Erratum Programmabegroting 2025

1. Programmabegroting 2025, Programma's, Ontwikkelen en wonen voor iedereen, Investeringen, blz. 47

Reden:
Per abuis is het onjuiste geautoriseerde krediet opgenomen bij het onderdeel Uitbreidingsinvesteringen A.

Aanpassing:

Totaal investeringen programma Ontwikkelen en wonen voor iedereen

x €1.000

Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Geautoriseerd t/m 2024	Programmabegroting 2025	Programmabegroting 2026	Programmabegroting 2027	Programmabegroting 2028
Vervangingsinvesteringen	13.143	0	0	0	0
Uitbreidingsinvesteringen A	~~29.310~~ 35.310	0	0	0	0
Routine-investeringen	64	0	0	0	0
Totaal	**~~42.517~~ 48.517**	**0**	**0**	**0**	**0**

Doelstelling Stedelijke omgeving

x €1.000

Doelstelling Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Geautoriseerd t/m 2024	Programmabegroting 2025	Programmabegroting 2026	Programmabegroting 2027	Programmabegroting 2028
Vervangingsinvesteringen	13.143	0	0	0	0
Uitbreidingsinvesteringen A	~~29.310~~ 35.310	0	0	0	0
Routine-investeringen	64	0	0	0	0
Totaal	**~~42.517~~ 48.517**	**0**	**0**	**0**	**0**

Hiermee wordt tevens de investeringsstaat aangepast: Bijlage Geheim aangepaste investeringsstaat en worden de volgende tabellen op de website aangepast. (Deze tabellen zijn niet comptabel voor het boekwerk):
Paragraaf Investeringen:

- Verwachte uitgaven per programma per categorie investeringen
- Verwachte uitgaven per programma per doelstelling

2. Programmabegroting 2025, Programma's, Klimaat vriendelijke stad, Doelstelling 1: Duurzame vervoersmiddelen blz. 52

Reden:

Een deel van de zin is weggevallen bij het onderdeel “Activiteiten die we niet meer doen”

- en geothermie. Deze twee activiteiten komen voort uit onderzoek naar energie ontwikkelbedrijf. Mede op basis van deze projecten wordt bepaald of en hoe we energie ontwikkelbedrijf daadwerkelijk gaan oprichten.

Aanpassingen:
- Zelf ontwikkelen zonnepark Nedereindse Plas en geothermie. Deze twee activiteiten komen voort uit onderzoek naar energie ontwikkelbedrijf. Mede op basis van deze projecten wordt bepaald of en hoe we energie ontwikkelbedrijf daadwerkelijk gaan oprichten.

3. Programmabegroting 2025, Programma's, Duurzame bereikbaarheid, Doelstelling 1: Duurzame vervoersmiddelen blz. 61

Reden:
De 'Activiteiten die we blijven doen en/of anders gaan doen' bevat een typefout.

Aanpassing:
Activiteiten die we blijven doen en/of anders gaan doen

- We werken aan de volgende uitvoeringsprojecten voor verbetering van het openbaar vervoer:
  - verbeteren van de toegankelijkheid van de bushaltes;
  - doorstromingsmaatregelen OV.
  - aanpassingen als gevolg van Vervoerplan 2025.
  - uitvoering van de no regret-maatregelen OV-verbinding Overvecht-USP (Kardinaal de Jongweg) en de ~~Europaal-Zuid~~ Europalaan-Zuid voor het openbaar vervoer.

4. Programmabegroting 2025, Programma's, Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed, Investeringen, blz. 99

Reden:
Per abuis is het onjuiste bedrag opgenomen bij het onderdeel routine investering voor het jaar 2025.

