

Eerste begrotingswijziging 2022 raad

De begrotingswijziging bestaat uit technische aanpassingen van de begroting, verwerking van raadsbesluiten en verwerking van besluiten over de cyclusproducten. Een aanpassing is budgettair neutraal. Het duurt drie tot zes maanden voordat van een raadsbesluit de administratieve verwerking in een begrotingswijziging terugkomt. We wijzigen de begroting drie keer per jaar om

- de raad inzicht te geven in de verwerking van de financiële gevolgen van besluitvorming,
- de begroting actueel te houden, onder andere als basis voor het maken van prognoses, en
- te kunnen voldoen aan de eisen rond de rechtmatigheid van de begroting.

Naast de algemene technische posten worden in deze begrotingswijziging de mutaties 'Compensatie corona septembercirculaire 2021', de 'Corresponderende posten' en de 'Moties en amendementen' bij de Programmabegroting 2022 verwerkt.

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

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

De voorstellen zijn, met uitzondering van a), conform het verzoek van de commissie sinds de tweede begrotingswijziging 2020 uitgevoerd. In het kader van het voorstel onder a) zijn, vooruitlopend op nadere uitwerking ervan, in deze begrotingswijziging mutaties waarover al een raadsbesluit is genomen niet nogmaals in het document opgenomen. Het betreft zes mutaties. In paragraaf 1.3, tabel 1 zijn de opgetelde bedragen ervan weergegeven in de kolom 'Mutaties met raadsbesluit'.

In het vervolg van dit document worden in paragraaf 1.1 de mutaties in de begroting per programma gepresenteerd. In paragraaf 1.2 zijn tabellen met cijfers opgenomen. Daarin zijn onder andere de mutaties in de meerjarenraming in één totaaltabel (tabel 2) weergegeven. In tabel 6 zijn de mutaties gerubriceerd naar hun aard.

1.1 Techniek algemeen

In het vervolg van deze paragraaf staan de afzonderlijke mutaties van de eerste begrotingswijziging 2022. De mutaties zijn gerangschikt naar programma volgens de Programmabegroting 2022. Per programma is een tabel opgenomen met de mutaties voor de jaren 2022 tot en met 2025, waarin een uitsplitsing in lasten, baten, onttrekkingen aan en stortingen in de reserves.

Onder iedere tabel worden de daarin genoemde mutaties kort toegelicht, en worden de bijbehorende regels met de verschuiving van begrotingsbedragen getoond. Per regel wordt het bedrag vermeld met erbij aangegeven het programma en of het lasten dan wel baten betreft. Ook staat er vermeld of de verschuiving incidenteel of structureel is en voor welk jaar of welke jaren deze geldt. Indien de regel een verhoging van de lasten of baten betreft begint deze regel met 'Stijging'. En indien de regel een verlaging van de lasten of baten betreft begint deze met 'Daling'. Hetzelfde geldt voor onttrekkingen aan en stortingen in de reserves.

1.1.1 Bewoners en Bestuur

Geen mutaties.

1.1.2 Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed

Bedragen in 1.000 euro

	2022				2023				2024				2025			
	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed																
Mutatie 1	-75				-75				-75				-75			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	36				36				36				36			
Totaal	-39	0	0	0	-39	0	0	0	-39	0	0	0	-39	0	0	0

Mutatie 1 - Actualisatie werkbegroting VTH Algemene ondersteuning

Bij de Programmabegroting 2022 zijn er extra middelen beschikbaar gesteld voor onder andere uitbreiding betaald parkeren, registratieplicht toeristische verhuur, passief toezicht op illegaal sex werk, referentiekader groei en handhaving energielabel C kantoren. De daarbij behorende middelen worden naar het programma 'Overhead' overgeheveld. Deze zijn in eerste instantie bij de programma's 'Stedelijke Ontwikkeling', 'Bereikbaarheid' en 'Veiligheid' begroot. Met deze mutatie worden de middelen naar het juiste programma overgeheveld conform het 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)'.

Daling	Bereikbaarheid	Lasten	Structureel vanaf	2022	-33.319
Daling	Openbare Ruimte en Groen	Lasten	Structureel vanaf	2022	-703
Daling	Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	Lasten	Structureel vanaf	2022	-75.069
Daling	Veiligheid	Lasten	Structureel vanaf	2022	-20.793
Stijging	Overhead	Lasten	Structureel vanaf	2022	129.884

1.1.3 Duurzaamheid

Geen mutaties.

1.1.4 Bereikbaarheid

Bedragen in 1.000 euro

	2022				2023				2024				2025			
	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting
Bereikbaarheid																
Mutatie 1	-33				-33				-33				-33			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	30	30			30	30			30	30			30	30		
Totaal	-3	30	0	0	-3	30	0	0	-3	30	0	0	-3	30	0	0

Mutatie 1 – zie programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed.

1.1.5 Openbare Ruimte en Groen

Bedragen in 1.000 euro

	2022				2023				2024				2025			
	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting
Openbare Ruimte en Groen																
Mutatie 2	306	306			306	306			306	306			306	306		
Mutatie 1	-1				-1				-1				-1			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	-109	-81			-109	-81			-109	-81			-109	-81		
Totaal	196	225	0	0	196	225	0	0	196	225	0	0	196	225	0	0

Mutatie 2 – SB BOR actualisatie productbegroting Nota BOR 2022

Deze mutatie in de begroting betreft een actualisatie van de productbudgetten met betrekking tot het beheer en onderhoud van de producten uit de nota Beheer Openbare Ruimte (BOR). Door middel van deze mutatie worden de budgetten geactualiseerd conform de Programmabegroting 2022.

Stijging	Openbare ruimte en groen	Baten	Structureel vanaf	2022	306.307
Stijging	Openbare ruimte en groen	Lasten	Structureel vanaf	2022	306.307

Mutatie 1 – zie programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed.

1.1.6 Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen

Geen mutaties.

1.1.7 Werk en Inkomen

Geen mutaties.

1.1.8 Onderwijs

Bedragen in 1.000 euro

	2022				2023				2024				2025			
Onderwijs	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting
Mutatie 3	-89		-89		-89		-89		-89		-89		-89		-89	
Mutaties < 0,05 miljoen euro																
Totaal	-89	0	-89	0	-89	0	-89	0	-89	0	-89	0	-89	0	-89	0

Mutatie 3 - Jaarlijkse actualisatie kapitaallasten investeringen Onderwijshuisvesting

De kapitaallasten van gereed gemelde investeringen bestaan uit afschrijvingen en rente. Jaarlijks wijzigt de onderlinge verhouding tussen de afschrijvings- en rentecomponent. Dit komt omdat de boekwaarde ieder jaar lager wordt door afschrijving. De rente wordt berekend over de actuele boekwaarde en daardoor worden de rentekosten ook ieder jaar lager. De afschrijvingscomponent stijgt met hetzelfde bedrag als de daling van de rentelasten, waardoor de totale kapitaallasten uiteindelijk gelijk blijven. Door middel van deze begrotingswijziging actualiseren we de begrote kapitaallasten van het programma Onderwijshuisvesting.

