Oldehoofsterkerkhof 2
Postbus 21000
8900 JA Leeuwarden
Telefoon 14058

Gemeente Leeuwarden

Raadsvoorstel

2e verzamelvoorstel 2025

Zaaknummer: 2025-174503

Aan de gemeenteraad.

Inleiding
Hierbij doen wij u toekomen een voorstel tot wijziging van de begroting 2025.
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 3 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 € 3,01 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 hoofdopgave 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 2025 per programma

Bedragen x € 1.000

Hoofdopgave 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								
Bestaanszekerheid	176.346	93.034	14.285	11.374	-305	0	190.326	104.408
Meedoen	197.891	9.059	22.971	20.622	1.455	1.058	222.317	30.738
Volksgezondheid en sport	26.042	5.995	1.658	58	465	0	28.166	6.053
Onderwijs	26.940	11.280	2.932	1.542	683	679	30.555	13.501
	427.219	**119.366**	**41.846**	**33.596**	**2.298**	**1.737**	**471.364**	**154.700**
02 Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg								
Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	108.489	81.161	12.677	9.155	-440	0	120.726	90.315
Veiligheid	21.732	3.740	3.430	3.095	-6	0	25.156	6.835
	130.222	**84.901**	**16.107**	**12.250**	**-447**	**0**	**145.882**	**97.151**
03 Toonaangevend in cultuur/evenementen								
Cultuur	16.712	2.130	1.867	337	472	120	19.052	2.587
	16.712	**2.130**	**1.867**	**337**	**472**	**120**	**19.052**	**2.587**
04 Circulaire en concurrerende economie								
Economie	8.966	2.922	5.457	0	793	0	15.216	2.922
Verkeer, vervoer en waterstaat	42.206	4.089	249	241	18	5	42.474	4.334
	51.172	**7.011**	**5.706**	**241**	**811**	**5**	**57.690**	**7.256**
05 Samenwerking en organisatie								
Bestuur	5.924	17	53	0	-1	0	5.976	17
Ondersteuning	111.969	529.793	4.808	23.964	-123	1.149	116.654	554.906
	117.893	**529.810**	**4.861**	**23.964**	**-124**	**1.149**	**122.630**	**554.923**
Resultaat	**743.219**	**743.219**	**70.388**	**70.388**	**3.011**	**3.011**	**816.617**	**816.617**

Baten en Lasten	743.219	743.219	70.388	70.388	3.011	3.011	816.617	816.617
Totaal	**743.219**	**743.219**	**70.388**	**70.388**	**3.011**	**3.011**	**816.617**	**816.617**

A. Begrotingswijzigingen inhoudelijk

Meerkosten centrumregeling Sociaal Domein Fryslan

Een aantal budgetten bij het Sociaal Domein Fryslan is niet toereikend om voldoende subsidie te verlenen dan wel om te kunnen voldoen aan lopende inkoopcontracten voor een goede zorgverlening
Dit heeft onder andere te maken met het feit dat de jaarlijkse indexering op de decentralisatie uitkering maatschappelijke opvang toegevoegd wordt aan het accres van de Friese gemeenten en niet aan de centrumgemeente Leeuwarden.
Om de budgetten toereikend te laten zijn wordt daarom een bijdrage van alle Friese gemeenten gevraagd. Het aandeel van de gemeente Leeuwarden is ook in deze wijziging verwerkt.

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

bedragen x € 1.000

Hoofdopgave		Programma		Soort	2025		2026	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mutatie**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	1.058	1.058	0	0
Resultaat					**1.058**	**1.058**	**0**	**0**

Herijking product Parkeren

Via deze begrotingswijziging worden verschillende componenten binnen het product Parkeren voor begrotingsjaar 2025 herijkt. De mutaties voor de daaropvolgende jaren zullen in de primitieve begroting 2026 worden opgenomen.

Op 18 juni jl. heeft de raad het voorstel ‘Krediet realisatie en exploitatie fietsenstalling Nieuwestad’ behandeld. In voorbereiding op dit voorstel zijn de financiële mogelijkheden rondom de financiering van de fietsenstalling in kaart gebracht. De basis voor deze verkenning was de begroting 2025, gebaseerd op de cijfers van juli 2024. Deze cijfers bleken echter niet meer representatief en zijn daarom in de berekeningsmodellen herijkt. Deze herijking zorgde voor een meer positief beeld op onderdelen van het product Parkeren. Deze begrotingswijziging zorgt voor de verwerking van de herijking in de begroting 2025. Bij de besluitvorming rondom de fietsenstalling Nieuwestad is dus al rekening gehouden met deze herijking en de financiële uitwerking van deze begrotingswijziging.

Daarnaast is in de Jaarstukken 2024 van de gemeente Leeuwarden bij het taakveld Parkeren een begrotingsonrechtmatigheid geconstateerd. Deze begrotingsonrechtmatigheid was onder meer het gevolg van een te laag begroot resultaat op CV Parkeren. De herijking van de begrote bedragen via deze begrotingswijziging voorkomt een verwachte begrotingsonrechtmatigheid bij de Jaarstukken 2025.

