Tweede begrotingswijziging 2023 raad

De begrotingswijziging bestaat uit technische aanpassingen van de begroting, verwerking van raadsbesluiten en verwerking van besluiten over de cyclusproducten. Een aanpassing is budgettair neutraal. Het duurt drie tot zes maanden voordat van een raadsbesluit de administratieve verwerking in een begrotingswijziging terugkomt. We wijzigen de begroting drie keer per jaar om
- de raad inzicht te geven in de verwerking van de financiële gevolgen van besluitvorming,
- de begroting actueel te houden, onder andere als basis voor het maken van prognoses, en
- te kunnen voldoen aan de eisen rond de rechtmatigheid van de begroting.

Naast de algemene technische posten worden in deze tweede begrotingswijziging de mutaties bij de Voorjaarsnota 2023, de Eerste Bestuursrapportage 2023, de bestedings- en dekkingsvoorstellen bij de Verantwoording 2022, de loon- en prijscompensatie, de incidentele budgetten Leidsche Rijn en de budgetoverheveling voor uitvoering regelingen CBW (Centraal Bureau WO/WIA) verwerkt.

Achtergrond

In de adviescommissie Controle en Financiën van 14 mei 2020 is het voorstel 'Technische begrotingswijziging leesbaarder' besproken. De commissie heeft de daarin gedane voorstellen overgenomen:

a) Te onderzoeken wat nodig is om mutaties in de begroting meteen bij raadsvoorstel voor te leggen en -bij akkoord op het voorstel- in de begroting te verwerken.
b) Mutaties die kostentoerekeningen betreffen niet meer in de technische begrotingswijziging op te nemen.
c) Mutaties voor te leggen op het niveau van het budgetrecht; daarbij lasten- of batenmutaties binnen een programma in een regel samen te voegen in plaats van uitsplitsing per prestatiedoelstelling.
d) In het algemeen de kwaliteit van de tekstuele toelichting te vergroten en mutaties kleiner dan 50.000 euro niet separaat op te nemen/toe te lichten, en deze regel ook te laten gelden voor storting in en onttrekking aan reserves of voorzieningen.

De voorstellen zijn, met uitzondering van a), conform het verzoek van de commissie uitgevoerd. In het kader van het voorstel onder a) zijn, vooruitlopend op nadere uitwerking ervan, in deze begrotingswijziging mutaties waarover al een raadsbesluit is genomen niet nogmaals in het document opgenomen. Het betreft acht mutaties. Daarnaast is mutatie 14 niet opgenomen in dit overzicht omdat dit een administratieve wijziging betreft.

In het vervolg van dit document worden in paragraaf 1.1 de mutaties in de begroting per programma gepresenteerd. In paragraaf 1.2 zijn tabellen met cijfers opgenomen. Daarin zijn onder andere de mutaties in de meerjarenraming in één totaaltabel (tabel 3) weergegeven.

1.1 Techniek algemeen

In het vervolg van deze paragraaf staan de afzonderlijke mutaties van de begrotingswijziging. De mutaties zijn gerangschikt naar programma volgens de Programmabegroting 2023. Per programma is een tabel opgenomen met de mutaties voor de jaren 2023 tot en met 2026, waarin een uitsplitsing in lasten, baten, onttrekkingen aan en stortingen in de reserves.
Onder iedere tabel worden de daarin genoemde mutaties kort toegelicht, en worden de bijbehorende regels met de verschuiving van begrotingsbedragen getoond. Per regel wordt het bedrag vermeld met erbij aangegeven het programma en of het lasten dan wel baten betreft. Ook staat er vermeld of de verschuiving incidenteel of structureel is en voor welk jaar of welke jaren deze geldt. Indien de regel een verhoging van de lasten of baten betreft begint deze regel met 'Stijging'. En indien de regel een verlaging van de lasten of baten betreft begint deze met 'Daling'. Hetzelfde geldt voor onttrekkingen aan en stortingen in de reserves.

1.1.1 Bewoners en Bestuur

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Bewoners en Bestuur	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 1	200				200				200				200			
Mutatie 2	-414				-414				-414				-414			
Mutaties < 0,05 miljoen euro																
Totaal	-214	0	0	0	-214	0	0	0	-214	0	0	0	-214	0	0	0

Mutatie 1 - Inzetten POK-middelen voor ombudsfunctie

Vanaf 2022 zijn POK-middelen (Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslagaffaire) beschikbaar voor een robuust systeem van rechtsbescherming. De middelen waren in eerste instantie toegevoegd aan de begroting van het programma Ondersteuning op Maat. In het collegeakkoord is opgenomen dat de middelen ingezet worden voor de ombudsfunctie. Met deze mutatie worden de middelen overgezet naar de onderdelen die vorm geven aan de ombudsfunctie: 0,1 miljoen euro voor de eerstelijns klachtbehandeling door het Klant Contact Centrum en 0,2 miljoen euro voor het instellen van een Ombudsloket.

