

Resultaatbestemming 2025

De resultaatbestemmingsvoorstellen bestaan uit het doorschuiven/overhevelen van resterende incidentele budgetten en niet begrote reservemutaties die in relatie staan tot de realisatie in 2025. In deze bijlage geven we het rekeningresultaat over 2025 weer en doen we voorstellen voor verrekeningen met bestemmingsreserves en het doorschuiven van in 2025 niet uitgegeven programma- en projectgelden naar 2026. Voor de resultaatbestemmingsvoorstellen hanteren we de volgende spelregels:

1. *Doorschuiven resterende incidentele budgetten*
Budgetten voor incidentele programma's of projecten kennen niet altijd een voorspelbaar kostenverloop. Indien project- of programmadoelstellingen nog niet zijn gerealiseerd en er resteert nog budget dan worden deze via de bestedingsvoorstellen doorgeschoven naar het volgende begrotingsjaar.
2. *Stortingen in reserves conform het doel van de reserve*
Reserves zijn om te sparen voor een specifiek doel of om bepaalde kosten en opbrengsten over jaren heen te egaliseren.
3. *Onttrekkingen aan reserves conform het doel van de reserve*
Er wordt onttrokken aan een reserve wanneer er uitgaven zijn gedaan in de exploitatie waar geen exploitatiebudget voor is, maar waar wel een bestemmingsreserve/egaliseringsreserve met ruimte voor aanwezig is.

Het rekeningresultaat 2025 ten opzichte van de gewijzigde begroting is 54,6 miljoen euro voordelig. De Eerste bestuursrapportage 2025 had geen financieel resultaat. De Tweede bestuursrapportage 2025 had een nadelig resultaat van 11,9 miljoen euro, wat ten laste is gebracht van de algemene dekkingsreserve en waarvan in het raadsvoorstel is aangegeven dat dit samen met het rekeningresultaat over 2025 wordt betrokken bij de Voorjaarsnota 2026.

De resultaatbestemmingsvoorstellen komen in totaal op 20,5 miljoen euro. Na het resultaat van de bestuursrapportages en de resultaatbestemmingsvoorstellen resteert er een nog te bestemmen resultaat van 22,2 miljoen euro. Bij de Voorjaarsnota 2026 is er rekening mee gehouden dat de algemene dekkingsreserve weer wordt aangevuld voor het nadelige resultaat van de Tweede bestuursrapportage 2025 en dat er na de resultaatbestemmingsvoorstellen 21,1 miljoen euro resteert ten gunste van het financiële beeld van de voorjaarsnota. Het rekeningresultaat over 2025 is daarmee (zo goed als) bestemd, er resteert een voordelig saldo van 1,1 miljoen euro dat is te betrekken bij de integrale afweging.

Resultaat 2025 voor integrale afweging (bedragen x miljoen euro)

54,6	Resultaat Jaarrekening 2025
-11,9	Tweede bestuursrapportage 2025
-20,5	Voorlopige resultaatbestemmingsvoorstellen

22,2 Resultaat voor integrale afweging

Resultaatbestemmingsvoorstellen per programma (bedragen x duizend euro)

Programma	Voorstellen
1. Betrouwbare overheid	-2.805
2. Ontwikkelen en wonen voor iedereen	-6.939
3. Klimaatvriendelijke stad	-251
5. Aantrekkelijke groene leefomgeving en erfgoed	264
6. Veilige stad	-302
7. Passende ondersteuning en opvang	-4.459
8. Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid	-1.229
9. Kansrijk opgroeien	-2.500
10. Levendige en gezonde stad	-692
11. Algemene Middelen en Overhead	-1.547
Totaal	-20.460

