

Eerste bestuursrapportage 2026

Colofon

Eerste bestuursrapportage 2026

Uitgave

Gemeente Utrecht

Informatie

Gemeente Utrecht

Bedrijfsvoering- en Strategienetwerk

Afdeling Financiën en Inkoop

Postbus 16200

3500 CE Utrecht

www.utrecht.nl

Inhoudsopgave

Eerste bestuursrapportage 2026	1
Colofon	2
Inhoudsopgave	3
Inleiding/Hoofdpijn	4
1. Majeure ontwikkelingen en bijstellingen	5
1.1 Majeure ontwikkelingen	5
2. Budgettair neutrale bijstellingen	7
2.1 Onttrekkingen en stortingen in (bestemmings)reserves	7
2.2 Verhogen baten en lasten	8
2.3 Verlagen baten en lasten	11
2.4 Verschuiven gelden binnen een programma	12
2.5 Verschuiven gelden naar ander programma	12
2.6 Overhevelen via algemene dekkingsreserve	14
2.7 Bijstellingen investeringskredieten	16
3. Voortgang uitvoering coalitieakkoord	20
3.1 Mijlpalen in Q3 en Q4 2025	20
3.2 Wijzigingen in de planning	21
4. Corresponderende posten (taakmutaties gemeentefonds)	22
5. Instellen/wijzigen reserves	27
Bijlage 1. Planning uitvoering coalitieakkoord	32
Bijlage 2. Budgetneutrale bijstellingen	34
Deel 2	50
1. Technische bijstellingen	50
2. Begrotingscijfers in tabellen	53
Tabel 1. Mutaties bestuursrapportage	53
Tabel 2. Actuele begroting	56
Tabel 3. Mutaties meerjaren	58
Tabel 4. Actuele programmaring	60
3. Bijlage technische wijzigingen Raad	61

Inleiding/Hoofdlijn

De begrotingscyclus stelt de raad in staat om invulling te geven aan de kaderstellende en controlerende taak. Met deze Eerste bestuursrapportage 2026 informeren wij u over actuele ontwikkelingen en de verwachte afwijkingen in de financiële uitvoering van de beleidsvoornemens ten opzichte van de actuele Programmabegroting 2026.

Samenvattend financieel beeld Eerste bestuursrapportage 2026

In deze Eerste bestuursrapportage wordt het effect vertaald van actuele ontwikkelingen die betrekking hebben op het bijstellen van de begroting 2026 en financieel neutraal zijn. Het grootste deel van de actuele ontwikkelingen zijn onderdeel van de Voorjaarsnota 2026, hierin zijn de knelpunten en de meerjarige doorkijk opgenomen. Voor deze rapportage voorzien we geen majeure bijstellingen. Dit betekent dat de Eerste bestuursrapportage geen financieel resultaat heeft.

Hoofdlijn ontwikkelingen

Majeure ontwikkelingen en majeure bijstellingen (H1)

Onderscheid wordt gemaakt tussen majeure ontwikkelingen en majeure bijstellingen. In de Eerste bestuursrapportage 2026 voorzien we geen majeure bijstelling. Wel informeren wij u over vijf majeure ontwikkelingen die nog onvoldoende zeker zijn maar wel relevant zijn om te melden.

Budgetneutrale bijstellingen (H2)

In het licht van 'beter begroten' vinden er bijstellingsvoorstellen plaats zodat de begroting beter aansluit bij de actuele prognose. Naar verwachting leidt dit tot een kleiner verschil tussen de begroting en de jaarrekening. Ook heeft dit een positief gevolg voor de begrotingsrechtmatigheid. Een groot deel van de voorstellen heeft betrekking op het verhogen van zowel de baten als de lasten vanwege specifieke uitkeringen (SPUKS) vanuit het Rijk. In de periode 2026 t/m 2029 worden de baten en lasten in totaal opgehoogd met 45,2 miljoen euro. Passend bij de doelstellingen van de reserves wordt 6,5 miljoen euro extra onttrokken uit bestemmingsreserves voor 2026. Ten slotte worden de investeringskredieten budgetneutraal opgehoogd met een totaal van 26,2 miljoen euro. Zoals toegelicht in hoofdstuk 2.7 en de geheime bijlage 'Investeringsprojecten Eerste bestuursrapportage 2026'.

Voortgang coalitieakkoord (H3.1/H3.2)

In de tweede helft van 2025 zijn meerdere mijlpalen behaald in de uitvoering van het coalitieakkoord. Daarnaast hebben zich wijzigingen in de planning voorgedaan. Dit komt door uiteenlopende redenen. In een aantal gevallen is uw raad daar al apart over geïnformeerd.

Corresponderende posten (H4)

In deze bestuursrapportage zijn de taakmutaties van het gemeentefonds voor het jaar 2026 en de posten die in 2025 niet meer konden worden besteed opgenomen.

Instellen reserves (H5)

Voorgesteld wordt om met deze bestuursrapportage een nieuwe Algemene risicoreserve HVC in te stellen. Daarnaast worden wijzigingen doorgevoerd voor de reserve Woonfonds, de reserve Armoedebestrijding en schuldhulpverlening, de reserve Gebruikersinvesteringen Culturele voorzieningen Leidsche Rijn, de reserve Overheadvierkant en de reserve Aanpak Luchtmaatregelen.

1. Majeure ontwikkelingen en bijstellingen

Majeure ontwikkelingen en bijstellingen

Financiële ontwikkelingen worden opgenomen in de bestuursrapportage als ze voldoen aan onderstaande criteria. Deze leiden niet automatisch tot een begrotingswijziging en zijn niet budgetneutraal.

- financiële afwijkingen van meer dan 10% van de lasten/baten per programma
- en/of een afwijking groter dan 0,5 miljoen euro ten opzichte van de begrote lasten of baten per programma
- en/of een afwijking groter dan 0,1 miljoen euro per doelstelling
- óf het voldoet niet aan bovenstaande spelregels, maar is politiek-bestuurlijk relevant (bv. beleidswijzigingen).

Onderscheid wordt gemaakt tussen majeure bijstellingen en majeure ontwikkelingen.

1.1 Majeure ontwikkelingen

Majeure ontwikkelingen zijn afwijkingen waar de verwachting van is dat bijsturing nog mogelijk is, hetzij binnen de programmabudgetten, hetzij met eventuele voordelen of nog onvoldoende zeker zijn, maar relevant zijn om te melden. De majeure ontwikkelingen leiden vooralsnog niet tot een bijstelling van de begroting.

Toelichting

1. Lagere opbrengsten Single Use Plastics (SUP)

De verwachte vergoeding op de Ministeriele regeling Single Use Plastics staat vanaf 2023 structureel in de begroting voor 4,0 miljoen euro. Eind 2025 is de vergoeding ontvangen over de jaren 2023 en 2024. Deze vergoeding blijkt substantieel lager. Respectievelijk 3,4 miljoen euro en 2,9 miljoen euro. Op basis van de ontvangen vergoeding verwachten wij dat ook in de komende jaren deze vergoeding maximaal 2,9 miljoen euro zal zijn. Dat is 1,1 miljoen euro lager dan begroot. Op basis van deze nog onzekere informatie volgt in de Tweede bestuursrapportage 2026, wanneer de vergoeding voor 2025 in beeld is, een voorstel over het eventueel bijstellen van dit budget.

2. Hogere onderhoudskosten Integraal Terminal Beheer (ITB)

ITB is een samenwerkingsverband tussen NS, ProRail en de gemeente Utrecht voor het onderhoud van de OV-terminal van Utrecht centraal. Jaarlijks worden er afspraken gemaakt tussen de drie partijen met daarin de voorgenomen werkzaamheden en de bijbehorende kosten en de verdeling van deze kosten tussen de drie partijen. De leeftijd van de OV-terminal leidt ertoe dat er groot onderhoud noodzakelijk is in 2026 en in ieder geval tot 2030. Dit gaat structureel hogere kosten met zich meebrengen. De omvang van de overschrijding zal over de jaren fluctueren, afhankelijk van het geplande lange termijn onderhoud. Deze ontwikkeling is niet meegenomen in de Voorjaarsnota 2026 omdat ten tijde van het opstellen van deze nota het onderzoek naar de structurele effecten nog liep. Daarom melden we deze in deze Eerste bestuursrapportage en volgt in de Tweede bestuursrapportage een voorstel over het eventueel bijstellen van dit budget.

3. Risico wegvallen beoogde bijdrage Rijk en ontwikkelaars Netcongestie

Bij het beschikbaar stellen van incidentele middelen voor netcongestiemaatregelen in de Voorjaarsnota 2025 is uitgegaan van een gezamenlijke bijdrage van 2,3 miljoen euro van het Rijk en projectontwikkelaars in 2026. Deze knellende opgave is opgenomen in de Voorjaarsnota 2026, waarbij is aangegeven dat verdere ontwikkelingen vanuit het Rijk werden verwacht. Door een voorlopige toekenning van middelen uit het Gebiedsbudget voor NOVEX-gebieden vanuit het Rijk (circa 1,75 miljoen euro) voor de gebiedsontwikkeling Groot Merwede, kunnen nu een deel van de geplande

maatregelen binnen het programma Netcongestie hieruit bekostigd worden. Dit betreft de beoogde congestieverzachters (generatoren) in Papendorp en Beurskwartier. Aan deze rijksbijdrage zijn voorwaarden en cofinancieringsverplichtingen verbonden, waar we aan kunnen voldoen. De middelen zijn daarmee voldoende zeker om te verwerken in de programmabegroting 2026. Aan de verwachting dat aanvullende bijdragen vanuit ontwikkelaars beschikbaar zouden komen, is vooralsnog niet voldaan. Wel blijven bijdragen van ontwikkelaars mogelijk, maar deze zijn juridisch en financieel minder afdwingbaar, omdat de benodigde investeringen grotendeels buiten directe plangebieden vallen. Daarnaast komen eventuele ontwikkelaarsbijdragen pas in latere jaren en gefaseerd beschikbaar. Zolang een deel van de verwachte bijdragen niet wordt gerealiseerd zet dit de gemeentelijke begroting onder druk op het moment dat de incidentele middelen voor netcongestie in 2026 en 2027 volledig worden besteed. Over de verdere financiële ontwikkelingen en de benodigde bijsturing op de begroting wordt gerapporteerd in de Tweede bestuursrapportage 2026.

4. Risico lagere beoogde bijdrage Rijk Vreemdelingenvoorziening en Inburgering

Voor de Landelijke vreemdelingenvoorziening wordt op dit moment in de begroting 2026 rekening gehouden met structurele baten van 1,3 miljoen euro. Op basis van het nieuwe regeerakkoord worden geen structurele middelen verwacht. Mogelijk volgen er nog wel incidentele middelen wanneer de rechtszaak tegen het Rijk in ons voordeel valt. Dit gaat dan over de bekostiging van de 'oude, aflopende doelgroep en is daarmee nog een beperkt budget.

Voor Inburgering is in de begroting 2026 en 2027 rekening gehouden met verwachte baten van 3,216 miljoen euro. Vanuit de VNG zijn wij recent geïnformeerd dat er geen knelpunt wordt ingediend bij het Rijk voor extra middelen richting de gemeente. Daarmee is de kans dat er extra middelen gaan komen vanuit het Rijk zeer klein. In de Tweede bestuursrapportage 2026 volgt op basis van meer volledige informatie een voorstel tot bijstellen van de begroting.

5. Risico SPUK Woonplaatsbeginsel Jeugd

Bij de voorjaarsnota 2025 is een risico-inschatting gedaan voor extra inkomsten vanuit het SPUK Woonplaatsbeginsel voor de jeugdzorg. De baten voor deze SPUK zijn structureel opgehoogd met 1,2 miljoen euro. Deze ophoging blijkt te hoog. Tegenover eventuele hogere baten staan namelijk ook hogere lasten. Hierdoor ontstaat per saldo een negatief resultaat (baten en lasten zijn niet in evenwicht). De hogere baten op basis waarvan de inschatting is gedaan, zijn gebaseerd op een verrekening over voorgaande jaren in verband met de invoering van deze SPUK. Bij de Tweede bestuursrapportage 2026 wordt beoordeeld of dit binnen het programma kan worden opgelost of dat hier een bijstellingsvoorstel voor nodig is.

2. Budgettair neutrale bijstellingen

In dit hoofdstuk worden bijstellingsvoorstellen gedaan die budgetneutraal zijn en geen financiële impact hebben op de vastgestelde Programmabegroting 2026. Dit betreft mutaties door het:

1. Onttrekken en storten in reserves, passend bij de doelstelling van deze reserves
2. Verhogen van baten en lasten door toegekende subsidies, specifieke uitkeringen, etc.
3. Verlagen van baten en lasten
4. Overhevelen gelden naar een ander programma
5. Verschuiven over de jaren heen door overhevelen via de Algemene dekkingsreserve
6. Bijstellingen van investeringskredieten

In de onderstaande paragrafen worden deze mutaties per soort geaggregeerd weergegeven en kort toegelicht. De toelichting per bijstellingsvoorstel is opgenomen in bijlage 2 Budgettair neutrale bijstellingen.

2.1 Onttrekkingen en stortingen in (bestemmings)reserves

In de Eerste bestuursrapportage 2026 wordt voorgesteld om in 2026 6,455 miljoen euro extra te onttrekken uit (bestemmings)reserves en in 2027 0,12 miljoen euro extra te onttrekken uit (bestemmings)reserves. Deze extra onttrekkingen leiden tot bijstelling van de programmabudgetten en zijn daardoor budgetneutraal. De grootste mutaties worden per programma toegelicht.

x €1.000

Programma	Omschrijving	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029
Ontwikkelen en wonen voor iedereen					
	Onttrekking Egalisatiereserve bouwleges	1.053	0	0	0
	Onttrekking reserve Woonfonds 2026	500	0	0	0
	Totaal programma	1.553	0	0	0
Klimaatvriendelijke stad					
	Onttrekking reserve Utrechtse Energie ten behoefte van cofinanciering Volkshuisvestingsfonds	525	0	0	0
	Totaal programma	525	0	0	0
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed					
	Uitgestelde baggerwerkzaamheden 2025	691	0	0	0
	Totaal programma	691	0	0	0
Passende ondersteuning en opvang					
	Onttrekking transitiereserve Hervormingen Sociaal Domein	540	120	0	0

Totaal programma	540	120	0	0
Kansrijk opgroeien				
Onttrekking transitiereserve Hervormingen Sociaal Domein	944	0	0	0
Totaal programma	944	0	0	0
Levendige en gezonde stad				
Onttrekking transitiereserve Hervormingen Sociaal Domein	370	0	0	0
Totaal programma	370	0	0	0
Algemene Middelen en Overhead				
Frictiekosten Leidsche Rijn	1.598	0	0	0
Onttrekking reserve Europese subsidies	234	0	0	0
Totaal programma	1.832	0	0	0
Totaal	6.455	120	0	0

Ontwikkelen en wonen voor iedereen

Onttrekking Egalisatiereserve bouwleges

De kostendekkendheid van de omgevingsvergunningen daalt in 2026 naar 85% vanwege de veranderde werkwijze onder de Omgevingswet en minder aanvragen voor grote bouwprojecten (bijvoorbeeld i.v.m. netcongestie). Hierdoor is een knelpunt ontstaan. Dit knelpunt wordt opgelost door een onttrekking van 1,053 miljoen euro vanuit de egalisatiereserve bouwleges.

Kansrijk opgroeien

Onttrekking transitiereserve Hervormingen Sociaal Domein

Om de hervormingsbewegingen binnen het sociaal domein mogelijk te maken, ofwel te versnellen vindt een onttrekking van 0,944 miljoen euro plaats aan de transitiereserve voor het programma Kansrijk Opgroeien. Daarnaast wordt 0,37 miljoen euro onttrokken voor het programma levendige en gezonde stad en 0,66 miljoen euro voor het programma Passende ondersteuning en opvang.