Daling	Ondersteuning op maat	Lasten	Structureel vanaf	2023	-300.000
Stijging	Bewoners en Bestuur	Lasten	Structureel vanaf	2023	200.000
Stijging	Overhead	Lasten	Structureel vanaf	2023	100.000

Mutatie 2 - Verdeling doorbelasting deelnemersbijdrage BghU

Het budget voor de deelnemersbijdrage van de gemeente Utrecht aan de Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) is opgenomen in het programma Bewoners en Bestuur. De bijdrage wordt doorbelast aan de onderdelen binnen de gemeente Utrecht die de belasting ontvangen. De deelnemersbijdrage BghU is geïndexeerd. In deze mutatie van de begroting is het bedrag ook geïndexeerd en wordt het overgezet naar het programma Overhead, zodat de doorbelasting in de administratie goed staat.

Daling	Bewoners en Bestuur	Lasten	Structureel vanaf	2023	-413.747
Stijging	Overhead	Lasten	Structureel vanaf	2023	413.747

1.1.2 Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 3	181				181				181				181			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	-43			-21	-43			-21	-43			-21	-43			-21
Totaal	138	0	0	-21	138	0	0	-21	138	0	0	-21	138	0	0	-21

Mutatie 3 **- Doorontwikkeling control functie Ruimte**

Voor de doorontwikkeling van de control functie binnen het organisatieonderdeel Ruimte wordt budget overgeheveld van het programma Overhead naar het programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed. Met dit budget kan de control functie van Ruimte structureel worden uitgebreid. Dit is nodig, omdat de afgelopen jaren het aantal ruimtelijke opgaven en projecten fors is toegenomen. Ook worden meer specifieke uitkeringen ontvangen, bijvoorbeeld uit de Woningbouwimpuls, met specifieke verantwoordingseisen. De controlfunctie van Ruimte is onvoldoende met deze ontwikkelingen meegegroeid.

Daling	Overhead	Lasten	Structureel vanaf	2023	-180.971
Stijging	Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	Lasten	Structureel vanaf	2023	180.971

1.1.3 Duurzaamheid

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Duurzaamheid	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 4	100				400				900				600			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	-25															
Totaal	75	0	0	0	400	0	0	0	900	0	0	0	600	0	0	0

Mutatie 4 **- Verdeling middelen voor twee stedelijke upcycle-centra naar het programma Duurzaamheid**

Bij het coalitieakkoord 2022-2026 zijn middelen beschikbaar gesteld voor het realiseren van twee stedelijke upcycle-centra (Tractieweg en Lunetten). Deze zijn toegevoegd aan het programma Openbare Ruimte en Groen. De daadwerkelijke uitvoering vindt plaats binnen het programma Duurzaamheid. Deze mutatie zet de middelen daartoe over naar dit programma.

Daling	Openbare Ruimte en Groen	Lasten	Incidenteel	2023	-100.000
Stijging	Duurzaamheid	Lasten	Incidenteel	2023	100.000
Daling	Openbare Ruimte en Groen	Lasten	Incidenteel	2024	-400.000
Stijging	Duurzaamheid	Lasten	Incidenteel	2024	400.000
Daling	Openbare Ruimte en Groen	Lasten	Incidenteel	2025	-900.000
Stijging	Duurzaamheid	Lasten	Incidenteel	2025	900.000
Daling	Openbare Ruimte en Groen	Lasten	Incidenteel	2026	-600.000
Stijging	Duurzaamheid	Lasten	Incidenteel	2026	600.000

1.1.4 Bereikbaarheid

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Bereikbaarheid	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 5	472				472				472							
Mutatie 6	-45				-45				-45				-45			
Mutatie 7	119		119		119		119		119		119		119		119	
Mutatie 8	63		63		63		63		63		63		63		63	
Mutatie 9	-175	12	-187		-175	12	-187		-175	12	-187		-175	12	-187	
Mutaties < 0,05 miljoen euro																
Totaal	434	12	-5	0	434	12	-5	0	434	12	-5	0	-38	12	-5	0

Mutatie 5 **- Incidentele energielasten 2023 tot en met 2025**

In de Programmabegroting 2023 is er budget voor de verwachte incidentele energielasten voor de jaren 2023 tot en met 2025 als stelpost opgenomen. De voorliggende mutatie in de begroting verdeelt die bedragen over de betreffende programma's: 7,8 miljoen euro per jaar.