Overzicht resultaatbestemmingsvoorstellen 2025

Nr.	Titel	Bedrag (euro)	Soort*
1	Klantprocessen Publieksdienstverlening	-70.000	1
2	Joods rechtsherstel	-470.000	1
3	Watertappunten	-177.000	1
4	Storting reserve Verkiezingen	-2.087.535	2
5	Vernieuwing aanpak openbare ruimte	-163.000	1
6	Grip op investeringen	-81.741	1
7	Programmateam Sociale Huisvesting	-357.000	1
8	Wet Betaalbare Huur	-163.000	1
9	Tussenvormen Statushouders	-180.400	1
10	Stimuleren Wooncorporaties	-61.000	1
11	Opbrengsten conversieregeling erfpacht 2017	-5.932.840	2
12	Netcongestie	-251.000	1
13	Netcongestie/generatoren	-311.022	1
14	Aanschaf openbare terrassen	-51.000	1
15	Verwijderen Japanse Duizendknoop	-320.000	1
16	Luchtmaatregelenpakket	-1.154.000	2
17	Lagere opbrengst Single Used Plastics	2.099.562	3
18	Positief resultaat VRU	-302.000	1
19	Centrumgemeentemiddelen Beschermd wonen	-3.602.000	1
20	Regionale middelen Aanpak dakloosheid	-381.000	1
21	Regionale middelen Living lab eerst een thuis	-476.000	1
22	Arbeidsmarktregio Midden-Utrecht	-871.019	1
23	Impuls Meerdaags bezoek	-358.000	2
24	G4-gemeenten aanpak lerarentekort	-500.000	1
25	Huisvestingsprogramma	-2.000.000	2
26	Nachtcultuur	-94.000	1
27	Filmfonds	-150.000	1
28	Laaggeletterdheid	-90.157	1
29	Landelijke Vreemdelingenvoorzieningen	-556.000	1
30	Project Modernisering Sekswerkbeleid	-308.000	1
31	Verbeteren zorgkwaliteit	-50.000	1
32	Verplaatsing URV	-1.000.000	1
33	Inpassingskosten Rijnvliet	-1.026.000	1
34	Mentale gezondheid	-330.000	1
35	Gezond gewicht Utrechtse Jeugd	-378.000	1
36	Pilot Intensivering wijkgerichte vaccinatieaanpak	-100.000	2
37	Inburgering	753.000	3
38	Onderhoudskosten Stadskantoor	2.636.683	3
39	IPM-Connect	-330.000	1
40	Handhavingsdossier	-323.000	1
41	Inclusie & Diversiteit	-41.000	1
42	Optimale Basis 2024-2026	-160.000	1
43	Leiderschap en sturing Ruimte	-240.000	1
44	Contractregistratiesysteem Inkoop	-104.000	1
45	Implementatie zaakstelsel	-200.000	1
46	PPMO-implementatie	-149.000	1
	Totaal	-20.460.469	

*1=Doorschrijven resterende incidentele middelen; 2=Stortingen in reserves; 3=Onttrekkingen aan reserves

Programma 1. Betrouwbare overheid

1. Klantprocessen Publieksdienstverlening

-€ 70.000 doorschuiven

In 2025 is van het beschikbare budget (100.000 euro) voor maatregel herontwerp klantprocessen, om te komen tot de voorgestelde hervormingsbezuinigingen vanaf 2026, 30.000 euro ingezet. De resterende 70.000 euro wordt meegenomen naar 2026 om de uitvoering van de geplande herontwerpen te kunnen afronden.

2. Joods rechtsherstel

-€ 470.000 doorschuiven

Op 21 januari 2021 heeft de raad besloten tot rechtsherstel aan de joodse gemeenschap in Utrecht, daarvoor een bedrag van 0,3 miljoen euro beschikbaar te stellen en het college te mandateren met de joodse gemeenschap tot overeenstemming te komen over besteding. Aanleiding was de uitkomst van onderzoek waaruit blijkt dat de gemeente zich na de oorlog te zakelijk heeft opgesteld in de richting van overlevende joden, onder andere door het naheffen van straatbelasting voor woningeigenaren. Het heeft erg lang geduurd om tot overeenstemming te komen met betrokken joodse organisaties over de verdeling van de middelen en de manier van uitkeren. De destijds beschikbare middelen zijn vanwege de vertraging in het verleden vrijgefallen. Recent is overeenstemming bereikt over het opstellen van een eenmalige subsidieregeling. Het bedrag komt geïndexeerd en inclusief projectkosten inmiddels op 0,47 miljoen euro.

3. Watertappunten

-€ 177.000 doorschuiven

In 2025 zijn afspraken gemaakt en verplichting aangegaan voor de uitvoering van realisatie van watertappunten met als dekking het initiatievenfonds. Het project loopt vertraging op. In 2026 zijn deze middelen zonder overheveling niet meer beschikbaar vanwege de bezuinigingen op het initiatievenfonds.

4. Storting reserve Verkiezingen

-€ 2.087.535 storten in reserve

Conform de spelregels van de egalisatiereserve storten we het saldo van het jaar dat er officieel geen verkiezing was in de reserves verkiezingen. Voor de extra Tweede Kamerverkiezingen in 2025 zijn via het gemeentefonds extra middelen ontvangen. Er is 1,0 miljoen euro nodig voor de dekking van de concrete bezuinigingsmaatregel "Geen reserve aanhouden voor ongeplande verkiezingen". Het resterende deel is voor de dekking van de Waterschapsverkiezingen 2027 en voor overige extra kosten voor toekomstige verkiezingen.

Programma 2. Ontwikkelen en wonen voor iedereen

5. Vernieuwing aanpak openbare ruimte

-€ 163.000 doorschuiven

Het project van het hervormingsbudget voor standaardiseren processen en uitvoering openbare ruimte loopt door in 2026. In februari 2026 start een programma voor integraal beleid voor de openbare ruimte en het standaardiseren van bijbehorende processen en uitvoeringsvoorschriften. Dit is nodig omdat veel projecten in de openbare ruimte momenteel stagneren door een te arbeidsintensief systeem en om de structurele bezuiniging van 0,2 miljoen euro te realiseren. De onderbesteding is veroorzaakt doordat eerst goed in kaart gebracht moest worden op welke aspecten de standaardisatie de meeste impact zal hebben. In 2025 is een extern onderzoek uitgevoerd om in kaart te brengen waar de knelpunten in onze aanpak in de openbare ruimte zich vooral manifesteren. Op basis van de onderzoeksresultaten wordt in 2026 het hervormingsproject gestart.