Daling	Onderwijs	Lasten	Structureel vanaf	2022	-88.759
Daling	Onderwijs	Onttrekking reserve	Structureel vanaf	2022	-88.759

1.1.9 Ondersteuning op Maat

Geen mutaties.

1.1.10 Volksgezondheid

Bedragen in 1.000 euro

	2022				2023				2024				2025			
	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting
Volksgezondheid																
Mutatie 4	50				50				50				50			
Mutatie 5	-635	105			-22				-22				-22			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	-8				-8				-8				-8			
Totaal	-593	105	0	0	20	0	0	0	20	0	0	0	20	0	0	0

Mutatie 4 - Overheveling budget 'Voorkomen misbruik minderjarigen

Middels deze mutatie in de begroting worden de in het Coalitieakkoord 2018 incidentele en vervolgens in de Voorjaarsnota 2019 toegekende structurele middelen voor 'Voorkomen misbruik minderjarigen in de seksindustrie, aanbod uitstapprogramma's' overgeheveld van Openbare Orde en Veiligheid naar de organisatieonderdelen waar de werkzaamheden worden uitgevoerd: Volksgezondheid (50%) en Maatschappelijke Ontwikkeling (50%).

Daling	Veiligheid	Lasten	Structureel vanaf	2022	-100.000
Stijging	Samenleven en Sport	Lasten	Structureel vanaf	2022	50.000
Stijging	Volksgezondheid	Lasten	Structureel vanaf	2022	50.000

Mutatie 5 - Herijking capaciteit Volksgezondheid 2022

De herijking van de capaciteit 2022 en verder is vastgesteld. Wij verhogen de loon- en inhuurkosten incidenteel om invulling te geven met name aan Rijksvaccinatieprogramma HPV, Pakket 2 Kortdurende Video hometraining en Voorzorg, implementatie Visus en Ondergewicht en inzet van de 'Gezond in de Stad' middelen. En wij verhogen de loonkosten structureel met name als gevolg van Intensivering Inspectie Gastouderbureaus en Prenataal Huisbezoek.

Stijging	Volksgezondheid	Baten	Incidenteel	2022	104.823
Daling	Volksgezondheid	Lasten	Incidenteel	2022	-613.104
Daling	Volksgezondheid	Lasten	Structureel vanaf	2022	-21.747
Stijging	Overhead	Lasten	Incidenteel	2022	717.927
Stijging	Overhead	Lasten	Structureel vanaf	2022	21.747

1.1.11 Veiligheid

Bedragen in 1.000 euro

	2022				2023				2024				2025			
Veiligheid	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting
Mutatie 4	-100				-100				-100				-100			
Mutatie 1	-21				-21				-21				-21			
Mutaties < 0,05 miljoen euro	-36	-1			-36	-1			-36	-1			-36	-1		
Totaal	-157	-1	0	0	-157	-1	0	0	-157	-1	0	0	-157	-1	0	0

Mutatie 4 – zie programma Volksgezondheid.

Mutatie 1 – zie programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed.

1.1.12 Cultuur

Geen mutaties.

1.1.13 Samenleven en Sport

Bedragen in 1.000 euro

	2022				2023				2024				2025			
	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting	lasten	baten	onttrek- king	storting
Samenleven en Sport																
Mutatie 4	50				50				50				50			
Mutatie 6	-121		-121		-121		-121		-121		-121		-121		-121	
Mutaties < 0,05 miljoen euro	8				8				8				8			
Totaal	-63	0	-121	0	-63	0	-121	0	-63	0	-121	0	-63	0	-121	0

Mutatie 4 – zie programma Volksgezondheid.

Mutatie 6 – Jaarlijkse actualisatie kapitaallasten investeringen Samenleven en Sport

De kapitaallasten van gereed gemelde investeringen bestaan uit afschrijvingen en rente. Door de afschrijvingsmethode (annuïtair) zijn de kapitaallasten elk jaar gelijk, maar wijzigt jaarlijks de verhouding tussen afschrijving en rente. Daarnaast vallen de lasten weg van volledig afgeschreven investeringen. Het vrijgevallen budget verschuift naar de stelpost kapitaallasten en wordt ingezet voor de dekking van de vervangingsinvesteringen. Door middel van deze mutatie in de begroting actualiseren we de begrote kapitaallasten van het programma Samenleven en Sport. Daarnaast wordt via deze mutatie het additionele budget uit de Programmabegroting 2022 voor rentelasten op grondinvesteringen aan de juiste kostensoort toegedeeld.

Daling	Samenleven en Sport	Lasten	Structureel vanaf	2022	-121.455
Daling	Samenleven en Sport	Onttrekking reserve	Structureel vanaf	2022	-121.455

1.1.14 Utrechts Vastgoed

Bedragen in 1.000 euro

	2022				2023				2024				2025			
	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting
Utrechts Vastgoed																
Mutatie 7	-1.114	-1.114			-1.114	-1.114			-1.114	-1.114			-1.114	-1.114		
Mutaties < 0,05 miljoen euro	-35	-48	-7		-35	-48	-7		-35	-48	-7		-35	-48	-7	
Totaal	-1.149	-1.162	-7	0	-1.149	-1.162	-7	0	-1.149	-1.162	-7	0	-1.149	-1.162	-7	0

Mutatie 7 - Aanpassen pandenbegroting programma Utrechts Vastgoed - Europalaan 8 en openen GREX

Op 7 oktober 2021 is het stedenbouwkundig plan Merwede door de raad vastgesteld (besluit nr. 99). Onderdeel van dit plan is het openen van een grondexploitatie (GREX) voor het voormalig OPG terrein en de stalling voor de bussen (zie bijlage GREX bij genoemd plan). Als gevolg dragen we het pand (Europalaan 8) over van het programma Vastgoed naar de grondexploitatie.

Daling	Utrechts Vastgoed	Lasten	Structureel vanaf	2022	-1.113.552
Daling	Utrechts Vastgoed	Baten	Structureel vanaf	2022	-1.113.552

1.1.15 Algemene Middelen

Geen mutaties.