Daling	Algemene Middelen	Lasten	Incidenteel	2023-2025	-7.800.000
Stijging	Bereikbaarheid	Lasten	Incidenteel	2023-2025	472.000
Stijging	Onderwijs	Lasten	Incidenteel	2023-2025	269.000
Stijging	Openbare Ruimte en Groen	Lasten	Incidenteel	2023-2025	2.297.000
Stijging	Overhead	Lasten	Incidenteel	2023-2025	1.393.000
Stijging	Samenleven en Sport	Lasten	Incidenteel	2023-2025	3.052.000
Stijging	Utrechts Vastgoed	Lasten	Incidenteel	2023-2025	317.000

Mutatie 6 - Budget uitvoeringscapaciteit Vastgoedorganisatie Utrecht

Voor de dekking van de uitvoeringscapaciteit van Vastgoedorganisatie Utrecht (VGU) stond geld gereserveerd zonder dat dit was gealloceerd voor deze activiteiten. Met deze mutatie in de begroting wordt dit deel van het budget specifiek gealloceerd voor de uitvoeringscapaciteit van VGU binnen de programma's Samenleven en Sport (met name voor de zwembaden en de binnen- en buitenaccommodaties), Onderwijs (huisvesting), Bereikbaarheid (auto- en fiets parkeren) en Utrechts Vastgoed.

Daling	Bereikbaarheid	Lasten	Structureel vanaf	2023	-44.620
Daling	Onderwijs	Lasten	Structureel vanaf	2023	-83.250
Daling	Samenleven en Sport	Lasten	Structureel vanaf	2023	-68.260
Daling	Utrechts Vastgoed	Lasten	Structureel vanaf	2023	-276.930
Stijging	Overhead	Lasten	Structureel vanaf	2023	473.060

Mutatie 7 - Verwerking gereed melding House Modernes

Naar aanleiding van het gereed melden van de verbouwing voor de fietsenstalling bij House Modernes worden met deze mutatie de kapitaallasten en de onttrekking uit de vaste activareserve begroot.

Stijging	Bereikbaarheid	Lasten	Structureel vanaf	2023	118.559
Stijging	Bereikbaarheid	Onttrekking reserve	Structureel vanaf	2023	-118.559

Mutatie 8 - Verwerking gereed melding Postkantoor Neude

Met deze mutatie worden de kapitaallasten en de onttrekking uit de vaste activa reserve begroot naar aanleiding van de gereed melding van het investeringsproject Postkantoor Neude.

Stijging	Bereikbaarheid	Lasten	Structureel vanaf	2023	62.984
Stijging	Bereikbaarheid	Onttrekking reserve	Structureel vanaf	2023	-62.984

Mutatie 9 **- Actualisatie begroting Parkeergarage Berlijnplein**

Halverwege 2022 is de parkeergarage Berlijnplein in de administratie geactiveerd. Destijds bestond er nog geen volledig beeld van de werkelijke verdeling van baten en lasten op het pand. Een groot deel is daarom begroot op een stelpost. Met het inmiddels verkregen inzicht wordt middels deze mutatie de begroting van het pand geconcretiseerd.

Daling	Bereikbaarheid	Onttrekking reserve	Structureel vanaf	2023	186.887
Stijging	Bereikbaarheid	Baten	Structureel vanaf	2023	-11.708
Daling	Bereikbaarheid	Lasten	Structureel vanaf	2023	-175.179

1.1.5 Openbare Ruimte en Groen

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Openbare Ruimte en Groen	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 4	-100				-400				-900				-600			
Mutatie 5	2.297				2.297				2.297							
Mutaties < 0,05 miljoen euro																
Totaal	2.197	0	0	0	1.897	0	0	0	1.397	0	0	0	-600	0	0	0

Mutatie 4 – zie programma Duurzaamheid.

Mutatie 5 – zie programma Bereikbaarheid.

Mutatie 10 **- Verdeling versoberingsopgave openbare ruimte**

In het coalitieakkoord 2022 is een aantal versoberingsopgaven afgesproken gericht op een doelmatiger inzet van gemeentelijke middelen. Eén daarvan is een versobering op het gebied van het beheer van de openbare ruimte. Middels deze mutatie in de begroting wordt de versobering over de producten Stedelijk Beheer Openbare Ruimte en Dagelijks Onderhoud Straatreiniging verdeeld.

NB De bedragen zijn niet zichtbaar in voorgaande tabel omdat de mutatie in de voorziening hierin niet separaat zichtbaar wordt.

Daling	Openbare Ruimte en Groen	Storting voorziening	Incidenteel	2023	-400.000
Stijging	Openbare Ruimte en Groen	Lasten	Incidenteel	2023	400.000

1.1.6 Onderwijs

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Onderwijs	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 5	269				269				269							
Mutatie 6	-83				-83				-83				-83			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	38		38		38		38		38		38		38		38	
Totaal	224	0	38	0	224	0	38	0	224	0	38	0	-45	0	38	0

Mutatie 5 – zie programma Bereikbaarheid.

Mutatie 6 – zie programma Bereikbaarheid.

1.1.7 Ondersteuning op Maat

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Ondersteuning op Maat	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 1	-300				-300				-300				-300			
Mutatie 11	-240				-240				-240				-240			
Mutaties < 0,05 miljoen euro																
Totaal	-540	0	0	0	-540	0	0	0	-540	0	0	0	-540	0	0	0

Mutatie 1 – zie programma Bewoners en Bestuur.

