

Begrotingswijzigingen

VOORGESTELDE BEGROTINGSWIJZIGINGEN

Aanpassingen van de begroting hebben betrekking op de hieronder benoemde besluiten en aanpassingen. Conform de vastgestelde werkwijze worden de administratieve wijzigingen meegenomen 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.

Nr.	Nr. besluit	Omschrijving
1	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de Specifieke uitkering (SPUK) E113 voor de sanering van het Fokkema terrein ontvangen. Deze beschikking wordt conform verwerkt in de begroting 2026.
2	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de SPUK E97 voor de bodemreiniging van lood en pfas ontvangen. Deze beschikking wordt conform verwerkt in de begroting 2026.
3		Op diverse onderdelen is er geschoven met personeel, is vacatureruimte omgezet of zijn onderlinge detacheringen aangepast. Daar waar de personeelsmutaties financiële consequenties hebben, worden deze wijzigingen administratief aangepast in de begroting.
4	Zaaknummer 6385616	In het college van 6 januari 2026 is besloten om de kosten voor de vervanging van de vlaggenmasten van de Grote kerk te dekken uit de post onvoorzien. Dit besluit wordt conform verwerkt in de begroting 2026.
5	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we middelen in het kader van Preventie met Gezag (SPUK A17). Dit programma wil voorkomen dat kinderen en jongeren van 8 jaar t/m 27 jaar in aanraking komen met ondermijnende criminaliteit of daarin doorgroeien. Deze middelen worden verwerkt in de begroting 2026.
6		De inkomsten van de regio-inzameling Altena en de kwijtscheldingen zijn geactualiseerd. De inkomsten zijn op basis van deze actualisatie aangepast in de begroting 2026.
7	Zaaknummer 5611816	Op basis van het collegevoorstel jeugdzorgPlus wordt het lumpsumbedrag naar beneden bijgesteld. Met deze begrotingswijziging wordt het budget conform aangepast aan de nieuwe bedragen.
8		Deze wijziging betreft een administratieve correctie of verschuiving van budget tussen verschillende programma's of uitgaven/inkomsten waardoor de

		werkzaamheden/budget op een logischere locatie binnen de administratie komen te liggen.
9	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvingen wij de CDOKE gelden (SPUK F28) en de SPUK IDO altijd als een specifieke uitkering. Deze bijdrage is omgezet naar een decentrale uitkering waardoor de uitkeringen voortaan via het gemeentefonds lopen. Deze omzetting wordt met deze wijziging ook administratief aangepast.
10	Beschikking RWB	Vanuit de Regio Deal West-Brabants Welvaren ontvangen via de Regio West-Brabant middelen voor de Talentennetwerk en Impact Ondernemen. Deze middelen worden met deze begrotingswijziging opgenomen in de begroting 2026.
11	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we middelen ontvangen vanuit het Nationaal Isolatieplan (SPUK J94). Deze middelen worden conform verwerkt in de begroting 2026.
12	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de SPUK H30 vanuit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA-gelden). Dit akkoord staat voor een gezonde generatie die opgroeit in een gezonde leefomgeving met een sterk sociaal netwerk. Met deze wijziging wordt de indexering van de middelen verwerkt in de begroting 2026.
13	Zaaknummer 6580060	In het voorstel Veilig thuis 2026 met zaaknummer 6580060 is besloten om het subsidieplafond voor Veilig Thuis West-Brabant voor 2026 te verhogen zodat de dienstverlening in 2026 op passende wijze voortgezet kan worden. Om deze verhoging te realiseren is de post onvoorzien ingezet voor een bedrag van € 400.000. Deze omslag is conform met deze begrotingswijziging verwerkt in de begroting 2026.
14		De dienstverleningsovereenkomst met de gemeente Drimmelen is beëindigd. Deze aanpassing is met bijgaande wijziging ook aangepast in de begroting 2026.
15	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we SPUK J117B ontvangen als een bijdrage in het soortenmanagementplan (bijdrage SMP). Deze middelen worden conform verwerkt in de begroting 2026.
16	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de Specifieke uitkering bodem (SPUK E58) ontvangen. Deze middelen worden conform verwerkt in de begroting 2026.