1.1.16 Overhead

Bedragen in 1.000 euro

	2022				2023				2024				2025			
Overhead	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting	lasten	batens	onttrekking	storting
Mutatie 5	740				22				22				22			
Mutatie 1	130				130				130				130			
Mutaties < 0,05 miljoen euro			-8				-8				-8				-8	
Totaal	870	-8	0	0	152	-8	0	0	152	-8	0	0	152	-8	0	0

Mutatie 5 – zie programma Volksgezondheid.

Mutatie 1 – zie programma Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed.

1.2 Begrotingscijfers in tabellen

In het vervolg van deze paragraaf staan in tabel 1 de mutaties van de eerste begrotingswijziging 2022, gesaldeerd per programma. De kolom 'Algemeen' in die tabel laat de bedragen van de mutaties uit de voorgaande paragraaf 1.1.

Vanuit de programma's 'Overhead' en 'Algemene Middelen' worden kosten verdeeld naar overige programma's en verdelen de organisatieonderdelen de kosten weer binnen of tussen programma's. Die kostentoerekening tussen de programma's is verwerkt. Het resultaat hiervan is in tabel 1 in de kolom 'Kostentoerekening' weergegeven.

Daarnaast zijn in genoemde tabel opgenomen in de vierde kolom de 'Verplichte posten'. Hieronder vallen de mutaties 'Compensatie corona september circulaire 2021' en de 'Corresponderende posten'. In de vijfde kolom staan de cijfers van de 'Moties en amendementen' bij de Programmabegroting 2022. Daaruit zijn geen mutaties voor de begroting voortgekomen. En in de zesde kolom staan de cijfers bij de mutaties waarover reeds een raadsbesluit genomen is.

In het vervolg zijn de volgende tabellen opgenomen:

Tabel 1 met de mutaties eerste begrotingswijziging 2022.

Tabel 2 met de mutaties meerjarenraming 2023 – 2025.

Tabel 3 met de actuele begroting 2022 waarin de nominale begroting plus de mutaties per wijzigingsronde.

Tabel 4 met de actuele programmaraming 2022.

Tabel 5 met de actuele productraming 2022.

Tabel 6 met de categorisering naar aard en oorzaak van de mutaties van de eerste begrotingswijziging 2022.

Tabel 1. Mutaties eerste begrotingswijziging 2022

Bedragen in 1.000 euro

	Algemeen	Kostentoerekening	Verplichte posten	Moties en amendementen	Mutaties met raadsbesluit *)	Totaal resultaat
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	0	0	0	0	787	787
Bereikbaarheid	30	0	1	0	0	30
Openbare Ruimte en Groen	225	0	0	0	961	1.186
Onderwijs	0	0	50	0	0	50
Volksgesondheid	105	0	0	0	0	105
Veiligheid	-1	0	0	0	0	-1
Samenleven en Sport	0	0	34	0	0	34
Utrechts Vastgoed	-1.162	0	-172	0	0	-1.334
Algemene Middelen	0	0	26.309	0	0	26.309
Overhead	-8	23	0	0	0	15
Totaal baten	-811	23	26.221	0	1.747	27.180
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	-39	-1.061	0	0	787	-313
Bereikbaarheid	-3	199	211	0	0	406
Openbare Ruimte en Groen	196	-1.190	0	0	955	-39
Werk en Inkomen	0	21	2.104	0	0	2.125
Onderwijs	-89	-289	1.134	0	0	756
Ondersteuning op Maat	0	2	6.037	0	0	6.039
Volksgesondheid	-593	901	479	0	0	787
Veiligheid	-157	0	0	0	0	-157
Samenleven en Sport	-63	-354	2.847	0	0	2.430
Utrechts Vastgoed	-1.149	337	-1.056	0	0	-1.868
Overhead	870	1.458	426	0	5	2.759
Totaal lasten	-1.029	23	12.182	0	1.747	12.924
Totaal saldo van baten en lasten	218	0	14.039	0	0	14.257
Onderwijs	-89	0	0	0	0	-89
Samenleven en Sport	-121	0	0	0	0	-121
Utrechts Vastgoed	-7	0	0	0	0	-7

Totaal onttrekking reserves	-218	0	0	0	0	-218
Algemene Middelen	0	0	14.039	0	0	14.039
Totaal storting reserves	0	0	14.039	0	0	14.039
Saldo na mutaties reserves	0	0	0	0	0	0

*) Het betreft de volgende mutaties met raadsbesluiten:

Actualisatie productbegroting Water en Riolering 2022 – raadsbesluit 114 d.d. 11 november 2021.

Afvalstoffenheffing tarief 2022 – raadsbesluit 110 d.d. 11 november 2021.

Actualisatie begroting Begraafplaatsen – raadsbesluit 111 d.d. 11 november 2021.

Brug-, sluis- en havengelden 2022 – raadsbesluit 111 d.d. 11 november 2021.

Tarieven marktgelden 2022 – raadsbesluit 113 d.d. 11 november 2021.

Actualisatie werkbegroting Vergunningen Bebouwd – raadsbesluit 104 d.d. 11 november 2021.

Tabel 2. Mutaties meerjarenraming 2023 – 2025

Bedragen in 1.000 euro

	Mutaties 2023	Mutaties 2024	Mutaties 2025
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	787	787	787
Bereikbaarheid	30	30	30
Openbare Ruimte en Groen	1.186	1.186	1.186
Onderwijs	50	50	50
Veiligheid	-1	-1	-1
Samenleven en Sport	34	34	34
Utrechts Vastgoed	-1.334	-1.334	-1.334
Algemene Middelen	-1.850	-1.881	-2.151
Overhead	15	15	15
Totaal baten	-1.084	-1.115	-1.385
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	-313	-313	-313
Bereikbaarheid	406	406	406
Openbare Ruimte en Groen	-39	-39	-39
Werk en Inkomen	-110	-157	-207
Onderwijs	756	756	756
Ondersteuning op Maat	6.114	-2.870	-2.837
Volksgesondheid	285	284	286
Veiligheid	-157	-157	-157
Samenleven en Sport	2.451	-48	-302
Utrechts Vastgoed	-1.868	-1.868	-1.868
Overhead	2.674	2.674	2.674
Totaal lasten	10.199	-1.332	-1.602
Saldo van baten en lasten	-11.282	218	218
Onderwijs	-89	-89	-89
Samenleven en Sport	-121	-121	-121
Utrechts Vastgoed	-7	-7	-7
Algemene Middelen	11.500	0	0
Onttrekking reserves	11.283	-218	-218
Saldo na mutaties reserves	0	0	0

