

# Begrotingswijzigingen

## VOORGESTELDE BEGROTINGSWIJZIGINGEN

Aanpassingen van de begroting hebben betrekking op de hieronder benoemde besluiten en aanpassingen. Conform de vastgestelde werkwijze worden de administratieve wijzigingen mee genomen bij de Bestuursrapportage. In de financiële paragraaf treft u de bijbehorende cijfers aan en voor de volledigheid ziet u ook daar een korte toelichting per wijziging.

In de financiële paragraaf treft u de volgende begrotingswijzigingen aan:

| Nr. | Nr. besluit                    | Omschrijving   |
|-----|--------------------------------|--|
| 1   | BBV-2019-2670                  | Herstel faunapassages; Besluit is door de Raad van de gemeente Breda op 12 december 2019 vastgesteld. Dit besluit heeft echter ook een financieel effect op 2020 hetgeen met deze wijziging wordt verwerkt..   |
| 2   | BBV 2020-3066                  | Plaatsing paviljoen Valkenberg; vanwege het 10-jarig bestaan van de stedenband Breda-Yangzhou. Met de raadsbrief van d.d. 19 februari 2020 bent u hierover geïnformeerd.   |
| 3   | Zaaknummer<br>714048           | Kwartaalomslag subsidieplafond; Met deze wijziging wordt het onderdeel Thematafel Breda Leert aangepast conform de ontvangen vaststellingsbeschikking 2018. Daarnaast wordt het onderdeel Cultuurprojectsubsidie aangepast met het bedrag van de toekenning subsidie Kunst loc.  |
| 4   | Voorlopige<br>beschikking Rijk | 1e, 2e, 3e, 4e tranche voorschot Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige ondernemers (Tozo); Met de diverse raadsbrieven inzake de Bredase maatregelen bestrijding Coronacrisis bent u steeds op de hoogte gebracht van deze regeling waarin de raadsbrief van 3 juli 2020 is ingezoomd op de afhandeling van de Tozo. De door het Rijk toegekende middelen worden met deze begrotingswijziging ook verwerkt in de Begroting 2020. |
| 5   | Zaaknummer<br>722878           | Noodplan in kader van Corona crisis; Conform aan voorgaand punt bent u steeds op de hoogte gehouden over de Bredase maatregelen bestrijding Coronacrisis. Met deze wijziging wordt de uitbreiding van de ondersteuning van Business Coach Breda , de instelling van de vouchers voor financieel advies tbv de MKB financieel verwerkt en de instelling van het BroodNoodfonds geregeld.  |
| 6   | Zaaknummer<br>706729           | van Gogh nationaal Park; Met de raadsbrief van 17 maart 2020 bent u op de hoogte gesteld over de deelname aan de aanvraag voor de status "Van Gogh Nationaal Park". Met deze wijziging wordt ook het financiële effect in de Begroting 2020 verwerkt.  |
| 7   | Zaaknummer<br>913577           | Verkennen samenwerking Baronie; We doen als Baroniegemeenten op diverse terreinen al veel met elkaar maar we willen, samen met onze buurgemeenten, onderzoeken of er meer inzet voor het vestigingsklimaat. Voor deze verkenning van samenwerkingskansen is een kwartiermaker nodig. Met deze wijziging wordt de financiële uitwerking van deze verkenning verwerkt.   |