Aanpassing:
Totaal investeringen programma Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed

x €1.000

Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed	Geautoriseerd t/m 2024	Programma begroting 2025	Programma begroting 2026	Programma begroting 2027	Programma begroting 2028
Vervangingsinvesteringen	287.615	84.119	14.872	14.872	14.872
Uitbreidingsinvesteringen A	18.041	6.185	0	0	0
Routine-investeringen	13.098	~~31.435~~ 34.935	0	0	0
Totaal	**318.754**	**~~121.739~~ 125.239**	**14.872**	**14.872**	**14.872**

Doelstelling Beheer openbare ruimte

x €1.000

Doelstelling Beheer openbare ruimte	Geautoriseerd t/m 2024	Programma begroting 2025	Programma begroting 2026	Programma begroting 2027	Programma begroting 2028
Vervangingsinvesteringen	230.485	55.816	14.872	14.872	14.872
Uitbreidingsinvesteringen A	0	0	0	0	0
Routine-investeringen	6.571	~~5.435~~	0	0	0

		8.935			
Totaal	**237.056**	**~~61.251~~ 64.751**	**14.872**	**14.872**	**14.872**

Hiermee wordt tevens de investeringsstaat aangepast: Bijlage Geheim aangepaste investeringsstaten worden de volgende tabellen op de website aangepast. (Deze tabellen zijn niet comptabel voor het boekwerk):
Paragraaf Investeringen:

- Verwachte uitgaven per programma per categorie investeringen
- Verwachte uitgaven per programma per doelstelling

Ook het raadsvoorstel wordt hiermee aangepast: een verhoging van het vrij te geven krediet bij beslispunt 4 en zal de hoofdlijn hiermee in overeenstemming worden gebracht.

5. Programmabegroting 2025, Programma's, Veilige stad, Doelstelling 2, Effectindicatoren, blz. 110

Reden:
Het aantal meldingen uit 2023 van deze effectindicator zijn niet correct genomen. Het aantal moet zijn 14.379 en niet 25.358.

Aanpassing:

Indicator	Nulmeting	Realisatie 2023	Doelstelling 2024	2025	2026	2027
Geregistreerde overlast (politieregistraties)	Peiljaar 2022: 13.821	~~25.358~~ 14.379	gelijk of minder dan het peiljaar	gelijk of minder dan het peiljaar	gelijk of minder dan het peiljaar	

6. Programmabegroting 2025, Programma's, Passende ondersteuning en opvang, Financiën, blz. 119

Reden:
In de toelichting is niet het correcte bedrag aan totale lasten opgenomen.

Aanpassing:
De lasten in dit programma zijn ~~244,0~~ 257,8 miljoen euro

7. Programmabegroting 2025, Programma's, Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid, Financiën blz. 139

Reden:
In de toelichting is niet het correcte bedrag aan totale lasten opgenomen.

Aanpassing:
De lasten in dit programma zijn ~~292,1~~ 287,6 miljoen euro.

8. Programmabegroting 2025, Programma's, Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid, Financiën blz. 140

Reden:
Motie 315 was nog niet verwerkt in de tabel met de bezuinigingsmaatregelen.

Aanpassing:

Maatregel	2024	2025	2026	2027	2028	Structureel
Versoberen bijzondere bijstand	-	~~924~~ 124	811	811	811	811

9. Programmabegroting 2025, Programma's, Levendige en gezonde stad, Doelstelling 8: Aanbod cultuur, Beleidskader, blz. 211.

Reden:
In het beleidskader is de cultuurnota 2025-2028 niet opgenomen.

Aanpassing:

Beleidsdocument	Vastgesteld	Toelichting
Cultuurnota 2025-2028 'Kleur bekennen'	2023	Uitgangspunten voor cultuur in de periode 2025-2028, voortbouwend op de vier pijlers uit de Cultuurvisie 2030. Een solidaire, eigenzinnige en uitnodigende cultuursector staat centraal.

