

Bijlagen

Bijlage 1 De planning en control cyclus uitgelegd

De onderstaande afbeelding geeft de P&C-cyclus weer met de vijf verschillende P&C-producten: bestuursakkoord, kadernota, begroting, bestuursrapportage en jaarstukken. Op sommige momenten in het jaar vindt het besluiten over de verschillende P&C-producten ongeveer gelijktijdig plaats. Dit is bijvoorbeeld in oktober/november waarbij over de bestuursrapportage wordt besloten (geldend voor het huidige jaar). Daarnaast besluiten we in deze periode over de begroting voor het jaar erop. We leggen de P&C-cyclus uit waarbij we één hele cyclus doorlopen.



1. Bestuursakkoord (vooruitblik komende 4 jaar)

De cyclus start met een vierjarig bestuursakkoord. In het bestuursakkoord beschrijven we in grote lijnen welke ontwikkelingen erop ons afkomen, hoe we hierop anticiperen en wat we daarvoor gaan doen. Het huidige bestuursakkoord 2022-2026 is opgesteld met de coalitiepartijen VVD, Groenlinks-PvdA en CDA.

2. Kadernota (vooruitblik jaar erop)

Op basis van het bestuursakkoord wordt ieder jaar een kadernota opgesteld (met uitzondering van het verkiezingsjaar, want dan is het een bestuursakkoord). Dit is het richtinggevend kader voor de begroting van het volgende jaar. In de kadernota beschrijven we trends en ontwikkelingen, de vertaling hiervan naar acties en de kaders voor de begroting. In 2025 werken we de kadernota 2025 uit in voorbereiding op de begroting 2026.

3. Begroting (vooruitblik jaar erop)

De begroting bevat een raming van baten (opbrengsten) en lasten (kosten) en wordt jaarlijks opgesteld. Deze stellen we op voor het volgende begrotingsjaar. In de begroting beschrijven we wat we willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat het mag kosten. In 2025 stellen we de begroting 2026 op. In de kadernota zijn de uitgangspunten opgenomen en vormen de basis voor de begroting 2026.

4. Bestuursrapportage (stand van zaken huidige jaar)

De bestuursrapportage gaat in op de inhoudelijke en financiële afwijkingen ten opzichte van de

begroting van dat jaar. Daarnaast nemen we hierin een prognose op met het verwachte resultaat. In 2025 stellen we de bestuursrapportage op ten opzichte van de begroting 2025.

5. Jaarstukken (terugblik afgelopen jaar)

In de jaarstukken wordt verantwoording afgelegd over de begroting van het jaar ervoor. We beschrijven hierin wat we hebben bereikt, wat we daarvoor hebben gedaan en wat het daadwerkelijk heeft gekost. De jaarstukken 2025 stellen we op in 2026.

Bijlage 2 Prognose resultaat per thema

Bedragen x € 1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging		Prognose 2025		Verwacht resultaat	
Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Opgroeien	137.355	56.708	44.073	-42.695	-93.282	-99.404
Betrokken zijn	68.836	3.140	69.161	3.088	325	-53
Thuis	64.679	7.269	60.589	9.169	-4.090	1.900
Leren, ontwikkelen en werken	147.859	100.248	148.446	100.848	586	600
Leven	18.529	8.372	18.516	8.372	-13	-
Ontmoeten	21.307	14.696	20.433	14.696	-874	-
Reserve investeringen sportverenigingen	-	1.079	-	1.079	-	-
Reserve vrouwenopvang	2.600	1.600	2.600	1.600	-	-
Algemene reserve programma 1	-	2.750	-	1.750	-	-1.000
Exploitatiereserve programma 1	1.584	7.041	1.584	2.607	-	-4.434
Totaal Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda	462.750	202.904	365.401	100.514	-97.348	-102.390
Programma 2 Ondernemend Breda						
Stimuleren economische ontwikkeling in Breda	17.454	4.351	17.408	4.891	-46	540
Grote projecten in de stad	15.154	10.122	13.524	10.122	-1.630	-
Dynamische stad	31.709	566	31.754	566	45	-
Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs	24.903	3.542	24.882	3.542	-20	-
Verbindend bestuur	2.744	-	2.569	-	-175	-
Algemene reserve programma 2	-	195	-	195	-	-
Exploitatiereserve programma 2	-	1.183	-	1.183	-	-
Investeringsreserve programma 2	25	126	25	126	-	-
Totaal Programma 2 Ondernemend Breda	91.989	20.086	90.162	20.626	-1.827	540
Programma 3 Duurzaam wonen in Breda						
Wonen in Breda	3.921	30	3.921	30	-	-
Verdeling beschikbare ruimte	10.105	3.946	10.842	3.807	737	-139
Grote woonprojecten in de stad	8.027	5.550	10.617	6.780	2.590	1.230
Bereikbaar Breda	18.224	21.598	17.974	21.848	-250	250
Breda is een duurzame en bestendige stad	33.777	21.372	28.842	18.372	-4.936	-3.000
Reserve Bodemfonds	191	753	191	753	-	-
Reserve Klimaatfonds	326	44	326	44	-	-
Reserve parkeerbedrijf	-	-	-	-	-	-
Reserve Versnellingsopgave Wonen	-	1.958	-	1.958	-	-
Reserve bovenwijkse voorzieningen	475	3.188	475	3.188	-	-
Reserve Toekomst bestendig wonen	-	100	-	100	-	-
Reserve FIBI	775	0	775	0	-	-
Algemene reserve programma 3	341	3.584	341	1.948	-	-1.636
Exploitatiereserve programma 3	-	1.901	-	1.901	-	-
Investeringsreserve programma 3	3.884	190	3.884	190	-	-
Totaal Programma 3 Duurzaam wonen in Breda	80.046	64.215	78.188	60.920	-1.858	-3.295
Programma 4 Basis op orde in Breda						
Veilig Breda	45.602	18.754	46.640	18.325	1.037	-429
Dienstverlening	15.946	8.505	15.882	8.705	-64	200
Beheer van de openbare ruimte	105.937	72.461	108.513	72.261	2.576	-200
Beheer van het gemeentelijk vastgoed	28.411	12.856	28.827	12.407	416	-449
Open overheid	6.209	-	6.121	-	-88	-