Algemene Middelen en Overhead

Frictiekosten Leidsche Rijn

Bij de programmabegroting 2026 zijn de frictiekosten met betrekking tot de nieuw te onderhouden gebieden in Leidsche Rijn opgenomen. Deze frictiekosten worden gedekt uit de daarvoor bestemde reserve Budgetstructuur Leidsche Rijn. Bij de programmabegroting 2026 is de onttrekking aan deze reserve echter niet meegenomen in de besluitvorming door de raad. In deze Eerste bestuursrapportage 2026 wordt de onttrekking van 1,598 miljoen euro aan de reserve Budgetstructuur Leidsche Rijn daarom alsnog opgenomen.

2.2 Verhogen baten en lasten

In totaal wordt voorgesteld in de Eerste bestuursrapportage 2026 de baten en lasten incidenteel te verhogen met 27,275 miljoen euro in 2026, 7,674 miljoen euro in 2027, 7,422 miljoen euro in 2028 en

2,819 miljoen euro in 2029. Vanaf 2026 worden de baten en lasten ook structureel verhoogd met 5,65 miljoen euro.

Deze bijstellingsvoorstellen hebben veelal betrekking op extra inkomsten vanuit subsidies, specifieke uitkeringen (SPUK's) en actualisatie van begrotingen. Voor deze extra inkomsten verhogen we de bijbehorende lasten voor de activiteiten die plaatsvinden voor deze uitkeringen. De grootste mutaties worden per programma toegelicht.

x €1.000					
Programma	Baten/ lasten I/S	2026	2027	2028	2029
Betrouwbare overheid					
	Baten I	-16.698	-5.697	-5.545	-2.769
	Baten S	-491	-491	-491	-491
	Lasten I	16.634	5.697	5.545	2.769
Ontwikkelen en wonen voor iedereen					
	Baten I	-1.713	-1.827	-1.827	0
	Baten S	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
	Lasten I	113	0	0	0
	Lasten S	4.000	4.000	4.000	4.000
Klimaatvriendelijke stad					
	Baten I	-3.745	-150	-50	-50
	Lasten I	3.745	150	50	50
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed					
	Baten I	-1.131	0	0	0
	Baten S	-1.072	-1.072	-1.072	-1.072
	Lasten I	1.131	0	0	0
	Lasten S	1.072	1.072	1.072	1.072
Veilige stad					
	Baten I	-4.010	0	0	0
	Lasten I	4.010	0	0	0
Passende ondersteuning en opvang					
	Baten S	-66	-66	-66	-66
Werk, toekomstbestendige economie en best					
	Lasten I	800	800	800	0
Levendige en gezonde stad					
	Baten I	-777	0	0	0
	Baten S	-20	-20	-20	-20

Lasten I	777	1.027	1.027	0
Lasten S	86	86	86	86
Algemene Middelen en Overhead				
Baten I	800	0	0	0
Lasten I	64	0	0	0
Lasten S	491	491	491	491
Totaal Saldo	0	0	0	0

Betrouwbare overheid

Bijstelling programma Samen voor Overvecht

Vanuit de Rijksmiddelen (Specifieke uitkering Kansrijke Wijken en de Regio Deal) zijn er subsidies beschikbaar die over de periode 2026-2029 worden ingezet voor het Programma Samen voor Overvecht. Daarom worden zowel de baten als de lasten in 2026 verhoogd met 15,098 miljoen euro, in 2027 met 4,897 miljoen euro, in 2028 met 5,545 miljoen euro en in 2029 met 2,769 miljoen euro. De Regio Deal is aangevraagd samen met de gemeentes Amersfoort, Nieuwegein en Zeist. De middelen voor de Regio Deal lopen via Programma Samen voor Overvecht naar deze gemeentes. Dit betreft een bedrag van 9,027 miljoen euro dat wij in 2026 doorzetten naar die gemeentes.

Toename aanvragen leges burgerzaken

Sinds een aantal jaar stijgt het aantal aanvragen, met name voor uittreksels uit de Basisregistratie Personen (BRP), huwelijken, reisdocumenten (piekperiode 2024-2028) en naturalisaties (instroom uit Syrië). Dit zorgt in 2026 voor 1,6 miljoen euro aan zowel hogere baten als hogere lasten. Ook in 2027 heeft dit een effect van 0,8 miljoen euro aan hogere baten en lasten.

Ontwikkelen en wonen voor iedereen

Strategische en anticiperende verwerving

Tot op heden werden in het programma Ontwikkelen en wonen voor iedereen geen baten en lasten begroot die samenhangen met strategische en anticiperende verwervingen. Met deze mutatie wordt structureel de 4 miljoen euro aan baten en lasten opgenomen die naar verwachting op jaarbasis worden gerealiseerd.

Motie 315 hand in eigen boezem

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2024 is motie 315 Hand in eigen boezem aangenomen. In deze motie wordt het college opgedragen om een taakstelling van minimaal 5,2 miljoen euro uit te werken op de verkoop van gemeentelijk vastgoed. En om de vrijkomende middelen in de jaren 2025 tot 2028 in te zetten voor het terugdraaien van de bezuiniging op de bijzondere bijstand (jaarlijks 0,8 miljoen euro) en in 2027 en 2028 voor het terugdraaien van de bezuiniging op de gezonde schoollunch (jaarlijks 1,027 miljoen euro). In deze wijziging worden de mutaties uit motie 315 voor de jaren 2026 tot en met 2028 verwerkt in de begroting. Hierbij wordt rekening gehouden met het doorschuiven van de taakstelling 2025 naar 2026, zoals opgenomen in de Programmabegroting 2025. Deze mutatie heeft effect op de baten en lasten van zowel het programma Algemene Middelen en Overhead als het programma Ontwikkelen en wonen voor iedereen.

Klimaatvriendelijke stad

SPUK CDOKE Windmolens en Buurtaanpak

De gemeente Utrecht ontvangt de specifieke uitkering Tijdelijke regeling Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid met betrekking tot windmolens en de buurtaanpak. Met

deze mutatie worden de baten en lasten in 2026 incidenteel met 0,935 miljoen euro verhoogd, in lijn met het verwachte uitgavenpatroon.

Veilige stad

Subsidie Grenzen Stellen Perspectief Bieden 2026

Voor Grenzen Stellen Perspectief Bieden ontvangt de gemeente jaarlijks een subsidie. In 2025 zijn deze middelen niet volledig benut. De middelen mogen tot en met mei 2026 benut worden. Daarom worden de baten en lasten in 2026 met 3,943 miljoen euro verhoogd.

2.3 Verlagen baten en lasten

In totaal stellen we voor in de Eerste bestuursrapportage 2026 de baten en lasten incidenteel te verlagen met 5,312 miljoen euro in 2026 en 4,443 miljoen euro in 2027. Vanaf 2026 worden de baten en lasten structureel met 1,528 miljoen euro verlaagd, daar bovenop worden de baten en lasten vanaf 2027 structureel met 5,010 miljoen euro verlaagd en vanaf 2028 structureel met 1,119 miljoen euro. Deze bijstellingsvoorstellen hebben veelal betrekking op actualisatie van specifieke uitkeringen (SPUK's). De grootste mutaties worden per programma toegelicht.

x €1.000

Programma	Baten/ lasten	I/S	2026	2027	2028	2029
Ontwikkelen en wonen voor iedereen						
	Lasten	S	0	-11	-21	-32
Klimaatvriendelijke stad						
	Baten	I	400	650	0	0
	Baten	S	0	5.000	5.000	5.000
	Lasten	I	-400	-650	0	0
	Lasten	S	0	-5.000	-5.000	-5.000
Werk, toekomstbestendige economie en best						
	Baten	S	1.529	1.529	1.529	1.529
	Lasten	S	-1.529	-1.529	-1.529	-1.529
Kansrijk opgroeien						
	Baten	I	3.683	3.793	0	0
	Baten	S	0	0	1.109	1.109
	Lasten	I	-3.683	-3.793	0	0
	Lasten	S	0	0	-1.109	-1.109
Levendige en gezonde stad						
	Baten	I	1.230	0	0	0
	Lasten	I	-1.230	0	0	0
Algemene Middelen en Overhead						
	Baten	S	0	11	21	32

Totaal Saldo	0	0	0	0
---------------------	----------	----------	----------	----------

Klimaatvriendelijke stad

SPUK CDOKE Uitvoeringskosten klimaatakkoord

De gemeente Utrecht ontvangt de Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) vanaf 2027 als decentralisatieuitkering in de algemene uitkering gemeentefonds en niet meer als SPUK. Met deze mutatie wordt 5 miljoen euro aan zowel baten als lasten uit de SPUK CDOKE structureel tegen geboekt.

Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid

Bijstelling voorlopig BUIG-budget 2026

Jaarlijks informeert het Rijk gemeenten op drie momenten in het jaar over de hoogte van het BUIG-budget van het lopende jaar. Deze momenten zijn het Voorlopig budget, Nader voorlopig budget en het Definitief budget BUIG. Het voorlopig BUIG-budget 2026 voor het verstrekken van bijstandsuitkeringen is vastgesteld op 185,8 miljoen euro. Dit is lager dan oorspronkelijk begroot. Met deze mutatie worden de baten en lasten vanaf 2026 structureel met 1,529 miljoen euro verlaagd.

Kansrijk opgroeien

Voorlopige beschikking OAB SPUK middelen 2026

In verband met de lagere toekenning van het Rijk voor het Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB), worden de baten en lasten in 2026 incidenteel met 3,682 miljoen euro, in 2027 incidenteel met 3,793 miljoen euro en vanaf 2028 structureel met 1,109 miljoen euro verlaagd.

Levendige en gezonde stad

Heroïnebehandeling 2026 van SPUK naar DU

Per 2026 ontvangt de gemeente Utrecht de uitkering Heroïnebehandeling (met 10% korting en minder behandelplaatsen) als decentralisatie-uitkering en niet meer als SPUK. Hiervoor is een bedrag van 0,948 miljoen euro opgenomen in de begroting. Met deze mutatie worden de initieel begrote lasten en baten van de specifieke uitkering Heroïnebehandeling in 2026 incidenteel met 1,116 miljoen euro tegengeboekt om dubbele begroting te voorkomen.

2.4 Verschuiven gelden binnen een programma

Verschuivingen binnen een programma worden alleen opgenomen als er sprake is van een clusteroverschrijdende mutatie binnen de programma's:

- Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid
- Kansrijk opgroeien
- Levendige en gezonde stad

Dit volgens het aangenomen amendement [A42 Financieel sturen op huidige programma's](#).

Binnen deze bestuursrapportage zijn er geen verschuivingen binnen een programma.

2.5 Verschuiven gelden naar ander programma

Voorgesteld wordt in de Eerste bestuursrapportage 2026 per saldo 1,211 miljoen euro incidenteel over te hevelen naar een ander programma. Voor 2027 wordt voorgesteld 0,76 miljoen euro incidenteel over te hevelen. Ook wordt vanaf 2026 1,553 miljoen euro, vanaf 2027 4,439 miljoen euro en vanaf

2028 1,52 miljoen euro structureel overgeheveld naar een ander programma. De wijzigingen hebben betrekking op de uitvoering van taken en projecten die programma overstijgend plaats vinden. De grootste wijzigingen worden per programma toegelicht.

x €1.000

Programma	Baten/ lasten	I/S	2026	2027	2028	2029
Ontwikkelen en wonen voor iedereen						
	Lasten	I	415	0	0	0
Veilige stad						
	Lasten	I	-415	0	0	0
	Lasten	S	0	400	400	400
Passende ondersteuning en opvang						
	Lasten	I	-795	-760	0	0
	Lasten	S	1.553	-5.892	-7.412	-7.412
Kansrijk opgroeien						
	Lasten	S	0	-100	-100	-100
Levendige en gezonde stad						
	Lasten	I	795	760	0	0
	Lasten	S	-1.553	5.592	7.112	7.112
Totaal Saldo			0	0	0	0

Passende ondersteuning en opvang

Buurtbemiddeling extreme woonoverlast

In het kader van de Hervormingen sociaal domein (zie [raadsbrief 21 november 2025, kenmerk 33010037](#)) wordt de subsidieregeling Sociale basis anders ingericht. Daarom wordt 0,95 miljoen euro voor Buurtbemiddeling extreme woonoverlast verschoven tussen de programma's Passende ondersteuning en opvang en Levendige en gezonde stad.

Schuif middelen van Basiszorg naar Sociale Basis

In het kader van de Hervormingen sociaal domein (zie [raadsbrief van 16 mei 2025, kenmerk 11923054](#)) wordt 1,52 miljoen euro verschoven van de aanvullende zorg naar de sociale basis. Met deze schuif tussen het programma Passende ondersteuning en Opvang en het programma Levendige en gezonde stad sluiten de budgetten aan op de beoogde inzet vanuit de subsidieregeling Sociale basis en de inkoop van de Wmo-ondersteuning in de wijk.

Schuif middelen van SP/DO naar ambulante begeleiding, Sociale basis en W&I

In het kader van de Hervormingen sociaal domein (zie [raadsbrief van 16 mei 2025, kenmerk 11923054](#)) wordt 4,791 miljoen euro verschoven van de aanvullende zorg naar de sociale basis. Met deze schuif tussen het programma Passende ondersteuning en Opvang en het programma Levendige en gezonde stad sluiten de budgetten per doelstelling aan op de beoogde inzet vanuit de subsidieregeling Sociale basis en de inkoop van de Wmo-ondersteuning in de wijk.

Schuif ten behoeve van randvoorwaardelijke investeringen

In het kader van de Hervormingen sociaal domein (zie [raadsbrief van 16 mei 2025, kenmerk 11923054](#)) wordt 0,88 miljoen euro verschoven van de aanvullende zorg naar de sociale basis. Met deze schuif tussen het programma Passende ondersteuning en Opvang en het programma Levendige en gezonde stad sluiten de budgetten per doelstelling aan op de beoogde inzet vanuit de subsidieregeling Sociale basis en de inkoop van de Wmo-ondersteuning in de wijk.

Levendige en gezonde stad

Overheveling De Stek en Altrecht

De accounts Altrecht (voor bemoeizorg en consultatie en advies) en De Stek vielen budgettair en qua sturing onder twee verschillende programma's, Levendige en gezonde stad en Passende ondersteuning en opvang. Daardoor was de sturing op deze accounts niet optimaal. Met het verschuiven van 1,553 miljoen euro worden de accounts naast inhoudelijk ook budgettair ondergebracht onder programma Passende ondersteuning en opvang.

2.6 Overhevelen via algemene dekkingsreserve

Passend bij het verwachte uitgavenpatroon worden specifieke budgetten over de jaren heen bijgesteld. Dit past bij het uitgavenritme van specifieke projecten. In deze bestuursrapportage wordt voorgesteld per saldo 0,9 miljoen euro uit het jaar 2026 over te hevelen naar de jaren 2027 en 2028. En in totaal 0,4 miljoen euro uit de jaren 2027 t/m 2030 over te hevelen naar het jaar 2026. Deze overhevelingen vinden plaats via de Algemene dekkingsreserve en hebben geen effect op het financieel beeld.

x €1.000

Programma	I/S	2026	2027	2028	2029
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed					
	I	-900	400	500	0
Levendige en gezonde stad					
	I	400	-100	-100	-100
Totaal Saldo		-500	300	400	-100

Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed

Amerhof verschuiving budget 2026 naar 2027

In 2026 wordt gestart met de uitvoering van project De Amerhof. Deze uitvoering loopt door tot en met 2027. Daarom wordt het incidentele budget van 0,4 miljoen euro (amendement op de Programmabegroting 2026) doorgeschoven van 2026 naar 2027. Het merendeel van de begrote uitvoeringskosten wordt in 2027 gerealiseerd en de kosten worden in 2026 gedekt vanuit het Meerjaren Groenprogramma (MGP).

