

Overzicht incidentele baten en lasten

Onderstaand is per programma weergegeven wat de incidentele baten en lasten zijn.

Bedragen x € 1.000

Nr.	Programma/Thema/Product	2022		2023		2024		2025		Omschrijving
		Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1 Vitaal en Sociaal Breda										
1.1	<i>Opgroeien</i>									
	- Jeugdhulp maatwerkondersteuning	2.861								Septembercirculaire 2020: Jeugdhulp
	- Jeugdhulp maatwerkondersteuning	6.300		7.100		6.500		5.600		Bijstelling Jeugd voorloper op de septembercirculaire 2021
	- Primair en voortgezet onderwijs	743	743	743	743	743	743			Nieuwe beschikking VSV 2020-2024
1.2	<i>Betrokken zijn</i>									
	- Algemene voorzieningen volwassenen	20								Geëscaleerde zorg (uit septembercirculaire 2019)
	- Algemene voorzieningen volwassenen	-310		-330		-330				Mantelzorg omvormen
	- Algemene voorzieningen volwassenen							347		Mantelzorg compliment
	- Volwassenen maatwerkondersteuning	200								Breda senior
	- Volwassenen maatwerkondersteuning	100								WMO
1.3	<i>Thuis</i>									
	- Volwassenen geëscaleerde zorg	100								Coalitieakkoord 18-22: impuls aanpak ongedocumenteerden (4 jaar)
	- Volwassenen geëscaleerde zorg	50								Budgetoverheveling MO vanuit aanvullend pakket coronacris
Subtotaal programma			743	7.513	743	6.913	743	5.947	-	
		10.064								
2 Ondernemend Breda										
2.1	<i>Stimuleren economische ontwikkeling Breda:</i>									
	- Grondexploitaties voor bedrijventerreinen	1.068	8.797	1.243	5.464	616	1.678			Kosten en opbrengsten grondexploitaties bedrijventerreinen
	- Grondexploitaties voor bedrijventerreinen	7.729		4.221		1.062				Mutatie onderhanden werk grondexploitaties bedrijventerreinen

- Economische Zaken	244	238	129	129	130	130			Landstad de Baronie, BIZ Winkelgebeid en BIZ Industrie
- Economische Zaken	250		250		250		250		Breda marketing hogere subsidie in verband met uitbreiding doelgroep
- Economische Zaken	700								Co-financiering transformatie binnenstad / leegstand
- Acquisitie en accountmanagement							-400	-400	Ondernemersfonds binnenstad en reclamebelasting ondernemersfonds uit begroting
2.2 Grote projecten in de stad									
- Via Breda	44								OVTC afwikkeling
- Verbeter Breda			200		200		1.500		Volkshuisvestingsfonds
- Crossmark	2.086	2.611	1.192	4.714	346	2.662	706	1.164	Kosten en opbrengsten grondexploitaties Crossmark
- Ontwikkelingen Bavel	450								Ontwikkeling nieuwe woon/werk locatie Bavel
- Crossmark	524		3.522		2.316		457		Mutatie onderhanden werk grondexploitaties Crossmark
2.3 Dynamische Stad									
- Cultureel erfgoed			500						Voorjaarsnota 2019: restauratie grote kerk
- Cultuurpresentatie	500								Werkbudget cultuur / erfgoed
- Musea	67	60	85	60	60	60			Collectiebeheer
2.4 Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs:									
- Volwasseneducatie	2.164	2.164							Specifieke uitkering educatie 2021
- Onderwijshuisvesting			438		438		438		Onderwijs-Building
- Onderwijshuisvesting	3.000								Ventilatie gebouwen Breedsaam
Subtotaal programma					5.418	4.530	2.951	764	
	18.826	13.870	11.780	10.367					

3 Duurzaam wonen in Breda									
3.1 Wonen in Breda									
- Wonen	6.336								Coalitieakkoord 18-22: versnellingsopgave wonen
- Wonen	261								Huisvesting Statushouders (o.a. Koetshuis)

3.2	<i>Verdeling beschikbare ruimte</i>							
	- Stedelijke planning en programmering	71	71				Bovenwijkse voorzieningen	
	- Stedelijke planning en programmering	342		342		342	342	Capaciteit voor (verhoogde) opgave woningbouw
	- Stedelijke planning en programmering	200						Blast en stadslab
	- Ruimtelijke ordening	600		600				Invoering omgevingswet
3.3	<i>Grote Woonprojecten in de stad</i>							
	-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw	2.068	2.068	3.272	3.272		2.218	Kosten en opbrengsten grondexploitaties woningbouw
	-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw							Mutatie onderhanden werk grondexploitaties woningbouw
	-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw		7.041		969			Winstnemingen grondbedrijf
	-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw		711		150		150	150 Taakstelling vastgoed VJN19-2021-2022, verkopen panden en gronden
	-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw	450						Beheerskosten en placemaking 't Zoet
3.4	<i>Bereikbaar Breda</i>							
	- Mobiliteit	300				-200	-400	Aanpassing voorziening verkeerregelinstanties
3.5	<i>Breda is een duurzame en bestendige stad</i>							
	- Milieubeheer	300		1.667				Geluidsmaatregelen HSL Zuid
	- Milieubeheer	250		250		250	250	E-laad palen
	- Milieubeheer	500						Impuls klimaat
	- Openbaar groen en openlucht recreatie	150						Openbare ruimte recreatieve plekken
3.6	<i>Mutaties reserves</i>							
	- Reserve parkeerbedrijf		356					Afbouw parkeerreserve
	- Reserve bodemfonds		581		431		431	431 Uitvoeringsplan bodem
	- Reserve klimaatfonds		243		243		243	243 Onttrekking uit reserve ten behoeve van klimaatprojecten
	- Reserve klimaatfonds	280		286		286	286	Dotatie opbrengsten klimaatprojecten aan reserve klimaatfonds