Financiële paragraaf deel 2

17	Beschikking Provincie	Vanuit de Stedelijke Regio Breda-Tilburg hebben we middelen ontvangen voor de Woondeal 2026. Deze middelen worden conform verwerkt in de begroting 2026.
18		De dotatie in het Klimaatfonds voor wat betreft de turbines Hazeldonk is geactualiseerd hetgeen resulteert in een extra storting in de reserve Klimaatfonds.
19		We ontvangen gelden vanuit het afvalfonds voor de vergoeding openbare prullenbakken 2026 en voor rotondereclame. Deze middelen worden nu ook geraamd in de begroting 2026.
20		Na de vaststelling van de jaarrekening 2025 zijn de investeringsreserves geactualiseerd. Het betreft de verdeling van de rente, bijstelling van de onttrekking naar aanleiding van de werkelijke kapitaallasten en een verschuiving tussen programma 4 en 5.
21		Op basis van de nota financiële bijdragen kwaliteitsverbetering fysieke leefomgeving (FIBI) wordt een deel van de kosten van de aanleg van nieuwe infrastructuur, groen en watervoorzieningen verhaald bij vastgoedontwikkelingen die hier profijt van ondervinden. De bijdragen worden in de reserve FIBI en reserve bovenwijkse voorzieningen gestort. Tevens worden dit jaar middelen gestort in de investeringsreserve. Met deze storting worden de kapitaalslasten van de volgende investeringsprojecten gedekt: Nieuwe Mark, Oostflank, Kruising ZRW – Claudius Prinsenlaan, Snelfietsroute Haagse Beemden, Landgoederenzone Haagse Beemden Noord en Faunapassages. De begroting 2026 wordt hier conform op aangepast.
22	Zaaknummer 6092381	In de hamerraad van 20 november 2025 is besloten om een krediet te voteren voor het uitvoeren van onderhoudsmaatregelen en vervangingswerkzaamheden aan de duiker Graaf Engelbertlaan en de vlonderpaden nabij Nieuw Wolfslaar. Aangezien deze votering ook effect heeft op de exploitatie wordt dit besluit ook financieel verwerkt in de begroting 2026.
23		Op basis van de definitieve vaststelling van de jaarrekening zijn de treasury posten geactualiseerd, de renteberekening aan de reserves en de voorzieningen aangepast aan deze definitieve cijfers en verwerkt in de begroting 2026.
24		Deze wijziging betreft een correctie op het volkshuisvestingsfonds (VHF). Voortschrijdend inzicht heeft geleid tot een nieuwe planning. Hierdoor worden de middelen zoals ze verdeeld waren in de resultaatbestemming jaarrekening 2025, anders over de jaren verdeeld. Ook de hieraan gekoppelde verdeling van de subsidie wordt met deze wijziging aangepast aan de nieuwe planning.

25	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de Specifieke uitkering Jongerenprogramma (SPUK D33a) ontvangen. Deze middelen worden conform verwerkt in de begroting 2026.
26	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de Specifieke uitkering Jongerencultuur (SPUK D21) ontvangen. Deze middelen worden conform verwerkt in de begroting 2026.
27		Bij het bepalen van de inkomsten ozb voor begrotingsjaar 2027 en verder hebben we uitgangspunten qua waarden gelijk getrokken met de werkelijke stand van de BWB. De werkelijke aanpassingen van het aantal (niet) woningen /(niet) woningwaarden wijkt in werkelijkheid altijd wat af van de uitgangspunten zoals deze een jaar eerder zijn gehanteerd bij het berekenen van de cijfers 2026.
28		Gezien de ontwikkelingen van de afgelopen jaren is ervoor gekozen om bij de bepaling van de inkomsten toeristenbelasting de bezettingsgraad te verhogen naar 70%.
29		Met deze wijziging wordt het restant bedrag van de 1/3-regeling investeringsregeling sport ingezet in de begroting 2026.
30	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de voorlopige beschikking Wet Inburgering mogen ontvangen. Deze wordt conform in de begroting 2026 verwerkt.
31	Zaaknummer 6335783	In de motie "Roep om huisartsen" is het tekort aan geschikte huisartsenpraktijken benadrukt. Voor de uitwerking van deze motie en ter dekking van de kosten voor het opstellen van een strategische vestigingsplan voor huisartsenzorg in Breda heeft het college middelen beschikbaar gesteld uit de post Onvoorzien. Met deze wijziging wordt dit ook administratief in de begroting 2026 verwerkt.
32	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de Specifieke uitkering Nationaal Isolatieprogramma (NIP, SPUK J94) voor lokale isolatieaanpakken en aanverwante activiteiten. Er is een actualisatie van de bestedingen van deze NIP-gelden uitgevoerd. Met deze begrotingswijziging wordt deze actualisatie in de begroting 2026 verwerkt.
33	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de Specifieke uitkering Bijdrageregeling begeleiden van ex-gedetineerden voor wonen en werken. Deze worden conform in de begroting 2026 verwerkt.