Ravellaan verschuiving budget 2026 naar 2028

Vanuit de Voorjaarsnota 2021 is voor 2026 een incidenteel budget van 0,5 miljoen euro beschikbaar gesteld voor uitvoering van het project Ravellaan. Dit budget wordt doorgeschoven naar 2028, het jaar waarin deze uitvoeringskosten naar verwachting worden gerealiseerd.

Levendige en gezonde stad

Investeringsbijdrage museum Catharijneconvent

Museum Catharijneconvent is een rijksmuseum voor kunst en erfgoed en het enige officiële rijksmuseum in de stad en de provincie Utrecht. Om het museumgebouw anno 2026 duurzaam en toekomstbestendig te maken is een grootschalige verbouwing noodzakelijk. Deze verbouwing is geraamd op 41,1 miljoen euro en wordt voor het grootste deel gefinancierd vanuit het Rijk, het Nationaal Restauratiefonds en het museum Catharijneconvent zelf. Om de begroting sluitend te krijgen, werkt het museum momenteel aan een grote fondsenwervingscampagne. Onderdeel van deze campagne is een gemeentelijke bijdrage van 0,5 miljoen euro (ongeveer 1% van de totale investering). Aan deze vraag wil de gemeente Utrecht tegemoetkomen. Het museum Catharijneconvent is zowel uniek in Nederland als van grote toegevoegde waarde op het museale veld in Utrecht waarbij de investering van het Rijk in dit museum afstraalt op de gehele stad. Om de financiële ruimte te creëren voor deze relatief grote investeringsbijdrage in één jaar wordt de dekking over de jaren 2026 t/m 2030 gespreid door in totaal 0,4 miljoen euro aan budget uit de periode 2027-2030 over te hevelen naar 2026.

2.7 Bijstellingen investeringskredieten

Bij de Programmabegroting wordt in het jaar dat een investering start, in één keer autorisatie aangevraagd voor het investeringskrediet. Deze paragraaf bevat de wijzigingsvoorstellen met betrekking tot de geautoriseerde kredieten voor zowel vervanging- als uitbreidingsinvesteringen A. De bijstellingen zijn budgetneutraal, de gevolgen voor de kapitaallasten zijn gedekt binnen het betreffende programma en hebben geen resultaatteffect.

Definities

Vervangingsinvesteringen:

Deze investeringen houden de bestaande functionaliteit of kwaliteit van de kapitaalgoederen op peil. Hierbij valt te denken aan renovatie en restauratie, herbouw en levensduur verlengend groot onderhoud.

Uitbreidingsinvesteringen categorie A:

Aankoop of vervaardiging van een nieuw kapitaalgoed dat een toevoeging betekent aan het volume en/of de kwaliteit van de bestaande kapitaalgoederen.

Uitbreidingsinvesteringen categorie B:

Uitbreidingsinvesteringen waarover wij uw gemeenteraad nog verder willen informeren via een raadsvoorstel alvorens wij met het project van start gaan. Het gaat hierbij om zeer grote, politiek gevoelige of risicovolle projecten. De benodigde middelen worden niet geautoriseerd bij deze bestuursrapportage.

2.7.1 Ontwikkelen en wonen voor iedereen

				x €1.000
	Geautoriseerde uitgaven t/m PB 2026	Gereedmelding bij jaarstukken 2025	Voorgestelde wijzigingen 1e berap 2026	Actuele autorisatie uitgaven t/m 1e berap 2026
Stedelijke omgeving				
Stedelijke omgeving	1.650	0	100	1.750
Icoonproject Tuinen van Moreelse	3.000	0	-100	2.900
Totaal	4.650	0	0	4.650

Toelichting

Uitbreidingsinvesteringen A

Park Paardenveld & Icoonproject Tuinen van Moreelse

De prognose einde werk voor project Park Paardenveld valt 0,1 miljoen euro hoger uit dan het krediet. Daarom wordt het krediet Park Paardenveld verhoogd met 0,1 miljoen euro naar 1,75 miljoen euro. Als dekking wordt het krediet voor het iconproject Tuinen van Moreelse verlaagd met 0,1 miljoen euro naar 2,9 miljoen euro. Dit is voldoende voor het realiseren van de gestelde ambities.

2.7.2 Duurzame bereikbaarheid

x €1.000

	Geautoriseerde uitgaven t/m PB 2026	Gereedmelding bij jaarstukken 2025	Voorgestelde wijzigingen 1e berap 2026	Actuele autorisatie uitgaven t/m 1e berap 2026
Duurzaam vervoer				
Doelstelling Duurzaam vervoer	52.398	0	2.906	55.304
Doelstelling Verkeersveiligheid	1.627	0	75	1.702
Totaal	54.025	0	2.981	57.006

In verband met geheimhouding en de marktpositie worden de kredieten onder het programma Duurzame bereikbaarheid niet op projectniveau weergegeven. Voor een specificatie van de kredieten verwijzen wij u naar de geheime bijlage 'Investeringsprojecten Eerste bestuursrapportage 2026'.

2.7.3 Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed

x €1.000

	Geautoriseerde uitgaven t/m PB 2026	Gereedmelding bij jaarstukken 2025	Voorgestelde wijzigingen 1e berap 2026	Actuele autorisatie uitgaven t/m 1e berap 2026
Beheer openbare ruimte				
Verbouwing circulair bedrijf				
Trechterweide	0	0	600	600
Totaal	0	0	600	600

Toelichting

Uitbreidingsinvesteringen A

Verbouwing circulair bedrijf Trechterweide

Dit krediet is nodig voor een verbouwing van de panden aan de Trechterweide, het gemeentelijk circulair bedrijf. De verbouwing is nodig om de panden geschikt te maken als kantoorpand. De dekking van de kapitaallasten is voorzien binnen de begroting van deze doelstelling.

x €1.000

	Geautoriseerde uitgaven t/m PB 2026	Gereedmelding bij jaarstukken 2025	Voorgestelde wijzigingen 1e berap 2026	Actuele autorisatie uitgaven t/m 1e berap 2026
Extra groen				
Rondje Stadseiland	3.833	0	3.000	6.833
Parkzone Den Hommel	4.000	0	620	4.620
Natuurgebied Zuilen	5.000	0	1.970	6.970
Groene Ommetjes	800	0	150	950
Vergroenen straten 2026-2030	0	0	3.605	3.605
Toevoegen bomen 2026-2030	0	0	2.880	2.880
Totaal	13.633	0	12.225	25.858

Toelichting

Uitbreidingsinvesteringen A

Rondje Stadseiland

Als onderdeel van de gebiedsontwikkeling Groot Merwede heeft het Rijk in 2023 een SPUK verleend. Vanuit deze SPUK wordt 3 miljoen euro ingezet om te vergroenen binnen het Rondje Stadseiland (Deelgebied 3). Dit subsidiebedrag wordt toegevoegd aan het krediet.

Parkzone Den Hommel

In het MPR 2026 is een knelpunt (nummer 2 onder Openbare Ruimte, Klimaat en Groen) opgevoerd van 0,62 miljoen euro voor het project Parkzone Den Hommel. Dit knelpunt is deels het gevolg van een scope-wijziging (0,15 miljoen euro) en is deels ontstaan door toenemende bouw- en plankosten (0,47 miljoen euro).

Natuurgebied Zuilen

De bijstelling van het krediet is het saldo van een verlaging (0,2 miljoen euro) omdat de uitkijktoren niet wordt gerealiseerd (conform Amendement 'A170 Geld uitkijktoren kunnen we beter besteden') en van een verhoging van een, in het MPR 2026 opgevoerd, knelpunt (nummer 2 onder Openbare Ruimte, Klimaat en Groen) van 2,17 miljoen euro.

Groene Ommetjes

In 2025 heeft de provincie Utrecht een subsidie toegekend van 0,150 miljoen euro voor de herinrichting van de pleinen 'Royaards van der Hamhoff' en 'Badhuisplantsoen'. Dit subsidiebedrag wordt toegevoegd aan het krediet.

Vergroenen straten

De uitgaven die zijn geprogrammeerd in het Meerjaren Groenprogramma (MGP) tussen 2026 en 2030 voor het vergroenen van straten, o.a. in de wijken Rivierenwijk en Overvecht worden nu geautoriseerd. Een nadere toelichting is het vinden in het MPR 2026-2030.

Toevoegen bomen 2026-2030

De uitgaven die zijn geprogrammeerd in het Meerjaren Groenprogramma (MGP) tussen 2026 en 2030 voor het toevoegen van bomen worden nu geautoriseerd. Een nadere toelichting is te vinden in het MPR 2026-2030.

2.7.4 Levendige en gezonde stad

x €1.000				
Toegankelijke sportvoorzieningen	Geautoriseerde uitgaven t/m PB 2026	Gereedmelding bij jaarstukken 2025	Voorgestelde wijzigingen 1e berap 2026	Actuele autorisatie
				uitgaven t/m 1e berap 2026
Vervangingsinvesteringen	12.591	0	8.003	20.594
Uitbreidingsinvesteringen A	3.240	0	-6.152	-2.912
Totaal	15.831	0	1.851	17.682

In verband met geheimhouding en de marktpositie worden de kredieten onder het programma Levendige en gezonde stad niet op projectniveau weergegeven. Voor een specificatie van de kredieten verwijzen wij u naar de geheime bijlage 'Investeringsprojecten Eerste bestuursrapportage 2026'.

x €1.000

	Geautoriseerde uitgaven t/m PB 2026	Gereedmelding bij jaarstukken 2025	Voorgestelde wijzigingen 1e berap 2026	Actuele autorisatie uitgaven t/m 1e berap 2026
Vastgoed				
Vervangingsinvesteringen	33.081	0	4.120	37.201
Uitbreidingsinvesteringen A	49.955	0	4.400	54.355
Totaal	83.036	0	8.520	91.556

In verband met geheimhouding en de marktpositie worden de kredieten onder het programma Levendige en gezonde stad niet op projectniveau weergegeven. Voor een specificatie van de kredieten verwijzen wij u naar de geheime bijlage 'Investeringsprojecten Eerste bestuursrapportage 2026'.

3. Voortgang uitvoering coalitieakkoord

3.1 Mijlpalen in Q3 en Q4 2025

Op 1 juni 2022 verscheen het coalitieakkoord 'Investeren in Utrecht: kiezen voor gelijke kansen, betaalbaar wonen en klimaat'. In [bijlage 1](#) is een actueel overzicht opgenomen van de planning van de uitvoering van het coalitieakkoord. Dit betreft een planning op hoofdlijnen en is geen uitputtend overzicht. De mijlpalen die behaald zijn in Q3 en Q4 2025 worden in onderstaand overzicht weergegeven. Dit is de laatste rapportage over de coalitieperiode 2022-2026.

Tabel 4: Behaalde mijlpalen in Q3 en Q4 van 2025

Onderdeel	Planning 2e berap 2025
1. We maken ons hard voor kansengelijkheid	
<i>1.1 Wijk- en buurtaanpak</i>	
Raadsbrief Voortgang Uitvoeringsprogramma Buurt- en wijkgericht werken	Jaarlijks
Raadsbrief Stand van zaken 4e kwartaal Samen voor Overvecht 2025	Jaarlijks
3. We gaan de klimaatcrisis tegen	
<i>3.2 Groene en klimaatbestendige leefomgeving</i>	
Beleidsnota Ondergrond 2025 - 2035	Q3 2025
<i>3.3 Milieu en Circulariteit</i>	
Uitvoeringsprogramma Transitie Tankstations	Q4 2025
Uitvoeringsprogramma Gezonde lucht voor iedereen 2025-2030	Q4 2025
4. We werken aan een levendige en leefbare stad	
<i>4.1 Lokale economie</i>	
Raadsbrief Jaarverslag Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM) Regio Utrecht 2024	Jaarlijks
Raadsvoorstel Zoekproces grote locatie voor evenementen	Q4 2025
<i>4.5 Vastgoed</i>	
Raadsbrief Concept Uitvoeringsprogramma Vastgoed en fasering Verduurzamen Maatschappelijk Vastgoed	Jaarlijks
5. Uitvoering	
<i>5.1 Publieks dienstverlening</i>	
Raadsbrief voortgang Publieksdienstverlening september 2025	Q4 2025

3.2 Wijzigingen in de planning

In deze paragraaf worden belangrijke wijzigingen in de planning van de uitvoering van het coalitieakkoord ten opzichte van de Tweede bestuursrapportage 2025 toegelicht.

2. We pakken woningnood aan		
2.2 Gebiedsontwikkeling		
Monitoring versnelling UPP en aanbevelingen verkenner voor samenwerking markt-gemeente	Was: Q3 2025	Wordt: Q4 2026
In Q1 2026 wordt een Raadsbrief gestuurd over 'Versnellen woningbouw'. Hierop volgt in Q4 2026 een evaluatie van het Utrechts Planproces Gebiedsontwikkelingen (UPG).		
2.3 Bereikbaarheid		
Uitvoeringsplan Klimaatneutrale mobiliteit	Was: Q4 2025	Wordt: Q4 2026
De ambtelijke voorbereiding nam meer tijd in beslag dan verwacht. Hierop wordt de planning aangepast. Het ontwerp klimaatvisie ligt in Q1 2026 intern voor ter besluitvorming. Naar verwachting leidt dit in Q4 2026 tot een definitieve versie.		
Besluit over de eerste onderdelen van het OV-wiel met spaken (MIRT-verkenning OV en wonen)	Was: Q4 2025	Wordt Q4 2026
Voor een uiteindelijke keuze is vervolgonderzoek nodig naar onder andere de (ruimtelijke) effecten, kostenontwikkeling en risico's. Scherp risicobeheer is cruciaal. Daarom wordt de planning hierop bijgesteld. Wel is de voorlopige voorkeursrichting voor de Merwedelijn vastgesteld. In Q2 2026 kunnen inwoners en belanghebbenden tijdens een formele inspraakronde reacties geven. Eind 2026 nemen Rijk en Regio definitief een besluit over de Merwedelijn.		
3. We gaan de klimaatcrisis tegen		
3.1 Energie en klimaat		
Klimaatvisie (incl. zoekgebieden duurzame energie)	Was: Q4 2025	Wordt: PM
Er was meer ambtelijke en politieke afstemming nodig voor een gedragen visie. Daarom wordt de planning hierop aangepast. De Klimaatvisie wordt in Q1 2026 voorgelegd aan de inwoners van de stad. Vervolgens komt het nieuwe college met een voorstel richting de Raad.		
3.2 Groen en klimaatbestendige leefomgeving		
Omgevingsplanregels klimaatadaptatie en water (samenhang met invoering omgevingswet)	Was: Q4 2026	Wordt: 2028
Het opstellen van de regels voor de klimaatadaptatiedoelstellingen is vertraagd omdat eerst een actualisatie en gebiedsdifferentiatie van de doelstellingen uit de Visie Water en Riolerings- en de Visie Klimaatadaptatie nodig is om tot uitvoerbare regels te kunnen komen. Daar wordt in 2026 mee gestart. Dit zorgt voor een aangepaste planning.		
4. We werken aan een levendige en leefbare stad		
4.4 Sport, spelen en bewegen		
Oplevering zwembad Leidsche Rijn - Maximapark	Was: 2028-2029	Wordt: Q4 2030
Het ontwerp voor het nieuwe zwembad in het Maximapark heeft vertraging opgelopen vanwege netcongestie en het zoeken naar oplossingen daarvoor. De oplevering wordt daarom niet eerder verwacht dan 2030.		

4. Corresponderende posten (taakmutaties gemeentefonds)

In de september- en decembercirculaire 2025 zijn extra middelen voor (nieuwe) taken of uitnamen voor vervallen taken opgenomen, de corresponderende posten ofwel taakmutaties. In deze bestuursrapportage zijn de geclaimde taakmutaties voor het jaar 2026 opgenomen en de posten die in 2025 niet meer konden worden besteed. Deze zijn bij de jaarrekening 2025 gestort in de reserve gemeentefonds en worden in 2026 onttrokken. De noodzaak van het doorvertalen van de taakmutaties naar de inhoudelijke programma's is getoetst. Alle taakmutaties zijn nodig voor het realiseren van de beoogde doelstellingen en worden hiervoor ingezet.