10. Programmabegroting 2025, Programma's, Kansrijk opgroeien, Subsidiestaat, blz. 181

Reden:
Er wordt voor 2025 geen subsidie meer verstrekt aan BSA, alleen aan Honours trajectum utrecht (HTU)

Aanpassing:

Doelstelling	Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2025	Waarvan 'vaste' verlening met jaarsubsidies	Meerjarig verleend t.l.v 2025
Versterken van taal: Brede school Academie (BSA)	De subsidie is tijdelijk beschikbaar voor 2021 en 2022 met als doel het borgen van activiteiten voor hogere taalprestaties en bredere maatschappelijke ontwikkeling in het onderwijsaanbod. Voor leerlingen met een taalachterstand en talentvolle leerlingen	137	~~138~~		
Honours trajectum Utrecht HTU	De subsidie heeft als doel het borgen van activiteiten voor hogere taalprestaties en bredere maatschappelijke ontwikkeling in het onderwijsaanbod. Voor leerlingen met een taalachterstand en talentvolle leerlingen		31		

Dit wordt ook verwerkt in de bijlage overzicht subsidies, blz. 435 en in de subsidiestaat 2025.

11. Programmabegroting 2025, Programma's, Levendige en gezonde stad, Doelstelling 9: Deelname en cultuurbezoek, Beleidskader, blz. 215.

Reden:
In het beleidskader is de cultuurnota 2025-2028 niet opgenomen.

Aanpassing:

Beleidsdocument	Vastgesteld	Toelichting
Cultuurnota 2025-2028 'Kleur bekennen'	2023	Uitgangspunten voor cultuur in de periode 2025-2028, voortbouwend op de vier pijlers uit de Cultuurvisie 2030. Een solidaire, eigenzinnige en uitnodigende cultuursector staat centraal.

12. Programmabegroting 2025, Paragrafen, Financiering, Wettelijke normen, Tabel 6 blz 264.

Reden:
De regel 'Renterisiconorm 2025' geeft niet het juiste bedrag weer.

Aanpassing:

x €1.000.000

Bepaling kasgeldlimiet en renterisiconorm 2025	
Begrotingstotaal aan lasten	2.068,4
Kasgeldlimiet; percentage conform Wet Fido (Ufdo)	8,5%
Kasgeldlimiet 2025	**175,8**
Renterisiconorm; percentage conform Wet Fido (Ufdo)	20,0%
Renterisiconorm 2025	~~**414,7**~~ **413,7**

13. Programmabegroting 2025, Paragrafen Weerstandsvermogen en Risicobeheersing, Financiering en bijlage geprognotiseerde balans.

Reden:
In de aanlevering van de verloopstaat voorzieningen voor de geprognotiseerde balans had zich een verschuiving in jaren voor gedaan waardoor niet de juiste mutaties waren opgenomen in de geprognotiseerde balans. Dit effect werkt door in onderstaande tabellen en tekstuele toelichtingen tevens hiermee zal ook de hoofdlijn in overeenstemming worden gebracht.

Aanpassingen:
13.1 Programmabegroting 2025, Paragrafen, Weerstandsvermogen en Risicobeheersing, Kengetallen, Netto schuldquote, blz. 251

Begroting jaar 2025

In %

	Verslag 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	MJR 2026	MJR 2027	MJR 2028
Netto schuldquote	69,40%	~~80,00%~~ 87,00%	~~81,70%~~ 81,90%	~~93,80%~~ 94,00%	~~96,40%~~ 96,60%	~~105,20%~~ 105,40%
Af: uitleenquote	-1,60%	~~-1,90%~~ -1,30%	~~-1,20%~~ -1,30%	-1,30%	-1,20%	-1,30%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	67,80%	~~78,10%~~ 85,70%	~~80,50%~~ 80,60%	~~92,50%~~ 92,70%	~~95,20%~~ 95,40%	~~103,90%~~ 104,10%

Stand van zaken
De netto schuldquote neemt over de periode 2023 t/m 2028 toe als gevolg van de volgende in het EMU-saldo onderscheiden posten:

- Een over die jaren in totaal geraamd negatief exploitatiesaldo voor bestemming van ca. ~~213~~ 184 miljoen euro;
- Een boekwaarde van investeringen die met circa 550 miljoen euro toeneemt;
- Per saldo circa 104 miljoen euro aan grondexploitatie-investeringen;
- Daarentegen zijn ervoor circa ~~146~~ 142 miljoen mutaties op voorzieningen die een positief EMU-effect hebben.