34	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de Specifieke uitkering Energiearmoede (SPUK J55). Er is een actualisatie van de bestedingen van deze middelen uitgevoerd. Met deze begrotingswijziging wordt deze actualisatie in de begroting 2026 verwerkt.
35	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de Specifieke uitkering inclusieve deelmobiliteit. Deze regeling zal in Breda worden ingezet om deelauto's in Verbeter Breda wijk te plaatsen, waarbij burgers met een Breda pas korting krijgen op het gebruik van deze deelauto's. Het doel is om deelmobiliteit ook mogelijk te maken in Verbeter Breda wijk en tegelijkertijd mobiliteitsarmoede tegen te gaan. Deze beschikking wordt met deze wijziging conform in de begroting 2026 opgenomen.
36		Met deze wijziging wordt de begroting BIZ vastgoed binnenstad 2026-2030 en de BIZ Hazeldonk conform de verordeningen opgenomen in de begroting 2026.
37		De begrote onttrekking uit de algemene reserve met betrekking tot de Software-as-a-Service (SaaS) oplossingen was in 2026 te hoog. Met deze wijziging wordt de actualisatie van deze onttrekking verwerkt in de begroting 2026.
38		Jaarlijks worden er, voor de extra kosten die ontstaan als gevolg van de areaaluitbreidingen van de afgelopen periode, middelen beschikbaar gesteld. Met deze wijziging worden de beschikbare middelen op de juiste plaats in de begroting 2026 verwerkt.
39		Naar aanleiding van de herziening van de grondexploitatie CrossMark bij de jaarrekening 2025 wijzigen de lasten en baten in de jaarschijf 2026. Met deze wijziging wordt dit verwerkt in de begroting 2026.
40	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de specifieke uitkering kansrijke wijk tranche 1 (SPUK J100). Met deze wijziging worden deze middelen conform in de begroting 2026 verwerkt.
Financiële paragraaf deel 3		
41	Beschikking Provincie	Vanuit de provincie ontvangen we een bijdrage in de beheerskosten CSM terrein 't Zoet. Met deze wijziging wordt deze bijdrage conform verwerkt in de begroting 2026.
42	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de specifieke uitkering Doorstroompuntfunctie (SPUK D33). Deze uitkering ondersteunt gemeenten bij het begeleiden van jongeren naar

		onderwijs of werk en het voorkomen van voortijdig schoolverlaten. Deze uitkering wordt conform in de begroting 2026 verwerkt.
43	Zaaknummer 3771435	In de raad van 23 november 2023 zijn er middelen beschikbaar gesteld voor de saneringskosten voor het saneren van het perceel Magnoliastraat 3 Bis uit. Met bijgaande wijziging worden hiervoor nu middelen uit de reserve Bodemfonds onttrokken en verwerkt in de begroting 2026.
44		Naar aanleiding van de herziening van de grondexploitatie van de woningbouw bij de jaarrekening 2025 wijzigen de lasten en baten in de jaarschijf 2026. Voorgesteld wordt de begroting 2026 hiervoor te wijzigen.
45		Naar aanleiding van de herziening van de grondexploitatie voor de bedrijventerreinen bij de jaarrekening 2025 wijzigen de lasten en baten in de jaarschijf 2026. Voorgesteld wordt de begroting 2026 hiervoor te wijzigen.
46	Beschikking Provincie	Vanuit de provincie ontvangen we een bijdrage als kwaliteitsimpuls bedrijventerreinen - Grote Oogst. Met deze wijziging wordt deze bijdrage conform verwerkt in de begroting 2026.
47	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de specifieke uitkering Verduurzaming bedrijventerreinen. Met deze wijziging wordt deze bijdrage conform verwerkt in de begroting 2026.
48	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de specifieke uitkering Grote gezinnen (SPUK J97). Met deze wijziging wordt deze bijdrage conform in de begroting 2026 verwerkt.
49	Provinciale beschikking	Vanuit de provincie Noord-Brabant is er een bijdrage beschikbaar gesteld voor de Napoleonroute. Met deze wijziging wordt deze bijdrage in de begroting 2026 verwerkt.
50	Zaaknummer 5618311	In de raad van 11 september 2025 is de beleidsnotitie 'Oneigenlijk Grondgebruik en Uitgifte Snippergroen Breda' vastgesteld. Conform het besluit om de kosten van de aanpak te dekken uit de opbrengsten daarvan is dit ook met bijgaande begrotingswijziging financieel verwerkt in de begroting 2026.
51	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we een herziene toekenningsbeschikking voor de Specifieke uitkering educatie 2026, waarbij de eerder toegekende bedragen zijn geïndexeerd. Deze aanpassing wordt conform verwerkt in de begroting 2026.

Financiële paragraaf deel kapitaallasten

De kapitaallasten worden ieder jaar, na vaststelling van de jaarrekeningcijfers, aangepast naar aanleiding van de actualisering van het strategisch investeringsplan.

ACTUELE STAND BEGROTING 2026 NA WIJZIGINGEN

	Primaire begroting 2026	Begrotingswijzigingen 2026	Begroting 2026 na wijziging
<i>Lasten</i>			
Vitaal en Sociaal Breda	466.043	24.144	490.187
Ondernemend Breda	82.305	4.612	86.917
Duurzaam wonen in Breda	73.107	5.255	78.362
Basis op orde in Breda	209.155	12.391	221.546
Organisatie en financiën van Breda	124.627	5.812	130.439
Totaal	955.237	52.214	1.007.451
<i>Baten</i>			
Vitaal en Sociaal Breda	198.440	19.011	217.451
Ondernemend Breda	10.616	1.956	12.572
Duurzaam wonen in Breda	65.451	1.600	67.051
Basis op orde in Breda	114.508	8.840	123.348
Organisatie en financiën van Breda	566.222	20.807	587.029
Totaal	955.237	52.214	1.007.451
Gerealiseerd resultaat	0	0	0

Begrotingswijzigingen 1