Mutatie 11 - Verdeling middelen Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslagaffaire (POK) voor Versterken wijkteams
In 2022 zijn middelen ontvangen naar aanleiding van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslagaffaire (POK) voor 8 actielijnen. De middelen voor de actielijn Versterken wijkteams zijn toegevoegd aan het programma Ondersteuning op Maat. Via deze mutatie in de begroting worden de middelen toegedeeld aan de onderdelen waar ze ingezet worden. Dit is onder andere aan werkwinkels, vroeg signalering en digitale inclusie.

Daling	Ondersteuning op Maat	Lasten	Structureel vanaf	2023	-240.000
Stijging	Samenleven en Sport	Lasten	Structureel vanaf	2023	240.000

1.1.8 Cultuur

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Cultuur	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 12					-2.500		-2.500		2.500		2.500					
Mutatie 13					-309		-309									
Mutaties < 0,05 miljoen euro																
Totaal	0	0	0	0	-2.809	0	-2.809	0	2.500	0	2.500	0	0	0	0	0

Mutatie 12 - Onttrekking reserve gebruikersinvesteringen culturele voorziening Leidsche Rijn

Bij de Tweede Bestuursrapportage 2022 is besloten om vanuit het aanloopbudget voor de culturele voorziening Leidsche Rijn in 2022 en 2023 een reserve van 2,5 miljoen euro te vormen om een deel van de kosten voor de gebruikersinvesteringen af te dekken. In lijn met de geplande oplevering van de culturele voorziening ultimo 2025 wordt de onttrekking uit de reserve voor de gebruikersinvesteringen verschoven naar 2025.

Daling	Cultuur	Lasten	Incidenteel	2024	-2.500.000
Daling	Cultuur	Onttrekking reserve	Incidenteel	2024	-2.500.000
Stijging	Cultuur	Lasten	Incidenteel	2025	2.500.000
Stijging	Cultuur	Onttrekking reserve	Incidenteel	2025	2.500.000

Mutatie 13 - Onttrekking reserve exploitatie wijkcultuurhuis Merwedekanaalzone

Bij de Tweede Bestuursrapportage 2021 is besloten om vanuit het programmabudget van Cultuur in 2021, 2022 en 2023 een reserve van 0,309 miljoen euro te vormen ter dekking van de eenmalige jaarsubsidie ten behoeve van de exploitatie van het wijkcultuurhuis Merwedekanaalzone. In lijn met de geplande oplevering van het wijkcultuurhuis ultimo 2026 wordt de onttrekking uit de reserve verschoven naar 2027.

NB De bedragen voor het jaar 2027 zijn niet zichtbaar in voorgaande tabel.

Daling	Cultuur	Lasten	Incidenteel	2024	-309.000
Daling	Cultuur	Onttrekking reserve	Incidenteel	2024	-309.000
Stijging	Cultuur	Lasten	Incidenteel	2027	309.000
Stijging	Cultuur	Onttrekking reserve	Incidenteel	2027	309.000

1.1.9 Samenleven en Sport

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Samenleven en Sport	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 5	3.052				3.052				3.052							
Mutatie 11	240				240				240				240			
Mutatie 6	-68				-68				-68				-68			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	5			5	5				5			5	5			5
Totaal	3.229	0	5	0	3.229	0	5	0	3.229	0	5	0	177	0	5	0

Mutatie 5 – zie programma Bereikbaarheid.

Mutatie 11 – zie programma Ondersteuning op Maat.

Mutatie 6 – zie programma Bereikbaarheid.

1.1.10 Utrechts Vastgoed

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Utrechts Vastgoed	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 5	317				317				317							
Mutatie 6	-277				-277				-277				-277			
Mutatie 15	179	174	5		179	174	5		179	174	5		179	174	5	
Mutaties < 0,05 miljoen euro	38	17			38	17			38	17			38	17		
Totaal	258	192	5	0	258	192	5	0	258	192	5	0	-59	192	5	0

Mutatie 5 – zie programma Bereikbaarheid.

Mutatie 6 – zie programma Bereikbaarheid.

Mutatie 15 **- Verwerking gereed meldingen programma Utrechts Vastgoed**

In 2022 zijn diverse investeringsprojecten opgeleverd in het kader van het programma Utrechts Vastgoed. Deze investeringsprojecten zijn gespecificeerd in de Jaarstukken 2022 (paragraaf 'Investeringen en onderhoud kapitaalgoederen - Af te sluiten investeringen'). Door middel van deze mutatie worden de bijbehorende kapitaallasten vanaf 2023 structureel in de begroting verwerkt.

Stijging	Utrechts Vastgoed	Lasten	Structureel vanaf	2023	179.356
Stijging	Utrechts Vastgoed	Baten	Structureel vanaf	2023	174.428
Stijging	Utrechts Vastgoed	Onttrekking reserve	Structureel vanaf	2023	4.928

1.1.11 Algemene Middelen

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Algemene Middelen	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 5	-7.800				-7.800				-7.800							
Mutaties < 0,05 miljoen euro																
Totaal	-7.800	0	0	0	-7.800	0	0	0	-7.800	0	0	0	0	0	0	0

Mutatie 5 – zie programma Bereikbaarheid.