6. Grip op investeringen

-€ 81.741 doorschuiven

Op incidenteel budget voor de personele inzet voor Grip op investeringen is in 2025 een onderbesteding geweest doordat dit budget pas medio 2025 ter beschikking kwam. Daardoor zijn in 2025 voorziene werkzaamheden en verplichtingen doorgeschoven naar 2026.

7. Programmteam Sociale Huisvesting

-€ 357.000 doorschuiven

In 2025 is het programma realisatie sociale huisvesting (Coalitieakkoord 2022) formeel gestopt. De implementatie van het Volkshuisvestelijk akkoord loopt door en wordt in 2026 afgerond.

8. Wet Betaalbare Huur

-€ 163.000 doorschuiven

De implementatie van de Wet betaalbare huur (o.a. regulering midden-huur) moet worden verankerd in onder meer gebiedsontwikkeling, de huisvestingsverordening en handhaving moet worden geïmplementeerd. In de Septembercirculaire 2024 is hier geld voor vrijgemaakt. De implementatie is vertraagd en daarom wordt het budget voor 2025 overgeheveld naar 2026 voor de afronding.

9. Tussenvormen Statushouders

-€ 180.400 doorschuiven

In de Voorjaarsnota 2024 is voor jaar 2025 incidenteel budget toegekend voor tussenvormen voor statushouders. Tussenvormen zijn woonvoorzieningen die zich bevinden tussen reguliere huisvesting en opvang, bedoeld voor statushouders om te verblijven in afwachting van gezinshereniging. We hebben een pilot gestart die doorloopt in 2026. Daarnaast werken we aan een platform waarop corporaties potentiële locaties voor tussenvormen kunnen aanmelden. De opzet hiervan is vertraagd en start in 2026.

10. Stimuleren Wooncorporaties

-€ 61.000 doorschuiven

In de Tweede bestuursrapportage 2024 is een onttrekking van 0,1 miljoen euro aan de reserve stimuleren wooncorporaties opgenomen voor 2025. Dit ter dekking van lasten voor het stimuleren van wooncorporaties. De activiteiten voor het financieel haalbaar maken van initiatieven in het kader van Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO) en procesondersteuning wooncoöperaties zijn vertraagd en lopen door in 2026. Voorgesteld wordt om het restant van het aan de reserve onttrokken budget over te hevelen naar 2026.

11. Opbrengsten conversieregeling erfpacht 2017

-€ 5.932.840 storten in reserve

Conform motie 2017/191 'Betaalbaar wonen' worden de opbrengsten van de Conversieregeling Erfpachten 2017 bestemd voor projecten die bijdragen aan betaalbaar wonen. De gerealiseerde opbrengsten worden gestort in de reserve Betaalbaar wonen en woningbouwprojecten.

Programma 3. Klimaatvriendelijke stad

12. Netcongestie

-€ 251.000 doorschuiven

De onderbesteding in 2025 wordt met name veroorzaakt door een langere voorbereiding en afstemming met partners dan gedacht, enkele bestedingen zoals de realisatie cable pooling Berlijnplein en inpassing trafostations hebben hierdoor niet meer in 2025 plaatsgevonden. Ook is de beoogde subsidieregeling, waarmee bedrijven ondersteund worden op netcongestiemaatregelen, niet eind 2025 vastgesteld, maar wordt dit naar verwachting in Q1 2026. De bestedingen van deze maatregelen zullen daarmee plaatsvinden in 2026.

Programma 5. Aantrekkelijke groene leefomgeving en erfgoed

13. Netcongestie/generatoren

-€ 311.022 doorschuiven

In de voorjaarsnota 2025 (bijsturing 29) is incidenteel geld toegekend aan het programma Netcongestie. Hier zijn generatoren voor aangeschaft, waarvan de financiële afhandeling in de eerste maanden van 2026 wordt afgerond.

14. Aanschaf openbare terrassen

-€ 51.000 doorschuiven

Bij de Voorjaarsnota 2024 is voor jaar 2025 Amendement 111 Openbare terrassen aangenomen. Hierbij is 0,051 miljoen euro toegekend voor de aanschaf van openbare terrassen. In 2025 is onderzoek gedaan naar hoe dit bedrag besteed kon worden. De locaties waar de openbare terrassen

komen, zijn inmiddels vastgesteld (Park Paardenveld en Steenweg) en zullen in de loop van het tweede kwartaal van 2026 worden geplaatst, waarvoor deze middelen nodig zijn in 2026.

15. Verwijderen Japanse Duizendknoop

-€ 320.000 doorschuiven

Op begraafplaats Kovelswade is in het depot grondopslag Japanse duizendknoop geconstateerd. Het is de wettelijke taak van de gemeente om verspreiding van deze plant te voorkomen, en waar deze voor komt, de plant structureel en definitief te vernietigen. De Regionale UitvoeringsDienst (RUD) heeft per brief (16 juli 2024) aan de gemeente laten weten dat zij in overtreding is van de Omgevingsverordening. Als dit niet wordt opgepakt dan is de gemeente in overtreding van de Omgevingsverordening en kan de RUD een last onder dwangsom aan de gemeente opleggen. Met de Voorjaarsnota 2025 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor het verwijderen van de Japanse Duizendknoop. De werkzaamheden zijn in de tweede helft van 2025 gestart, maar voor een belangrijk deel nog niet afgerond. De verdere werkzaamheden om het probleem volledig op te lossen (en daarmee ook de bijbehorende kosten) zullen in 2026 plaatsvinden.