Onderstaand het overzicht van de taakmutaties per programma:

			x € 1.000	
			2025	2026
Taakmutaties				
Betrouwbare overheid				
Veilig vergaderen (DU)			70	
Weerbare gemeenschappen tegen ondermijnende criminaliteit (DU)			58	
Ontwikkelen en wonen voor iedereen				
Wet versterking regie volkshuisvesting			863	
Klimaatvriendelijke stad				
Aanvullende ondersteuning lokale energiehulp (DU)			142	
Capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE)				10.815
Erfgoed deal (DU)			504	
Duurzame bereikbaarheid				
Capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE)				454
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & Erfgoed				
Capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE)				681
Veilige stad				
Aanpak van criminele machtsstructuren				385
Landelijk bureau Zorg- en Veiligheidshuizen (DU)			700	
Veerkracht en weerbaarheid (DU)			41	
Passende ondersteuning en opvang				
Beschermde Wonen (IU)			239	600
Maatschappelijke opvang en OGGz (DU)				-4
Vrouwenopvang (DU)				655
Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid				
Doorontwikkeling Ondernemers Centraal (OC)-applicatie (DU)			532	
Implementatie Participatiewet in balans			836	357
Impulsbudget arbeidsmarktregio's (DU)			157	
Impulsbudget sociale infrastructuur (DU)				24
Nieuwkomers aan het werk (DU)			200	
Participatie (IU)				525
Startbanen statushouders (DU)			369	
Kansrijk opgroeien				
Overheidsbrede Dienstverlening				297
Levendige en gezonde stad				

Aanpak laaggeletterdheid (DU)		-13
Intensivering wijkgericht vaccinatieaanpak	420	
Meerkosten Oekraïne Sociaal Domein (DU)	442	
Regionale heroïnebehandeling		948
Rijksvaccinatieprogramma	50	
Spreidingswet	195	
Tijdelijke voorziening bed, bad en brood (LVV) (DU)	2.002	
Toezicht gastouderopvang		33
Wet integrale suïcidepreventie		261
Saldo geclaimde taakmutaties	7.820	16.018

Hieronder volgt een toelichting op de taakmutaties per programma:

Betrouwbare overheid

Veilig vergaderen

Deze middelen zijn door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties (BZK) beschikbaar gesteld om gezamenlijk met andere gemeenten, provincies en waterschappen te werken aan het transparant en tegelijkertijd ook veilig laten verlopen van vergaderingen en bijeenkomsten van gemeenteraden, Provinciale Staten en algemeen besturen. De bestuurlijke driehoek denkt bijvoorbeeld aan het inrichten van een crisiscoördinatiecentrum in het stadhuis en/of het herinrichten van de publieke tribune van de raadzaal.

Weerbare gemeenschappen tegen ondermijnende criminaliteit (DU)

Voor dit onderwerp zijn middelen toegekend door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Dit betreft budget Veilige buurten binnen het programma Samen voor Overvecht. De middelen worden in 2026 ingezet voor de vreedzame aanpak.

Ontwikkelen en wonen voor iedereen

Wet versterking regie volkshuisvesting

De Wet versterking regie volkshuisvesting is een nieuw wetsvoorstel dat overheden (Rijk, provincies, gemeenten) meer stuurkracht geeft om de woningnood aan te pakken, door regie te nemen over hoeveel, waar en voor wie er gebouwd wordt, procedures te versnellen en te zorgen voor voldoende betaalbare woningen en eerlijke kansen voor urgent woningzoekenden. Voor de gemeente Utrecht betekent dit dat we nieuwe taken en verantwoordelijkheden krijgen en bestaande lokale keuzes nu wettelijk verplicht worden en aangepast dienen te worden.

De implementatie van de wet start in 2026 en zal meerdere jaren duren, afhankelijk van de datum dat de wet ingaat en de overgangstermijnen. Dit vraagt om een georganiseerde uitvoering, met voldoende capaciteit, betrouwbare monitoring, regionale samenwerking en efficiënte interne processen

Klimaatvriendelijke stad

Aanvullende ondersteuning lokale energiehulp (DU)

Gemeenten ontvangen aanvullende middelen om de bestaande lokale aanpak energiearmoede te versterken en uit te breiden. Hiermee kunnen gemeenten huishoudens met een laag inkomen en hoge energielasten beter opsporen, bereiken en gericht ondersteunen. De middelen maken het mogelijk om passende energiehulp te bieden door aan te sluiten bij het bestaande lokale hulpaanbod.

Capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE) 90%

Deze middelen (voorheen een SPUK) worden beschikbaar gesteld aan gemeenten om uitvoering te kunnen geven aan hun taken op het gebied van klimaat- en energiebeleid. De middelen zijn in 2026

noodzakelijk voor voldoende capaciteit (fte's) om de taken op het gebied van klimaat- en energiebeleid uit te voeren. Dit ziet toe op de uitvoering van de energietransitie via onder andere wijkplannen, communicatie en grootschalige verduurzaming die de mobiliteitstransitie versnellen met onder andere laadinfrastructuur en deelmobiliteit en om de openbare ruimte te vergroenen en klimaatadaptief te maken, inclusief verduurzaming van maatschappelijk vastgoed en toezicht op duurzaamheid.

Erfgoed deal (DU)

Deze middelen worden beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van het project Elektriciteitshuisjes Utrechtse Binnenstad. De elektriciteitshuisjes worden geplaatst om netcongestie op te lossen. Deze middelen zorgen ervoor dat de elektriciteitshuisjes zo worden ontworpen dat ze passen in de omgeving.

Duurzame bereikbaarheid

Capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE) 4%

Zie toelichting onder Klimaatvriendelijke stad.

Aantrekkelijke groene leefomgeving & erfgoed

Capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE) 6%

Zie toelichting onder Klimaatvriendelijke stad.

Veilige Stad

Aanpak van criminele machtsstructuren

De gemeente Utrecht heeft een bijdrage aangevraagd en ontvangen voor een project om een regionale samenwerking tot stand te brengen, gericht op het aanpakken van criminele machtsstructuren. Het project is een samenwerking van Openbaar Ministerie (OM), Politie, gemeente Utrecht, Reclassering en Zorg en Veiligheidshuis Regio Utrecht.

Landelijk bureau Zorg- en Veiligheidshuizen (DU)

Dit betreft de Decentralisatie Uitkering (DU) gemeente Utrecht voor de inrichting van een landelijke organisatie voor de Zorg- en Veiligheidshuizen met opname van het Landelijk Coördinatiepunt Beveiligde Bedden (LCBB) en de Landelijke Levensloopaanpak. De gemeente Utrecht is hiervoor de beheerorganisatie.

Veerkracht en weerbaarheid (DU)

Dit betreffen middelen vanuit DU Lokale inzet op polarisatie. Deze middelen zijn toegekend door het Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid. Concreet wordt met een uniek netwerk binnen de Utrechtse Online Coalitie (UOC) geëxperimenteerd om jongeren weerbaar te maken tegen voornoemde bronnen en aanjagers van schadelijke polarisatie. Dit wordt gedaan met nieuw te ontwikkelen interventies waarmee expertise, bewustwording en handelsbekwaamheid bij de doelgroep (jongeren én hun opvoeders en andere (professioneel) betrokkenen) wordt vergroot.

Passende ondersteuning en opvang

Beschermd Wonen (IU)

De ophoging betreft de jaarlijkse indexatie voor beschermd wonen. Dit betreft een budget dat Utrecht als centrumgemeente ontvangt voor de hele regio Utrecht. Voor een deel is al rekening gehouden met deze indexatie in de werkbegroting Beschermd Wonen voor de U16 in 2025. Het overige deel blijft in overeenstemming met de afspraken in de regio beschikbaar voor inzet in de regio via de werkbegroting 2026.

Maatschappelijke opvang en OGGz (DU)

Dit betreft een correctie op eerder toegekende middelen.

Vrouwenopvang (DU)

Op dit moment is er landelijk een structureel tekort aan opvangplekken voor vrouwen en hun kinderen die slachtoffer zijn van ernstig huiselijk geweld. Dit geldt ook voor de regio Utrecht. Hierdoor moeten vrouwen en kinderen regelmatig opgevangen worden in hotels en is in 2025 zelfs tijdelijk sprake geweest van een opvangstop. Het Rijk heeft daarom middelen toegekend zodat extra opvangplekken gerealiseerd kunnen worden. Dit is ook vastgelegd in bestuurlijke afspraken die in gezamenlijkheid zijn opgesteld door de VNG, Valente (brancheorganisatie voor o.a. de vrouwenopvang) en het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS). Hiermee kunnen vrouwen veiliger worden opvangen en worden begeleid naar zelfstandigheid. De gemeente Utrecht ontvangt deze middelen vanwege haar regionale rol als centrumgemeente voor de U16.

Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid

Doorontwikkeling Ondernemers Centraal (OC)-applicatie (DU)

Deze middelen zijn door het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) beschikbaar gesteld om de doorontwikkeling (fase 2) van de applicatie voor Ondernemer Centraal verder te kunnen realiseren in 2026. Op dit moment vindt de meervoudige onderhandse aanbesteding hiervan plaats, met de gemeente Utrecht (Werk en Inkomen) als opdrachtgever. Binnen het programma vindt, behalve inzet van capaciteit, geen extra bijdrage plaats boven op de subsidie. De door het Rijk beschikbaar gestelde middelen zijn dus nodig om de applicatie verder door te ontwikkelen. De kosten vallen in 2026, daarom worden de middelen uit 2025 in 2026 ingezet.

Implementatie Participatiewet in balans

Vanwege het wetsvoorstel Participatiewet in Balans zullen de komende jaren vereenvoudigingen en verbeteringen doorgevoerd worden in de Participatiewet. Deze middelen worden ingezet om de benodigde aanpassingen door te voeren binnen de gemeente Utrecht, om zo aan de nieuwe wettelijke vereisten te voldoen.

Impulsbudget arbeidsmarktregio's (DU)

Dit betreft aanvullend impulsbudget voor de hervorming arbeidsmarktregio en opstart werkcentrum. De middelen worden in 2026 uitgegeven.

Impulsbudget sociale infrastructuur (DU)

De middelen met betrekking tot de Wet sociale werkvoorziening (WSW) en sociale infrastructuur worden 1 op 1 doorgezet naar UW.

Nieuwkomers aan het werk (DU)

Dit betreft de tegemoetkoming voor het regionaal project jobhunting AZC. De middelen worden door de arbeidsmarktregio uitgegeven in 2026 en verantwoord op het programma Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid.

Participatie (IU)

De Mutatie IU Participatie bestaat uit twee delen. Het deel voor beschut werk wordt door externe partijen (met name UW) uitgevoerd en verantwoord onder het re-integratiebudget. Het deel voor de Wet sociale werkvoorziening (WSW) en sociale infrastructuur, wordt 1 op 1 doorgezet naar UW.

Startbanen statushouders (DU)

Dit betreft het projectvoorstel pilot door regionaal verbinder statushouders. De middelen worden door de arbeidsmarktregio uitgegeven in 2026 en verantwoord op het programma Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid.

Kansrijk opgroeien

Overheidsbrede Dienstverlening

Betreft de overheveling van een SPUK naar het gemeentefonds. Het betreft middelen voor de specifieke aanpak voor realisatie of instandhouding van de informatiepunten Digitale Overheid. Deze activiteit wordt uitgevoerd door de bibliotheek.

Levendige en gezonde stad

Aanpak laaggeletterdheid (DU)

Dit betreft een correctie op eerder toegekende middelen.

Intensivering wijkgerichte vaccinatieaanpak

Dit betreft de pilot "Intensivering wijkgerichte vaccinatieaanpak " ofwel "Ophogen van de vaccinatiegraad".

Meerkosten Oekraïne Sociaal Domein (DU)

De besteding vindt plaats in 2026 voor onder meer complexe zorg en opvang in zorglocaties van Oekraïense vluchtelingen.

Regionale heroïnebehandeling

Dit betreft de overheveling van de SPUK naar het gemeentefonds.

Rijksvaccinatieprogramma

Betreft wijziging in het schema per 1 januari 2025. De middelen van 2025 t/m 2029 zijn in een keer in 2025 toegevoegd aan de algemene uitkering.

Spreidingswet

Vanuit de Spreidingswet hebben gemeenten een nieuwe taak gekregen in het zoeken naar opvangplekken. Dit budget wordt niet benut in 2025 en is in 2026 noodzakelijk voor activiteiten op het asielbeleid, de huisvesting van statushouders en de uitvoering van de matching van statushouders aan huisvesting.

Tijdelijke voorziening bed, bad en brood (LVV) (DU)

De landelijke vreemdelingen voorziening (LVV) wordt in 2026 niet meer gefinancierd met Rijkssubsidies (SPUKS) en zonder deze DU is er niet genoeg budget beschikbaar om deze kwetsbare doelgroep voldoende opvang te kunnen bieden.

Toezicht gastouderopvang

Om de kwaliteit van de gastouderopvang beter te waarborgen zijn de kwaliteitseisen aangepast per 1 januari 2026. Dit leidt tot aanvullende werkzaamheden voor toezicht en handhaving. De beschikbaar gestelde middelen zijn nodig om de extra inzet hierop te kunnen dekken.

Wet integrale suïcidepreventie

Op 1 januari 2026 trad de Wet integrale suïcidepreventie in werking. Utrecht wordt op grond van deze wet geacht suïcidepreventie in het gezondheidsbeleid op te nemen en uit te voeren. De beschikbaar gestelde middelen zijn nodig om dit beleid uit te voeren. Dit betreft nieuw beleid waar niet eerder budget voor in de begroting is opgenomen.

5. Instellen/wijzigen reserves

Door het instellen van een reserve worden middelen gereserveerd voor het beleidsdoel waar de Raad het voor heeft bestemd. Voor het wijzigen van de bestemming van deze middelen is een raadsbesluit nodig. Er zitten geen wettelijke restricties aan reserves, behalve dat ze niet negatief mogen zijn. De kaders met betrekking tot reserves zijn vastgesteld in de [nota Reserves 2019](#).

Instellen reserves

Algemene risicoreserve HVC - Instellen nieuwe reserve

Format	Toelichting
Naam	Algemene risicoreserve HVC
Aard reserve	Algemene risicoreserve
Registratienummer	-
Programma	Klimaatvriendelijke stad
Doel	De reserve dient voor het afdekken van het risico dat aanspraak wordt gedaan op de garantstelling die de gemeente voor 10,9% van de uitstaande leningen van HVC heeft afgegeven of voor wanneer de gemeente extra vermogen moet storten.
Ingangsdatum	09-07-2026
Stortingsplan	De jaarlijkse vergoeding voor de garantstelling door HVC bedraagt 1% van de garantstelling. Deze wordt jaarlijks aan de reserve toegevoegd.
Bestedingsplan	n.v.t.
Opheffingsdatum	31-12-2056
Reikwijdte	Maximumbedrag: 100 miljoen euro Minimumbedrag: 0,1 miljoen euro
Rente	Geen rentetoerekening

Toelichting

Met het [raadsbesluit](#) van 26 februari 2026 om deel te nemen in het warmte en afvalbedrijf HVC wordt de gemeente Utrecht voor 10,9% aandeelhouder in HVC. Daarbij staat Utrecht ook garant voor 10,9% van de uitgezette leningen door HVC. Om het risico dat hieruit volgt af te dekken wordt een algemene risicoreserve gevormd. Hieruit kunnen in de toekomst ook eventuele toevoegingen aan het eigen vermogen van HVC worden gedekt. Deze reserve wordt jaarlijks gevoed met de vergoeding van 1% van de door de gemeente Utrecht verstrekte garantie. Deze vergoeding betreft in het eerste jaar circa 0,57 miljoen euro. De eerste dotatie aan deze reserve zal plaatsvinden bij de Tweede bestuursrapportage 2026.