|    |                             |  |
|----|-----------------------------|--|
| 8  | BBV 2019-2983               | Extra kosten BWB; Om te kunnen voldoen aan de uit de wet voortvloeiende verplichting om de herwaardering in het kader van de WOZ uit te voeren door gebruik te maken van gebruiksoppervlakte in plaats van bruto inhoudsmaten zijn er extra middelen nodig. Met deze wijziging wordt daarin voorzien.                      |
| 9  | BBV 2019-2801               | Verbouwing De Mandt, Kriekenstraat 43; De verbouwing van het pand aan de Kriekenstraat 43 heeft een positieve effect op de kapitaallasten. Met deze wijziging wordt dit positieve effect verwerkt.   |
| 10 |                             | Landstad de Baronie; In januari 2020 is na het vaststellen van de nieuwe koers duidelijk geworden dat de focus de komende jaren (naast netwerkvorming) ligt op Vrijtijdseconomie, Natuur & Water, Cultuur(historie) en Streekproducten. Deze begrotingswijziging betreft de financiële verwerking van deze koerswijziging. |
| 11 | Voorlopige beschikking Rijk | Na het opstellen van de Begroting 2020 hebben we eind vorig jaar de toekenningsbeschikking mogen ontvangen inzake de specifieke uitkering educatie 2020. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.  |
| 12 |                             | Op een paar onderdelen is er geschoven met personeel , vacatureruimte omgezet en zijn onderlinge detacheringen aangepast. Daar waar deze personeelsmutaties financiële consequenties hebben worden deze met deze wijziging administratief aangepast in de Begroting.   |
| 13 |                             | Het pand Riethil 12 is vanuit Cultureel erfgoed overgegaan naar Vastgoedbeheer en het servicecentrum. De aan dit pand verbonden kosten worden met deze wijziging aan de beherende afdeling gekoppeld.  |
| 14 |                             | Het onderdeel fiscaal parkeren is qua werkzaamheden van het parkeerbedrijf overgegaan naar de afdeling Veiligheid en Leefomgeving. De hieraan gekoppelde financiën volgen met deze wijziging de werkzaamheden.   |
| 15 |                             | Op 19 december 2019 heeft de Raad de Verordening rechtspositie Raads- en burgerraadsleden Breda 2019 vastgesteld. Deze vaststelling heeft ook financiële consequenties welke met deze wijziging worden verwerkt in de begroting.   |
| 16 | Subsidietoekenning          | De aanvraag " <i>Bewoner als spelbepaling in sport, bewegen en gezondheid</i> " is door ZonMw toegekent. Deze subsidietoekenning wordt met deze wijziging verwerkt.  |

---

17 2019-2604 Op 29 augustus 2019 is de raad akkoord gegaan met de Verordening omtrent de BIZ bijdrage Hazeldonk 2020-2024. De verordening heeft voldoende steun van de betrokken ondernemers zodat de verordening in werking kan treden en ook financieel opgenomen kan worden in de begroting.

---

18 Deze wijziging betreft administratieve verschuivingen van budget tussen verschillende programma's of uitgaven/inkomsten waardoor de werkzaamheden/budget op een logischere lokatie binnen de administratie komt te liggen.

---

### Financiële paragraaf deel 2

19 Subsidietoekenning Inzake de provinciale subsidie Zuidwaterlinie heeft Breda samen met de gemeente Geertruidenberg subsidie aangevraagd en toegekend gekregen inzake het Historisch Knooppunt en kasteelmuur Geertruidenberg. Deze subsidietoekenning wordt met deze wijziging verwerkt.

---

20 Subsidietoekenning Vanuit het samenwerkingsprogramma Interreg Europe Environment and resource efficiency is subsidie toegekend voor het WaVE project. Deze subsidietoekenning wordt met deze wijziging verwerkt.

---

21 Afvalservice heeft gekozen voor een nieuwe vergoedingssystematiek van plastic en drankkartons (PD). De nieuwe systematiek is gebaseerd op een inzamelvergoeding i.p.v. een ketenvergoeding. Deze aanpassing leidt tot een wijziging van de begroting. Dit betekent in de praktijk dat er per 1-4-2020:

- Geen baten en lasten meer zijn voor de postcollection kosten van PD die regiogemeentes aanleveren bij Breda om vervolgens verder te verwerken.
- Geen baten en lasten meer zijn voor de bronscheiding van PD vanuit de ketengedachte, alleen nog baten tbv het inzamelen. Het ontkoppelpunt van de verantwoordelijkheid voor Breda ligt nu bij het aanbieden van PD bij de op- en overslaglocatie.
- Geen baten en lasten meer zijn voor de nascheiding van PD, met dezelfde reden als hierboven.
- Het eenmalig opnemen van de dienstverlening Etten-Leur in de begroting 2020
- Diverse (kleinere) aanpassingen baten en lasten o.a. n.a.v. tariefsontwikkelingen afvalverwerking

---

22 Aan de hand van voortschrijdend inzicht in de uitvoering van het onderdeel wegen en riolering worden de begrotingscijfers in lijn gebracht met de werkelijkheid.