16. Luchtmaatregelenpakket

-€ 1.154.000 storten in reserve

In 2025 is het uitvoeringsprogramma "Gezonde lucht voor iedereen 2025-2030" vastgesteld waarin luchtmaatregelen over de komende jaren zijn geraamd. Hierdoor schuift een deel van de lasten naar komende begrotingsjaren. Wij stellen voor om het positieve resultaat in 2025 te storten in de reserve Aanpak Luchtmaatregelen. De middelen zijn onderdeel van de beschikbare dekking voor luchtmaatregelen en zijn nodig voor toekomstige maatregelen binnen het vastgestelde uitvoeringsprogramma.

17. Lagere opbrengst Single Used Plastics

€ 2.099.562 onttrekken aan reserve

De lagere baten Single Used Plastics (SUP) zijn het gevolg van een door de Rijksoverheid lager vastgestelde vergoeding per inwoner dan eerder door hen gecommuniceerd. In de begroting van 2025 is eenmalig 7 miljoen euro gedoteerd aan de reserve Ophaaldienst op basis van eerder gecommuniceerde vergoedingen. Aangezien de definitief vastgestelde vergoedingen over het tijdvak 2023, 2024 en 2025 lager zijn, stellen we voor om het verschil ten opzichte van het eerder gecommuniceerde en gestorte bedrag, te onttrekken uit de reserve Ophaaldienst.

Programma 6. Veilige stad

18. Positief resultaat VRU

-€ 302.000 doorschuiven

Het incidentele positieve resultaat over 2025 willen we inzetten om financiële knelpunten van de toekomst op te lossen. Bij de VRU spelen naast de uitwerking van het toekomstscenario "Op orde" andere vraagstukken met financiële consequenties in de toekomst. Denk hierbij aan de visie op huisvesting, de wijze van indexering en de compensatie vanuit de gemeenten voor de groei van de stad.

Programma 7. Passende ondersteuning en opvang

19. Centrumgemeentemiddelen Beschermd wonen

-€ 3.602.000 doorschuiven

Utrecht ontvangt als centrumgemeente middelen voor de uitvoering van Beschermd wonen. Jaarlijks wordt er voor de middelen een werkbegroting opgesteld met de regio. Met de regio is afgesproken dat overschotten ten opzichte van deze begroting beschikbaar blijven voor inzet ten behoeve van de werkbegroting in het volgend jaar. We willen met de regio in gesprek om omvangrijke onderbesteding op de centrumgemeentemiddelen voor Beschermd wonen in de toekomst te voorkomen.

20. Regionale middelen Aanpak dakloosheid

-€ 381.000 doorschuiven

Vanaf 2022 zijn er door het Rijk middelen beschikbaar gesteld voor de regionale aanpak dakloosheid. In 2022 en 2023 zijn deze nog incidenteel verstrekt, in de meicirculaire 2024 zijn de middelen structureel toegekend. In 2024 is dan ook gewerkt aan een regionaal plan van aanpak. Dit heeft geleid tot de beleidsnota Nota Regionale Aanpak Dakloosheid U16 2024-2030 (raadsvoorstel 20-2-

2025 met kenmerk 12949973) en het Uitvoeringsprogramma Regionale aanpak dakloosheid dat op 23 september 2025 door het college is vastgesteld.

Met ingang van 2025 is er structureel met dit meerjarenprogramma gestart samen met de regiogemeenten. De meerjarenbegroting is niet voor elk jaar gelijk, maar gebaseerd op de werkelijk verwachte inzet. Dit is ook zoveel mogelijk in de begroting van het programma verwerkt. In 2025 is er vertraging ontstaan op met name de inzet van de U16-brede projectleiding en ondersteuning, waardoor niet alle daarvoor begrote middelen zijn ingezet. Met de regiogemeenten is afgesproken dat middelen die in een jaar niet besteed zijn, beschikbaar blijven voor inzet binnen de kaders van de regionale aanpak dakloosheid. De middelen blijven ook hard nodig om de komende jaren te blijven inzetten op het voorkomen van dakloosheid.

21. Regionale middelen Living lab eerst een thuis

-€ 476.000 doorschuiven

Utrecht heeft als centrumgemeente incidenteel middelen ontvangen voor de aanpak van dakloosheid. De middelen worden meerjarig ingezet. Het jaar van inzet hangt mede samen met de oplevering van woonprojecten. Inmiddels zijn alle middelen bestemd en toegekend aan aanbieders. De oplevering van het laatste project heeft vertraging opgelopen waardoor de kosten in 2026 worden gemaakt.