Wijzigen reserves

Reserve Woonfonds - Wijzigen doel reserve

Format	Toelichting
Naam	Reserve Woonfonds
Aard reserve	Bestemmingsreserve
Registratienummer	513.538.002
Programma	Ontwikkelen en Wonen voor iedereen

Doel	Het Woonfonds wordt ingezet voor bijzondere doelgroepen en initiatieven die extra woonvoorzieningen vragen en niet in het reguliere pakket zijn opgenomen en het bevorderen van betaalbare koop in Utrecht.
Ingangsdatum	19-03-2003
Stortingsplan	Ongewijzigd
Bestedingsplan	Ongewijzigd
Opheffingsdatum	31-12-2030
Reikwijdte	Maximumbedrag: 10 miljoen euro Minimumbedrag: 0,1 miljoen euro
Rente	Ja

Toelichting

Het saldo van de reserve Woonfonds per 31 december 2025 bedraagt 0,799 miljoen euro. De reserve bestaat uit twee delen: een risicogedeelte (ongeveer 0,1 miljoen euro) en een bestemmingsgedeelte. Na analyse van de onderliggende risico's blijkt het risicogedeelte niet meer relevant (dit had betrekking op een garantstelling welke is opgeheven, en een afdekking voor leningen welke per heden nihil bedragen). Het bestemmingsgedeelte van de reserve heeft betrekking op het realiseren van woningen voor bijzondere doelgroepen en initiatieven die extra woonvoorzieningen vragen en niet in het reguliere pakket zijn opgenomen.

In de [raadsbrief](#) van 20 juni 2025 is de raad geïnformeerd over de ontwikkeling van een Utrechts model voor betaalbare koop. Voorgesteld wordt de financiële middelen uit de reserve Woonfonds mede in te zetten ten gunste van het bevorderen van betaalbare koop in Utrecht en de risicobestemming te verwijderen.

In deze rapportage wordt in 2026 een onttrekking gedaan van 0,5 miljoen euro ten behoeve van betaalbare koop (zie hoofdstuk 2.1 Onttrekkingen/ stortingen (bestemmings)reserve). Op basis van verdere ontwikkelingen volgt een voorstel voor onttrekkingen ten laste van deze reserve bij komende bestuursrapportages.

Reserve Armoedebestrijding en schuldhulpverlening - Verlengen looptijd

Format	Toelichting
Naam	Reserve Armoedebestrijding en schuldhulpverlening
Aard reserve	Bestemmingsreserve
Registratienummer	513.512.006
Programma	Werk en Inkomen
Doel	Incidentele ruimte beschikbaar houden voor inzet voor de doelgroep en het opvangen van overschrijdingen.
Ingangsdatum	1-7-2023
Stortingsplan	Ongewijzigd
Bestedingsplan	Ongewijzigd
Opheffingsdatum	31-12-2027
Reikwijdte	Maximumbedrag: 10 miljoen euro Minimumbedrag: 0,1 miljoen euro
Rente	N.v.t.

Toelichting

De oorspronkelijke opheffingsdatum stond op 1-7-2027. Het doel van de reserve is mede het opvangen van eventuele overschrijdingen. Dit kan niet eerder dan per 31-12-2027 worden vastgesteld. Met deze wijziging wordt de opheffingsdatum in lijn gebracht met het moment van vaststelling.

Reserve Gebruikersinvesteringen Culturele voorzieningen Leidsche Rijn - Verbreden doelstelling, aanpassen naam en verlengen looptijd

Format	Toelichting
Naam	Reserve Gebruikersinvesteringen culturele voorzieningen
Aard reserve	Bestemmingsreserve
Registratienummer	513.537.014
Programma	Levendige en gezonde stad
Doel	Financiering van de gebruikersinvesteringen van nieuwe culturele voorzieningen die in demarcatie bij de gebruikers vallen en niet zullen worden geactiveerd als gemeentelijk vastgoed.
Ingangsdatum	01-09-2022
Stortingsplan	Het stortingsplan hangt samen met het type en aantal nieuw te ontwikkelen culturele voorzieningen.
Bestedingsplan	De besteding hangt samen met bouwontwikkeling en oplevering van nieuwe culturele voorzieningen.
Opheffingsdatum	31-12-2041
Reikwijdte	Maximumbedrag: 10 miljoen euro Minimumbedrag: 0,1 miljoen euro
Rente	N.v.t.

Toelichting

Vanuit de oorspronkelijke reserve 'gebruikersinvesteringen culturele voorziening Leidsche Rijn' worden in de toekomst (al dan niet gedeeltelijk) de gebruikersinvesteringen gedekt van nieuwe culturele voorzieningen. Het verbreden van de doelstelling van de reserve 'gebruikersinvesteringen Culturele voorziening Leidsche Rijn' biedt de mogelijkheid om, naast budget voor de culturele voorziening in Leidsche Rijn, budget op te nemen in deze reserve voor de financiering van inbouwpakketten en losse inventaris van nieuwe culturele voorzieningen in geheel Utrecht. De looptijd wordt verlengd omdat in het MPR de ambitie is opgenomen om t/m 2040 in totaal 18 culturele wijkvoorzieningen en grote-en kleine boven stedelijke voorzieningen te ontwikkelen.

Reserve Overheadvierkant - Verlengen looptijd

Format	Toelichting
Naam	Reserve Overheadvierkant
Aard reserve	Egalisatiereserve
Registratienummer	513.503.107
Programma	Overhead
Doel	Om de schommelingen per jaar in de bijdragen uit het overheadvierkant op te vangen heeft de raad bij de vaststelling van de Programmabegroting 2022 op 11 november 2021 besloten om een nieuwe reserve in te stellen. Op die manier kunnen de pieken en dalen geëgaliseerd worden.
Ingangsdatum	11-11-2021

Stortingsplan	Ongewijzigd
Bestedingsplan	Ongewijzigd
Opheffingsdatum	11-11-2031
Reikwijdte	Maximumbedrag: n.v.t. Minimumbedrag: 0,1 miljoen euro
Rente	N.v.t.

Toelichting

Link naar instellingsbesluit dd. 11-11-2021: [programmabegroting 2022, beslispunt 7](#). De looptijd van de reserve Overheadvierkant wordt met 5 jaar te verlengd naar 11-11-2031. De reserve Overheadvierkant is één-op-één gerelateerd aan de werking van de overheadsystematiek. De werking van deze systematiek blijft continu onderwerp van verbetering. De verwachting is dat deze systematiek niet snel stopgezet zal worden en zeker nog wel zo'n 5 jaar toegepast zal blijven worden. Mocht er eerder dan 2031 een einde komen aan het toepassen van de methodiek van het overheadvierkant, dan kan op dat moment door de raad een tussentijds besluit genomen worden over de opheffing van deze reserve.

Reserve Aanpak Luchtmaatregelen - Wijzigen maximumbedrag en instellen systeemaafsprak

Format	Toelichting
Naam	Reserve Aanpak luchtmaatregelen
Aard reserve	Bestemmingsreserve
Registratienummer	513.538.029
Programma	Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed
Doel	Doel van deze reserve is om schommelingen in de uitgaven op de maatregelen van het luchtmaatregelenpakket en -emissieloos vervoer op te kunnen vangen.
Ingangsdatum	9-11-2023
Stortingsplan	Ongewijzigd
Bestedingsplan	Ongewijzigd
Opheffingsdatum	1-1-2044
Reikwijdte	Maximumbedrag: 3,5 miljoen euro Minimumbedrag: 0,1 miljoen euro
Rente	Ongewijzigd

Toelichting

Voor de reserve Aanpak luchtmaatregelen wordt een systeemaafsprak ingesteld. Het uitvoeringsprogramma loopt over meerdere jaren, waarbij de uitvoering in een jaar kan afwijken van de planning. Daardoor kan de onttrekking in werkelijkheid afwijken van de begroting. Om een onttrekking te doen op basis van de werkelijke kosten is een raadsbesluit nodig. Door het instellen van een systeemaafsprak kan dit voorkomen worden en sluiten de baten en lasten in een jaar beter aan op de uitvoeringsplanning.

Het huidige saldo bedraagt 0,845 miljoen euro en met het ingediende dekkings- en bestedingsvoorstel voorstel komt het saldo op twee miljoen euro. Echter zal de SPUK RAL II (Nationale Agenda Laadinfrastructuur, NAL) hoogstwaarschijnlijk in 2026 in de Meicirculaire opgenomen worden. De gemeente Utrecht ontvangt deze middelen ook voor de andere G3 gemeenten (Amsterdam, Den Haag en Rotterdam). Totale omvang is 2 miljoen euro per regio per

jaar. Naar verwachting worden in 2026 de bedragen van 2026 en 2027 met een totale omvang van 4 miljoen euro ontvangen. Hiervan gaat 3/4e deel (G3 gedeelte) naar de balans en 1/4e deel naar de reserve. De NAL wordt in 2026 volledig bekostigd vanuit de RAL II SPUK. Met een wenselijke bufferruimte van 0,5 miljoen euro wordt voorgesteld voor het maximum van de reserve te verhogen van 2 miljoen euro naar 3,5 miljoen euro.

Bijlage 1. Planning uitvoering coalitieakkoord

We geven in de Eerste bestuursrapportage 2026 op hoofdlijnen inzicht in de planning voor het uitvoeren van het coalitieakkoord 2022-2026. Naar verwachting wordt dit coalitieakkoord medio 2026 vervangen met een nieuw coalitieakkoord. We beschrijven globaal de belangrijkste mijlpalen en in welk jaar en kwartaal we verwachten deze mijlpalen aan de Raad aan te bieden. We hanteren daarvoor de indeling van het coalitieakkoord, voor herkenbaarheid en aansluitend op de vraag vanuit de Raad.

Dit overzicht is niet uitputtend en geen opsomming van alles wat we doen. Het bevat alleen de grootste zaken die volgen uit de ambities die in het coalitieakkoord expliciet beschreven zijn en de ontwikkelingen per beleidsterrein. De mijlpalen die al zijn behaald in Q3 en Q4 2025 maken geen onderdeel meer uit van dit overzicht.

Onderdeel		Huidige planning	Oorspronkelijke planning
Contact maakt de stad			
Eerste evaluatie beleidsnota Samen stad maken		Q1 2026	Geen
Raadsbrief initiatievenfonds		Jaarlijks	Jaarlijks
1. We maken ons hard voor kansengelijkheid			
1.1 Wijk- en buurtaanpak	Raadsbrief voortgang uitvoeringsprogramma Buurt- en wijkgericht werken	Jaarlijks	Jaarlijks vanaf 2025
	Voortgang Samen voor Overvecht	Jaarlijks	Jaarlijks
1.3 Arbeidsmarkt	Nieuwe subsidieregeling Werk naar Werk (opvolger fonds Mismatch)	Q2 2026	2023
1.8 Jeugd	Raadsbrief Uitgangspuntennotitie jongerenwerk	Q1 2026	2025
2. We pakken de woningnood aan			
2.2 Gebiedsontwikkeling	Monitoring versnelling UPP en aanbevelingen verkenner voor samenwerking markt-gemeente	Q4 2026	2025
2.3 Bereikbaarheid	Uitvoeringsplan Klimaatneutrale mobiliteit	Q4 2026	Q4 2023
	Plan van Aanpak Voetgangersnetwerk	Q1 2026	2023
	Besluit over de eerste onderdelen van het OV-wiel met spaken (MIRT-verkenning OV en wonen)	Q4 2026	2024
3. We gaan de klimaatcrisis tegen			
3.1 Energie en Klimaat	Uitvoeringsplan Overvecht-Noord aardgasvrij	PM	Q4 2023
	Verdere uitvoering bestrijden energiearmoede	Jaarlijks	2023
	Klimaatvisie (incl. zoekgebieden duurzame energie)	PM	2024
3.2 Groen en klimaatbestendige leefomgeving	Omgevingsplanregels klimaatadaptatie en water (samenhang met invoering omgevingswet)	2028	2023
4. We werken aan een levendige en leefbare stad			

4.1 Lokale economie	Rapportages ROM (Jaarplan en Jaarverslag)	Jaarlijks	Jaarlijks
4.3 Cultuur en Erfgoed	Uitvoeringsnota cultuurparticipatie: Uitvoering	2024-2026	2024-2026
4.4 Sport, spelen en bewegen	Realiseren diverse nieuw openbare sport- en beweegvoorzieningen, toevoegen sportvelden en capaciteit i.r.t. ruimtelijke ontwikkelingen	2024-2029	2024-2026
	Oplevering zwembad Leidsche Rijn - Maximapark	Q4 2030	2026
4.5 Vastgoed	Uitvoeringsprogramma Vastgoed	Jaarlijks vanaf 2025	Jaarlijks
5. Uitvoering			
5.1 Publieksdienst verlening	Voortgangsbrief dienstverlening	Jaarlijks	Jaarlijks

Bijlage 2. Budgetneutrale bijstellingen

111: Neutr. bijstel. onttrekking en storting

Mutatie 31902 - Onttrekking Egalisatiereserve bouwleges

De kostendekkendheid van de omgevingsvergunningen daalt in 2026 naar 85% vanwege de veranderde werkwijze onder de Omgevingswet en minder aanvragen voor grote bouwprojecten (bijvoorbeeld i.v.m. netcongestie). Hierdoor is een knelpunt ontstaan. Dit knelpunt zal worden opgelost door een onttrekking vanuit de egalisatiereserve bouwleges. Met deze boeking wordt de onttrekking begroot.

Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Vergunningen	Lasten	Incidenteel	2026	1.053.352
------------------------------------	--------------	---------------	-------------	------	-----------

Mutatie 31945 - Uitgestelde baggerwerkzaamheden 2025

De baggerwerkzaamheden die gepland waren in 2025 en gefinancierd werden vanuit de rioolheffing, worden om diverse redenen pas in 2026 uitgevoerd. Deze onderbesteding is in 2025 gestort in de reserve riolering en wordt nu onttrokken uit deze reserve ter dekking van de kosten in 2026.

Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	Programma Water en Riolering	Lasten	Incidenteel	2026	691.000
---	------------------------------	---------------	-------------	------	---------

Mutatie 31963 - Onttrekking reserve Utrechtse Energie ten behoeve van cofinanciering Volkshuisvestingsfonds

Ten behoeve van cofinancieringsverplichting Volkshuisvestingsfonds wordt de onttrekking uit de reserve Utrechtse Energie met 0,525 miljoen euro naar boven bijgesteld, in overeenstemming met het verwachte uitgavenpatroon.

Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2026	525.000
--------------------------	------------------	---------------	-------------	------	---------

Mutatie 31967 - Onttrekking reserve Woonfonds 2026

In de Eerste bestuursrapportage 2026 wordt voorgesteld om voor de reserve Woonfonds de bestemming langjarig borgen betaalbare koop toe te voegen, en de risicobestemming te verwijderen. Daarom wordt in 2026 een onttrekking gedaan van 0,5 miljoen euro ten behoeve van betaalbare koop.

Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Wonen	Lasten	Incidenteel	2026	500.000
------------------------------------	-------	---------------	-------------	------	---------

Mutatie 32024 - Onttrekking transitiereserve Hervormingen Sociaal Domein

Om de hervormingsbewegingen binnen het sociaal domein mogelijk te maken, ofwel te versnellen vindt een onttrekking plaats aan de transitiereserve.