---

23 In overleg met de accountant heeft er bij de jaarrekening 2019 een correctie plaatsgevonden op de reserve Parkeervonds. Deze correctie heeft echter ook een doorwerking naar de cijfers in de begroting 2020, met deze wijziging worden ook de cijfers in 2020 gecorrigeerd.

---

|    |                    |  |
|----|--------------------|--|
| 24 |                    | Deze wijziging betreft de kosten van de scanauto's met de daaraan gekoppeld de dekking vanuit de meeropbrengsten.  |
| 25 | Subsidietoekenning | Het Centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid heeft een subsidie toegekend voor digitale ambassadeurs 2.0 / Cyber. Deze subsidietoekenning wordt met deze wijziging verwerkt.   |
| 26 | Subsidietoekenning | Tezamen met de gemeente Tilburg is een programma sociale weerbaarheid opgesteld. Voor de uitvoering hiervan is er een subsidie toegekend. De aanvang van het Deze subsidietoekenning wordt met deze wijziging verwerkt.  |
| 27 |                    | Op basis van de definitieve vaststelling van de jaarrekening is ook de renteberekening aangepast aan deze definitieve cijfers en verwerkt in de Begroting 2020.  |
| 28 | Subsidietoekenning | Vanuit Kunstloc Brabant is er een 2e subsidieaanvraag gehonoreerd voor de Makersregeling. Deze subsidietoekenning wordt met deze wijziging verwerkt.   |
| 29 | Subsidietoekenning | Jantje Beton heeft een subsidie toegekend voor gezonde buurten. Deze subsidietoekenning wordt met deze wijziging verwerkt.   |
| 30 |                    | Gebleken is dat de leges omgevingsvergunning (titel 2) niet juist in de begroting verwerkt waren. Met deze wijziging wordt dit gecorrigeerd.   |
| 31 |                    | Areaaluitbreiding 2020: Jaarlijks wordt er voor de extra kosten die ontstaan als gevolg van de areaaluitbreidingen van de afgelopen periode middelen beschikbaar gesteld.  |
| 32 |                    | Voor de bestuursrapportage 2020 zijn de grondexploitaties Werken herzien. Op basis van de aangepaste ramingen zijn de lasten en baten van de jaarschijf 2020 eenmalig lager. De belangrijkste reden is het doorschuiven van grondopbrengsten van 2020 naar 2021 en volgende jaren.                 |
| 33 |                    | Voor de jaarrekening 2019 is de grondexploitatie Stationskwartier herzien. Op basis van de aangepaste ramingen zijn de lasten en baten eenmalig hoger. De belangrijkste reden is het doorschuiven van kosten van woonrijpmaken en de daarmee samenhangende subsidieopbrengsten van 2019 naar 2020. |

