

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	Begroting 2023 ná wijziging		Jaarstukken 2023		Toelichting
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	
1 Vitaal en Sociaal Breda					
<i>1.1 Opgroeien</i>					
- Algemene voorzieningen jeugd	265	-	265	-	Kansengebied Kadijkje/Advendo Krypton
- Algemene voorzieningen jeugd	156	-	-	-	Voorzetting pleegzorg
- Jeugdhulp maatwerkondersteuning	253	253	114	-	Continuïteitsbijdrage
- Jeugdhulp maatwerkondersteuning	587	587	730	619	Norm van Opdrachtgeverschap
- Jeugdhulp maatwerkondersteuning	220	75	221	79	Plein 3 pilot
- Jeugdhulp maatwerkondersteuning	227	-	227	-	Voogdij 18+ en compensatieregeling
- Jeugdhulp maatwerkondersteuning	159	74	159	74	Continuïteitsplan Jzplus
- Jeugdhulp geëscaleerde zorg	152	-	152	-	Budgetoverheveling 2022
- Jeugdhulp geëscaleerde zorg	-109	-	-	-	Werkdrukverlaging jeugdbescherming
- Primair en voortgezet onderwijs	141	-	-	-	Leerlingenvervoer Oekraïne
- Primair en voortgezet onderwijs	1.351	1.351	1.273	1.273	SISA regeling Nationaal programma onderwijs
- Primair en voortgezet onderwijs	385	-	338	-	Laaggeletterdheid regio (WEB)
- Primair en voortgezet onderwijs	743	743	755	755	Nieuwe beschikking VSV 2020-2024
<i>1.2 Betrokken zijn</i>					
- Algemene voorzieningen volwassenen	783	783	592	592	SPUK GALA
- Algemene voorzieningen volwassenen	250	-	80	-	Programma 1 Woonzorgvoorziening
- Algemene voorzieningen volwassenen	168	-	58	-	Breda Senior
- Volwassenen maatwerkondersteuning	500	-	-	-	Huishoudelijke verzorging
- Maatwerk WMO	257	-	-	-	WMO Vervoersvoorzieningen collectief vervoer
<i>1.3 Thuis</i>					
- Volwassenen geëscaleerde zorg	1.663	-	888	-	Maatschappelijke opvang regio (budgetoverheveling via exploitatiereserve)
- Volwassenen geëscaleerde zorg	845	-	-	-	Maatschappelijke opvang regio (actieplan dakloosheid)
- Volwassenen geëscaleerde zorg	1.177	-	-	-	Maatschappelijke opvang regio (primaire begroting)
- Volwassenen geëscaleerde zorg	250	-	250	-	Budgetoverheveling jaarrekening 2021: Regionale aanpak huiselijk geweld
- Volwassenen geëscaleerde zorg	1.402	-	638	-	Budgetoverheveling jaarrekening 2022 Huiselijk geweld
<i>1.4 Leren, ontwikkelen en werken</i>					
- Reïntegratie	171	-	-	-	Regio West-Brabant (regionale middelen): dichterbij dan je denkt deel 2023
- Reïntegratie	468	-	342	-	Regio West-Brabant (regionale middelen): dichterbij dan je denkt deel 2023
- Reïntegratie	-111	-	-111	-	Reïntegratie: participatie IPS regeling