Programma 8. Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid

22. Arbeidsmarktregio Midden-Utrecht

-€ 871.019 doorschuiven

Dit betreft budgetten die via een decentralisatie-uitkering van het Rijk beschikbaar zijn gesteld aan Utrecht in haar rol als centrumgemeente die bestemd zijn voor de Arbeidsmarktregio Midden-Utrecht.

23. Impuls Meerdaags bezoek

-€ 358.000 storten in reserve

De reserve Impuls meerdaags bezoek is ingesteld om meerdaags bezoek aan de gemeente Utrecht te stimuleren, onder andere vanwege de korte- en langetermijneffecten van de verhoging toeristenbelasting en de door het Rijk voorgenomen Btw-verhoging op hotelovernachtingen. De reserve wordt aangevuld met middelen vallend onder het in de Programmabegroting 2025 opgenomen bedrag dat ten laste van de toeristenbelasting beschikbaar is gesteld voor een aantrekkelijke stad uit het programma Werk, toekomstbestendige economie en bestaanszekerheid. In de Voorjaarsnota 2025 zijn deze middelen losgekoppeld van de opbrengst van de toeristenbelasting en vervangen voor een vast, jaarlijks geïndexeerd bedrag. Met de reserve worden gericht maatregelen genomen om de vrijetijdseconomie te stimuleren waaronder inzet op een eenmalig grootschalig evenement bij voorkeur gericht op stadsbrede doelgroepen, gerichte marketingcampagnes en informatievoorziening. De storting in de reserve Impuls Meerdaagsbezoek is noodzakelijk om een dergelijke impuls mogelijk te maken.

Programma 9. Kansrijk opgroeien

24. G4-gemeenten aanpak lerarentekort

-€ 500.000 doorschuiven

Het incidentele budget van 1 miljoen euro voor de aanpak lerarentekort, toegekend door het Rijk aan G4-gemeenten voor de aanpak van lerarentekort, is in de Tweede bestuursrapportage 2024 gesplitst als 0,3 miljoen euro voor 2024 en 0,7 miljoen euro voor 2025. Door vertragingen en het missen van uitvoeringscapaciteit bij de scholen is een deel van dit bedrag nog niet besteed en in het komende schooljaar nodig (en schooljaar betekent voor ons ook boekjaar 2026). De scholen maken de plannen voor schooljaren en dat loopt door 'boekjaren' heen wat voor gemeenten wordt gehanteerd.

25. Huisvestingsprogramma

-€ 2.000.000 storten in reserve

De uitvoering van het Huisvestingsprogramma onderwijs kent een meerjarig karakter, waarbij de bijbehorende uitgaven grotendeels in de komende jaren tot realisatie komen. Om deze toekomstige verplichtingen financieel te borgen, is het noodzakelijk de beschikbare middelen die door onderbesteding op de exploitatielasten in 2025 zijn ontstaan te reserveren. De betreffende school heeft immers ook in latere jaren recht op de afgegeven beschikking. Het gaat bijvoorbeeld om incidentele kosten voor tijdelijke huisvesting, verhuiskosten, eerste inrichting, asbestsanering,

netcongestie, herstel van constructiefouten en een bijdrage voor een groen schoolplein waarvan facturen waren verwacht in 2025 maar die volgen in 2026. Met de voorgestelde storting van 2,0 miljoen euro in de reserve Huisvestingsprogramma onderwijs wordt aangesloten bij het verwachte uitgavenpatroon en wordt gewaarborgd dat de benodigde middelen in de opvolgende jaren beschikbaar zijn voor de uitvoering van het programma. Bij het doorlichten en actualiseren van de kaders voor reserves zullen we de inzet van reserve Huisvestingsprogramma opnieuw beoordelen.

Programma 10. Levendige en gezonde stad

26. Nachtcultuur

-€ 94.000 doorschuiven

Als onderdeel van het coalitieakkoord 2022-2026 is bij de Voorjaarsnota 2022 besloten om in de periode 2023-2026 in totaal 0,35 miljoen euro toe te kennen voor de nachtssector. Het structurele budget vanaf 2027 is bij de Voorjaarsnota 2024 als bezuinigingsmaatregel doorgevoerd. Vanuit de ambities die zijn vastgesteld in de Nachtvisie (2023) is een subsidieregeling ingesteld ten behoeve van initiatieven voor nachtcultuur in de stad. De regeling loopt t/m 31 december 2026. De onderbesteding in 2025 hangt grotendeels samen met een reservering ten behoeve van een nieuwe locatie voor nachtcultuur die in 2025 niet is gevonden. De onderbesteding in 2025 op dit budget wordt in 2026 ingezet voor de subsidieregeling. Gezien het aantal initiatieven is de verwachting dat het budget in 2026 volledig wordt benut.