|    |                      |   |
|----|----------------------|---|
| 34 |                      | Voor de bestuursrapportage 2020 zijn de grondexploitaties Wonen herzien. Op basis van de aangepaste ramingen zijn de lasten en baten van de jaarschijf 2020 eenmalig lager. De belangrijkste reden is het doorschuiven van grondopbrengsten van 2020 naar 2021 en volgende jaren.   |
| 35 | Subsidietoekenning   | Ten behoeve van het Meldpunt Crisiszorg is een subsidie verstrekt. Tegenover deze kosten staat echter een ontvangst vanuit de regio West Brabant. Deze lasten en baten worden hierbij verwerkt in de begroting.   |
| 36 | Subsidietoekenning   | De vooruitontvangen subsidie AMIF 2014-2020 (integratie) zal dit jaar kunnen worden uitbetaald aan de deelnemers ivm de definitieve afrekening/ beschikking van het ministerie. Deze lasten en baten worden hierbij verwerkt in de begroting.   |
| 37 |                      | Voor de terugvordering & verhaal debiteuren was, voor wat betreft Buig en de bijzondere bijstand, oorspronkelijk 1 saldo bedrag opgenomen aan de inkomstenkant. Middels deze wijziging wordt er voor gekozen, inzake de inzichtelijkheid, de uitgaven en de inkomsten separaat te verantwoorden. Dit betreft puur een technische en budgetneutrale aanpassing binnen Buig en de bijzonder bijstand.   |
| 38 |                      | Vanuit de kwaliteitsonderzoeken bij jeugdhulp aanbieders kwam naar voren dat eerder verstrekte gelden voor de WBO regio teruggevorderd moesten worden. Deze opbrengsten worden aan de hand van een verdeelsleutel verdeeld over   |
| 39 | Zaaknummer<br>937038 | In het kader van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning was Hulpmiddelen centrum (HMC) een landelijke aanbieder voor de levering van hulpmiddelen. Door het faillissement van dit bedrijf was de gemeente Breda genoodzaakt een nieuw contract af te sluiten bij een andere leverancier. Echter wel tegen hogere tarieven. De extra kosten in 2020 als gevolg van het faillissement van de aanbieder HMC worden ten laste van de post onvoorzien gebracht. |
| 40 |                      | Voor de toekomstige realisatie van de vrouwenopvang heeft de gemeente Breda een bedrag ontvangen vanuit Jutz. Dit bedrag dient beschikbaar te blijven voor de realisatie van de vrouwenopvang. De ontvangst en de daaropvolgende storting in de daarvoor nieuw te vormen bestemmingsreserve wordt met deze wijziging verwerkt in de begroting.  |

#### Financiële paragraaf deel meicirculaire

Met de raadsbrief welke u op 24 juni 2020 heeft mogen ontvangen, bent u geïnformeerd over de effecten van de meicirculaire. In deze raadsbrief heeft u ook een korte samenvatting gekregen van de belangrijkste financiële mutaties uit de meicirculaire. Deze financiële mutaties worden met deze begrotingswijziging verwerkt in onze begroting. De aanpassingen voor het jaar 2021 en verder zijn in de Begroting 2021 verwerkt.

### Financiële paragraaf deel compensatiepakket coronamaatregelen

Om te voorkomen dat gemeenten door de coronacrisis in financiële problemen komen, heeft het kabinet in overleg met de medeoverheden tot een compensatiepakket besloten. Over de maatregelen uit dit pakket is de Tweede kamer geïnformeerd in de brief van 28 mei 2020. In de meicirculaire kon nog geen informatie worden gegeven over de verdeelwijze van de middelen over de gemeenten. Inmiddels is hierover meer duidelijkheid. De verdeling van het compensatiepakket van 28 mei 2020 vindt plaats via het gemeentefonds, waarbij zoveel mogelijk gebruik is gemaakt van de bestaande verdeelsleutels. De uitwerking hiervan is opgenomen in de brief van de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 26 juni 2020 en wordt middels deze wijziging ook toegevoegd aan de Begroting 2020.

In de Raadsbrief van 24 juni 2020 inzake de effecten van de meicirculaire bent u geïnformeerd over dit compensatiepakket.

### ACTUELE STAND BEGROTING 2020 NA WIJZIGINGEN

De getoonde stand van de Begroting 2020 geeft de actuele stand van de Begroting 2020 weer, dus inclusief de huidig voorgestelde wijzigingen en alle eerder door uw Raad vastgestelde begrotingswijzigingen. Met uitzondering van:

- Wijzigingsnummer 40. Deze zal pas na besluitvorming Raad inzake de vorming van de bestemmingsreserve financieel worden verwerkt.