Tabel 3. Actuele begroting 2022

Bedragen in 1.000 euro

	Nominale begroting 2022	Derde begrotingswijziging 2021	Eerste begrotingswijziging 2022	Tweede begrotingswijziging 2022	Derde begrotingswijziging 2022	Actuele begroting 2022
Baten						
Bewoners en Bestuur	6.402	-366	0	0	0	6.036
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	93.187	91	787	0	0	94.064
Duurzaamheid	1.833	447	0	0	0	2.280
Bereikbaarheid	63.846	0	30	0	0	63.876
Openbare Ruimte en Groen	113.737	-14	1.186	0	0	114.909
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	264	0	0	0	0	264
Werk en Inkomen	152.016	0	0	0	0	152.016
Onderwijs	18.582	0	50	0	0	18.632
Ondersteuning op Maat	6.122	145	0	0	0	6.268
Volksgesondheid	2.250	-132	105	0	0	2.223
Veiligheid	1.828	0	-1	0	0	1.827
Cultuur	0	0	0	0	0	0
Samenleven en Sport	16.685	-77	34	0	0	16.642
Utrechts Vastgoed	28.658	-162	-1.334	0	0	27.161
Algemene Middelen	970.813	10.584	26.309	0	0	1.007.706
Overhead	4.468	0	15	0	0	4.483
Totaal baten	1.480.690	10.516	27.180	0	0	1.518.386
Lasten						
Bewoners en Bestuur	44.696	-59	0	0	0	44.637
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	84.011	-1.364	-313	0	0	82.334
Duurzaamheid	16.163	2.425	0	0	0	18.588
Bereikbaarheid	74.471	172	406	0	0	75.050
Openbare Ruimte en Groen	178.750	64	-39	0	0	178.775
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	19.471	-123	0	0	0	19.348
Werk en Inkomen	244.633	5.588	2.125	0	0	252.346
Onderwijs	104.941	1.431	756	0	0	107.128

Ondersteuning op Maat	290.133	28.894	6.039	0	0	325.066
Volksgesondheid	27.638	290	787	0	0	28.714
Veiligheid	58.305	169	-157	0	0	58.317
Cultuur	56.845	258	0	0	0	57.103
Samenleven en Sport	90.427	-6.017	2.430	0	0	86.840
Utrechts Vastgoed	20.496	-646	-1.868	0	0	17.982
Algemene Middelen	17.901	0	0	0	0	17.901
Overhead	177.154	3.380	2.759	0	0	183.293
Vennootschapsbelasting	250	0	0	0	0	250
Totaal lasten	1.506.286	34.462	12.924	0	0	1.553.672
Saldo van baten en lasten	-25.596	-23.947	14.257	0	0	-35.286
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	9.940	0	0	0	0	9.940
Duurzaamheid	135	575	0	0	0	710
Bereikbaarheid	21.611	0	0	0	0	21.611
Openbare Ruimte en Groen	3	0	0	0	0	3
Werk en Inkomen	503	0	0	0	0	503
Onderwijs	3.506	0	-89	0	0	3.417
Volksgesondheid	117	0	0	0	0	117
Cultuur	132	0	0	0	0	132
Samenleven en Sport	2.412	135	-121	0	0	2.425
Utrechts Vastgoed	2.273	-366	-7	0	0	1.900
Algemene Middelen	29.153	23.206	0	0	0	52.359
Overhead	179	0	0	0	0	179
Totaal onttrekking reserves	69.963	23.550	-218	0	0	93.295
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en erfgoed	9.097	-500	0	0	0	8.597
Duurzaamheid	141	0	0	0	0	141
Bereikbaarheid	15.246	0	0	0	0	15.246
Cultuur	0	103	0	0	0	103
Utrechts Vastgoed	4.965	0	0	0	0	4.965
Algemene Middelen	14.917	0	14.039	0	0	28.956
Totaal storting reserves	44.367	-397	14.039	0	0	58.009
Saldo na mutaties reserves	0	0	0	0	0	0

Tabel 4. Actuele programmaraming 2022

Bedragen in 1.000 euro

	Baten	Lasten	Saldo van baten en lasten	Bijdrage algemene middelen	Totaalsaldo van baten en lasten	Storting reserves	Onttrekking reserves	Resultaat
Bewoners en Bestuur	6.036	44.637	-38.602	38.602	0	0	0	0
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed	94.064	82.334	11.730	-13.073	-1.343	8.597	9.940	0
Duurzaamheid	2.280	18.588	-16.307	15.739	-569	141	710	0
Bereikbaarheid	63.876	75.050	-11.174	4.809	-6.365	15.246	21.611	0
Openbare Ruimte en Groen	114.909	178.775	-63.866	63.863	-3	0	3	0
Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen	264	19.348	-19.084	19.084	0	0	0	0
Werk en Inkomen	152.016	252.346	-100.330	99.827	-503	0	503	0
Onderwijs	18.632	107.128	-88.496	85.079	-3.417	0	3.417	0
Ondersteuning op Maat	6.268	325.066	-318.798	318.798	0	0	0	0
Volksgezondheid	2.223	28.714	-26.492	26.375	-117	0	117	0
Veiligheid	1.827	58.317	-56.489	56.489	0	0	0	0
Cultuur	0	57.103	-57.103	57.075	-29	103	132	0
Samenleven en Sport	16.642	86.840	-70.198	67.773	-2.425	0	2.425	0
Utrechts Vastgoed	27.161	17.982	9.179	-6.113	3.066	4.965	1.900	0
Algemene Middelen	1.007.706	17.901	989.805	-1.013.208	-23.403	28.956	52.359	0
Overhead	4.483	183.293	-178.810	178.631	-179	0	179	0
Vennootschapsbelasting	0	250	-250	250	0	0	0	0
Totaal	1.518.386	1.553.672	-35.286	0	-35.286	58.009	93.295	0

Lasten en baten, storting en onttrekkingen zijn opgenomen als positieve getallen.

In de saldokolommen betekent een positief getal (+) een voordeel en een negatief getal (-) een nadeel.