Daarmee komen de EMU-tekortsaldi over de periode 2024 tot en met 2028 in totaal uit op circa ~~692~~ 696 miljoen euro. Dit moet extern gefinancierd worden en vormt daarmee de voornaamste oorzaak van toename van de netto schuld(quote).

13.2 Programmabegroting 2025, Paragrafen, Weerstandsvermogen en Risicobeheersing, Kengetallen, Solvabiliteitsratio, blz. 252.

Begroting jaar 2025

x €1.000.000

	Verslag 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	MJR 2026	MJR 2027	MJR 2028
Eigen vermogen	759,4	680,0	569,1	553,4	563,3	575,0
Totaal passiva / totaal vermogen	2.342,9	2.711,9	2.619,8	2.745,2	2.851,10	2.993,8
Solvabiliteitsratio	32,4%	25,1%	21,7%	~~20,1%~~ 20,2%	~~19,7%~~ 19,8%	19,2%

Stand van zaken

De gemeentelijke solvabiliteitsratio laat een daling zien naar een niveau van rond 19,2% ~~(*)~~ per eind 2028. Deze daling wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat:

- het eigen vermogen over de periode vanaf eind 2023 tot eind 2028 met circa 184 miljoen euro afneemt als gevolg van verwachte negatieve exploitatiesaldi vóór bestemming in de jaren 2024, 2025 en 2026.
- het balanstotaal over de periode eind 2023 tot en met eind 2028 juist met circa 0,65 miljard euro toeneemt, vooral als gevolg van verwachte investeringsuitgaven.

13.3 Programmabegroting 2025, Paragrafen, Financiering, Financierings- en schuldenpositie, Tabel 1, blz 259.

De in de Septembercirculaire voor 2025 berekende referentiewaarde bedraagt 106,6 miljoen. In onderstaande tabel wordt deze waarde ook gebruikt voor het bepalen van de verwachte afwijking voor 2026.~~Ten tijde van het opstellen van de Programmabegroting was deze circulaire nog niet beschikbaar voor 2025. Er is geen reden om aan te nemen dat de referentiewaarde sterk zal afwijken van het voor 2024 vastgestelde bedrag van circa 92 miljoen euro. Om die reden hanteren wij dit bedrag vooralsnog in onderstaande tabel voor de jaren 2025 en 2026~~.

Tabel 1 EMU-saldo 2023 – 2026

x €1.000.000

	Gerealiseerd 2023	Geactualiseerde raming 2024	Raming 2025	Raming 2026
EMU-saldo (minteken = tekort)	-211,6	-328,9	-85,9	-113,2
Gemeentelijke referentiewaarde	-62,2	-106,6	-106,6	-106,6
Afwijking (minteken = overschrijding)	**-149,4**	**-222,3**	**20,7**	**-6,6**

13.4 Programmabegroting 2025, Paragrafen, Financiering, Financierings- en schuldenpositie blz. 261

Tabel 2 Verwacht verloop leningenportefeuille en EMU-schuld tot en met eind 2026

x €1.000.000

Soort	Ultimo 2023 conform jaarrekening	Raming stand per 31-12-2024	Raming stand per 31-12-2025	Raming stand per 31-12-2026
Onderhandse leningen	585,0	935,0	1.015,0	1.125,0
Renteswaps (derivaten)	278,0	273,0	268,0	263,0
Subtotaal BBV-categorie onderhandse leningen van binnenlandse banken	**863,0**	**1.208,0**	**1.283,0**	**1.388,0**
Medium Term Notes (MTN's; BBV-categorie obligaties)	161,0	141,0	141,0	141,0
Subtotaal langlopende leningen	**1.024,0**	**1.349,0**	**1.424,0**	**1.529,0**
Kortlopende leningen	12,0	85,0	85,0	80,0
Bruto gevestigde schuld	**1.036,0**	**1.434,0**	**1.509,0**	**1.609,0**
Waarvan opgenomen van mede-overheden	40,0	90,0	90,0	90,0
EMU-schuld	**996,0**	**1.344,0**	**1.419,0**	**1.519,0**

.