Mutatie 16 **- Overzetten saldo bij Actualisatie Financieel Beeld**

In de Programmabegroting 2023 onder Actualisatie Financieel Beeld (bladzijde 372) is het saldo van de financiële ruimte (tekort) voor de jaarschijf 2027 en verder gedekt via een onttrekking uit de algemene dekkingsreserve. Volgens de regelgeving had dit tekort geparkeerd moeten worden op een stelpost. Met deze mutatie maken we de onttrekking uit de algemene dekkingsreserve ongedaan en zetten we het saldo van de financiële ruimte alsnog op de stelpost.
NB De bedragen voor de jaren 2027 en 2028 zijn niet zichtbaar in voorgaande tabel.

Stijging	Algemene Middelen	Lasten	Incidenteel	2027-2028	21.072.081
Daling	Algemene Middelen	Onttrekking reserve	Incidenteel	2027-2028	-21.072.081

1.1.12 Overhead

Bedragen in 1.000 euro

	2023				2024				2025				2026			
Overhead	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting	lasten	baten	onttrekking	storting
Mutatie 1	100				100				100				100			
Mutatie 5	1.393				1.393				1.393							
Mutatie 6	473				473				473				473			
Mutatie 3	-181				-181				-181				-181			
Mutatie 2	414				414				414				414			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	45	-23			20	-23			20	-23			20	-23		
Totaal	2.244	-23	0	0	2.219	-23	0	0	2.219	-23	0	0	826	-23	0	0

Mutatie 1 – zie programma Bewoners en Bestuur.

Mutatie 5 – zie programma Bereikbaarheid.

Mutatie 6 – zie programma Bereikbaarheid.

Mutatie 3 – zie programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed.

Mutatie 2 – zie programma Bewoners en Bestuur.

1.2 Begrotingscijfers in tabellen

In het vervolg van deze paragraaf zijn de volgende tabellen opgenomen:

- Tabel 1 met de mutaties techniek algemeen van de tweede begrotingswijziging 2023.
- Tabel 2 met de mutaties tweede begrotingswijziging 2023.
- Tabel 3 met de mutaties meerjarenraming 2024 – 2028.
- Tabel 4 met de actuele begroting 2023 waarin de nominale begroting plus de mutaties per wijzigingsronde.
- Tabel 5 met de actuele programmaraming 2023.

In tabel 1 worden de mutaties uit paragraaf 1.1 bij de tweede begrotingswijziging getoond per programma voor het jaar 2023.

Vanuit de programma’s Overhead en Algemene Middelen worden kosten verdeeld naar overige programma's en verdelen de organisatieonderdelen de kosten weer binnen of tussen programma's. Die kostentoerekening tussen de programma’s is verwerkt. Het resultaat hiervan is in de kolom Kostentoerekening van tabel 2 weergegeven. De kolom Algemeen in die tabel laat de bedragen van de mutaties zien uit paragraaf 1.1.
Daarnaast zijn opgenomen in de tweede kolom de ‘Verplichte posten’ met de budgetoverheveling voor uitvoering regelingen CBW (Centraal Bureau WO/WIA). In de derde kolom de bestedings- en dekkingsvoorstellen bij de Verantwoording 2022. En in de vierde kolom staan de cijfers bij de mutaties uit de Voorjaarsnota 2023, de budgettair neutrale bijsturingsvoorstellen bij de Eerste Bestuursrapportage 2023, de loon- en prijscompensatie en het restant van het referentiekader Leidsche Rijn. In de zesde kolom staan de cijfers bij de mutaties waarover reeds een raads-/collegebesluit genomen is.

Tabel 3 geeft de mutaties per programma weer voor de jaren 2024-2026.

In tabel 4 is de actuele begroting voor 2023 opgenomen met daarin de opbouw vanuit de nominale begroting en de mutaties per wijzigingsronde.

Tabel 5 laat de actuele programmaraming voor 2023 zien met daarin de baten, de lasten en de onttrekkingen aan en stortingen in de reserves.

Tabel 1. Mutaties techniek algemeen

Bedragen in 1.000 euro

	Tweede begrotingswijziging 2023
Bereikbaarheid	12
Utrechts Vastgoed	192
Overhead	-23
Totaal baten	**181**
Bewoners en Bestuur	-214
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	138
Duurzaamheid	75
Bereikbaarheid	434
Openbare Ruimte en Groen	2.197
Onderwijs	224
Ondersteuning op Maat	-540
Samenleven en Sport	3.229
Utrechts Vastgoed	258
Algemene Middelen	-7.800
Overhead	2.244
Totaal lasten	**245**
Saldo van baten en lasten	**-64**
Bereikbaarheid	-5
Onderwijs	38
Samenleven en Sport	5
Utrechts Vastgoed	5
Totaal onttrekking reserves	**43**
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	-21
Totaal storting reserves	**-21**
Saldo na mutaties reserves	**0**