Kansrijk opgroeien	Diverse producten	Lasten	Incidenteel	2026	944.000
Levendige en gezonde stad	Diverse producten	Lasten	Incidenteel	2026	1.853.697
Passende ondersteuning en opvang	Diverse producten	Lasten	Incidenteel	2027	120.000

111: Neutr. bijstel. verhogen baten en lasten

Mutatie 31941 - Motie 315 Hand in eigen boezem

Bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2024 is motie 315 Hand in eigen boezem aangenomen. In deze motie wordt het college opgedragen om een taakstelling van minimaal 5,2 miljoen euro uit te werken op de verkoop van gemeentelijk vastgoed. En om de vrijkomende middelen in de jaren 2025 tot 2028 in te zetten voor het terugdraaien van de bezuiniging op de bijzondere bijstand (jaarlijks 0,8 miljoen euro) en in 2027 en 2028 voor het terugdraaien van de bezuiniging op de gezonde schoollunch (jaarlijks 1,027 miljoen euro). In deze wijziging worden de mutaties uit motie 315 voor de jaren 2026 tot en met 2028 verwerkt in de begroting. Hierbij wordt rekening gehouden met het doorschuiven van de taakstelling 2025 naar 2026, zoals opgenomen in de Programmabegroting 2025.

Werk, toekomstbestendige economie en best	Minimabeleid	Lasten	Incidenteel	2026	800.000
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Uitgifte gemeentelijke eigendommen	Baten	Incidenteel	2026	-1.600.000
Algemene Middelen en Overhead	Stelposten	Baten	Incidenteel	2026	800.000
Werk, toekomstbestendige economie en best	Minimabeleid	Lasten	Incidenteel	2027	800.000
Levendige en gezonde stad	Utrecht Stad waar inwoners gez&veerk	Lasten	Incidenteel	2027	1.027.000
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Uitgifte gemeentelijke eigendommen	Baten	Incidenteel	2027	-1.827.000
Werk, toekomstbestendige economie en best	Minimabeleid	Lasten	Incidenteel	2028	800.000

Levendige en gezonde stad	Utrecht Stad waar inwoners gez&veerk	Lasten	Incidenteel	2028	1.027.000
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Uitgifte gemeentelijke eigendommen	Baten	Incidenteel	2028	-1.827.000

Mutatie 31955 - Hogere baten en lasten vanwege toename in aanvragen leges burgerzaken

Sinds een aantal jaar stijgt het aantal aanvragen, met name voor uittreksels uit de Basisregistratie Personen (BRP), huwelijken, reisdocumenten (piekperiode 2024-2028) en naturalisaties (instroom uit Syrië). Dit zorgt voor zowel hogere baten als hogere lasten.

Algemene Middelen en Overhead	Overhead Decentraal	Lasten	Structureel vanaf	2026	491.400
Betrouwbare overheid	Burgerzaken	Lasten	Incidenteel	2026	1.600.000
Betrouwbare overheid	Burgerzaken	Baten	Structureel vanaf	2026	-491.400
Betrouwbare overheid	Burgerzaken	Baten	Incidenteel	2026	-1.600.000
Betrouwbare overheid	Burgerzaken	Lasten	Incidenteel	2027	800.000
Betrouwbare overheid	Burgerzaken	Baten	Incidenteel	2027	-800.000

Mutatie 31956 - Europese subsidies

In 2026 ontvangt de gemeente Utrecht Europese subsidies voor de projecten Kansen voor West en Twin4Resilience. Met deze mutatie worden de baten en lasten incidenteel verhoogd met 0,113 miljoen euro in 2026, in overeenstemming met het verwachte uitgavenpatroon.

Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Beleidsontwikkeling Grondzaken	Lasten	Incidenteel	2026	113.000
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Beleidsontwikkeling Grondzaken	Baten	Incidenteel	2026	-113.000

Mutatie 31958 - SPUK CDOKE Uitvoeringskosten klimaatakkoord

De gemeente Utrecht ontvangt een specifieke uitkering Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid. Met deze mutatie worden de baten en lasten in 2026 incidenteel verhoogd met 2,060 miljoen euro, in overeenstemming met het verwachte uitgavenpatroon.

Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2026	2.060.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Incidenteel	2026	-2.060.000

Mutatie 31961 - Subsidie EFRO

Voor 2026 tot en met 2029 ontvangt de gemeente Utrecht middelen uit Europa vanuit het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling. Deze middelen worden ingezet ten behoeve van verduurzaming kwetsbare Vereniging van Eigenaars. Met deze worden de baten en lasten incidenteel verhoogd met 0,100 miljoen euro in 2026, 0,150 miljoen euro in 2027, 0,050 miljoen euro in 2028 en 0,050 miljoen euro in 2029, in overeenstemming met het verwachte uitgavenpatroon.

Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2026	100.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Incidenteel	2026	-100.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2027	150.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Incidenteel	2027	-150.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2028	50.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Incidenteel	2028	-50.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2029	50.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Incidenteel	2029	-50.000

Mutatie 31975 - Baten en lasten strategische en anticiperende verwervingen

Tot op heden werden in het programma Ontwikkelen en wonen voor iedereen geen baten en lasten begroot die samenhangen met strategische en anticiperende verwervingen. Met deze wijziging worden structureel de baten en lasten opgenomen die naar verwachting op jaarbasis worden gerealiseerd.

Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Resultaat strategische verwervingen	Lasten	Structureel vanaf	2026	4.000.000
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Resultaat strategische verwervingen	Baten	Structureel vanaf	2026	-4.000.000

Mutatie 31979 - SPUK CDOKE Windmolens en Buurtaanpak

De gemeente Utrecht ontvangt de specifieke uitkering Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid met betrekking tot windmolens en de buurtaanpak. Met deze mutatie worden de baten en lasten in 2026 incidenteel verhoogd met 0,935 miljoen euro, in overeenstemming met het verwachte uitgavenpatroon.

Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2026	935.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Incidenteel	2026	-935.000

Mutatie 31980 - EU subsidie Merwede

Voor 2026 ontvangt de gemeente Utrecht Europese middelen voor het project Collective Energie Districts for the Future, waarbij middelen worden ingezet voor de subsidie van netbewuste nieuwbouw in Merwede. Met deze mutatie verhogen worden de baten en lasten incidenteel verhoogd met 0,65 miljoen euro, in overeenstemming met het verwachte uitgavenpatroon in 2026.

Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2026	650.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Incidenteel	2026	-650.000

Mutatie 31983 - Bijstelling Programma Samen voor Overvecht

Dit betreft een budgettair neutrale bijstelling van de baten en lasten voor het Programma Samen voor Overvecht. Vanuit de Rijksmiddelen (Specifieke uitkering Kansrijke Wijken en de Regio Deal) zijn er subsidies beschikbaar die over de periode 2026-2029 worden ingezet.

Betrouwbare overheid	Wijkbureau's	Lasten	Incidenteel	2026	15.098.000
Betrouwbare overheid	Wijkbureau's	Baten	Incidenteel	2026	-15.098.000
Betrouwbare overheid	Wijkbureau's	Lasten	Incidenteel	2027	4.897.000
Betrouwbare overheid	Wijkbureau's	Baten	Incidenteel	2027	-4.897.000
Betrouwbare overheid	Wijkbureau's	Lasten	Incidenteel	2028	5.545.000

Betrouwbare overheid	Wijkbureau's	Baten	Incidenteel	2028	-5.545.000
Betrouwbare overheid	Wijkbureau's	Lasten	Incidenteel	2029	2.769.000
Betrouwbare overheid	Wijkbureau's	Baten	Incidenteel	2029	-2.769.000

Mutatie 31987 - SPUK CDOKE

In 2024 heeft de gemeente Utrecht de SPUK Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE) van het Rijk ontvangen, waarvan 0,160 miljoen euro nog niet besteed is. Voor het jaar 2026 worden deze middelen ingezet. Hierdoor worden de baten en lasten met 0,160 miljoen euro verhoogd worden.

Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos ver	Lasten	Incidenteel	2026	160.500
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos ver	Baten	Incidenteel	2026	-160.500

Mutatie 31988 - SPUK E106 RAL II

De gemeente Utrecht ontvangt in 2026 de SPUK Regionale Aanpak Laadinfrastructuur 2023-2030 (RAL II). De baten en lasten worden met 0,603 miljoen euro verhoogd.

Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos ver	Lasten	Incidenteel	2026	603.283
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos ver	Baten	Incidenteel	2026	-603.283

Mutatie 31999 - SPUK E053 Schone Lucht Akkoord (SLA)

Voor het jaar 2026 zet de gemeente Utrecht de SPUK inzake Schone Lucht Akkoord van het Rijk in voor een viertal verschillende regelingen (Walstroompunten, sloopregeling diesel personenauto's, sloop/vervanging brommers en emissieloos bouwen), waardoor de baten en lasten in totaal met 0,368 miljoen euro verhoogd worden.

Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos ver	Lasten	Incidenteel	2026	367.575
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Aanpak Luchtkwaliteit en Emissieloos ver	Baten	Incidenteel	2026	-367.575

Mutatie 32007 - Actualisatie Bedrijfsafval 2026

Herverdeling van de baten en lasten binnen het product bedrijfsafval om meer in lijn te liggen met de werkelijk verwachte baten en lasten.

Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Bedrijfsafval inzameling	Lasten	Structureel vanaf	2026	571.998
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Bedrijfsafval inzameling	Baten	Structureel vanaf	2026	-571.998

Mutatie 32008 - Grondstoffendepot

Voor het hergebruik van bouw materiaal in de gemeentelijke projecten wordt gebruik gemaakt van het zogeheten grondstoffendepot. De kosten hiervan worden gedragen door verschillende organisatieonderdelen en verhuuropbrengsten. Inmiddels in inzichtelijk welke gemeentelijke projecten gebruik gaan maken van het depot. Op basis hiervan worden de baten en lasten bijgesteld.

Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Beheer Wegen, Constructies & Installatie	Lasten	Structureel vanaf	2026	500.000
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Beheer Wegen, Constructies & Installatie	Baten	Structureel vanaf	2026	-500.000

Mutatie 32010 - Gereedmelding VGU 2025

Met deze mutatie worden de gereed gemelde projecten in 2025 verwerkt in de begroting, waarbij de lasten worden gedekt uit de huuropbrengst.

Levendige en gezonde stad	Gemeentelijk vastgoed optimaal gebr. UVO	Lasten	Structureel vanaf	2026	28.847
Levendige en gezonde stad	Gemeentelijk vastgoed optimaal gebr. UVO	Baten	Structureel vanaf	2026	-28.847

Mutatie 32026 - Subsidie Grenzen Stellen Perspectief Bieden 2025 naar 2026

Voor Grenzen Stellen Perspectief Bieden ontvangt de gemeente jaarlijks een subsidie. In 2025 zijn deze middelen niet volledig benut. De middelen mogen tot en met mei 2026 benut worden.

Veilige stad	Grenzen stellen perspectief bieden	Lasten	Incidenteel	2026	3.943.132
Veilige stad	Grenzen stellen perspectief bieden	Baten	Incidenteel	2026	-3.943.132

Mutatie 32027 - Subsidie Versterkingsgelden/Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid 2025 naar 2026

De subsidie Versterkingsgelden is in 2025 niet volledig benut. Deze middelen mogen met akkoord van de Nationaal Coördinator Terrorismebestrijding en Veiligheid ook in 2026 nog worden ingezet.

Veilige stad	Optreden bij verstoringen OO en crises	Lasten	Incidenteel	2026	67.090
Veilige stad	Optreden bij verstoringen OO en crises	Baten	Incidenteel	2026	-67.090

Mutatie 32032 - Wijziging bedragen SPUK GALA 2026

In de nieuwe toekenning van specifieke uitkering Gezond en actief leven akkoord (GALA) voor 2026 zijn de bedragen gewijzigd. We passen de begroting van 2026 overeenkomstig aan door de baten en de lasten te verhogen.

Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Lasten	Incidenteel	2026	395.912
Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Baten	Incidenteel	2026	-395.912

Mutatie 32033 - Wijziging bedragen project Vesta 2026

Met deze mutatie worden de baten en lasten van project Vesta voor het jaar 2026 ten opzichte van de eerdere planning verhoogd.

Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Lasten	Incidenteel	2026	26.658
Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Baten	Incidenteel	2026	-26.658

Mutatie 32045 - Actualiseren incidentele baten en lasten COA, RIVM en SBOH

Hiermee worden voor 2026 de lasten en baten geactualiseerd, van: 1. het Centraal Orgaan voor Asielzoekers (COA) voor de inzet van consultants voor kinderen in asielzoekerscentra (AZC); 2. het Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu (RIVM) voor de uitvoering van RS-vaccinaties en 3. De Stichting Beroepsopleiding Huisartsen (SBOH) voor artsen in opleiding.

Met deze mutatie worden de lasten en baten met 0,355 miljoen euro verhoogd.

Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Lasten	Incidenteel	2026	354.658
Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Baten	Incidenteel	2026	-354.658

Mutatie 35054 - Overheveling De Stek

Het account De Stek viel budgettair en qua sturing onder twee verschillende programma's, Levendige en gezonde stad en Passende ondersteuning en opvang. Daardoor was de sturing op dit account niet optimaal. Met deze mutatie en mutatie 32030 wordt dit account naast inhoudelijk ook budgettair ondergebracht onder programma Passende ondersteuning en opvang. De baten van De Stek waren te laag begroot bij Levendige en gezonde stad. Bij Passende ondersteuning en opvang worden nu de juiste baten opgenomen.

Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Lasten	Structureel vanaf	2026	57.500
Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Baten	Structureel vanaf	2026	-57.500

111: Neutr. bijstel. verlagen baten en lasten**Mutatie 31853 - Bijstelling voorlopig BUIG-budget 2026**

Het voorlopig BUIG-budget 2026 voor het verstrekken van bijstandsuitkeringen is vastgesteld op 185,8 miljoen euro. Dit is lager dan oorspronkelijk begroot. Met deze mutatie worden de budgetten voor 2026 en verder structureel bijgesteld.

Werk, toekomstbestendige economie en best	Verstrekken bijstandsuitkering	Lasten	Structureel vanaf	2026	-1.528.656
Werk, toekomstbestendige economie en best	Verstrekken bijstandsuitkering	Baten	Structureel vanaf	2026	1.528.656

Mutatie 31959 - SPUK CDOKE Uitvoeringskosten klimaatakkoord

De gemeente Utrecht ontvangt de Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) als decentralisatieuitkering in de algemene uitkering gemeentefonds en niet meer als SPUK. Zodoende worden de begrote structurele middelen uit de SPUK CDOKE tegen geboekt.

Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Structureel vanaf	2027	-5.000.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Structureel vanaf	2027	5.000.000

Mutatie 31962 - SPUK Energiearmoede en Nationaal Isolatieprogramma

Voor 2022 tot en met 2027 ontvangt de gemeente Utrecht de specifieke uitkering Energiearmoede en Nationaal Isolatieprogramma. In 2025 is er meer gerealiseerd dan begroot. Hierdoor worden de baten en lasten in 2026 verhoogd met 0,4 miljoen euro en in 2027 met 0,65 miljoen euro, in overeenstemming met het verwachte uitgavenpatroon in die jaren.

Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2026	-400.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Incidenteel	2026	400.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Lasten	Incidenteel	2027	-650.000
Klimaatvriendelijke stad	Energietransitie	Baten	Incidenteel	2027	650.000

Mutatie 32029 - Heroïnebehandeling 2026 van SPUK naar DU

Per 2026 is de specifieke uitkering Heroïnebehandeling omgezet (met 10% korting en minder behandelplaatsen) naar een decentralisatie-uitkering en is hiervoor een bedrag van 0,948 miljoen euro opgenomen in de begroting.

Met deze mutatie worden de initieel begrote lasten en baten in 2026 van de specifieke uitkering Heroïnebehandeling verlaagd om dubbele begroting te voorkomen.

Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Lasten	Incidenteel	2026	-1.116.000
Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Baten	Incidenteel	2026	1.116.000

Mutatie 32043 - Voorlopige beschikking OAB SPUK middelen 2026

Dit betreft een aanpassing van de baten en lasten vanwege lagere toekenning van het Rijk inzake Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB).