13.5 Programmabegroting 2025, Paragrafen, Financiering, Financierings- en schuldenpositie blz. 262

Tabel 3 Verwacht verloop netto schuld tot en met eind 2026

x €1.000.000

Soort	Ultimo 2023 conform jaarrekening	Raming stand per 31-12-2024	Raming stand per 31-12-2025	Raming stand per 31-12-2026
Bruto gevestigde schuld:				
• Vaste schuld	1.024,0	1.349,0	1.424,0	1.529,0
• Vlottende schuld	12,0	85,0	85,0	80,0
Subtotaal bruto gevestigde schuld	**1.036,0**	**1.434,0**	**1.509,0**	**1.609,0**
Overige vaste schulden	11,5	11,5	11,5	11,5
Overige vlottende schulden	47,2	40,0	37,2	34,5
Overlopende passiva	415,6	315,4	338,8	362,1
Subtotaal schulden (A)	**1.510,3**	**1.800,8**	**1.896,5**	**2.017,1**
Minus:				
Uitzettingen >1jr Schatkist	0,0	0,0	0,0	0,0
Overige uitzettingen >1jr	0,2	0,2	0,2	0,2
Uitzettingen <1jr	157,0	138,6	138,4	138,1
Liquide middelen	5,1	0,4	10,2	17,5
Overlopende activa	87,1	74,3	75,6	76,9
Subtotaal financiële activa en overige vorderingen (B)	**249,4**	**213,5**	**224,4**	**232,6**
Netto schuld (A – B)	**1.260,9**	**1.587,3**	**1.672,1**	**1.784,5**

Tabel 4 Interne schuldnormering voor 2025

Kengetal	Eenheid	Norm 2025	Raming 2025
1. Netto schuldquote = Netto schuld (1.672,1 miljoen euro) / Baten voor bestemming (2.042,4 miljoen euro)	percentage	130%	~~81,7%~~ 81,9%
2. Interne risiconorm = Netto aflossingen en renteherzieningen niet hoger dan 10% van de leningenportefeuille	miljoen euro	~~143,3~~ 134,9	95,0
3. Netto rentelasten in % van de exploitatielasten	percentage	4,0%	1,3%
4. EMU-referentiewaarde	miljoen euro	~~-92,0~~ -106,6(1)	~~-81,4~~ -85,9

(1) Minteken = (geraamd) tekort; met betrekking tot het normbedrag zie ook tabel 1 en de toelichting daarbij.

Uit voorgaande tabel blijkt dat wij naar verwachting in 2025 binnen de intern bepaalde normen zullen opereren. ~~met uitzondering van de geraamde uitkomst van het gemeentelijke EMU-saldo~~.

13.6 Programmabegroting 2025, Financiën, Geprognosticeerde balans, blz. 367 t/m 369

Activa

x €1.000

	Gerealiseerde stand per 31-12-2023	Prognose stand per 31-12-2024	Prognose stand per 31-12-2025	Prognose stand per 31-12-2026	Prognose stand per 31-12-2027	Prognose stand per 31-12-2028
Immateriële vaste activa	**10.463**	**10.463**	**10.463**	**10.463**	**10.463**	**10.463**
Materiële vaste activa	**1.926.787**	**2.036.787**	**2.146.787**	**2.256.787**	**2.366.787**	**2.476.787**
Financiële vaste activa	**42.375**	**39.800**	**38.698**	**37.918**	**37.273**	**36.736**
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	13.180	13.180	13.180	13.180	13.180	13.180
Leningen aan deelnemingen	0	0	0	0	0	0
Leningen aan overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
Overige langlopende leningen	28.988	26.413	25.311	24.531	23.886	23.349
Uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar	207	207	207	207	207	207
Voorraden	**114.161**	**233.639**	**199.657**	**207.569**	**195.537**	**218.139**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**157.019**	**138.637**	**138.354**	**138.070**	**137.787**	**137.503**
Vorderingen op openbare lichamen	86.370	80.679	80.537	80.396	80.254	80.112
Uitzettingen in 's Rijks Schatkist	7.000	0	0	0	0	0

