuwe financieringssystematiek)
- SU H35b Fries Integraal Zorg Akkoord

Programma Volksgezondheid en sport

- SU H30 GALA

Programma onderwijs:

- SU J16 Kansrijke wijk
- SU D10 Educatie
- SU J100 Kansrijke wijk school, ontwikkeling jonge kind en educatie

Programma Milieu, volkshuisvesting, LO en stedelijke vernieuwing

- SU J94 Lokale aanpak Isolatie
- SU J95 Nationaal Programma lokale warmtetransitie
- SU J18 Isolatieopgave NPLW
- SU K28 CDOKE (klimaatmaatregelen)
- SU J16 Kansrijke wijk

Programma Veiligheid

- SU J100 Kansrijke wijk veerkracht en weerbaarheid
- SU M30 Preventie met Gezag

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	101	Bestaanszekerheid	Lasten&Baten	2.632	2.632	1.086	1.086
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	568	568	427	427
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	103	Volksgezondheid en sport	Lasten&Baten	144	144	0	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	104	Onderwijs	Lasten&Baten	3.277	3.277	3.921	3.921
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	1.620	1.620	1.674	1.674
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	1.259	1.259	2.015	2.015
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	0	0	0	0
Resultaat					9.500	9.500	9.123	9.123

Actualisatie Personeelsbegroting

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.

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	-150	0	-146	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	-130	0	-130	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	-92	0	-88	0
04	Circulaire en concurrerende economie	401	Economie	Lasten&Baten	-21	0	-21	0
04	Circulaire en concurrerende economie	402	Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten&Baten	-232	0	-232	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	625	0	618	0
Resultaat					0	0	0	0

Ondernemersfonds

De tarieven van de OZB voor niet-woningen zijn inclusief een opslag van 5,5% ten behoeve van het Ondernemersfonds Leeuwarden. Deze extra opbrengst (€ 1.336.018) in 2026) wordt volledig in een door de ondernemers zelf beheerd fonds gestort. Dit fonds kan bijvoorbeeld gebruikt worden voor de bekostiging van de Sinterklaasintocht. In 2022 is door de gemeenteraad besloten het ondernemersfonds met 10 jaar te verlengen tot 31-12-2031. De toename in 2026 bedraagt € 29.000.

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
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	29	29	29	29
Resultaat					29	29	29	29

Uitvoering motie Pilsje in de Prinsentuin

In januari 2026 is de raad geïnformeerd over het uitwerkingsplan Prinsentuin en de bijbehorende moties, waaronder de motie Pilsje in de Prinsentuin. In voorbereiding op uitvoering van deze motie was voor 2026 een budget van € 100.000 gereserveerd. Via deze begrotingswijziging wordt het budget aan het bijbehorende taakveld gekoppeld, ter dekking van de uitvoeringskosten.

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	100	0	0	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	-100	0	0	0
Resultaat					0	0	0	0

Fasering onttrekking reserves Programma Leeuwarden Oost

Voor de uitvoering van Programma Leeuwarden Oost waren in 2025 onttrekkingen begroot van reserve ISVIII en het Fonds maatschappelijke vernieuwing, conform eerder raadsbesluit. Uiteindelijk is in 2025 totaal € 165.000 (ISVIII) en € 251.000 (Fonds maatschappelijke vernieuwing) minder opgevraagd dan begroot. Via deze begrotingswijziging worden de onttrekkingen van € 165.000 en € 251.000 in 2026 opnieuw ter beschikking gesteld voor de uitvoering van Programma Leeuwarden Oost.

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	251	0	0	0
04	Circulaire en concurrerende economie	401	Economie	Lasten&Baten	165	0	0	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Reserve	0	416	0	0
Resultaat					416	416	0	0

Leeuwarden, 14 april 2026,

burgemeester en wethouders van Leeuwarden,

burgemeester.

secretaris.

**Dit document is rechtsgeldig digitaal ondertekend.*