Bedragen x € 1.000

Algemene reserve programma 4	-	13	-	13	-	-
Exploitatiereserve programma 4	3.255	681	3.255	681	-	-
Investeringsreserve programma 4	73	327	73	327	-	-
Reserve Kapitaalgoederen	2.262	-	2.262	-	-	-
Totaal Programma 4 Basis op orde in Breda	207.696	113.596	211.574	112.718	3.878	-878
Programma 5 Organisatie en financiën van Breda						
Een toekomstbestendige organisatie	105.094	9.070	98.598	745	-6.496	-8.325
Solide financiën	8.107	551.476	-2.290	544.498	-10.397	-6.978
Algemene reserve programma 5	8.202	2.340	8.202	2.340	-	-
Exploitatiereserve programma 5	-	317	-	277	-	-40
Begrotingsreserve	147	-	147	-	-	-
Investeringsreserve programma 5	63	91	63	91	-	-
Totaal Programma 5 Organisatie en financiën van Breda	121.613	563.295	104.720	547.951	-16.893	-15.343
Totaal	964.095	964.095	850.046	842.729	-114.049	-121.366

Het verwachte financieel resultaat over 2025 is € -7,3 miljoen

Bijlage 3 Actualisatie strategisch investeringsplan

INVESTERINGEN

Bedragen x € 1.000

Investerings in dit programma	Begroting 2025 - Planning uitgaven 2025 (bruto)	Bestuursrapportage 2025 - Planning uitgaven 2025 (bruto)	Totaal verschil actualisatie
Vitaal en Sociaal Breda			
Speeltoestellen (instandhouding)	620	620	-
Wijkontwikkeling	-	150	150
Totaal Vitaal en Sociaal Breda	620	770	150
Ondernemend Breda			
't Zoet - Haveneiland	5.995	1.800	-4.195
Havenkwartier - De Strip	6.442	4.449	-1.993
Cultuurclusters Klavers Jansen	560	620	60
Stationskwartier	50	50	-
Centrum Oost	3.475	6.015	2.540
Nieuwe Mark	1.339	3.455	2.116
Gasthuisvelden	5.950	5.619	-331
Bavel	2.350	635	-1.715
BredaRing	1.250	-	-1.250
Verbeter Breda, Volkshuisvestingsfonds	996	340	-656
Bewaar erfgoed	220	-	-220
Economische zaken	880	497	-383
Totaal Ondernemend Breda	29.507	23.480	-6.027
Duurzaam wonen in Breda			
Overige stedelijke ontwikkelingen	436	815	379
Wonen	2.014	1.014	-1.000
Verkeersveiligheid	1.151	995	-156
Mobiliteit instandhouding bestaand netwerk	4.042	5.753	1.711
Mobiliteitsdeal Verbeter Breda (w.o. Noordelijke rondweg)	100	185	85
Meerjarenperspectief infrafonds	1.859	1.257	-602
Parkeren	6.101	4.000	-2.101
Van Gogh Nationaal Park	523	523	-
Biodiversiteit	2.590	1.477	-1.113
Biodiversiteit- Ecologische groenstructuur- Natuurnetwerk	5.871	413	-5.458
Biodiversiteit - Ecologische Groenstructuur - Verbindingszones	500	-	-500
Biodiversiteit- Ecologische groenstructuur - EVZ Mark, Aa of Weerijs, singels	1.000	48	-952
Biodiversiteit- Ecologische groenstructuur- Faunapassages	1.770	150	-1.620
Biodiversiteit - Landschapselementen	105	60	-45
Realisatie ecologische hoofdstructuur	1.926	-	-1.926
Energietransitie	550	161	-389
Recreatieve voorzieningen	190	272	82
Totaal Duurzaam wonen in Breda	30.728	17.123	-13.605
Basis op Orde in Breda			
Openbare ruimte: herinrichtingen	-	200	200
Openbare ruimte: wegen	6.300	5.983	-317