27. Filmfonds

-€ 150.000 doorschuiven

Bij de behandeling van de Programmabegroting 2025 is besloten voor het instellen van een Utrechts fonds voor film- en beeldcultuur van 0,15 miljoen euro (Amendement 208). Dekking komt vanuit het budget voor incidentele projecten, knelpunten en de instandhouding van de culturele infrastructuur in 2025. In 2025 zijn de wegen verkend naar de wijze waarop dit budget zo goed mogelijk beschikbaar kan worden gesteld aan de film- en beeldsector, zie ook de raadsbrief van 19 december 2025 (kenmerk 34020461). De uitkomst is om een eenmalige regeling in 2026 in te stellen om Utrechtse makers te ondersteunen samen met het Nederlands Film Festival. De verwachting is dat de regeling in de zomer van 2026 operationeel is.

28. Laaggeletterdheid

-€ 90.157 doorschuiven

In het afgelopen jaar heeft de gemeente Utrecht incidentele middelen (t/m 2028) van het Rijk ontvangen middels een decentralisatie-uitkering voor laaggeletterdheid. Vanwege de late bekendmaking van de hoogte van de uitkering, en daarmee de verlate opstart in het jaar, is er sprake van onderbesteding. Deze onderbesteding is in 2026 benodigd voor kosten ten behoeve van laaggeletterdheid.

29. Landelijke Vreemdelingenvoorzieningen

-€ 556.000 doorschuiven

Bij de Voorjaarsnota 2024 is via een amendement voor het jaar 2025 1,125 miljoen euro toegewezen voor Landelijke Vreemdelingenvoorzieningen. Voorstel is om de onderbesteding hierop over te hevelen naar 2026. Dit budget is nodig in 2026 om kosten te kunnen dekken omdat Rijksbijdrage stopt. Als gevolg van een rechtszaak/voorlopige voorziening is er sprake van hogere Rijksbijdrage (SPUK) in 2025 dan begroot. Kosten zijn hiervoor ook gemaakt en kunnen volledig worden verantwoord. Deze SPUK-middelen moeten in 2025 worden besteed. Hierdoor zijn de incidentele middelen vanuit het amendement Voorjaarsnota 2024 niet volledig besteed. Deze middelen zijn nodig in 2026 vanwege de ontbrekende dekking vanuit het Rijk.

30. Project Modernisering Sekswerkbeleid

-€ 308.000 doorschuiven

Uitvoering van het project Modernisering Sekswerkbeleid (inclusief Kleinschalig sekswerkbedrijf in Parkeergarage Paarendveld) loopt anders dan gepland. De uitwerking van onderdeel Sekswerk in Paarendveld is na de zomer van 2025 gestart en verloopt zoals verwacht over de jaarwisseling heen, met in de planning om in 2026 de tender te starten. De uitwerking van het sekswerkbedrijf Paarendveld moet zorgvuldig en kost tijd. Het is een wens van de raad om te onderzoeken of het sekswerkbedrijf mogelijk is maar ook om dat zorgvuldig te doen. De selectieprocedure, de

bijbehorende voorbereidingen, en de onderzoeken en juridische procedures na de selectieprocedure, maken dat dit een traject van meerdere jaren is.

31. Verbeteren zorgkwaliteit

-€ 50.000 doorschuiven

Met de Voorjaarsnota 2025 is incidenteel budget toegekend voor een knelpunt voor het verbeteren van de kwaliteit van zorg bij Volksgezondheid. De uitvoering van de plannen is later gestart dan initieel gedacht. De inzet van het totale budget blijft nodig om de gewenste doelen te behalen.

32. Verplaatsing URV

-€ 1.000.000 doorschuiven

Op Sportpark Overvecht-Noord huisvesten voetbalclub EDO en de URV. Deze situatie leidt in de praktijk tot problemen als het gaat om gebruik van de velden. In een amendement (A108) uit 2024 is 1,0 miljoen euro beschikbaar gesteld door de raad om URV te verplaatsen. Inmiddels is het plan bestuurlijk vastgesteld in 2025. De uitvoering van de werkzaamheden start in 2026. Het door de raad vastgesteld bedrag van 1,0 miljoen euro is daarvoor nodig in 2026.

33. Inpassingskosten Rijnvliet

-€ 1.026.000 doorschuiven

Op sportpark Rijnvliet wordt het vijfde hockeyveld gerealiseerd. Dit vijfde hockeyveld is nodig vanwege de groei van de stad. Het hockeyveld komt op de noordelijke kavel te liggen. Om het veld cultuurtechnisch geschikt te maken zijn eenmalige inpassingskosten nodig. Deze middelen zijn beschikbaar gesteld in het MeerjarenPerspectief Ruimte 2025 vanuit het groeikader bij de Voorjaarsnota 2025. De werkzaamheden voor de realisatie vinden plaats in 2026 en 2027. Het bedrag van de eenmalige inpassingskosten moet worden overgeheveld van 2025 naar 2026.