Rekening courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	6.851	6.851	6.851	6.851	6.851	6.851
Overige vorderingen	56.798	51.107	50.965	50.824	50.682	50.540
Liquide middelen	**5.073**	**~~177~~ 358**	**~~14.522~~ 10.231**	**~~22.363~~ 17.492**	**~~30.008~~ 25.137**	**~~39.612~~ 34.741**
Overlopende activa	**87.070**	**74.316**	**75.584**	**76.852**	**78.120**	**79.388**
Totaal Activa	**2.342.948**	**2.534.000**	**2.619.773**	**2.745.151**	**2.851.103**	**2.993.757**

Passiva

x €1.000

	Gerealiseerde stand per 31-12-2023	Prognose stand per 31-12-2024	Prognose stand per 31-12-2025	Prognose stand per 31-12-2026	Prognose stand per 31-12-2027	Prognose stand per 31-12-2028
Eigen vermogen	**759.373**	**595.084**	**569.075**	**553.421**	**563.342**	**574.964**
Voorzieningen	**73.257**	**~~136.898~~ 138.079**	**~~157.530~~ 154.209**	**~~178.460~~ 174.589**	**~~198.840~~ 194.969**	**~~219.220~~ 215.349**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	**1.035.490**	**1.360.490**	**1.435.490**	**1.540.490**	**1.595.490**	**1.690.490**
Obligatieleningen	161.000	141.000	141.000	141.000	141.000	91.000
Onderhandse leningen van openbare lichamen	40.000	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
Onderhandse leningen van binnenlandse banken	823.000	1.118.000	1.193.000	1.298.000	1.353.000	1.498.000
Voor derden belegde gelden	205	205	205	205	205	205
Waarborgsommen	11.285	11.285	11.285	11.285	11.285	11.285
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**59.189**	**124.954**	**122.238**	**114.523**	**111.807**	**104.092**
Bank en giro	0	0	0	0	0	0
Kasgeldleningen	12.000	85.000	85.000	80.000	80.000	75.000
Overige kortlopende schulden	47.189	39.954	37.238	34.523	31.807	29.092
Overlopende passiva	**415.639**	**315.393**	**338.760**	**362.128**	**385.495**	**408.862**
Totaal Passiva	**2.342.948**	**2.534.000**	**2.619.773**	**2.745.151**	**2.851.103**	**2.993.747**

13.7 Programmabegroting 2025, Bijlagen, Berekening EMU-saldo, blz. 465

x €1.000

	Omschrijving	2024 geactualiseerd beeld	Raming 2025	Raming 2026
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-164.289	-26.009	-15.654
2	Mutatie (im)materiële vaste activa (1)	110.000	110.000	110.000
3	Mutatie voorzieningen (2)	64.822	16.130	20.380
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie) (3)	119.478	-33.982	7.912
5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0	0	0
	Berekend EMU-saldo	**-329.945**	**-85.897**	**-113.186**

14. Programmabegroting 2025, Financiën, Overzicht Voorzieningen, Stand en verloop voorzieningen blz. 374

Reden:
De programmabegroting is geactualiseerd met de vrijval van de voorziening “Diverse claims”. Bij de verwerking hiervan zijn de totaalsaldo’s niet aangepast.

Aanpassingen:

	Begroot Saldo 1-1-2024	Mutatie 2024	Begroot Saldo 1-1-2025	Mutatie 2025	Begroot Saldo 1-1-2026	Mutatie 2026	Begroot Saldo 1-1-2027	Mutatie 2027	Begroot Saldo 1-1-2028	Mutatie 2028	Begroot Saldo 1-1-2029
Totaal Voorzieningen	73.258	64.822	138.080	16.130	154.209	20.380	174.589	20.380	194.969	20.380	215.348