- Reïntegratie	363	-	-	- Budgetoverheveling jaarrekening 2022: regio West-Brabant (regionale middelen)
- Reïntegratie	-177	-	-	- Regio West Brabant jeugd onderwijs budgetoverheveling jaarrekening 2022
- Reïntegratie	495	-	-	- Regio West-Brabant (regionale middelen): primaire begroting
- Reïntegratie	2.201	-	698	- Regio West Brabant jeugd onderwijs primaire begroting
-Participatie	1.016	-	563	- Wet inburgering septembercirculaire 2022 deel 2023
-Participatie	473	-	472	- Wet inburgering budgetoverheveling jaarrekening 2022
- Werk	100	-	100	- Pijstijging wagenpark
- Wet BUIG en overige regelingen	-3.000	-	-	- WWB primitieve begroting 2023 (bestuursakkoord ombuigingen participatie)
- Wet BUIG en overige regelingen	350	-	106	- MAM fonds budgetoverheveling jaarrekening 2022
- Bijzondere bijstand	100	-	-	- Volwassenfonds
- Bijzondere bijstand	1.124	-	474	- Bijzondere bijstand: vroegsignalering BBZ 434 en BBZ 66 studenten 690
- Bijzondere bijstand	-282	-	-	- Bijzondere bijstand SHV
- Bijzondere bijstand	9.323	-	9.323	- Energietoeslag: budgetoverheveling 2022
- Bijzondere bijstand	200	-	-	- Energiebespaarcoach
- Bijzondere bijstand	250	-	1	- Noodfonds bewoners
- Bijzondere bijstand	300	-	84	- Personele inzet energiepakket bewoners
- Schuldhulpverlening	170	-	2	- Schuldenafkoopsom
1.5 Ontmoeten				
- Wijk aanpak	200	-	99	- Wijkcentra: energiemaatregelen
- Statushouders	18.088	18.088	17.448	Meerkosten Oekraïne
			20.406	
1.6 Leven				
- Volksgezondheid	109	109	24	24 GROGZ / GGD: SPUK GALA
- Volksgezondheid	6.039	6.039	5.020	5.020 SPUK Integrale ZorgZ Akkoord
- Volksgezondheid	892	892	449	449 Lokaal Gezondheidsbeleid: SPUK GALA
- Sportbeleid	219	219	39	39 Sportstimulering: SPUK GALA
- Sportbeleid	1.000	-	264	- Sportaccommodaties: verdeling reserve sportinvesteringen
- Sportbeleid	854	854	854	854 Waardenetwerk Een gezond en actief leven: SPUK GALA
1.7 Mutaties reserves				
- Algemene reserve	-	950	-	185 Energiepakket
- Reserve sportinvesteringen	1.000	1.000	1.000	264 Bestuursakkoord 22-26: vorming en onttrekkingen bestemmingsreserve sportinvesteringen
- Exploitatiereserve	1.373	21.348	1.373	Dotaties mbt participatie
			13.869	
1.8 Overige incidentele lasten en baten programma 1				
- Diversen	783	73	560	- Overige incidentele posten kleiner dan € 100.000
Subtotaal programma	55.916	53.438	45.924	44.502
2 Ondernemend Breda				
2.1 Stimuleren economische ontwikkeling in Breda				
- Meldpunt Ondernemers	200	-	93	- Maatregelen energiepakket

- Subsidie culturele instellingen	1.500	-	915	-	Tijdelijke subsidieregeling energiepakket
- Noodfonds	500	-	-	-	Energiepakket voor ondernemers
- Voorfin.rijksreg. Instellingen	750	-	-	-	Energiepakket
- Citymarketing	250	-	42	-	Citymarketing
- Smart City Economie	150	150	69	150	Smart City Economie
- Werkbudget economie	106	-	-	-	Projectkosten werkbudget economie
- BIZ Industrie	530	530	479	529	Jaarlijkse subsidie BIZ industrie en belasting BIZ
- Internationalisering	122	122	122	122	Subsidie internationalisering
- Ondernemersfonds	-19	381	-19	514	Jaarlijkse subsidie ondernemersfonds en reclamebelasting/reclameheffing
- Realisatie startershuis	773	220	165	225	B'WISE 2e fase
- Bouwgrondexploitaties bedrijventerreinen	1.564	5.979	-	-	Bouwgrondexploitaties bedrijventerreinen
- Mutatie onderhanden werk grex bedrijventerrein	4.414	-	1.611	-	Onderhanden werk grex bedrijventerreinen
2.2 Grote projecten in de stad					
- Crossmark	806	2.864	34	686	Kosten en opbrengsten grondexploitaties Crossmark
- Crossmark	2.233	-	-333	-	Mutatie onderhanden werk grondexploitaties Crossmark
- Verbeter Breda	138	-	1	-	Overige kosten Verbeter Breda
2.3 Dynamische Stad					
- Cultureel erfgoed	909	-	366	-	Erfgoed subsidies
- Cultuurpresentatie	1.180	287	804	287	Diverse cultuursubsidies
2.4 Beroeps onderwijs en huisvesting onderwijs					
- Volwasseneducatie	2.699	2.598	2.598	2.598	Incidenteel 2023 op basis van toekenningsbeschikking WEB-gelden 2022
- Onderwijshuisvesting	1.604	-	687	-	Onderwijshuisvesting algemeen en Building Breda
2.5 Mutaties reserves					
- Algemene reserve programma 2	-	295	-	-	Budgetoverhevelingen naar 2023 via Exploitatiereserve
- Algemene reserve programma 2	-	2.655	-	1.129	Maatregelen energiepakket
- Algemene reserve programma 2	-	2.140	-	2.140	Kredietfaciliteit Nieuwe Markt en aanvullende kredietvoting bijz. projecten
- Exploitatiereserve programma 2	932	-	932	-	Budgetoverheveling Kunsthal Crossarts en coronamiddelen
- Exploitatiereserve programma 2	-	3.327	-	2.138	Budgetoverhevelingen naar 2023 via Exploitatiereserve
- Exploitatiereserve programma 2	-	100	-	100	Decembercirculaire 2022: Stedelijke vernieuwingsgebieden/ verbeter Breda
- Exploitatiereserve programma 2	-	300	-	122	Amendement bestuursrapportage 2022: Aan het werk met werklocaties
- Investeringsreserve programma 2	2.140	-	2.140	-	Dotatie kredietfaciliteit Nieuwe Markt
2.6 Overige incidentele lasten en baten programma 2					
- Diversen	540	192	223	163	Overige incidentele posten kleiner dan € 100.000
Subtotaal programma	24.021	22.140	10.929	10.903	
3 Duurzaam wonen in Breda					
3.1 Wonen in Breda					
Wonen	3.173	-	273	-	Locatie gebonden impulsen
3.2 Verdeling beschikbare ruimte					