34. Mentale gezondheid

-€ 330.000 doorschuiven

Op het incidentele budget voor mentale gezondheid heeft zich in 2025 een onderbesteding voorgedaan van 330.000 euro. Het uitvoeringsprogramma Mentale Gezondheid (MG) is in juli 2025 vastgesteld, wat later was dan voorzien en waardoor de activiteiten vertraging hebben opgelopen en pas na de zomer zijn gestart (daaronder campagnes, activiteiten voor verminderen maatschappelijke druk en voor passende steun en handvatten). Daardoor hebben de activiteiten ook uitloop tot na het coalitieakkoord (ze lopen door tot en met 2027 in plaats van 2026). De onderbesteding in 2025 is nodig voor de uitvoering van het uitvoeringsprogramma in 2026 en 2027. De aanbevelingen uit het kritische en bestuurlijk gevoelige rekenkamerrapport uit 2024 zijn doorgevoerd in het uitvoeringsprogramma. De door te schuiven middelen voor mentale gezondheid zijn nodig om de activiteiten uit het uitvoeringsplan te kunnen realiseren, zoals prestatiedruk bij jongeren en de integrale aanpak suïcidepreventie, waaronder preventie van mentale problemen door het bevorderen sociaal emotionele ontwikkeling van kinderen en jongvolwassenen en het bieden van laagdrempelige inloopvoorzieningen. NB Voor het voorkomen van mentale problemen (een groot gezondheidsissue bij jongeren) geldt op dit moment in Utrecht: grote ambities, minimaal budget.

35. Gezond gewicht Utrechtse Jeugd

-€ 378.000 doorschuiven

In 2025 is met 13 scholen een samenwerkingsovereenkomst (met pilotkarakter) aangegaan voor Gezond Gewicht Utrechtse Jeugd (waaronder schoollunches, ouderenbetrokkenheid, bewegen en educatie), voor de periode 2026-2028. Aanleiding is dat wij de scholen duurzaam perspectief willen bieden, zoals zij nadrukkelijk wensen, om het programma te kunnen continueren, maar ook ruimte willen houden om deze samenwerking op termijn door te ontwikkelen naar een publiek-private samenwerking (PPS) die schaalvergroting en stabiliteit kan brengen. De vorm waarin we deze samenwerking nu inrichten moet daarom zowel tijdelijkheid als toekomstbestendigheid in zich dragen. De meerjarige samenwerkingsovereenkomst is ook een bestuurlijke wens. Door de overgang van een subsidie naar een samenwerkingsovereenkomst is in 2025 vertraging in de uitvoering ontstaan waardoor zich in 2025 een onderbesteding heeft voorgedaan op bijbehorend incidenteel budget. Geplande aanvullende subsidietranches zijn daardoor niet meer uitgeschreven. Vanwege de samenwerkingsovereenkomst heeft de gemeente in 2026, 2027 en 2028 verplichtingen aan de scholen voor het programma/de schoollunches.

Onderdeel van de vertraagde Gezond Gewicht Utrechtse Jeugd-uitgaven betreft ook de scholing voor de adviseurs Gezonde Kinderopvang. Onder andere omdat de werving langer duurde dan verwacht lukte het niet om deze uitgaven in 2025 te realiseren.

36. Pilot Intensivering wijkgerichte vaccinatieaanpak -€ 100.000 storten in reserve

De G4-gemeenten hebben een bijdrage van het Rijk ontvangen voor de uitvoering van een pilot gericht op het uitbreiden en intensiveren van de wijkgerichte vaccinatieaanpak. Het doel van de pilot is om in de praktijk te leren op welke wijze het meest doelmatig kan worden ingezet op het verhogen van de vaccinatiegraden in wijken waar de deelname aan het Rijksvaccinatieprogramma achterblijft. Voor de gemeente Utrecht gaat het om de wijken Overvecht en Kanaleneiland. Geleerde lessen uit de pilot worden landelijk gedeeld, zodat alle gebieden met een lage vaccinatiegraad deze kunnen benutten. De pilot in de gemeente Utrecht duurt van 2025 t/m aug 2026. De ontvangen Rijksbijdrage met de Septembercirculaire 2025 was 0,73 miljoen euro. Verdeling op basis van de inschatting was 0,31 miljoen euro in 2025 en 0,42 miljoen euro in 2026. De opstartfase heeft meer tijd gekost in 2025 waardoor in 2026 meer ingezet kan worden op de daadwerkelijke acties. De realisatie van 2025 bedraagt 0,21 miljoen euro. Het meerdere deel dat is ontvangen van het Rijk wordt gestort in de reserve Gemeentefonds om in 2026 beschikbaar te kunnen stellen voor de afgesproken acties uit het actieplan verhogen vaccinatiegraad.

37. Inburgering € 753.000 onttrekken aan reserve

De reserve Inburgering is gevormd om tot en met 2027 de kosten voor de vertraagde instroom van inburgeringsplichtigen op te kunnen vangen en de huidige innovatieve aanpak, die naar verwachting op de lange termijn kosten bespaart, op inburgering te kunnen continueren. Bij het knelpunt dat is ingediend bij de Voorjaarsnota 2025 is rekening gehouden met een onttrekking vanuit de reserve. De onttrekking is nodig om de lasten in 2025 te kunnen dekken die voortkomen uit de kosten voor de vertraagde instroom.

38. Onderhoudskosten Stads Kantoor € 2.636.683 onttrekken aan reserve

De reserve Stads Kantoor is ingesteld ter dekking van het eigenaars- en gebruikersonderhoud van het stads Kantoor. In 2025 is er voor 2,6 miljoen euro aan eigenaarsonderhoud uitgevoerd. Dit moet onttrokken worden uit de reserve Stads Kantoor.