Bedragen x € 1.000

Openbare ruimte: klimaatadaptatie	-	200	200
Openbare ruimte: Water	100	-	-100
Openbare ruimte: openbare verlichting	4.600	4.080	-520
Openbare ruimte: water nautisch beheer	85	-	-85
Openbare ruimte	1.400	450	-950
Wilhelminapark	200	50	-150
Bomen	2.960	1.500	-1.460
Beleidsdoelen droogte, hitte, wateroverlast, waterrecreatie	1.376	430	-946
Kaderrichtlijn water	200	-	-200
Landschapsverbetering Singelstructuur	300	295	-5
Park Haagse Beemden	340	100	-240
Openbare ruimte en pleinenaanpak	1.750	450	-1.300
Groene schoolpleinen	90	-	-90
Groene pleinen en parken 2.0	-	80	80
Bovenwijkse watermaatregelen nieuwbouw	230	25	-205
Levensbos	386	50	-336
Vastgoedbeheer	3.283	7.600	4.317
Herhuisvesting uitvoeringslocaties	449	475	26
Talentencentrum	-	235	235
MFA Bavel	1.530	1.798	268
Sportaccommodaties	275	375	100
Sporthal de Doelen	650	100	-550
Willemsbrug	1.550	100	-1.450
Specifieke kunstwerken	180	555	375
Afvalservice	350	1.136	786
Riolering	13.750	14.000	250
Investerings veiligheid	225	225	-
Totaal Basis op orde in Breda	42.559	40.492	-2.067
Organisatie en financiën van Breda			
Bedrijfsvoering	2.940	2.191	-749
Wagenpark	12.724	4.500	-8.224
Totaal Organisatie en financien van Breda	15.664	6.691	-8.973
Totaal	119.078	88.556	-30.522

Bijlage 4 Overzicht taakstellingen

Bedragen x € 1
miljoen

		Geplande taakstelling begroting 2025	Verwachte invulling taakstelling 2025	Verschil invulling taakstelling 2025
P1 Vitaal en Sociaal Breda		7,95	7,30	0,65
	Dorps- en wijkgericht werken	0,20	0,20	-
	Rechtmatigheidsonderzoeken	0,40	0,40	-
	Jeugd	3,50	2,85	0,65
	Onderwijs	0,05	0,05	-
	Sport	0,05	0,05	-
	Statushouders sneller naar werk	0,50	0,50	-
	Werk en inkomen	1,75	1,75	-
	Wmo	1,50	1,50	-
P2 Ondernemend Breda		1,00	0,98	0,02
	Breda Marketing	0,20	0,20	-
	Digitalisering	0,10	0,10	-
	Evenementen	0,50	0,48	0,02
	Stedelijke ontwikkeling	0,20	0,20	-
P3 Duurzaam Wonen in Breda		3,42	3,42	-
	Energietransitie	0,65	0,65	-
	Mobiliteit	0,15	0,15	-
	Natuureducatie / dierenweides	0,05	0,05	-
	Parkeren	2,57	2,57	-
P4 Basis op Orde in Breda		1,77	1,62	0,15
	Bestuurlijke boetes	0,08	0,08	-
	Klimaatadaptatie	0,15	0,15	-
	Openbare ruimte	0,80	0,65	0,15
	Precario	0,04	0,04	-
	Vastgoed	0,30	0,30	-
	Verhaal van Breda	0,40	0,40	-
P5 Organisatie en Financiën van Breda		3,27	4,27	-1,00
	Organisatie (incl. efficiënter werken)	0,93	0,93	-
	OZB	2,34	3,34	-1,00
Totaal taakstellingen		17,41	17,59	-0,18