- Ruimtelijke ordening	282	-	-	- Opgave implementatie omgevingswet
- Ruimtelijke ordening	186	-	4	- Herziening welstandsnota
- Stedelijke planning en programmering	8	1.860	2	1.948 Bijdragen bovenwijkse voorzieningen
- Stedelijke planning en programmering	650	-	29	- Beleidsadvisering stedelijke programmering
3.3 Grote Woonprojecten in de stad				
-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw	7.329	2.464	1.361	- Bouwgrondexploitatie
-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw	-2.746	-	-2.136	- Mutatie onderhanden werk grondexploitaties woningbouw
-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw	191	-	-	- Gronden en panden algemeen
-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw	182	-	182	- 't Zoet Gronden
-Grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw	122	8	-	20 Gasthuisvelden
3.4 Bereikbaar Breda				
- Mobiliteit	250	-	176	- E-oplaadpunten
3.5 Breda is een duurzame en bestendige stad				
- Milieubeheer	191	-	-	- UVP Bodem
- Milieubeheer	256	256	-	- SPUK regeling Bodem
- Milieubeheer	2.070	-	-	- Geluidsmaatregelen HSL-Zuid
- Milieubeheer	800	-	-	- Klusdienst
- Milieubeheer	1.100	-	35	- Energieadvies en maatregelen
- Milieubeheer	750	-	-	- Inspelen op actualiteiten
- Milieubeheer	700	-	11	- Projectleiding comm. en onvoorz.
- Milieubeheer	142	-	-	- Duurzame mobiliteit
- Milieubeheer	1.072	20	-	3 Gebouwde omgeving
- Milieubeheer	2.415	2.415	30	600 Energiearmoede
- Milieubeheer	3.645	3.645	-	481 Uitvoering klimaat- en energiebeleid (CDOKE F28)
- Milieubeheer	152	-	-	- Coördinatie & strategie
- Milieubeheer	465	-	390	- Klimaat overig
- Milieubeheer	5.170	3.500	3.288	2.895 Volkshuisvestingsfonds 2023 ev
3.6 Mutaties reserves				
- Algemene reserve programma 3	-	5.041	-	1.817 Onttrekking VHF1 programma, turborotonde Leursebaan en energiepakket
- Exploitatiereserve programma 3	400	3.840	400	1.859 Onttrekking voor o.a. uitvoeringskosten klimaatakkoord en geluidsmaatregelen HSL Zuid
- Investeringsreserve programma 3	391	-	391	- Dotatie Kredietfaciliteit Turborotonde
- Reserve bodemfonds	-	431	-	431 Onttrekking uit reserve ten behoeve van uitvoeringsplan bodem.
- Reserve klimaatfonds	286	-	286	- Dotatie opbrengsten klimaatprojecten aan reserve klimaatfonds
- Reserve klimaatfonds	-	245	-	44 Onttrekking uit reserve ten behoeve van klimaatprojecten
- Reserve versnellingsopgave wonen	-	6.132	-	4.415 Onttrekking uit reserve ten behoeve van locatie gebonden impulsen
- Reserve bovenwijkse voorzieningen	1.860	-	1.860	- Dotatie reserve ten behoeve van bovenwijkse voorzieningen