Tabel 5. Actuele productraming 2022

Bedragen in 1.000 euro

		Baten	Lasten	Saldo van baten en lasten	Bijdrage algemene middelen	Totaalsaldo van baten en lasten	Storting reserves	Onttrekking reserves	Resultaat
Bewoners en Bestuur									
6020	Bestuursorganen	0	1.861	-1.861	1.861	0	0	0	0
6022	Bovengemeentelijke samenwerking	1.104	3.794	-2.690	2.690	0	0	0	0
6025	Internationale samenwerking	0	383	-383	383	0	0	0	0
6026	Burgerzaken	4.707	9.013	-4.305	4.305	0	0	0	0
6027	Het Utrechts Archief	68	3.487	-3.419	3.419	0	0	0	0
6028	Volksfeesten	0	1.380	-1.380	1.380	0	0	0	0
6035	Raadsorganen	0	6.975	-6.975	6.975	0	0	0	0
6038	KlantContactCentrum	0	6.379	-6.379	6.379	0	0	0	0
6039	Publieksdienstverlening	0	1.141	-1.141	1.141	0	0	0	0
6059	Experiment Bedrijven Investeringszones	156	150	6	-6	0	0	0	0
6356	initiatievenfonds	0	4.676	-4.676	4.676	0	0	0	0
6463	Wijkbureau's	0	5.399	-5.399	5.399	0	0	0	0
Totaal Bewoners en Bestuur		6.036	44.637	-38.602	38.602	0	0	0	0
Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed									
6270	Beh. en gebr. Mon. en Cultuurhist. waard	325	2.969	-2.644	2.604	-40	0	40	0
6273	Wonen	239	3.095	-2.857	2.857	0	0	0	0
6277	Vergunningen	17.244	10.578	6.665	-6.665	0	0	0	0
6278	Bouw- en woningtoezicht	899	6.668	-5.769	5.769	0	0	0	0
6359	Omgevingsrecht	544	1.982	-1.438	1.438	0	0	0	0
6380	Bedrijfsmiddelen SO	125	-13.394	13.519	-13.519	0	0	0	0
6381	Grondexploitaties binnenstedelijk	8.265	8.130	135	477	612	2.817	2.205	0
6383	Beleidsontwikkeling Grondzaken	0	1.468	-1.468	1.468	0	0	0	0
6384	Erfpachtbeheer	14.800	4.492	10.308	-10.308	0	0	0	0
6385	Conversies en best.wijz. erfpachten	7.518	4.752	2.767	-2.767	0	0	0	0

6387	Uitgifte gemeentelijke eigendommen	653	649	3	-3	0	0	0	0
6400	Gebiedsmanagement	814	5.495	-4.682	3.930	-752	0	752	0
6401	Investeringsimpuls RSU	0	6.341	-6.341	5.897	-443	5.780	6.223	0
6402	Stedenbouw en planologie	0	908	-908	908	0	0	0	0
6403	Bovenstedelijke programmering	0	2.239	-2.239	2.239	0	0	0	0
6405	Strategie	0	645	-645	645	0	0	0	0
6412	POS onderhanden werk	0	-28.917	28.917	-28.917	0	0	0	0
6413	Woningbouwprojecten	31.227	6.768	24.459	-24.459	0	0	0	0
6414	Commercieel Vastgoed	5.400	-2.551	7.950	-7.950	0	0	0	0
6416	Parken en Plas	3.783	7.442	-3.659	3.659	0	0	0	0
6417	Leidsche Rijn Centrum	830	4.011	-3.181	3.181	0	0	0	0
6418	Overige projecten	1.399	32.723	-31.324	30.605	-719	0	719	0
6419	Onderhanden werk	0	-10.223	10.223	-10.223	0	0	0	0
6480	Uitvoeren Masterplan	0	26.062	-26.062	26.062	0	0	0	0
Totaal Ruimtelijke Ontwikkeling, Wonen en Erfgoed		94.064	82.334	11.730	-13.073	-1.343	8.597	9.940	0
Duurzaamheid									
6430	Wettelijke taken Milieu	0	559	-559	559	0	0	0	0
6432	Utrecht Circulair	51	895	-844	844	0	0	0	0
6433	Milieu en aanpak luchtkwaliteit	0	495	-495	495	0	0	0	0
6434	Bodemverontreiniging	1.973	5.945	-3.972	4.037	65	100	35	0
6435	Klimaatadaptatie	14	417	-403	403	0	0	0	0
6438	Natuur- en milieueducatie	0	4.281	-4.281	4.322	41	41	0	0
6439	Utrechtse Energie	242	5.995	-5.753	5.078	-675	0	675	0
Totaal Duurzaamheid		2.280	18.588	-16.307	15.739	-569	141	710	0
Bereikbaarheid									
6440	Maatregelen aanpak luchtkwaliteit	321	1.619	-1.298	453	-845	0	845	0
6441	Parkeren Offstreet Expl. SB	8.697	2.066	6.631	-7.136	-505	0	505	0
6442	Fietsparkeren Expl. SB	226	2.749	-2.523	2.523	0	0	0	0
6445	Parkeren Straat VTH	42.059	9.777	32.282	-32.282	0	0	0	0
6446	Fietsparkeren VTH	208	2.064	-1.856	1.856	0	0	0	0
6447	Parkeren Offstreet UVO	28	5.444	-5.417	4.547	-870	0	870	0

6448	Fietsparkeren UVO	8	1.245	-1.237	1.061	-176	0	176	0
6449	Goederenvervoer	0	109	-109	0	-109	0	109	0
6450	Bedrijfsmiddelen	0	-2.677	2.677	-2.677	0	0	0	0
6451	Verkeers-, vervoer- en parkeerbeleid	0	2.022	-2.022	2.022	0	0	0	0
6452	Programmamanagement	150	9.019	-8.869	8.869	0	0	0	0
6453	OV	4.976	9.892	-4.916	4.100	-816	756	1.572	0
6454	Auto	0	1.474	-1.474	11.469	9.996	12.724	2.728	0
6455	Parkeren	0	1.388	-1.388	1.388	0	0	0	0
6456	Fietsparkeren	0	2.305	-2.305	2.305	0	0	0	0
6457	Fiets	5.446	16.947	-11.501	2.016	-9.485	1.648	11.133	0
6458	Verkeersveiligheid	1.247	4.974	-3.727	1.651	-2.076	115	2.191	0
6459	P&R	0	0	0	3	3	3	0	0
6460	Duurzame Mobiliteit (niet fysiek)	484	3.445	-2.961	1.478	-1.483	0	1.483	0
6487	Duurzame Mobiliteit (niet fysiek) VTH	0	79	-79	79	0	0	0	0
6488	Handhaving en vergunning Taxi's	27	85	-58	58	0	0	0	0
6761	Parkeren Offstreet B&O VGB	0	761	-761	761	0	0	0	0
6762	Fietsparkeren B&O VGB	0	262	-262	262	0	0	0	0
Totaal Bereikbaarheid		63.876	75.050	-11.174	4.809	-6.365	15.246	21.611	0
Openbare Ruimte en Groen									
6041	Rioolrechten	44.181	898	43.283	-43.283	0	0	0	0
6280	Behandeling Vergunn. aavr. Openb Ruimte	1.713	1.503	210	-210	0	0	0	0
6281	Expl. Verhuur Openb. Grond en Reclamevz	3.839	203	3.636	-3.636	0	0	0	0
6282	Toezicht en Handhaving	80	2.153	-2.073	2.073	0	0	0	0
6396	Dierenwelzijn	0	632	-632	632	0	0	0	0
6398	Groenstructuurplan	0	3.278	-3.278	3.278	0	0	0	0
6399	Groen en recreatie om de stad	0	1.706	-1.706	1.706	0	0	0	0
6425	Inzamelen en afvoeren van afval	49.940	1.651	48.288	-48.288	0	0	0	0

