

Overzicht incidentele baten en lasten

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 | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | Omschrijving |
|----------------------------------|--------------------------------------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|--------|-------|--|
| | | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | Lasten | Baten | |
| 1 Vitaal en Sociaal Breda | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Opgroeien | | | | | | | | | |
| | - Primair en voortgezet onderwijs | 302 | | | | | | | | Doorontwikkeling onderwijs, laaggeletterdheid |
| | - Primair en voortgezet onderwijs | 169 | | | | | | | | Septembercirculaire 2020: aanpak laaggeletterdheid |
| | - Jeugdhulp en maatwerkondersteuning | | | 2.861 | | | | | | Septembercirculaire 2020: Jeugdhulp |
| | - Jeugdhulp en maatwerkondersteuning | -60 | | | | | | | | Septembercirculaire 2020: Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten |
| 1.2 | Betrokken zijn | | | | | | | | | |
| | - Algemene voorzieningen volwassenen | 20 | | 20 | | | | | | Geescaleerde zorg (uit septembercirculaire 2019) |
| | - Algemene voorzieningen volwassenen | | | -330 | | -330 | | -330 | | Mantelzorg omvormen |
| | - Volwassenen maatwerkondersteuning | 200 | | 200 | | | | | | Breda senior |
| | - Volwassenen maatwerkondersteuning | -182 | | | | | | | | Septembercirculaire 2020: Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten |
| 1.3 | Ontmoeten | | | | | | | | | |
| | - Wijkaanpak | 60 | | | | | | | | Voorjaarsnota 2019: Flexibel budget wijkzaken Breda begroot |
| | - Wijkaanpak | 262 | | | | | | | | Voorjaarsnota 2017: Wijkgericht werken |
| 1.4 | Thuis | | | | | | | | | |
| | - Volwassenen geëscaleerde zorg | 100 | | 100 | | | | | | Coalitie-akkoord 18-22: impuls aanpak ongedocumenteerden (4 jaar) |
| | - Volwassenen geëscaleerde zorg | 125 | | | | | | | | Meicirculaire 2019: geweld hoort nergens thuis |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------------|------------|--------------|----------|-------------|----------|-------------|----------|--|--|
| - Volwassenen geëscaleerde zorg | 928 | | | | | | | | | Septembercirculaire 2020: brede aanpak dak- en thuisloosheid |
| 1.5 Leren, ontwikkelen en werken | | | | | | | | | | |
| Reintegratie | | | | | 6 | | | | | Septembercirculaire 2020: participatie reïntegratie |
| 1.6 Leven | | | | | | | | | | |
| - Sportbeleid | 836 | | | | | | | | | Coalitie-akkoord 18-22: sportaccommodatie investeringen derden |
| - Sportbeleid | 100 | | | | | | | | | Vuelta |
| - Sportbeleid | | | 100 | | | | | | | Urban Sports |
| - Volksgezondheid | 28 | | | | | | | | | Gezond in de stad (uit meicirculaire 2019) |
| - Volksgezondheid | 20 | | 20 | | | | | | | Septembercirculaire 2020: subsidie kansrijke start |
| 1.7 Mutaties reserves | | | | | | | | | | |
| - Reserve sportinvesteringen | 836 | | | | | | | | | Inzet vanuit reserve voor subsidie 1/3 regeling sportinvesteringen |
| Subtotaal programma | 2.908 | 836 | 2.971 | 0 | -324 | 0 | -330 | 0 | | |
| 2 Ondernemend Breda | | | | | | | | | | |
| 2.1 Stimuleren economische ontwikkeling in Breda | | | | | | | | | | |
| - Grondexploitaties voor bedrijventerreinen | 1.657 | 9.937 | 673 | 4.207 | 899 | 5.250 | 815 | 2.281 | | Kosten en opbrengsten grondexploitaties bedrijventerreinen |
| - Grondexploitaties voor bedrijventerreinen | 8.280 | | 3.534 | | 4.351 | | 1.466 | | | Mutatie onderhanden werk grondexploitaties bedrijventerreinen |
| - Economische Zaken | 148 | 148 | 148 | 148 | 20 | 20 | 20 | 20 | | Diversen |
| - Economische Zaken | 1.000 | | | | | | | | | Coronamaatregelen, capaciteit/cofinanciering |
| 2.2 Grote projecten in de stad | | | | | | | | | | |
| - Via Breda | 12 | | 44 | | | | | | | OVTC afwikkeling |
| - Via Breda | 479 | 3.999 | 649 | 6.171 | 807 | 1.573 | | | | Kosten en opbrengsten grondexploitaties Via Breda |
| - Via Breda | 3.520 | | 5.522 | | 766 | | | | | Mutatie onderhanden werk grondexploitaties Via Breda |

| | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--|
| - Via Breda | 300 | | 500 | | | | | | Programma ontwikkeling stadsvernieuwing V Shape |
| - Gebiedsontwikkeling Gasthuisvelden | 888 | | 1219 | | 1710 | | 1.625 | | Kapitaallasten gebiedsontwikkeling Gasthuisvelden |
| - Overige grote projecten | 156 | | 216 | | 268 | | 184 | | Kapitaallasten overige gebiedsontwikkeling (Amphia, Corbion) |
| 2.3 Dynamische Stad | | | | | | | | | |
| - Cultuurpresentatie | 1.000 | | | | | | | | Realisatie kunsthall |
| - Cultuurpresentatie | | | | | 500 | | | | Voorjaarsnota 2019: restauratie grote kerk |
| - Cultuurpresentatie | 200 | | 500 | | | | | | Werkbudget cultuur |
| - Musea | 85 | 60 | 85 | 60 | 85 | 60 | 60 | 60 | Collectiebeheer |
| 2.4 Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs | | | | | | | | | |
| - HBO | 100 | | | | | | | | NJV17; speerpunt 5, internationaal onderwijs |
| - HBO | 330 | | | | | | | | BBV2017-1063; Logistics Community Brabant |
| - Volwassenen educatie | 2.118 | 2.118 | | | | | | | Rijkssubsidie volwasseneneducatie |
| - Onderwijshuisvesting | | | | | 438 | | 438 | | Onderwijs-Building |
| Subtotaal programma | 20.273 | 16.262 | 13.090 | 10.586 | 9.844 | 6.903 | 4.608 | 2.361 | |
| 3 Duurzaam wonen in Breda | | | | | | | | | |
| 3.1 Wonen in Breda | | | | | | | | | |
| - Wonen | 4.920 | | 400 | | | | | | Coalitie-akkoord 18-22: versnellingsopgave wonen |
| - Wonen | 261 | | 261 | | | | | | Huisvesting Statushouders (o.a. Koetshuis) |
| 3.2 Verdeling beschikbare ruimte | | | | | | | | | |
| - Stedelijke planning en programmering | 89 | 89 | 7 | 7 | | | | | Subsidieovk Interreg Europe project WAVE |
| - Stedelijke planning en programmering | 50 | | | | | | | | Gebiedsonderzoek Princenhage |
| - Ruimtelijke Ordening | 800 | | | | | | | | Omgevingswet |
| 3.3 Grote Woonprojecten in de stad | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|--------|--------|-------|-------|--------|-----|------|---|
| -Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw | 2.699 | 15.399 | 1.304 | 1.828 | 3.304 | 0 | | Kosten en opbrengsten grondexploitaties woningbouw |
| -Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw | 12.699 | | 523 | | -3.304 | | | Mutatie onderhanden werk grondexploitaties woningbouw |
| -Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw | | 2.200 | | 3.500 | | | | Winstnemingen grondbedrijf |
| -Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw | 388 | 162 | 391 | 160 | 393 | 158 | 395 | 156 Ontwikkeling Havenkwartier |
| -Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw | 256 | | 258 | 1.200 | 260 | 300 | 261 | Ontwikkeling Gasthuisvelden |
| -Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw | | 300 | | 550 | | | | Taakstelling vastgoed VJN19-2021-2022, verkopen panden en gronden |
| 3.4 Bereikbaar Breda | | | | | | | | |
| - Mobiliteit | 300 | | 300 | | | | -200 | Aanpassing voorziening verkeerregelinstanties |
| - Mobiliteit | 170 | | | | | | | Impuls langzaam verkeer |
| - Parkeren | 200 | 400 | 200 | 400 | | 200 | 200 | Uitbreiding handhavingsgebied |
| - Parkeren | 145 | | 152 | | 160 | | 160 | Bijdrage in fietsenstalling NS |
| 3.5 Breda is een duurzame en bestendige stad | | | | | | | | |
| - Milieubeheer | 345 | | | | | | | Uitvoeringsprogramma bodem |
| - Milieubeheer | 215 | 215 | | | | | | BBV 2018-2089: subsidie AirQon |
| - Milieubeheer | 766 | | | | | | | Energietransitie |
| - Groen en water | 65 | | 65 | | 65 | | | Van Gogh nationaal park |
| 3.6 Mutaties reserves | | | | | | | | |
| - Reserve parkeerbedrijf | | 333 | | 356 | | | | Uitbreiding handhavingsgebied en verder afbouw parkeerreserve |
| - Reserve bodemfonds | | 784 | | 588 | | 431 | 431 | Uitvoeringsplan bodem |
| - Reserve klimaatfonds | | 243 | | 243 | | 243 | 243 | Onttrekking uit reserve ten behoeve van klimaatprojecten |
| - Reserve klimaatfonds | 274 | | 280 | | 286 | | 286 | Dotatie opbrengsten klimaatprojecten aan reserve klimaatfonds |
| - Reserve klimaatfonds | | 766 | | | | | | Onttrekking uit reserve ten behoeve van energietransitie |
| - Reserve versnellingsopgave wonen | | 5.020 | | 500 | | | | Dotatie ten behoeve van versnellingsopgave wonen |