Tabel 2. Mutaties tweede begrotingswijziging 2023

Bedragen in 1.000 euro	Algemeen	Verplichte posten	Bestedings- en dekkingsvoorstellen	Voorjaarsnota, Eerste Bestuursrapportage, Refe-rentiekader LR en Loon- en prijscompensatie	Kosten-toerekening	Mutaties met raads-/collegebesluit *)	Totaal
Bewoners en Bestuur	0	0	0	320	0	0	320
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	0	0	0	-13.294	0	0	-13.294
Duurzaamheid	0	0	0	2.533	0	0	2.533
Bereikbaarheid	12	0	0	2.054	0	0	2.066
Openbare Ruimte en Groen	0	0	0	78	0	0	78
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	0	0	0	297	0	0	297
Ondersteuning op Maat	0	0	0	44.855	0	0	44.855
Volksgezondheid	0	0	0	150	0	0	150
Veiligheid	0	0	0	5.059	0	0	5.059
Cultuur	0	0	0	400	0	0	400
Samenleven en Sport	0	0	0	0	0	-267	-267
Utrechts Vastgoed	192	0	0	0	0	0	192
Algemene Middelen	0	0	0	35.385	0	0	35.385
Overhead	-23	0	0	0	0	0	-23
Totaal baten	**180**	**0**	**0**	**77.838**	**0**	**-267**	**77.751**
Bewoners en Bestuur	-214	-126	978	680	1.207	215	2.740
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	138	-331	2.798	-11.259	3.030	0	-5.625
Duurzaamheid	75	0	472	3.229	0	0	3.776
Bereikbaarheid	434	0	75	-224	532	0	817
Openbare Ruimte en Groen	2.197	-332	0	5.643	4.591	0	12.098
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	0	0	210	1.080	0	0	1.290
Werk en Inkomen	0	0	22.978	2.766	1.593	0	27.337
Onderwijs	224	0	815	-409	724	404	1.758
Ondersteuning op Maat	-540	0	6.091	44.177	727	1.797	52.251
Volksgezondheid	0	-123	169	1.342	1.141	0	2.529
Veiligheid	0	-94	0	6.304	984	55	7.250
Cultuur	0	-10	867	1.859	54	0	2.770
Samenleven en Sport	3.229	0	0	11.216	811	-2.660	12.595
Utrechts Vastgoed	258	-62	877	3.069	742	0	4.884

Algemene Middelen	-7.800	0	0	-1.149	0	0	-8.949
Overhead	2.244	1.078	3.197	25.873	-16.134	-78	16.180
Totaal lasten	**244**	**0**	**39.527**	**94.196**	**0**	**-267**	**133.700**
Saldo van lasten en baten	**64**	**0**	**39.527**	**16.358**	**0**	**0**	**55.950**
Bewoners en Bestuur	0	0	978	0	0	0	978
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	0	0	2.798	-64	0	2.323	5.057
Duurzaamheid	0	0	472	150	0	0	622
Bereikbaarheid	-5	0	75	0	0	0	70
Openbare Ruimte en Groen	0	0	0	4.800	0	0	4.800
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	0	0	210	0	0	0	210
Werk en Inkomen	0	0	22.978	903	0	0	23.881
Onderwijs	38	0	815	0	0	0	853
Ondersteuning op Maat	0	0	6.091	1.741	0	0	7.832
Volksgezondheid	0	0	169	0	0	0	169
Cultuur	0	0	867	0	0	0	867
Samenleven en Sport	5	0	0	0	0	0	5
Utrechts Vastgoed	5	0	877	0	0	0	882
Algemene Middelen	0	0	0	26.002	0	0	26.002
Overhead	0	0	3.197	0	0	0	3.197
Totaal onttrekking reserves	**43**	**0**	**39.527**	**33.532**	**0**	**2.323**	**75.425**
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	-21	0	0	5.885	0	0	5.864
Duurzaamheid	0	0	0	2.781	0	0	2.781
Bereikbaarheid	0	0	0	594	0	0	594
Werk en Inkomen	0	0	0	903	0	0	903
Samenleven en Sport	0	0	0	0	0	2.323	2.323
Algemene Middelen	0	0	0	7.010	0	0	7.010
Totaal storting reserves	**-21**	**0**	**0**	**17.173**	**0**	**2.323**	**19.476**
Saldo na mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

*) Het betreft de mutaties met betrekking tot de toegekende loon- en prijsindexatie (college retraite 4 en 5 juli 2022), Uitvoeringskrediet sportpark Zuilense Vecht (raadsbesluit 20 mei 2021), Aanpassing boeking reserves groei in Balans (Programmabegroting 2023, pagina 373/458/465) en Aanpassing boeking vrijval weerstandsvermogen afloop Stationsgebied (Programmabegroting 2021, pagina 425).