6718	Stedelijk Beheer Riolen & rioolgemalen	0	32.458	-32.458	32.458	0	0	0	0
6720	Dienstverlening Heel en Veilig	1.284	3.103	-1.819	1.819	0	0	0	0
6722	Stedelijk beheer openbare ruimte	2.720	40.465	-37.745	37.745	0	0	0	0
6723	Stedelijk beheer ruimtelijke voorz.en	1.165	2.021	-856	856	0	0	0	0
6725	Dag. Onderh. Openb. Ruimte(excl straatr)	0	4.202	-4.202	4.202	0	0	0	0
6726	Dagelijks Onderhoud Straatreiniging	91	17.641	-17.550	17.550	0	0	0	0
6731	Huishoudelijke afvalinzameling	2.545	37.195	-34.650	34.650	0	0	0	0
6732	Overh.taken(excl HHafv)+facil inzameling	82	107	-25	25	0	0	0	0
6733	Bedrijfsafval inzameling	5.331	4.640	690	-690	0	0	0	0
6734	Marktdienst	806	649	157	-157	0	0	0	0
6735	Havendienst	334	929	-595	595	0	0	0	0
6752	Stedelijk beheer Wal- en kluismuren	0	1.793	-1.793	1.793	0	0	0	0
6754	Stedelijk beheer OR groen & recreatie	0	7.862	-7.862	7.862	0	0	0	0
6755	Dag. Onderh. OR groen & recreatie	2	13.336	-13.334	13.334	0	0	0	0
6756	Havens overige activiteiten	798	349	449	-452	-3	0	3	0
Totaal Openbare Ruimte en Groen Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen		114.909	178.775	-63.866	63.863	-3	0	3	0
6090	Werkgelegenheid voor Iedereen	0	2.746	-2.746	2.746	0	0	0	0
6094	Vestigingsklimaat in balans	264	16.602	-16.338	16.338	0	0	0	0
Totaal Economie en Werkgelegenheid voor Iedereen		264	19.348	-19.084	19.084	0	0	0	0
Werk en Inkomen									
6221	Verstrekken bijstandsuitkering	151.786	173.797	-22.011	22.011	0	0	0	0
6223	Minimabeleid	200	25.631	-25.431	25.431	0	0	0	0
6224	Sociale Werkvoorziening	0	19.030	-19.030	19.030	0	0	0	0

6226	Reintegratie	0	29.661	-29.661	29.158	-503	0	503	0
6231	Schulddienstverlening	30	3.957	-3.927	3.927	0	0	0	0
6368	Vers.Overvecht: Werk en ondernemerschap	0	270	-270	270	0	0	0	0
Totaal Werk en Inkomen		152.016	252.346	-100.330	99.827	-503	0	503	0
Onderwijs									
6127	Voorziening Huisvestingcalamiteiten	0	488	-488	488	0	0	0	0
6128	Leerlingenvervoer	0	5.187	-5.187	5.187	0	0	0	0
6134	Onderwijshuisvesting	2.139	45.985	-43.846	41.337	-2.509	0	2.509	0
6139	Bibliotheek	0	14.971	-14.971	14.971	0	0	0	0
6144	Onderwijsachterstandenbeleid	13.270	19.479	-6.208	6.207	-2	0	2	0
6145	Gelijke kansen	320	1.818	-1.498	1.498	0	0	0	0
6146	Soepele overgangen	0	299	-299	299	0	0	0	0
6147	Talentontwikkeling	0	5.193	-5.193	5.193	0	0	0	0
6148	Passende Plek	2.902	9.391	-6.489	6.489	0	0	0	0
6149	Voldoende goede onderwijsprofessionals	0	3.270	-3.270	2.363	-907	0	907	0
6154	Aansluiting Onderwijs-Arbeidsmarkt	0	1.047	-1.047	1.047	0	0	0	0
Totaal Onderwijs		18.632	107.128	-88.496	85.079	-3.417	0	3.417	0
Ondersteuning op Maat									
6364	Aanpak sociale Problematiek	0	683	-683	683	0	0	0	0
6365	Versn overvecht opgroeien	0	683	-683	683	0	0	0	0
6369	Informatie, Advies & Onafhankelijke Clië	0	6.412	-6.412	6.412	0	0	0	0
6370	Begeleiding	0	16.122	-16.122	16.122	0	0	0	0
6371	Arbeidsmatige activering en dagbebeleidi	0	7.068	-7.068	7.068	0	0	0	0
6372	Sociale prestatie en dagondersteuning	0	5.169	-5.169	5.169	0	0	0	0
6373	Specialistische zorg voor jeugd	0	51.274	-51.274	51.274	0	0	0	0
6374	Overige aanvullende zorg	0	17.270	-17.270	17.270	0	0	0	0
6655	Buurtteams Jeugd en Gezin	0	25.884	-25.884	25.884	0	0	0	0
6666	SAVE	0	12.661	-12.661	12.661	0	0	0	0

6680	Buurtteamorganisatie Sociaal	0	20.821	-20.821	20.821	0	0	0	0
6686	Hulpmiddelen	0	5.975	-5.975	5.975	0	0	0	0
6687	Vervoer & huishoudelijke hulp	1.714	23.466	-21.752	21.752	0	0	0	0
6692	Geweld in afhankelijkheidsrelaties	0	13.318	-13.318	13.318	0	0	0	0
6693	Vreemdelingen	0	4.192	-4.192	4.192	0	0	0	0
6694	Beschermde wonen	4.554	83.928	-79.375	79.375	0	0	0	0
6695	Daklozenopvang	0	30.139	-30.139	30.139	0	0	0	0
Totaal Ondersteuning op Maat		6.268	325.066	-318.798	318.798	0	0	0	0
Volksgezondheid									
6367	Versnelling Overvecht: Gezonde Wijk	0	451	-451	451	0	0	0	0
6640	Utrecht stad waar inwoners gezond&veerk	2.223	28.264	-26.041	25.924	-117	0	117	0
Totaal Volksgezondheid		2.223	28.714	-26.492	26.375	-117	0	117	0
Veiligheid									
6006	Jeugd en Veiligheid	0	5.030	-5.030	5.030	0	0	0	0
6033	IB AUTO Cameratoezicht	0	494	-494	494	0	0	0	0
6063	Samenwerkingsverbanden	0	786	-786	786	0	0	0	0
6064	Gemeenschappelijke Regeling	0	31.471	-31.471	31.471	0	0	0	0
6065	Basis op orde	7	6.631	-6.624	6.624	0	0	0	0
6066	Zorg en Veiligheid	0	2.264	-2.264	2.264	0	0	0	0
6067	Ondermijning	1.220	2.841	-1.621	1.621	0	0	0	0
6068	Veiliger Digitale stad	0	30	-30	30	0	0	0	0
6091	Veilig ondernemen	0	193	-193	193	0	0	0	0
6283	Thor Veiligheid	0	1.129	-1.129	1.129	0	0	0	0
6284	THOR Wijkveiligheid	0	2.352	-2.352	2.352	0	0	0	0
6285	THOR Jongerenoverlas	0	1.390	-1.390	1.390	0	0	0	0
6286	THOR Evenementen	0	276	-276	276	0	0	0	0
6366	Versnelling Overvecht: Veiligheid	0	626	-626	626	0	0	0	0
6437	Vergunning. & handhaving bijzond. wetten	601	2.804	-2.203	2.203	0	0	0	0
Totaal Veiligheid		1.827	58.317	-56.489	56.489	0	0	0	0