3.7 Overige incidentele lasten en baten programma 3					
- Diversen	319	99	168	77	Overige incidentele posten kleiner dan € 100.000
Subtotaal programma	31.811	29.956	6.750	14.590	
4 Basis op orde in Breda					
4.1 Veilig Breda					
- Veilig Breda openbare ruimte	130	-	130	-	Boa's Toezicht & Handhaving Openbare Ruimte
- Veilig Breda openbare ruimte	549	-	-	-	Coffeeshops
- Veilig Breda openbare ruimte	164	-	20	-	In en om stad Openbare Orde en Veiligheid
- Zichtbare criminaliteit	142	142	72	132	Buurtpreventie
- Ondernijning	453	453	121	375	Sociale Weerbaarheid
- Ondernijning	2.626	2.626	3	389	Preventie met Gezag
- Fysieke veiligheid	281	-	5	-	WABO / Titel 2 Legesverordening
- Fysieke veiligheid	295	-	100	-	Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
4.2 Dienstverlening					
- Publieksservice	146	-	52	-	Verkiezingen
4.3 Beheer van de openbare ruimte					
- Afvalservice	25	-	140	-	Afvalservice Algemeen
- Beheer openbare ruimte, groen	45	45	41	-	Ecologie Wijkzaken
- Beheer openbare ruimte, groen	159	-	159	-	Groenonderhoud Uitvoering
- Beheer openbare ruimte, groen	500	500	-	-	Groenonderhoud Wijkzaken
- Beheer openbare ruimte, wegen	305	-	305	-	Reiniging Uitvoering
- Beheer openbare ruimte, wegen	159	159	-	-	Opdrachten projects Wijkzaken
- Riolering	622	622	622	622	Impulsregeling Baronie
4.4 Beheer van het gemeentelijk vastgoed					
- Vastgoedbeheer	678	200	117	-	Bestuursakkoord 2022-2026: verkoop vastgoed
4.5 Mutaties reserves					
- Algemene reserve programma 4	-	1.600	-	1.487	Onttrekking energiepakket
- Exploitatiereserve programma 4	255	1.721	255	645	Diverse dotaties en onttrekkingen exploitatiereserve programma 4
- Investeringsreserve programma 4	1.545	-	1.545	-	Dotatie voor o.a. energiepakket en kredietfaciliteit talentencentrum
- Investeringsreserve programma 4	-	215	-	216	Onttrekking Heilige Hartkerk
4.6 Overige incidentele lasten en baten programma 4					
- Diversen	231	183	77	99	Overige incidentele posten kleiner dan € 100.000
Subtotaal programma	9.310	8.466	3.764	3.965	
5 Organisatie en financiën van Breda					
5.1 Een toekomstbestendige organisatie					
- Overhead	108	-	-	-	HR Recruitment
- Overhead	200	-	-	-	Wagenpark voormalig ATEA
5.2 Solide financiën					
- Algemene uitkeringen	-	5.651	-	5.651	Gemeentefonds
5.3 Mutaties reserves					

- Algemene reserve programma 5	6.344	-	6.344	- Extra dotatie om reserves op peil te houden
- Algemene reserve programma 5		1.980		1.980 Onttrekking SaaS oplossing
- Exploitatiereserve programma 5	-	844	-	725 Diverse onttrekkingen exploitatiereserve programma 5
- Begrotingsreserve programma 5	190	-	190	- Dotatie bijdrage exploitatie NS fietsenstalling t/m 2027
5.4 Overige incidentele lasten en baten programma 5				
- Diversen	412	-	306	- Overige incidentele posten kleiner dan € 100.000
Subtotaal programma	7.254	8.475	6.840	8.356
Totaal	128.312	122.475	74.207	82.316
Incidenteel saldo		-5.837		8.109

Incidentele lasten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo positief en incidentele baten beïnvloeden het structureel begrotingssaldo negatief. Bovenstaand overzicht laat zien, dat over de jaren 2023 - 2026 het incidenteel begrotingssaldo een negatief saldo laat zien. Bij een negatief incidenteel begrotingssaldo wordt een deel van de incidentele lasten ook afgedekt door structurele baten, wat goed is voor het structureel begrotingsevenwicht.