Bedragen x €1.000

| Exploitatie   | Primaire begroting 2020 | Begrotingswijzigingen 2020 | Begroting 2020 |
|---|-------------------------|----------------------------|----------------|
| Lasten  |                         |                            |                |
| <b>Vitaal en Sociaal Breda</b>                      |                         |                            |                |
| <b>Opgroeien</b>                                    | <b>86.674</b>           | <b>2.475</b>               | <b>89.149</b>  |
| <b>Betrokken zijn</b>                               | <b>51.859</b>           | <b>618</b>                 | <b>52.476</b>  |
| <b>Thuis</b>  | <b>53.521</b>           | <b>5.509</b>               | <b>59.031</b>  |
| <b>Leren, ontwikkelen en werken</b>                 | <b>118.430</b>          | <b>37.329</b>              | <b>155.759</b> |
| <b>Leven</b>  | <b>8.615</b>            | <b>152</b>                 | <b>8.767</b>   |
| <b>Ontmoeten</b>                                    | <b>4.110</b>            | <b>568</b>                 | <b>4.678</b>   |
| <b>Totaal Vitaal en Sociaal Breda</b>               | <b>323.209</b>          | <b>46.651</b>              | <b>369.860</b> |
| <b>Ondernemend Breda</b>                            |                         |                            |                |
| <b>Stimuleren economische ontwikkeling in Breda</b> | <b>20.228</b>           | <b>-1.015</b>              | <b>19.213</b>  |
| <b>Grote projecten in de stad</b>                   | <b>2.625</b>            | <b>160</b>                 | <b>2.785</b>   |
| <b>Dynamische stad</b>                              | <b>25.339</b>           | <b>1.561</b>               | <b>26.901</b>  |
| <b>Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs</b>    | <b>19.795</b>           | <b>170</b>                 | <b>19.965</b>  |
| <b>Verbindend bestuur</b>                           | <b>1.826</b>            | <b>100</b>                 | <b>1.926</b>   |
| <b>Totaal Ondernemend Breda</b>                     | <b>69.814</b>           | <b>976</b>                 | <b>70.790</b>  |
| <b>Duurzaam wonen in Breda</b>                      |                         |                            |                |
| <b>Wonen in Breda</b>                               | <b>3.681</b>            | <b>643</b>                 | <b>4.324</b>   |
| <b>Verdeling beschikbare ruimte</b>                 | <b>3.807</b>            | <b>125</b>                 | <b>3.932</b>   |
| <b>Grote woonprojecten in de stad</b>               | <b>28.686</b>           | <b>-3.147</b>              | <b>25.538</b>  |
| <b>Bereikbaar Breda</b>                             | <b>14.876</b>           | <b>-779</b>                | <b>14.097</b>  |
| <b>Breda is een duurzame en bestendige stad</b>     | <b>4.161</b>            | <b>4.431</b>               | <b>8.591</b>   |