Cultuur									
6180	Productie en Programmering	0	40.040	-40.040	39.908	-132	0	132	0
6183	Participatie Cultuur	0	6.627	-6.627	6.730	103	103	0	0
6185	Programmering Musea	0	9.622	-9.622	9.622	0	0	0	0
6186	Participatie Media	0	815	-815	815	0	0	0	0
Totaal Cultuur		0	57.103	-57.103	57.075	-29	103	132	0
Samenleven en Sport									
6216	Accommodaties maatsch. activiteiten	0	11	-11	11	0	0	0	0
6375	Jongerenwerk	0	4.285	-4.285	4.285	0	0	0	0
6376	Iedereen kan meedoen	0	1.391	-1.391	1.391	0	0	0	0
6377	Samen in de wijk	0	90	-90	90	0	0	0	0
6378	Zorgen voor elkaar	0	1.126	-1.126	1.126	0	0	0	0
6379	Kinderrechten, inspraak en participatie	0	113	-113	113	0	0	0	0
6474	Topsport- en talentontwikkeling	0	427	-427	427	0	0	0	0
6475	Accommodaties beleid en ontwikkeling	500	1.658	-1.158	1.116	-42	0	42	0
6485	Sportstimulering	200	4.638	-4.438	4.438	0	0	0	0
6486	Sportevenementen	0	2.263	-2.263	2.263	0	0	0	0
6650	Verwijsindex en Jeugdmonitor	0	57	-57	57	0	0	0	0
6651	Jeugd en vrije tijd	0	-776	776	-776	0	0	0	0
6652	Utrecht Zijn We Samen (preventie)	0	211	-211	211	0	0	0	0
6653	Anti-discriminatie	0	653	-653	653	0	0	0	0
6654	LHBTI	0	124	-124	124	0	0	0	0
6656	Diversiteit	0	159	-159	159	0	0	0	0
6671	Accommodaties MO (MO)	0	2.030	-2.030	2.014	-16	0	16	0
6672	Samenlevingsinitiatieven	0	11.199	-11.199	11.199	0	0	0	0
6675	Inf onderste basisvaardigheden volwassenen	2.752	4.856	-2.104	2.104	0	0	0	0
6676	Informele ondersteuning, vrijwilligerswe	0	9.196	-9.196	9.196	0	0	0	0
6736	Zwembaden UVO	473	2.452	-1.979	1.690	-288	0	288	0

6737	Zwembaden SB	4.884	7.838	-2.954	2.954	0	0	0	0
6738	Buitenaccommodaties UVO	673	7.964	-7.291	5.444	-1.847	0	1.847	0
6739	Buitenaccommodaties SB	1.495	4.300	-2.805	2.805	0	0	0	0
6746	Binnensportaccommodaties UVO	323	2.409	-2.086	1.855	-232	0	232	0
6747	Binnensportaccommodaties SB	3.974	8.167	-4.192	4.192	0	0	0	0
6748	Accommodaties Welzijn	835	6.681	-5.846	5.846	0	0	0	0
6757	Buitenaccommodaties VGB	92	745	-653	653	0	0	0	0
6758	Binnenaccommodaties VGB	272	1.629	-1.356	1.356	0	0	0	0
6759	Zwembaden VGB	167	943	-776	776	0	0	0	0
Totaal Samenleven en Sport		16.642	86.840	-70.198	67.773	-2.425	0	2.425	0
Utrechts Vastgoed									
6749	Facilitair beheer MFA's SB	1.011	1.232	-221	221	0	0	0	0
6750	Gemeentelijk vastgoed optimaal gebr.UVO	26.151	7.121	19.029	-15.963	3.066	4.965	1.900	0
6760	Gemeentelijk vastgoed optimaal gebr.VGB	0	9.629	-9.629	9.629	0	0	0	0
Totaal Utrechts Vastgoed		27.161	17.982	9.179	-6.113	3.066	4.965	1.900	0
Algemene Middelen									
6042	Financiering	162	-5.930	6.092	-6.092	0	0	0	0
6044	Frictiefonds Leidsche Rijn	0	-1.173	1.173	-1.173	0	0	0	0
6045	Aandelen en concessies	646	0	646	-646	0	0	0	0
6046	Onroerende-zaakbelastingen woningen	46.892	4.507	42.385	-42.385	0	0	0	0
6047	Precario-/Hondenbelasting	1.538	303	1.235	-1.235	0	0	0	0
6048	Gemeentefondsuitkering	868.527	0	868.527	-868.527	0	0	0	0
6049	Stelposten	300	18.972	-18.672	-4.731	-23.403	28.956	52.359	0
6053	Onroerende zaakbelastingen niet woningen	85.727	1.064	84.664	-84.664	0	0	0	0
6054	Toeristenbelasting	3.914	0	3.914	-3.914	0	0	0	0
6060	SP Onvoorzien	0	159	-159	159	0	0	0	0
Totaal Algemene Middelen		1.007.706	17.901	989.805	-1.013.208	-23.403	28.956	52.359	0
Overhead									
50300	Algemeen	34	342	-308	308	0	0	0	0