Tabel 3. Mutaties meerjarenraming 2024 – 2028

Bedragen in 1.000 euro	Mutaties 2024	Mutaties 2025	Mutaties 2026	Mutaties 2027	Mutaties 2028
Bewoners en Bestuur	586	586	586	586	586
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	28.967	31.435	25.510	-9.878	-53.569
Duurzaamheid	0	0	0	0	0
Bereikbaarheid	1.019	4.619	7.388	3.689	-2.033
Openbare Ruimte en Groen	11.267	11.267	11.267	11.267	11.267
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	297	297	297	297	297
Werk en Inkomen	209	209	209	209	209
Ondersteuning op Maat	44.855	0	0	0	0
Volksgezondheid	345	345	345	345	345
Veiligheid	4.765	3.501	1	1	1
Cultuur	0	0	0	0	0
Samenleven en Sport	1.547	1.547	1.547	1.547	1.547
Utrechts Vastgoed	2.383	5.833	5.833	5.833	5.833
Algemene Middelen	82.094	84.137	106.926	108.750	114.571
Overhead	346	346	346	346	346
Totaal baten	**178.680**	**144.123**	**160.254**	**122.992**	**79.400**
Bewoners en Bestuur	30.207	29.807	29.807	29.807	29.807
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	38.417	41.220	30.509	8.407	-40.044
Duurzaamheid	1.612	1.307	1.917	612	612
Bereikbaarheid	8.420	9.944	9.544	5.365	7.443
Openbare Ruimte en Groen	67.293	65.671	63.194	64.356	65.495
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	445	247	247	247	247
Werk en Inkomen	37.940	37.590	37.941	37.941	37.791
Onderwijs	5.856	4.793	6.584	8.241	8.241
Ondersteuning op Maat	68.359	22.209	18.981	19.773	19.773
Volksgezondheid	22.365	22.368	21.946	21.690	21.690
Veiligheid	27.394	25.843	22.768	22.520	22.520
Cultuur	3.045	8.354	5.654	6.473	6.217
Samenleven en Sport	41.893	42.814	39.490	40.484	40.658
Utrechts Vastgoed	15.473	16.473	15.256	13.756	13.756
Algemene Middelen	-6.664	-8.234	-218	-6.023	-6.273
Overhead	-163.076	-164.293	-165.855	-164.393	-164.163

Totaal lasten	**198.980**	**156.114**	**137.765**	**109.257**	**63.770**
Saldo van baten en lasten	**-20.299**	**-11.991**	**22.490**	**13.735**	**15.629**
Bewoners en Bestuur	0	0	0	0	0
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	2.545	4.042	-2.043	7.045	2.393
Duurzaamheid	0	0	0	0	0
Bereikbaarheid	-5	-5	-5	-5	-5
Openbare Ruimte en Groen	0	0	0	0	0
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	0	0	0	0	0
Werk en Inkomen	0	0	0	0	0
Onderwijs	38	38	38	38	38
Ondersteuning op Maat	0	0	0	0	0
Volksgezondheid	0	0	0	0	0
Cultuur	-2.809	2.500	0	309	0
Samenleven en Sport	5	610	610	5	5
Utrechts Vastgoed	5	1.005	5	5	5
Algemene Middelen	16.643	2.282	1.450	-37.920	-38.342
Overhead	0	0	0	0	0
Onttrekking reserves	**16.421**	**10.472**	**54**	**-30.523**	**-35.906**
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	1.122	787	1.852	-18	-18
Duurzaamheid	0	0	0	0	0
Bereikbaarheid	0	0	0	0	0
Werk en Inkomen	0	0	0	0	0
Samenleven en Sport	0	0	0	0	0
Algemene Middelen	-5.000	-2.306	20.692	-16.770	-20.259
Storting reserves	**-3.878**	**-1.519**	**22.544**	**-16.788**	**-20.277**
Saldo na mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 4. Actuele begroting 2023

Bedragen in 1.000 euro	Nominale begroting 2023	3e Begrotingswijziging 2022	1e Begrotingswijziging 2023	2e Begrotingswijziging 2023	Actuele begroting 2023
Bewoners en Bestuur	5.868	51	0	320	6.239
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	125.660	3.781	105	-13.294	116.251
Duurzaamheid	1.363	6.397	0	2.533	10.292
Bereikbaarheid	64.595	1.439	-16	2.066	68.084
Openbare Ruimte en Groen	121.721	2.515	1.105	78	125.418
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	15	1	0	297	312
Werk en Inkomen	152.421	-5.058	0	0	147.362
Onderwijs	19.219	121	0	0	19.339
Ondersteuning op Maat	6.268	109	0	44.855	51.232
Volksgezondheid	2.247	23	342	150	2.763
Veiligheid	622	7	166	5.059	5.853
Cultuur	0	0	0	400	400
Samenleven en Sport	18.118	23	0	-267	17.874
Utrechts Vastgoed	28.020	-211	-25	192	27.977
Algemene Middelen	1.143.938	-6.364	0	35.385	1.172.959
Overhead	4.573	57	109	-23	4.715
Totaal baten	**1.694.645**	**2.889**	**1.786**	**77.751**	**1.777.071**
Bewoners en Bestuur	49.676	903	1.168	2.740	54.487
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	142.601	2.435	-436	-5.625	138.975
Duurzaamheid	19.865	7.903	0	3.776	31.544
Bereikbaarheid	72.068	3.913	45	817	76.844
Openbare Ruimte en Groen	191.417	5.678	606	12.098	209.800
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	20.304	1.151	0	1.290	22.746
Werk en Inkomen	249.059	95	-4.372	27.337	272.118
Onderwijs	116.355	5.561	8	1.758	123.682
Ondersteuning op Maat	342.631	12.239	-544	52.251	406.576
Volksgezondheid	31.200	167	161	2.529	34.057
Veiligheid	62.724	497	202	7.250	70.672
Cultuur	59.335	-321	0	2.770	61.784
Samenleven en Sport	93.958	-892	45	12.595	105.705
Utrechts Vastgoed	29.233	-2.596	-16	4.884	31.505