- Reserve bovenwijkse voorzieningen	50								Dotatie reserve ten behoeve van bovenwijkse voorzieningen
- Reserve bovenwijkse voorzieningen		50							Onttrekking uit reserve ten behoeve van bovenwijkse voorzieningen
- Reserve versnellingsopgave wonen		6.175							Onttrekking uit reserve ten behoeve van versnellingsopgave
Subtotaal programma			6.417	5.065	678	3.042	478	824	
	12.158	17.296							

4	Basis op orde in Breda								
4.1	<i>Veilig Breda</i>								
	- Veilig Breda openbare ruimte	140	140	140	140	140	140		Coffeshops
	- Fysieke veiligheid	36		36		36			Septembercirculaire 2020: versterking omgevingsveiligheidsdiensten
4.2	<i>Dienstverlening</i>								
	- Publieksservice			119					Waterschapsverkiezingen 2023
4.3	<i>Beheer van de openbare ruimte</i>								
	- Beheer van de openbare ruimte, groen	40							Herplanten bomen
	- Beheer van de openbare ruimte, groen	40	40	45	45	5	5	4	4 Groensubsidie Rijksmonument Wolfslaar 2022-2025
	- Beheer van de openbare ruimte, wegen		219						Subsidie voor het opruimen van zwerfvuil en het beheer van afvalbakken
	- Beheer van de openbare ruimte, wegen	150							Vuelta
4.4	<i>Beheer van het gemeentelijk vastgoed</i>								
	- Vastgoedbeheer	200							Visie op vastgoed
	Subtotaal programma	606	399	340	185	181	145	4	4

5	Organisatie en financiën van Breda								
5.1	<i>Een toekomstbestendige organisatie</i>								

- Overhead	121	121	121	121	121	121	121	121	DVO Regionaal Bureau Leerplicht Administratie West-Brabant
- Overhead	146		146		146		146		Meicirculaire 2021: Wet Open Overheid
- Overhead	540								Verbeterplan rechtmatigheid
5.2 Solide financiën									
- Algemene uitkeringen		2.861							Septembercirculaire 2020: jeugdhulp
- Algemene uitkeringen		36		36		36			Septembercirculaire 2020: versterking omgevingsveiligheidsdienten
- Algemene uitkeringen						9.700	9.000		Bijstelling Jeugd voorloper op de septembercirculaire 2021
- Algemene uitkeringen		12.500		10.400					
- Algemene uitkeringen		143		146		146		146	Meicirculaire 2021: Wet Open Overheid
5.3 Mutaties reserves									
- Algemene reserve	2.170		4.350		4.350		4.350		Coalitieakkoord 18-22: bijdrage om reserve op peil te houden
- Algemene reserve	450								Coalitieakkoord 18-22: terugbetaling voorfinanciering vorming reserve sportinvesteringen
- Algemene reserve	2.152		2.152		2.152		2.152		Extra dotatie peil houden reserve in verband met renteverlaging
- Algemene reserve	4.000								BGW20 mutatie winstneming GREX
- Algemene reserve		300			200		400		Aanpassing voorziening verkeerregelinstanties
- Algemene reserve		3.900							Kaderbrief 2021: tekort WMO
- Exploitatiereserve	255	225	255	225	255	225	255	225	Verkiezingen
- Exploitatiereserve		300		1.667					Geluidsmaatregelen HSL Zuid
- Exploitatiereserve		203		144					Bijdragen aan de exploitatie uit jaaroverhevelingen
- Begrotingsreserve	178	85	171		171		171		Bijdrage in fietsenstalling NS
Subtotaal programma			7.195		7.395		7.595	9.492	
	10.012	20.674		12.739		10.228			

Totaal	51.666	52.982	33.245	29.099	20.585	18.688	16.975	11.084	
Incidenteel saldo	1.316		-4.146		-1.897		-5.891		

Incidentele lasten beïnvloeden het structureel begrotingsaldo positief en incidentele baten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo negatief. Bij een negatief incidenteel begrotingssaldo wordt een deel van de incidentele lasten ook afgedekt door structurele baten, wat goed is voor het structureel begrotingsevenwicht. Bij een positief incidenteel begrotingssaldo daarentegen worden structurele baten ingezet om incidentele lasten af te dekken, wat leidt tot een negatief structureel begrotingsevenwicht.