50304	BCS Concernmanagement F&C (product)	0	131	-131	131	0	0	0	0
50316	BCS Concernmanagement Strategie (prod.)	0	1.476	-1.476	1.476	0	0	0	0
50318	BCS Bestuurs- en Concernonderst. (prod.)	0	2.994	-2.994	2.994	0	0	0	0
50320	BCS Staf (product)	0	2.506	-2.506	2.506	0	0	0	0
50322	BCS Concernposten	0	1.427	-1.427	1.427	0	0	0	0
50400	Interne Bedrijven	17	10.774	-10.757	10.757	0	0	0	0
50408	JZI productkosten	0	17	-17	17	0	0	0	0
50415	Projectmanagementbureau afd	447	1.144	-697	697	0	0	0	0
50417	Onderzoek afd	48	1.309	-1.261	1.261	0	0	0	0
505000	IPM/Domstad IT	5	948	-943	943	0	0	0	0
505001	CIO	0	3.392	-3.392	3.392	0	0	0	0
505005	IT Regie afd.	56	6.218	-6.162	6.162	0	0	0	0
505010	IT Delivery afd.	215	17.586	-17.371	17.371	0	0	0	0
50505	Concern Control	0	1.035	-1.035	1.035	0	0	0	0
506	M&O	2.168	48.668	-46.500	46.500	0	0	0	0
507000	CM afd.	0	2.263	-2.263	2.263	0	0	0	0
507010	Financien afd.	0	5.985	-5.985	5.985	0	0	0	0
507020	JZ afd.	0	4.420	-4.420	4.420	0	0	0	0
507030	Aanbesteding afd.	0	63	-63	63	0	0	0	0
508000	MCN Management	31	1.885	-1.854	1.854	0	0	0	0
508010	MCN Corporate en Strategie	0	1.082	-1.082	1.082	0	0	0	0
508020	MCN Media en bestuur	0	1.433	-1.433	1.433	0	0	0	0
508030	MCN Advies 1	0	-429	429	-429	0	0	0	0
508040	MCN Advies 2	0	-375	375	-375	0	0	0	0
508045	MCN Advies 3	0	-329	329	-329	0	0	0	0
508050	MCN Newsroom en Redactie	0	933	-933	933	0	0	0	0
510	VTH Overhead	0	4.575	-4.575	4.575	0	0	0	0
511	UVO Vastgoedexploitatie	0	2.344	-2.344	2.344	0	0	0	0
512	Kostenplaatsen Werk en Inkomen	462	6.588	-6.126	5.947	-179	0	179	0
513	Kostenplaatsen BGZ	15	1.630	-1.615	1.615	0	0	0	0
515	VG Jeugdgezondheidszorg	60	3.715	-3.655	3.655	0	0	0	0

534	Kostenplaatsen Maatschapp. Ontwikkeling	0	4.263	-4.263	4.263	0	0	0	0
535	Kostenplaatsen Veiligheid	0	1.011	-1.011	1.011	0	0	0	0
536	Wk Wijkbureau Overvecht	0	1.995	-1.995	1.995	0	0	0	0
537	Cult Overhead	0	516	-516	516	0	0	0	0
538	Investeren en exploiteren	0	10.884	-10.884	10.884	0	0	0	0
6034	Adviesdienst IB	0	-10.676	10.676	-10.676	0	0	0	0
805001	CIO prod.	0	1.953	-1.953	1.953	0	0	0	0
805005	IT Regie prod.	0	481	-481	481	0	0	0	0
805010	IT Delivery prod.	699	21.378	-20.679	20.679	0	0	0	0
807000	CM prod.	8	57	-49	49	0	0	0	0
807010	Financien prod.	171	274	-103	103	0	0	0	0
807020	JZ prod.	25	-715	740	-740	0	0	0	0
807030	Aanbested. Prod.	0	835	-835	835	0	0	0	0
808080	MCN basis	0	365	-365	365	0	0	0	0
P502	Kostenplaatsen Stadswerken	21	14.920	-14.899	14.899	0	0	0	0
Totaal Overhead		4.483	183.293	-178.810	178.631	-179	0	179	0
Vennootschapsbelasting									
6055	Vennootschapsbelasting	0	250	-250	250	0	0	0	0
Totaal Vennootschapsbelasting		0	250	-250	250	0	0	0	0
Totaal		1.518.386	1.553.672	-35.286	0	-35.286	58.009	93.295	0

Lasten en baten, stortingen en onttrekkingen zijn opgenomen als positieve getallen.

In de saldokolommen betekent een positief getal (+) een voordeel en een negatief getal (-) een nadeel.

Tabel 6. Categorisering naar aard en oorzaak van de mutaties van de eerste begrotingswijziging 2022

Categorie	Nummers van de betreffende mutaties
<u>Aan elkaar gekoppelde baten en lasten.</u> Deze mutaties volgen bijvoorbeeld uit toekenningen van subsidies of bijdragen van derden (provincie, Europa), toe- of afname in de vraag naar kostendekkende producten en besluitvorming over kostendekkende tarieven. Omdat hiermee de omvang van de baten wijzigt, moeten deze door de raad worden vastgesteld. Over de mutaties in de baten kan geen afweging plaatsvinden, omdat deze één op één zijn gekoppeld aan uitgaven.	7
<u>Verbijzondering van mutaties/besluiten die eerder op hoofdlijnen zijn verwerkt.</u> Besluiten werken soms tot in diep detailniveau door in de begroting. Bij de besluitvorming wordt de financiële verwerking daarom vaak op hoofdlijnen gedaan, waarna deze in een volgende wijziging verder wordt verfijnd.	4
<u>Terugkerende handmatige boekingen begrotingstechnisch regelen.</u> Verdeling van kosten over de programma's en programmaonderdelen gaat soms handmatig op basis van nacalculatie. Als die verdeling jaar op jaar vrijwel gelijk is, is het efficiënter om die verdeling begrotingstechnisch te regelen.	2, 5
<u>Wijzigingen kostentoerekening inzet personeel/materieel.</u> Heroverweging van inzet van personeel en/of materieel kan effect hebben op de kostentoerekening aan de programma's. Op dat moment moeten de kosten in de begroting weer aan het juiste programma(onderdeel) worden toegerekend.	
<u>Herstel van eerder onjuist verwerkte wijzigingen.</u> Dit is bijvoorbeeld aan de orde wanneer baten en/of lasten per abuis niet aan het juiste programma zijn toegekend.	1
<u>Aanpassing van kapitaallasten.</u> Wanneer investeringsprojecten gereed komen, worden deze geactiveerd en moeten de kapitaallasten worden verwerkt in de begroting. Besluitvorming hierover heeft plaatsgevonden bij de investeringsaanvraag of –staten of –bijvoorbeeld- in een investeringsprogramma als het Meerjarenperspectief Onderwijshuisvesting (MPOHV). De uitwerking vindt plaats in de technische begrotingswijziging. Daarnaast actualiseren we de rente- en afschrijvingscomponenten van de annuïteiten.	3, 6