Algemene Middelen	38.323	-8.869	0	-8.949	20.506
Overhead	203.914	3.269	5.273	16.180	228.635
Vennootschapsbelasting	250	0	0	0	250
Totaal lasten	**1.722.913**	**31.134**	**2.139**	**133.700**	**1.889.887**

Saldo van baten en lasten	**-23.338**	**-28.245**	**-353**	**-55.950**	**-112.816**
Bewoners en Bestuur	0	0	0	978	978
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	21.534	0	0	5.057	26.592
Duurzaamheid	710	0	0	622	1.332
Bereikbaarheid	21.049	370	81	70	21.569
Openbare Ruimte en Groen	3	1.321	0	4.800	6.124
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	0	0	0	210	210
Werk en Inkomen	0	0	0	23.881	23.881
Onderwijs	2.510	0	118	853	3.482
Ondersteuning op Maat	0	0	0	7.832	7.832
Volksgezondheid	117	0	0	169	286
Cultuur	132	0	0	867	999
Samenleven en Sport	2.427	0	151	5	2.582
Utrechts Vastgoed	2.031	75	4	882	2.992
Algemene Middelen	54.638	27.209	0	26.002	107.849
Overhead	119	0	0	3.197	3.316
Totaal onttrekking reserves	**105.270**	**28.975**	**353**	**75.425**	**210.023**

Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	9.719	0	0	5.864	15.583
Duurzaamheid	141	0	0	2.781	2.922
Bereikbaarheid	20.009	-420	0	594	20.183
Werk en Inkomen	0	0	0	903	903
Cultuur	103	1.150	0	0	1.253
Samenleven en Sport	0	0	0	2.323	2.323
Utrechts Vastgoed	7.183	0	0	0	7.183
Algemene Middelen	39.846	0	0	7.010	46.856
Totaal storting reserves	**77.002**	**730**	**0**	**19.476**	**97.207**
Saldo na mutaties reserves	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Tabel 5. Actuele programmaraming 2023

Bedragen in 1.000 euro

	Baten	Lasten	Saldo van baten en lasten	Bijdrage algemene middelen	Totaalsaldo van baten en lasten	Toevoeging reserves	Onttrekking reserves	Resultaat
Bewoners en Bestuur	6.239	54.487	-48.249	47.271	-978	0	978	0
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	116.251	138.975	-22.724	11.716	-11.008	15.583	26.592	0
Duurzaamheid	10.292	31.544	-21.251	22.842	1.590	2.922	1.332	0
Bereikbaarheid	68.084	76.844	-8.759	7.373	-1.386	20.183	21.569	0
Openbare Ruimte en Groen	125.418	209.800	-84.382	78.258	-6.124	0	6.124	0
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	312	22.746	-22.434	22.224	-210	0	210	0
Werk en Inkomen	147.362	272.118	-124.756	101.778	-22.978	903	23.881	0
Onderwijs	19.339	123.682	-104.343	100.862	-3.482	0	3.482	0
Ondersteuning op Maat	51.232	406.576	-355.344	347.512	-7.832	0	7.832	0
Volksgezondheid	2.763	34.057	-31.294	31.008	-286	0	286	0
Veiligheid	5.853	70.672	-64.819	64.819	0	0	0	0
Cultuur	400	61.784	-61.384	61.638	254	1.253	999	0
Samenleven en Sport	17.874	105.705	-87.831	87.573	-259	2.323	2.582	0
Utrechts Vastgoed	27.977	31.505	-3.528	7.719	4.191	7.183	2.992	0
Algemene Middelen	1.172.959	20.506	1.152.454	-1.213.446	-60.992	46.856	107.849	0
Overhead	4.715	228.635	-223.921	220.605	-3.316	0	3.316	0
Vennootschapsbelasting	0	250	-250	250	0	0	0	0
Totaal	**1.777.071**	**1.889.887**	**-112.816**	**0**	**-112.816**	**97.207**	**210.023**	**0**