| | Subtotaal programma | 24.642 | 25.911 | 4.141 | 9.332 | 1.164 | 1.332 | 902 | 1.030 |
|---|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--|
| 4 Basis op orde in Breda | | | | | | | | | |
| 4.1 | Veilig Breda | | | | | | | | |
| | - Veilig Breda algemeen | 170 | 140 | 140 | 140 | 140 | 140 | 140 | Coffeeshops |
| | - Ondermijning | 375 | 375 | | | | | | Sociale weerbaarheid |
| | - Fysieke veiligheid | -200 | | | | | | | Resultaat veiligheidsregio |
| | - Fysieke veiligheid | 36 | | 36 | | 36 | | 36 | Septembercirculaire 2020: versterking omgevingsveiligheidsdiensten |
| 4.2 | Dienstverlening | | | | | | | | |
| | - Administratie en basisregistraties | 100 | | | | | | | Bijdrage BWB project gebruiksooppervlak |
| 4.3 | Beheer van de openbare ruimte | | | | | | | | |
| | - Beheer van de openbare ruimte | 600 | 600 | | | | | | Afvalservice: beheer milieustraat Moerdijk |
| | - Beheer van de openbare ruimte | 40 | | 40 | | | | | Herplanten bomen |
| | - Beheer van de openbare ruimte | 96 | 96 | 18 | 18 | 9 | 9 | 9 | Ecologie Wijkzaken |
| 4.4 | Beheer van het gemeentelijk vastgoed | | | | | | | | |
| | - Vastgoedbeheer | 403 | | 403 | | 403 | | 403 | Kantoorgebouw C |
| 4.5 | Open overheid | | | | | | | | |
| | - Raad | 13 | | | | | | | Meerwerk accountant |
| | Subtotaal programma | 1.633 | 1.211 | 637 | 158 | 588 | 149 | 588 | 149 |
| 5 Organisatie en financiën van Breda | | | | | | | | | |
| 5.1 | Solide financiën | | | | | | | | |
| | - Algemene uitkeringen | | 125 | | | | | | Meicirculaire 2019: geweld hoort nergens thuis |
| | - Algemene uitkeringen | | 28 | | | | | | Meicirculaire 2019: gezond in de stad |

| | | | | | | | | | |
|---|--------|-------|-----|-------|-----|------|-------|------|---|
| - Algemene uitkeringen | 20 | | | | | | | | Septembercirculaire 2019: algemene voorziening volwassenen |
| - Algemene uitkeringen | 30 | | | | | | | | Meicirculaire 2020: veilige steden / VOR Boa |
| - Algemene uitkeringen | -60 | 2.861 | | | | | | | Septembercirculaire 2020: jeugdhulp |
| - Algemene uitkeringen | -182 | | | | | | | | Septembercirculaire 2020: uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten |
| - Algemene uitkeringen | 36 | 36 | | | 36 | | | 36 | Septembercirculaire 2020: versterking omgevingsveiligheidsdiensten |
| - Algemene uitkeringen | 1.640 | | | | | | | | Septembercirculaire 2020: uitstellen opschalingskorting |
| - Decentralisatieuitkering sociaal domein | 190 | 20 | | | | | | | Septembercirculaire 2020: jeugdhulp |
| - Decentralisatieuitkering sociaal domein | 928 | | | | | | | | Septembercirculaire 2020: brede aanpak dak- en thuisloosheid |
| - Decentralisatieuitkering sociaal domein | | | | | | 6 | | | Septembercirculaire 2020: participatie reïntegratie |
| 5.2 Mutaties reserves | | | | | | | | | |
| - algemene reserve | | 2.170 | | 4.350 | | | 4.350 | | Coalitie-akkoord 18-22: bijdrage om reserve op peil te houden |
| - algemene reserve | 450 | 450 | | | | | | | Coalitie-akkoord 18-22: terugbetaling voorfinanciering vorming reserve sportinvesteringen |
| - algemene reserve | 1.300 | 1.200 | | 1.200 | | | 1.200 | | Extra dotatie peil houden reserve |
| - algemene reserve | | 4.000 | | | | | | | BGW20 mutatie winstneming GREX |
| - algemene reserve | 300 | 300 | | | | | 200 | | Aanpassing voorziening verkeerreginstallaties |
| - algemene reserve | -1.800 | | | | | | | | Verlaging rente van 2% naar 1% |
| - exploitatiereserve | 225 | 225 | 225 | 225 | 225 | 225 | 225 | 225 | Verkiezingen |
| - exploitatiereserve | 330 | | | | | | | | Logistic community |
| - exploitatiereserve | 450 | | | | | | | | Voorjaarsnota 2019: vrijval budget verkiezingen |
| - exploitatiereserve | 72 | | 104 | | | | | | Bijdragen aan de exploitatie uit jaaroverhevelingen |
| - exploitatiereserve | 25 | | 25 | | | 25 | | | Collectiebeheer musea |
| - begrotingsreserve | 12 | 141 | 10 | -157 | 11 | -171 | 11 | -171 | Bijdrage in fietsenstalling NS |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| Subtotaal programma | 187 | 4.298 | 8.055 | 3.414 | 5.786 | 121 | 5.986 | 90 |
| Totaal | 49.643 | 48.518 | 28.894 | 23.490 | 17.058 | 8.505 | 11.754 | 3.630 |
| Incidenteel begrotingsaldo | -1.125 | -5.404 | -8.553 | -8.124 | | | | |

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