Kansrijk opgroeien	Onderwijsachterstandenbeleid	Lasten	Incidenteel	2026	-3.682.687
Kansrijk opgroeien	Onderwijsachterstandenbeleid	Baten	Incidenteel	2026	3.682.687
Kansrijk opgroeien	Onderwijsachterstandenbeleid	Lasten	Incidenteel	2027	-3.793.191
Kansrijk opgroeien	Onderwijsachterstandenbeleid	Baten	Incidenteel	2027	3.793.191

Kansrijk opgroeien	Onderwijsachterstandenbeleid	Lasten	Structureel vanaf	2028	-1.108.697
Kansrijk opgroeien	Onderwijsachterstandenbeleid	Baten	Structureel vanaf	2028	1.108.697

Mutatie 32129 - Wijziging bedragen SPUK GALA 2026

In de nieuwe toekenning van specifieke uitkering Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) voor 2026 zijn de bedragen gewijzigd. We passen de begroting van 2026 overeenkomstig aan door de baten en de lasten te verlagen.

Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Lasten	Incidenteel	2026	-113.595
Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Baten	Incidenteel	2026	113.595

111: Neutr. bijstel. verschuiving naar ander programma

Mutatie 31935 - Bijdrage Veilige Stad aan Ontwikkelen en wonen voor iedereen - BUIT & BTNO 2026

Vanuit het programma Grenzen Stellen Perspectief Bieden is extra uitvoerende capaciteit van belang. Om dit te realiseren worden middelen voor het Bestuurlijk Utrechts Interventieteam (BUIT) & Bestuurlijk Team Ondernijning (BTNO) vanuit het programma Veilige stad (voor een deel) overgeheveld naar het programma Ontwikkelen en wonen voor iedereen. Zo kan deze personele inzet worden gecontinueerd.

Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Bouw- en woningtoezicht	Lasten	Incidenteel	2026	414.500
Veilige stad	Thor Voorkomen Criminaliteit	Lasten	Incidenteel	2026	143.500
Veilige stad	Grenzen stellen perspectief bieden	Lasten	Incidenteel	2026	-558.000

Mutatie 32020 - Slimmer Ruimtegebruik

Bij de Voorjaarsnota 2024 is een hervormingsbezuiniging opgenomen om slimmer gebruik te maken van de ruimte in de panden in de stad. Dit is onderdeel van het dienstverleningsconcept voor de bibliotheek. Deze hervormingsbezuiniging is gekoppeld aan het programma Levendige en gezonde stad. Invulling vindt echter plaats binnen het programma Kansrijk opgroeien. Met deze mutatie landt de hervormingsbezuiniging op de juiste plek.

Kansrijk opgroeien	Bibliotheek	Lasten	Structureel vanaf	2027	-227.994
Levendige en gezonde stad	Accommodaties MO (MO)	Lasten	Structureel vanaf	2027	227.994

Mutatie 32030 - Overheveling De Stek en Altrecht

De accounts Altrecht (voor bemoeizorg en consultatie en advies en De Stek vielen budgettair en qua sturing onder twee verschillende programma's, Levendige en gezonde stad en Passende ondersteuning en opvang. Daardoor was de sturing op deze accounts niet optimaal. Met deze mutatie worden de accounts naast inhoudelijk ook budgettair ondergebracht onder programma Passende ondersteuning en opvang. Zie ook mutatie 35054.

Passende ondersteuning en opvang	Daklozenopvang	Lasten	Structureel vanaf	2026	1.553.000
Levendige en gezonde stad	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	Lasten	Structureel vanaf	2026	-1.553.000

Mutatie 32035 - Buurtbemiddeling extreme woonoverlast

Op 28 november 2025 heeft het college besloten om subsidieregeling Sociale basis anders in te richten. Dit betreft voorstel met kenmerk: 33010037. Deze aanpassing wordt uitgevoerd in het kader van de hervormingen in het Sociaal Domein. Met deze mutatie wordt uitvoering gegeven aan dit besluit.

Veilige stad	Veiligheid en zorg	Lasten	Structureel vanaf	2027	400.000
Passende ondersteuning en opvang	Informatie, Advies & Onafhankelijke Clië	Lasten	Structureel vanaf	2027	-950.000
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	550.000

Mutatie 32036 - Financieel vrijwilligers VIVE

Op 28 november 2025 heeft het college besloten om subsidieregeling Sociale basis anders in te richten. Dit betreft voorstel met kenmerk: 33010037. Deze aanpassing wordt uitgevoerd in het kader van de hervormingen in het Sociaal Domein. Met deze mutatie wordt uitvoering gegeven aan dit besluit.

Passende ondersteuning en opvang	Basiszorg Wmo	Lasten	Incidenteel	2026	-385.000
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Incidenteel	2026	385.000
Passende ondersteuning en opvang	Basiszorg Wmo	Lasten	Structureel vanaf	2027	-385.000
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	385.000

Mutatie 32037 - Buurtmaaltijden overheveling VIVE

Op 28 november 2025 heeft het college besloten om subsidieregeling Sociale basis anders in te richten. Dit betreft voorstel met kenmerk: 33010037. Deze aanpassing wordt uitgevoerd in het kader van de hervormingen in het Sociaal Domein. Met deze mutatie wordt uitvoering gegeven aan dit besluit.

Passende ondersteuning en opvang	Basiszorg Wmo	Lasten	Incidenteel	2026	-100.000
----------------------------------	---------------	---------------	-------------	------	----------

Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Incidenteel	2026	100.000
Passende ondersteuning en opvang	Basiszorg Wmo	Lasten	Structureel vanaf	2027	-100.000
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	100.000

Mutatie 32038 - Tussenvoorziening Maatjes naar VIVE

Op 28 november 2025 heeft het college besloten om subsidieregeling Sociale basis anders in te richten. Dit betreft voorstel met kenmerk: 33010037. Deze aanpassing wordt uitgevoerd in het kader van de hervormingen in het Sociaal Domein. Met deze mutatie wordt uitvoering gegeven aan dit besluit.

Passende ondersteuning en opvang	Sociale prestatie en dagondersteuning	Lasten	Incidenteel	2026	-115.000
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Incidenteel	2026	115.000
Passende ondersteuning en opvang	Sociale prestatie en dagondersteuning	Lasten	Structureel vanaf	2027	-115.000
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	115.000

Mutatie 32039 - Steunpunt GGZ budget over naar Samenleven

Op 28 november 2025 heeft het college besloten om subsidieregeling Sociale basis anders in te richten. Dit betreft voorstel met kenmerk: 33010037. Deze aanpassing wordt uitgevoerd in het kader van de hervormingen in het Sociaal Domein. Met deze mutatie wordt uitvoering gegeven aan dit besluit.

Passende ondersteuning en opvang	Beschermd wonen	Lasten	Incidenteel	2026	-195.243
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Incidenteel	2026	195.243
Passende ondersteuning en opvang	Beschermd wonen	Lasten	Structureel vanaf	2027	-195.243
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	195.243

Mutatie 32040 - Schuif middelen van Basiszorg naar Sociale Basis

In het kader van de Hervormingen sociaal domein (zie raadsbrief van 16 mei 2025, kenmerk 11923054) wordt budget verschoven van de aanvullende zorg naar de sociale basis. Met deze schuif sluiten de budgetten per doelstelling aan op de beoogde inzet vanuit de subsidieregeling Sociale basis en de inkoop van de Wmo-ondersteuning in de wijk.

Passende ondersteuning en opvang	Basiszorg Wmo	Lasten	Incidenteel	2027	-760.000
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Incidenteel	2027	760.000
Passende ondersteuning en opvang	Basiszorg Wmo	Lasten	Structureel vanaf	2028	-1.520.000
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Structureel vanaf	2028	1.520.000

Mutatie 32041 - Schuif middelen van Van SP/DO naar ambulante begeleiding, sociale basis en Wenl

In het kader van de Hervormingen sociaal domein (zie raadsbrief van 16 mei 2025, kenmerk 11923054) wordt budget verschoven van de aanvullende zorg naar de sociale basis. Met deze schuif sluiten de budgetten per doelstelling aan op de beoogde inzet vanuit de subsidieregeling Sociale basis en de inkoop van de Wmo-ondersteuning in de wijk.

Passende ondersteuning en opvang	Sociale prestatie en dagondersteuning	Lasten	Structureel vanaf	2027	-4.791.257
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	4.791.257

Mutatie 32042 - Schuif ten behoeve van randvoorwaardelijke investeringen

In het kader van de Hervormingen sociaal domein (zie raadsbrief van 16 mei 2025, kenmerk 11923054) wordt budget verschoven van de aanvullende zorg naar de sociale basis. Met deze schuif sluiten de budgetten per doelstelling aan op de beoogde inzet vanuit de subsidieregeling Sociale basis en de inkoop van de Wmo-ondersteuning in de wijk.

Passende ondersteuning en opvang	Basiszorg Wmo	Lasten	Structureel vanaf	2027	-880.000
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	880.000

Mutatie 32087 - 4.2 Hervormingsbezuiniging taakstelling: slim ruimtegebruik

De hervormingsbezuiniging (taakstelling): slim ruimtegebruik wordt met deze mutatie onder het juiste programma in de begroting verwerkt.

Kansrijk opgroeien	Jongerenwerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	-108.000
Levendige en gezonde stad	Accommodaties MO (MO)	Lasten	Structureel vanaf	2027	108.000

Mutatie 32093 - Jongerenvoorziening Vleuten de Meern

Met deze mutatie wordt het budget voor jongerenvoorzieningen Vleuten de Meern overgeboekt naar Jongerenwerk. Hiermee wordt het budget in lijn gebracht met de uitvoering.

Kansrijk opgroeien	Jongerenwerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	235.853
Levendige en gezonde stad	Samenlevingsinitiatieven	Lasten	Structureel vanaf	2027	-235.853

Mutatie 32099 - Slimmer ruimtegebruik

Dit betreft het invullen van een taakstelling i.v.m. de hervormingsbezuiniging Slim ruimtegebruik. Hierdoor landt een deel van de taakstelling binnen het programma Passende ondersteuning en opvang i.p.v. binnen het programma Levendige en gezonde stad.

Passende ondersteuning en opvang	Ambulante begeleiding	Lasten	Structureel vanaf	2027	-28.500
Levendige en gezonde stad	Informele ondersteuning, vrijwilligerswerk	Lasten	Structureel vanaf	2027	28.500

111: Neutr. bijstel. Overhevelen via alg. dekk. reserve

Mutatie 31976 - Investeringsbijdrage museum Catharijneconvent

Museum Catharijneconvent is een rijksmuseum voor kunst en erfgoed en het enige officiële rijksmuseum in de stad en de provincie Utrecht. Om het museumgebouw anno 2026 duurzaam en toekomstbestendig te maken is een grootschalige verbouwing noodzakelijk. Deze verbouwing is geraamd op 41,1 miljoen euro en wordt voor het grootste deel gefinancierd vanuit het Rijk, het Nationaal Restauratiefonds en het museum Catharijneconvent zelf. Om de begroting sluitend te krijgen, werkt het museum momenteel aan een grote fondsenwervingscampagne. Onderdeel van deze campagne is een gemeentelijke bijdrage van 0,5 miljoen euro (ongeveer 1% van de totale investering). Aan deze vraag wil de gemeente Utrecht tegemoetkomen. Het museum Catharijneconvent is zowel uniek in Nederland als van grote toegevoegde waarde op het museale veld in Utrecht waarbij de investering van het Rijk in dit museum afstraalt op de gehele stad. Om de financiële ruimte te creëren voor deze relatief grote investeringsbijdrage in één jaar wordt de dekking over de jaren 2026 t/m 2030 gespreid door in totaal 0,4 miljoen euro aan budget uit de periode 2027-2030 over te hevelen naar 2026.

Levendige en gezonde stad	Productie en Programmering	Lasten	Incidenteel	2026	400.000
Levendige en gezonde stad	Productie en Programmering	Lasten	Incidenteel	2027	-100.000
Levendige en gezonde stad	Productie en Programmering	Lasten	Incidenteel	2028	-100.000

Levendige en gezonde stad	Productie en Programmering	Lasten	Incidenteel	2029	-100.000
---------------------------	----------------------------	---------------	-------------	------	----------

Levendige en gezonde stad	Productie en Programmering	Lasten	Incidenteel	2030	-100.000
---------------------------	----------------------------	---------------	-------------	------	----------

Mutatie 31989 - Ravellaan- verschuiving incidenteel budget 2026 naar 2028

Vanuit de Voorjaarsnota 2021 is voor 2026 een incidenteel budget van 500.000 euro beschikbaar gesteld voor uitvoering van het project Ravellaan. Dit budget wordt doorgeschoven naar 2028, het jaar waarin deze uitvoeringskosten naar verwachting worden gerealiseerd.

Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Meerjaren Groenprogramma	Lasten	Incidenteel	2026	-500.000
---	--------------------------	---------------	-------------	------	----------

Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Meerjaren Groenprogramma	Lasten	Incidenteel	2028	500.000
---	--------------------------	---------------	-------------	------	---------

Mutatie 31991 - Amerhof- verschuiving incidenteel budget 2026 naar 2027

In 2026 wordt gestart met de uitvoering van project De Amerhof. Deze uitvoering loopt door tot en met 2027. Het incidentele budget van 400.000 euro (amendement op de Programmabegroting 2026) wordt doorgeschoven van 2026 naar 2027 omdat het merendeel van de begrote uitvoeringskosten in 2027 wordt gerealiseerd en de kosten in 2026 worden gedekt vanuit het Meerjaren Groenprogramma (MGP).

Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Meerjaren Groenprogramma	Lasten	Incidenteel	2026	-400.000
---	--------------------------	---------------	-------------	------	----------

Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	Meerjaren Groenprogramma	Lasten	Incidenteel	2027	400.000
---	--------------------------	---------------	-------------	------	---------

Deel 2

1. Technische bijstellingen

Eerste technische wijziging 2026 Raad

De technische wijzigingen bevatten technische aanpassingen van de begroting, het verwerken van raadsbesluiten en de verwerking van besluiten over de cyclusproducten. De aanpassingen zijn budgettair neutraal. Volgens de indeling van de Programmabegroting 2026 worden per programma de mutaties weergegeven voor de jaren 2026 tot en met 2029, met een uitsplitsing in lasten, baten, onttrekkingen aan en stortingen in de reserves.

Technische wijzigingen

In de volgende paragrafen zijn de 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. Als 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 reserve. De mutaties kleiner dan 0,1 miljoen euro worden gecumuleerd weergegeven, maar niet toegelicht.

1.1 Ontwikkelen en wonen voor iedereen

x €1.000

Ontwikkelen en wonen voor iedereen	2026				2027				2028				2029			
	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting
Mutatie 31939		-31				-62				-94				-125		
Totaal		-31				-62				-94				-125		

1.2 Klimaatvriendelijke stad

x €1.000

Klimaatvriendelijke stad	2026				2027				2028				2029			
	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting

Mutatie 35410	-2.153				
Totaal	-2.153				

Mutatie 35410 – CDOKE in relatie tot het Overhead Vierkant 2026

Zie programma Algemene middelen en overhead

1.3 Duurzame bereikbaarheid

x €1.000

	2026				2027				2028				2029			
Duurzame bereikbaarheid	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting
Mutatie 35410	-90															
Totaal	-90															

1.4 Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed

x €1.000

	2026				2027				2028				2029			
Klimaatvriendelijke stad	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting
Mutatie 35410	-136															
Totaal	-136															

Mutatie 35410 – CDOKE in relatie tot het Overhead Vierkant 2026

Zie programma Algemene middelen en overhead.