Via deze begrotingswijziging worden de begrote inkomsten uit meters/automaten en parkeerbelasting met respectievelijk € 100.000 en € 25.000 verhoogd. Daarnaast wordt het resultaat van CV Parkeren voor 2025 met € 135.300 verhoogd door de begrote lasten te verlagen. Tenslotte wordt het saldo aan overige lasten en baten met respectievelijk € 7.000 en € 4.500 verhoogd. Het resultaat van deze mutaties is een verlaging van de onttrekking aan de reserve Parkeren met € 257.800.

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

bedragen x € 1.000

Hoofdopgave		Programma		Soort	2025		2026	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mutatie**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
04	Circulaire en concurrerende economie	402	Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten&Baten	-128	5	0	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	0	125	0	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Reserves	0	-258	0	0
Resultaat					**-128**	**-128**	**0**	**0**

Activeren van vergroening door (vervanging) bomen

Het BBV bepaalt dat investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut moeten worden geactiveerd. In dit kader gaat de gemeente per 2025 de vergroening door (vervanging van) bomen activeren.

Op 4 december 2024 heeft de raad het Beleidskader Biodiversiteit vastgesteld, samen met het voorstel om de maximale afschrijvingstermijn voor de balansgroep 'Aanleg plantsoenen, openbaar groen (MN)' van 20 jaar naar 30 jaar te verlengen. Dit Beleidskader Biodiversiteit is uitgewerkt in de uitvoeringsprogramma's biodiversiteit en vergroening. Een maatregel uit het laatstgenoemde uitvoeringsprogramma is het vervangen van slechte bomen en het vergroenen door extra bomen. Hiervoor is een meerjaren investeringsplan opgesteld.

Voor 2025 gaat het om een investeringskrediet van € 2,45 mln. De kapitaallasten worden gedekt vanuit reeds aanwezige budgetten voor openbaar groen en zijn berekend op basis van een afschrijvingstermijn van 30 jaar. Het krediet en de kapitaallasten voor 2026 en de daaropvolgende jaren zullen primitief worden begroot.

Wij stellen voor het investeringskrediet van € 2,45 mln. in de begroting 2025 te verwerken.

B. Begrotingswijzigingen technisch

Bijdragen robotisering (RPA) en overdracht functioneel beheer applicaties

Al meerdere jaren wordt het instrument Robotic Process Automation (RPA) structureel in verschillende processen toegepast. De dekking van de hiermee gepaard gaande lasten komt vanuit de gerealiseerde besparingen. In deze wijziging gaat het om een bedrag van € 91.308. Daarnaast wordt € 142.285 aan budget overgeheveld als gevolg van bijdragen voor functioneel beheer van (nieuwe) applicaties.

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

bedragen x € 1.000

Hoofdopgave		**Programma**		**Soort**	**2025**		**2026**	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mutatie**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	101	Bestaanszekerheid	Lasten&Baten	-97	0	-42	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	-29	0	-29	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	-33	0	-33	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	158	0	103	0
Resultaat					**0**	**0**	**0**	**0**

Fasering dekking Programma Leeuwarden Oost
Op 6 december 2023 heeft de raad het raadsvoorstel 'Bestemming Fondsen Coalitieakkoord inzake Leeuwarden Oost' vastgesteld. Dit raadsbesluit omvat het uitvoeren van diverse activiteiten binnen het programma Leeuwarden Oost, gedekt door een onttrekking uit het Fonds maatschappelijke vernieuwing, gefaseerd over de jaren 2023 t/m 2026.

Op 24 januari 2024 heeft de raad het raadsvoorstel 'Inzet restant budgetten Wijkaanpak 6 aandachtswijken 2019-2022' vastgesteld. Dit raadsbesluit omvat de inzet van restantbudgetten ter continuering van de wijkaanpak in het Valeriuskwartier, de Schepenbuurt en Leeuwarden-Oost, met als doelstelling het verbeteren van de leefbaarheid, gedekt door een onttrekking uit de Reserve ISV III.

Als gevolg van wijziging in fasering zijn tot en met 2024 minder middelen opgevraagd dan via de beide raadsvoorstellen is begroot. Voor het Fonds maatschappelijke vernieuwing en Reserve ISV III gaat het om respectievelijk € 553.994 en € 687.000. Via deze begrotingswijziging worden deze middelen voor 2025 ingezet ter dekking van de activiteiten zoals eerder vastgesteld via de bewuste raadsvoorstellen.