|  |                |               |                |
|--|----------------|---------------|----------------|
| Reserve Bodemfonds                               | 735            | 0             | 735            |
| Reserve Klimaatfonds                             | 268            | 0             | 268            |
| <b>Totaal Duurzaam wonen in Breda</b>            | <b>56.214</b>  | <b>1.273</b>  | <b>57.486</b>  |
| Basis op orde in Breda                           |                |               |                |
| Veilig Breda                                     | 25.731         | 2.523         | 28.254         |
| Dienstverlening                                  | 9.567          | 33            | 9.600          |
| Beheer van de openbare ruimte                    | 82.055         | 269           | 82.324         |
| Beheer van het gemeentelijk vastgoed             | 20.552         | 19            | 20.571         |
| Open overheid                                    | 4.127          | 95            | 4.222          |
| <b>Totaal Basis op orde in Breda</b>             | <b>142.033</b> | <b>2.939</b>  | <b>144.971</b> |
| Organisatie en financiën van Breda               |                |               |                |
| Een toekomstbestendige organisatie               | 63.896         | 1.313         | 65.208         |
| Solide financiën                                 | 5.534          | 864           | 6.398          |
| Algemene reserve                                 | 3.932          | 29.007        | 32.939         |
| Exploitatiereserve                               | 225            | 0             | 225            |
| Begrotingsreserve                                | 17             | 0             | 17             |
| Investeringsreserve                              | 400            | 1.663         | 2.063          |
| <b>Totaal Organisatie en financiën van Breda</b> | <b>74.003</b>  | <b>32.847</b> | <b>106.851</b> |
| <b>Totaal Lasten</b>                             | <b>665.273</b> | <b>84.686</b> | <b>749.959</b> |
| Baten  |                |               |                |
| Vitaal en Sociaal Breda                          |                |               |                |
| Opgroeien  | 35.092         | 1.096         | 36.188         |
| Betrokken zijn                                   | 1.889          | 0             | 1.889          |
| Thuis  | 6.758          | 0             | 6.758          |
| Leren, ontwikkelen en werken                     | 81.180         | 31.469        | 112.649        |
| Leven  | 0              | 155           | 155            |
| Reserve Sociaal Domein                           | 1.700          | 41            | 1.741          |
| Reserve investeringen sportverenigingen          | 450            | -258          | 192            |
| <b>Totaal Vitaal en Sociaal Breda</b>            | <b>127.069</b> | <b>32.503</b> | <b>159.571</b> |
| Ondernemend Breda                                |                |               |                |
| Stimuleren economische ontwikkeling in Breda     | 11.063         | -1.796        | 9.266          |
| Grote projecten in de stad                       | 632            | 160           | 791            |
| Dynamische stad                                  | 270            | 362           | 632            |
| Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs        | 2.054          | 199           | 2.253          |
| <b>Totaal Ondernemend Breda</b>                  | <b>14.018</b>  | <b>-1.075</b> | <b>12.943</b>  |
| Duurzaam wonen in Breda                          |                |               |                |
| Wonen in Breda                                   | 120            | 0             | 120            |
| Verdeling beschikbare ruimte                     | 1.773          | 125           | 1.898          |
| Grote woonprojecten in de stad                   | 24.338         | -3.147        | 21.191         |



|  |                |               |                |
|--|----------------|---------------|----------------|
| Bereikbaar Breda                                 | 17.015         | -3.807        | 13.208         |
| Breda is een duurzame en bestendige stad         | 1.150          | 288           | 1.438          |
| Reserve Bodemfonds                               | 495            | 0             | 495            |
| Reserve Klimaatfonds                             | 244            | 0             | 244            |
| Reserve parkeerbedrijf                           | 433            | 0             | 433            |
| Reserve parkeerfonds                             | 0              | 0             | 0              |
| Reserve Versnellingsopgave Wonen                 | 3.173          | 0             | 3.173          |
| <b>Totaal Duurzaam wonen in Breda</b>            | <b>48.740</b>  | <b>-6.541</b> | <b>42.199</b>  |
| Basis op orde in Breda                           |                |               |                |
| Veilig Breda                                     | 7.409          | 3.218         | 10.627         |
| Dienstverlening                                  | 2.733          | 0             | 2.733          |
| Beheer van de openbare ruimte                    | 59.525         | -1.306        | 58.219         |
| Beheer van het gemeentelijk vastgoed             | 9.723          | -2.500        | 7.223          |
| <b>Totaal Basis op orde in Breda</b>             | <b>79.390</b>  | <b>-588</b>   | <b>78.802</b>  |
| Organisatie en financiën van Breda               |                |               |                |
| Een toekomstbestendige organisatie               | 5.418          | 1.664         | 7.082          |
| Solide financiën                                 | 388.269        | 14.461        | 402.730        |
| Algemene reserve                                 | 115            | 7.329         | 7.444          |
| Exploitatiereserve                               | 985            | 7.859         | 8.843          |
| Begrotingsreserve                                | 329            | 0             | 329            |
| Investeringsreserve                              | 940            | 29.075        | 30.015         |
| <b>Totaal Organisatie en financiën van Breda</b> | <b>396.056</b> | <b>60.387</b> | <b>456.443</b> |
| <b>Totaal Baten</b>                              | <b>665.273</b> | <b>84.686</b> | <b>749.959</b> |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten           | 0              | 0             | 0              |
| Gerealiseerd resultaat                           | 0              | 0             | 0              |