1.5 Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid

x €1.000

2026	2027	2028	2029
------	------	------	------

Werk, toekomstbestendige economie en best	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting
Mutatie 32034	104				104				104							
Totaal	104				104				104							

Mutatie 32034 - Budget EU-(arbeids)migranten

Bij de Voorjaarsnota 2025 is budget beschikbaar gesteld voor de uitwerking van een gecoördineerde (preventieve) aanpak voor EU-(arbeids)migranten. Bij de verwerking van dit budget in de begroting, is op het budget ten onrechte overhead in mindering gebracht. Dit overheaddeel is in de begroting verwerkt binnen het programma Algemene middelen en overhead. Met deze mutatie wordt het overheaddeel overgeheveld naar het programma Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid; doelstelling Werken en re-integreren. Hiermee komt het budget voor EU-(arbeids)migranten weer op het totaal beschikbaar gestelde budget bij de Voorjaarsnota 2025, te weten 0,4 miljoen euro in de jaren 2026 tot en met 2028.

1.6 Algemene middelen en overhead

x €1.000																
	2026				2027				2028				2029			
Algemene Middelen en Overhead	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting	Lasten	Baten	Onttrekking	Storting
Mutatie 31939		31				62				94				125		
Mutatie 32034	-104				-104				-104							
Mutatie 35410	2.379															
Totaal	2.275	31			-104	62			-104	94				125		

Mutatie 32034 - Budget EU-(arbeids)migranten

Zie programma Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid.

Mutatie 35410 – CDOKE in relatie tot het Overhead Vierkant 2026

Vanuit de taakmutaties van het gemeentefonds, dient voor 2026 een overheadsafracht te worden gedaan vanuit de DU CDOKE-middelen ten behoeve van het Overhead vierkant. Met deze technische mutatie wordt in totaal 2,379 miljoen euro (22,12%) verschoven van de programma's Klimaatvriendelijke stad, Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed en Duurzame bereikbaarheid, naar het programma Algemene middelen en overhead.

2. Begrotingscijfers in tabellen

Tabel 1. Mutaties bestuursrapportage

x €1.000

Programma	Maj. Bijstellingen	Budg. Neutr. Bijstellingen	Technische Bijstellingen	Techniek Verplicht	Corresponderende posten	Kosten- toerekening*	Totaal resultaat
Betrouwbare overheid	0	17.189	0	0	0	0	17.189
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	0	5.713	-31	0	0	0	5.682
Klimaatvriendelijke stad	0	3.345	0	0	0	0	3.345
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	0	2.203	0	0	0	3.857	6.060
Veilige stad	0	4.010	0	0	0	0	4.010
Passende ondersteuning en opvang	0	66	0	0	0	0	66
Werk, toekomstbestendige economie en best	0	-1.529	0	0	0	0	-1.529
Kansrijk opgroeien	0	-3.683	0	0	0	0	-3.683
Levendige en gezonde stad	0	-432	0	0	0	0	-432
Algemene Middelen en Overhead	0	-800	31	0	16.018	0	15.249
Baten	0	26.084	0	0	16.018	3.857	45.958
Betrouwbare overheid	0	16.634	0	0	128	-1.058	15.704
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	0	6.081	0	0	863	-752	6.192
Klimaatvriendelijke stad	0	3.870	-2.153	0	11.319	-27	13.009
Duurzame bereikbaarheid	0	0	-90	0	454	-42	322
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	0	1.994	-136	0	681	4.510	7.051

Veilige stad	0	3.596	0	0	1.126	-1	4.721
Passende ondersteuning en opvang	0	1.297	0	0	1.490	0	2.787
Werk, toekomstbestendige economie en best	0	-729	104	0	3.142	-367	2.151
Kansrijk opgroeien	0	-2.739	0	0	297	-133	-2.575
Levendige en gezonde stad	0	-354	0	0	4.167	-141	3.673
Algemene Middelen en Overhead	0	2.387	2.275	0	171	1.866	6.699
Lasten	0	32.038	0	0	23.838	3.857	59.733
Totaal saldo baten en lasten	0	-5.955	0	0	-7.820	0	-13.775
Mutaties reserves							
Betrouwbare overheid	0	0	0	0	128	0	128
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	0	1.787	0	0	863	0	2.650
Klimaatvriendelijke stad	0	525	0	0	504	0	1.029
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	0	691	0	0	0	0	691
Veilige stad	0	0	0	0	741	0	741
Passende ondersteuning en opvang	0	540	0	0	239	0	779
Werk, toekomstbestendige economie en best	0	0	0	0	2.236	0	2.236
Kansrijk opgroeien	0	944	0	0	0	0	944
Levendige en gezonde stad	0	370	0	0	3.109	0	3.479
Algemene Middelen en Overhead	0	1.998	0	0	0	0	1.998
Totaal Onttrekking reserves	0	6.855	0	0	7.820	0	14.675

Algemene Middelen en Overhead	0	900	0	0	0	0	900
Totaal Storting reserves	0	900	0	0	0	0	900
Totaal Reserves	0	5.955	0	0	7.820	0	13.775
Totaal	0	0	0	0	0	0	0

*De kolom kostentoerekening bevat naast technische bijstellingen die de kostentoerekening raken ook de verwerking van de volgende reeds genomen raads- / en collegebesluiten:

- Verordening marktgelden 2026 gemeente Utrecht: Actualisatie product Markten 2026, Raadsbesluit nr. 134 jaargang 2024
- Verordening rioolheffing 2026 gemeente Utrecht: Verwerking effecten van vaststelling verordening rioolheffing, Raadsbesluit nr. 112 jaargang 2025
- Verordening Afvalstoffenheffing 2026 gemeente Utrecht: Verwerking van vaststelling verordening afvalstoffenheffing, Raadsbesluit nr. 103 jaargang 2025

Tabel 2. Actuele begroting

x €1.000

	Nominale begroting 2026	Tweede bestuursrapportage 2025	Eindejaarswijzigingen 2025	Eerste bestuursrapportage 2026	Actuele begroting 2026
Betrouwbare overheid	9.185	249	0	17.189	26.624
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	186.338	1.327	-898	5.682	192.449
Klimaatvriendelijke stad	9.230	6.034	104	3.345	18.714
Duurzame bereikbaarheid	115.134	168	292	0	115.594
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	151.054	4.682	1.162	6.060	162.958
Veilige stad	1.885	100	-66	4.010	5.929
Passende ondersteuning en opvang	7.138	-588	0	66	6.616
Werk, toekomstbestendige economie en best	175.448	0	16.064	-1.529	189.983
Kansrijk opgroeien	17.895	9.567	0	-3.683	23.779
Levendige en gezonde stad	66.547	903	0	-432	67.018
Algemene Middelen en Overhead	1.343.440	-52	2	15.249	1.358.639
Totaal Baten	2.083.293	22.390	16.660	45.958	2.168.302
Betrouwbare overheid	63.110	-628	683	15.704	78.868
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	203.332	-7.810	5.927	6.192	207.641
Klimaatvriendelijke stad	22.205	5.926	313	13.009	41.453
Duurzame bereikbaarheid	89.744	-3.880	4.995	322	91.181
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	259.113	1.018	6.072	7.051	273.254
Veilige stad	72.815	524	153	4.721	78.213
Passende ondersteuning en opvang	262.040	5.454	896	2.787	271.177
Werk, toekomstbestendige economie en best	324.302	-2.974	18.842	2.151	342.321
Kansrijk opgroeien	281.649	12.469	-371	-2.575	291.171

Levendige en gezonde stad	262.278	1.363	1.011	3.673	268.324
Algemene Middelen en Overhead	258.144	25.110	-22.715	6.699	267.238
Totaal Lasten	2.098.732	36.571	15.806	59.733	2.210.841
Saldo van baten en lasten	-15.438	-14.181	855	-13.775	-42.539
Betrouwbare overheid	0	0	0	128	128
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	15.832	0	0	2.650	18.482
Klimaatvriendelijke stad	233	212	0	1.029	1.473
Duurzame bereikbaarheid	13.273	97	0	0	13.370
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	235	0	0	691	926
Veilige stad	0	0	0	741	741
Passende ondersteuning en opvang	0	0	0	779	779
Werk, toekomstbestendige economie en best	0	0	0	2.236	2.236
Kansrijk opgroeien	0	0	0	944	944
Levendige en gezonde stad	605	849	0	3.479	4.933
Algemene Middelen en Overhead	70.189	16.502	-855	1.998	87.834
Totaal onttrekking reserves	100.366	17.660	-855	14.675	131.846
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	10.005	0	0	0	10.005
Duurzame bereikbaarheid	20.548	0	0	0	20.548
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	141	369	0	0	510
Werk, toekomstbestendige economie en best	0	900	0	0	900
Levendige en gezonde stad	6.250	725	0	0	6.975
Algemene Middelen en Overhead	47.984	1.485	0	900	50.369
Totaal stortingen reserves	84.928	3.479	0	900	89.307
Totaal mutaties reserves	15.438	14.181	-855	13.775	42.539
Totaal	0	0	0	0	0

Tabel 3. Mutaties meerjaren

	x €1.000		
Meerjarenraming	Mutaties 2027	Mutaties 2028	Mutaties 2029
Betrouwbare overheid	6.188	6.036	3.260
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	5.765	5.733	3.875
Klimaatvriendelijke stad	-5.500	-4.950	-4.950
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	4.929	4.929	4.929
Passende ondersteuning en opvang	66	66	66
Werk, toekomstbestendige economie en best	-1.529	-1.529	-1.529
Kansrijk opgroeien	-3.793	-1.109	-1.109
Levendige en gezonde stad	20	20	20
Algemene Middelen en Overhead	2.790	2.193	2.471
Totaal Baten	8.936	11.391	7.034
Betrouwbare overheid	4.641	4.489	1.713
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	4.125	4.174	4.183
Klimaatvriendelijke stad	-5.500	-4.950	-4.950
Duurzame bereikbaarheid	-1	-1	-1
Aantrekkelijke, groene leefomgeving & erfgoed	5.991	6.091	5.591
Veilige stad	399	399	399
Passende ondersteuning en opvang	-5.043	-5.923	-5.923
Werk, toekomstbestendige economie en best	-308	-927	-1.583
Kansrijk opgroeien	-3.730	-1.045	-1.045
Levendige en gezonde stad	6.879	7.526	6.514
Algemene Middelen en Overhead	1.903	1.958	2.036
Totaal Lasten	9.356	11.791	6.934
Saldo van Baten en Lasten	-420	-400	100
Passende ondersteuning en opvang	120	0	0
Algemene Middelen en Overhead	400	500	0
Onttrekking reserves	520	500	0
Algemene Middelen en Overhead	100	100	100
Storting reserves	100	100	100

Saldo na mutaties reserves	0	0	0
----------------------------	---	---	---

Tabel 4. Actuele programmaraming

x €1.000

	Baten	Lasten	Saldo van baten en lasten	Bijdrage algemene middelen	Totaalsaldo van baten en lasten	Toevoeging reserves	Onttrekking reserves	Resultaat
Betrouwbare overheid	26.624	78.868	-52.245	52.117	-128	0	128	0
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	192.449	207.641	-15.192	6.715	-8.477	10.005	18.482	0
Klimaatvriendelijke stad	18.714	41.453	-22.740	21.267	-1.473	0	1.473	0
Duurzame bereikbaarheid	115.594	91.181	24.414	-17.236	7.178	20.548	13.370	0
Aantrekk. groene leefomgeving & erfgoed	162.958	273.254	-110.295	109.879	-416	510	926	0
Veilige stad	5.929	78.213	-72.284	71.543	-741	0	741	0
Passende ondersteuning en opvang	6.616	271.177	-264.562	263.783	-779	0	779	0
Werk, toekomstbestendige economie en best	189.983	342.321	-152.338	151.002	-1.336	900	2.236	0
Kansrijk opgroeien	23.779	291.171	-267.392	266.448	-944	0	944	0
Levendige en gezonde stad	67.018	268.324	-201.306	203.348	2.042	6.975	4.933	0
Algemene Middelen en Overhead	1.358.639	267.238	1.091.400	-1.128.865	-37.465	50.369	87.834	0
Totaal	2.168.302	2.210.841	42.539	0	-42.539	89.307	131.846	0

Lasten en baten, toevoegingen en onttrekkingen zijn opgenomen als positieve getallen.
In de saldokolommen betekent een positief getal (+) een voordeel en een negatief getal (-) een nadeel.

3. Bijlage technische wijzigingen Raad

Mutatie 31939 - Externe rentebaten Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Wonen

Er zijn externe rentebaten en interne rentelasten begroot binnen doelstelling Huisvesting (programma Ontwikkelen en wonen voor iedereen). De regeling voor startersleningen is beëindigd in 2016 en vanaf dat jaar zijn geen nieuwe leningen meer verstrekt. We stellen voor zowel de rentebaten als de rentelasten geleidelijk af te bouwen, in overeenstemming met het verwachte saldooverloop van de uitstaande leningen. Verondersteld wordt hierbij dat de uitstaande leningen de komende jaren af zullen nemen met de gemiddelde aflossingen over de jaren 2023 - 2025, en dat de uitstaande leningen na vijf jaar nihil zullen bedragen.

Algemene Middelen en Overhead	Financiering	Baten	Structureel vanaf	2026	-31.177
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Wonen	Baten	Structureel vanaf	2026	31.177
Algemene Middelen en Overhead	Financiering	Baten	Structureel vanaf	2027	-31.177
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Wonen	Baten	Structureel vanaf	2027	31.177
Algemene Middelen en Overhead	Financiering	Baten	Structureel vanaf	2028	-31.177
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Wonen	Baten	Structureel vanaf	2028	31.177
Algemene Middelen en Overhead	Financiering	Baten	Structureel vanaf	2029	-31.177
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Wonen	Baten	Structureel vanaf	2029	31.177
Algemene Middelen en Overhead	Financiering	Baten	Structureel vanaf	2030	-31.180
Ontwikkelen en wonen voor iedereen	Wonen	Baten	Structureel vanaf	2030	31.180

Mutatie 32034 - Budget EU-(arbeids)migranten

Bij de Voorjaarsnota 2025 is budget beschikbaar gesteld voor de uitwerking van een gecoördineerde (preventieve) aanpak voor EU-(arbeids)migranten. Bij de verwerking van dit budget in de begroting, is op het budget ten onrechte overhead in mindering gebracht. Dit overheaddeel is in de begroting verwerkt binnen het programma Algemene middelen en overhead. Met deze mutatie wordt het overheaddeel overgeheveld naar het programma Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid; doelstelling Werken en re-integreren. Hiermee komt het budget voor EU-(arbeids)migranten weer op het totaal beschikbaar gestelde budget bij de Voorjaarsnota 2025, te weten 0,4 miljoen euro in de jaren 2026 tot en met 2028.

Werk, toekomstbestendige economie en best	Re-integratie	Lasten	Incidenteel	2026	104.000
Algemene Middelen en Overhead	Overhead Centraal	Lasten	Incidenteel	2026	-104.000
Werk, toekomstbestendige economie en best	Re-integratie	Lasten	Incidenteel	2027	104.000
Algemene Middelen en Overhead	Overhead Centraal	Lasten	Incidenteel	2027	-104.000
Werk, toekomstbestendige economie en best	Re-integratie	Lasten	Incidenteel	2028	104.000
Algemene Middelen en Overhead	Overhead Centraal	Lasten	Incidenteel	2028	-104.000

Mutatie 35410 -CDOKE in relatie tot Overhead vierkant 2026

Vanuit de taakmutaties van het gemeentefonds, dient voor 2026 een overheadsafdracht te worden gedaan vanuit de DU CDOKE-middelen ten behoeve van het Overhead vierkant. Met deze technische mutatie wordt in totaal 2,379 miljoen euro (22,12%) verschoven van de programma's Klimaatvriendelijke stad, Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed en Duurzame bereikbaarheid, naar het programma Algemene middelen en overhead.

Algemene Middelen en Overhead	Overhead	Lasten	Incidenteel	2026	2.378.895
Klimaatvriendelijke stad	Energieverbruik	Lasten	Incidenteel	2026	-2.152.969
Aantrekkelijke, groene leefomgeving en erfgoed	Leefomgeving en ondergrond	Lasten	Incidenteel	2026	-135.555
Duurzame bereikbaarheid	Mobiliteitsgedrag	Lasten	Incidenteel	2026	-90.371