Programma 11. Algemene middelen en overhead

39. IPM-Connect -€ 330.000 doorschuiven

Eén van de hervormingsmaatregelen is herinrichting/centralisatie van Informatie- en Procesmanagement (IPM). Hiervoor is bij de Voorjaarsnota 2025 voor de periode 2025 t/m 2027 incidenteel implementatiebudget beschikbaar gesteld. Omdat de nadere inrichting van de centralisatie in 2025 nog vorm moest krijgen, is een deel van het toegekende budget voor 2025 niet besteed. De besteding van dit resterende budget aan inrichting en feitelijke implementatie van de centralisatie vindt in 2026 plaats en de afronding van de implementatie in 2027.

40. Handhavingdossier -€ 323.000 doorschuiven

Met de Voorjaarsnota 2024 is incidenteel budget beschikbaar gesteld tot en met 2028 voor het handhavingdossier Oude gracht. De procedures bij de Raad van State zijn meer dan een half jaar vertraagd. In het eerste kwartaal van 2026 wordt een aantal uitspraken verwacht die om juridische vervolgacties vragen. Hiervoor moeten wederom advies- en externe (advocaat)kosten worden gemaakt. Deze kosten komen boven op de kosten die gemaakt gaan worden in 2026 waardoor er een tekort wordt verwacht als de onderbesteding uit 2025 niet beschikbaar blijft.

41. Inclusie & Diversiteit -€ 41.000 doorschuiven

Voorstel is om 0,041 miljoen euro onderbesteding van het budget Inclusie & Diversiteit over te hevelen naar 2026 aangezien diverse uitgaven vertraagd zijn en er verplichtingen voor zijn aangegaan. Budget wordt doorgeschoven vanwege herfasering van activiteiten, gefaseerde

uitvoering en beperkte uitvoeringscapaciteit in 2025. 1. Inclusief leiderschap: Geplande activiteiten zijn door herfasering verplaatst van 2025 naar begin 2026 om betere aansluiting op de jaarplanning en beschikbaarheid van de doelgroep te borgen. 2. Culturele barometer: Gefaseerde uitvoering waarbij een deel van de werkzaamheden en bijbehorende kosten in 2026 plaatsvindt. 3. Communicatieactiviteiten: Activiteiten zijn in 2025 niet uitgevoerd vanwege onvoldoende uitvoeringscapaciteit en daarom doorgeschoven naar 2026.

42. Optimale Basis 2024-2026

-€ 160.000 doorschuiven

Het project om de financiële functie te verbeteren is nog niet afgerond en loopt door in 2026. Voor organisatieonderdeel Ruimte was 835.000 euro beschikbaar, waarvan 250.000 euro in 2025. Diverse activiteiten zijn uitgevoerd zoals het vaststellen van indicatoren om de kwaliteit van de administratie te meten, een trainingsprogramma implementeren, processen beschrijven en werkinstructies opstellen en procesverbeteringen uitvoeren. Door onderbezetting en uitval in het management is in 2025 minder voortgang gerealiseerd dan geraamd. Het programma Optimale Basis loopt door in 2026, waarvoor een bedrag van 0,16 miljoen euro is voorzien. Daarbij worden dashboards opgesteld en verduidelijking van de dienstverlening aan het management en verdere doorontwikkeling van competenties en vaardigheden van de medewerkers.

43. Leiderschap en sturing Ruimte

-€ 240.000 doorschuiven

Voor de organisatieontwikkeling van het organisatieonderdeel Ruimte is in 2024 en 2025 budget beschikbaar gesteld. Een deel van het project is in 2025 nog niet afgerond en loopt door in 2026. Dit betreft het leiderschapsprogramma en Verbeteren Opdrachtgeverschap Openbare Ruimte (VOOR). Vervolginzet in 2025 is niet volledig kunnen doen door doorlooptijden en vertraging.

44. Contractregistratiesysteem Inkoop

-€ 104.000 doorschuiven

Voor de implementatie van het contractmanagementsysteem was in 2025 incidenteel budget beschikbaar. Door vertraging in het project start uitvoering later dan gepland, waardoor de beschikbare middelen in 2025 niet volledig konden worden besteed. Om de implementatie in 2026 uit te voeren, is overheveling van het resterend budget noodzakelijk.

45. Implementatie zaakstelsel

-€ 200.000 doorschuiven

De implementatie van het zaakstelsel voor juridische zaken is nog niet afgerond. Er is met name nog inzet nodig op het op orde krijgen van de sturingsinformatie en het optimaliseren van enkele zaaktypes, waarvoor de onderbesteding in 2025 op het incidentele budget nodig is.

46. PPMO-implementatie

-€ 149.000 doorschuiven

De Europese Aanbesteding uit 2024 voor software ten behoeve van portfolio- en projectmanagement is in 2025 stopgezet en daarmee is het project vertraagd. Ten behoeve van het succesvol afronden van dit project is het noodzakelijk het overgebleven budget mee te nemen naar 2026.