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

bedragen x € 1.000

Hoofdopgave		**Programma**		**Soort**	**2025**		**2026**	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mutatie**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	103	Volksgezondheid en sport	Lasten&Baten	554	0	0	0
04	Circulaire en concurrerende economie	401	Economie	Lasten&Baten	687	0	0	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Reserve	0	1.241	0	0
Resultaat					**1.241**	**1.241**	**0**	**0**

Herijking Specifieke Uitkeringen

Het Rijk heeft voor de volgende Specifieke Uitkeringen een nieuwe of herijkte beschikking 2025 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
- Regionaal aanpak VSV (SU D12A)

Programma Cultuur:
- Informatiepunten Digitale Overheid (SU C92)

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

bedragen x € 1.000

Hoofdopgave		**Programma**		**Soort**	**2025**		**2026**	
Nr.	**Omschrijving**	**Nr.**	**Omschrijving**	**mutatie**	**Lasten**	**Baten**	**Lasten**	**Baten**
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	104	Onderwijs	Lasten&Baten	679	679	614	614
03	Toonaangevend in cultuur/evenementen	301	Cultuur	Lasten&Baten	120	120	0	0
Resultaat					**800**	**800**	**614**	**614**

Actualisatie bijdrage ondernemersfonds

Door actualisatie van de OZB op basis van de tariefsberekening voor 2024 neemt ook de bijdrage aan ondernemersfonds toe. 5,5% van de begrote opbrengst OZB niet-woningen komt ten gunste van het ondernemersfonds.

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

bedragen x € 1.000

Hoofdopgave		Programma		Soort	2025		2026	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	41	41	41	41
Resultaat					**41**	**41**	**41**	**41**

Correctie vergoedingen ZW/WAZO

Gemeenten krijgen vanuit het UWV een vergoeding voor de medewerkers bij de gemeente die met zwangerschaps- of geboorteverlof gaan. In een aantal gevallen krijgt de gemeente ook een vergoeding vanuit het UWV voor zieke medewerkers.

Jaarlijks is in de begroting een negatieve last voor de te ontvangen vergoeding van € 171.000 voor de ZW/WAZO opgenomen.

Door deze begrotingswijziging wordt deze stelpost over alle afdelingen verdeeld, zodat de ontvangen vergoeding voortaan direct bij de juiste afdeling terecht komt.

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

bedragen x € 1.000

Hoofdopgave		Programma		Soort	2025		2026	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	101	Bestaanszekerheid	Lasten&Baten	-30	0	-30	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	-5	0	-5	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	104	Onderwijs	Lasten&Baten	-3	0	-3	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	-33	0	-33	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	-6	0	-6	0
04	Circulaire en concurrerende economie	401	Economie	Lasten&Baten	-3	0	-3	0
04	Circulaire en concurrerende economie	402	Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten&Baten	-5	0	-5	0
05	Samenwerking en organisatie	501	Bestuur	Lasten&Baten	-1	0	-1	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	86	0	86	0
Resultaat					**0**	**0**	**0**	**0**

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

Hoofdopgave		Programma		Soort	2025		2026	
Nr.	Omschrijving	Nr.	Omschrijving	mutatie	Lasten	Baten	Lasten	Baten
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	101	Bestaanszekerheid	Lasten&Baten	-178	0	-315	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	102	Meedoen	Lasten&Baten	430	0	555	0

01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	103	Volksgezondheid en sport	Lasten&Baten	-89	0	-89	0
01	Sterke samenl., kansen voor iedereen	104	Onderwijs	Lasten&Baten	7	0	7	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	201	Milieu, Volkshuis., LO en Sted.vern.	Lasten&Baten	-375	0	-375	0
02	Bet.baar wonen in gez/veilig leefomg	202	Veiligheid	Lasten&Baten	0	0	0	0
03	Toonaangevend in cultuur/evenementen	301	Cultuur	Lasten&Baten	352	0	352	0
04	Circulaire en concurrerende economie	401	Economie	Lasten&Baten	109	0	109	0
04	Circulaire en concurrerende economie	402	Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten&Baten	152	0	152	0
05	Samenwerking en organisatie	502	Ondersteuning	Lasten&Baten	-408	0	-396	0
Resultaat					**0**	**0**	**0**	**0**

C. aanpassing subsidiebedragen

De onderstaande lijst betreffen wijzigingen op de vermeldingen in de eerder vastgestelde Bijlage C van de begroting 2025. Deze vermeldingen hadden een ander bedrag. De aanvullingen hebben geen invloed op de baten en lasten van de begroting en passen binnen de budgetten in de begroting na indexering.

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 ontlenen 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 2025 nieuw**	**Bedrag 2025 oud**
Leger des Heils	Maatschappelijke opvang	€ 965.662	€ 904.539
Fier	DUVO/DUUP	€ 3.745.653	€ 3.658.414
Wender	Maatschappelijke opvang	€ 8.977.703	€ 8.570.358

Leeuwarden, 16 september 2025,

burgemeester en wethouders van Leeuwarden,

burgemeester.

Signed By: de de Jong, Eelke
24/09/2025 10:20:13 CEST
ID: 18ea098d-b631-4103-819e-74e25e371a1a
Auth: Scribble

secretaris.

Signed By: van Haersma Buma, Sybrand
24/09/2025 10:42:03 CEST
ID: 18ea098d-b631-4103-819e-74e25e371a1a
Auth: Scribble

**Dit document is rechtsgeldig digitaal ondertekend.*