

Bestuursrapportage 2026

INHOUDSOPGAVE

Bestuursrapportage 2026	1
Inhoudsopgave	2
Financiële prognose 2026	4
Financiële prognose 2026	4
Vitaal en Sociaal Breda	8
Thema Opgroeien	8
Thema Betrokken zijn	9
Thema Leren, ontwikkelen en werken	10
Thema Thuis	10
Thema Leven	11
Thema Ontmoeten	12
Ondernemend Breda	13
Thema Stimuleren economische ontwikkeling in Breda	13
Thema Grote projecten in de stad	13
Thema Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs	14
Investerings Ondernemend Breda	14
Duurzaam wonen in Breda	16
Thema Wonen in Breda	16
Thema Verdeling beschikbare ruimte	16
Thema Grote woonprojecten in de stad	16
Thema Bereikbaar Breda	17
Thema Breda is een duurzame en bestendige stad	18
Investerings Duurzaam wonen in Breda	18
Basis op Orde in Breda	20
Thema Veilig Breda	20
Thema Dienstverlening	21
Thema Beheer van de openbare ruimte	21
Thema Beheer van het gemeentelijk vastgoed	22

Thema Bestuur van Breda	23
Investerings Basis op Orde in Breda	24
Organisatie en financiën van Breda.....	26
Thema Een toekomstbestendige organisatie	26
Thema Solide financiën	26
Investerings Organisatie en financiën van Breda	27
Begrotingswijzigingen	28
Begrotingswijzigingen	28
Bijlagen	35
Bijlage 1 De planning en control cyclus uitgelegd	35
Bijlage 2 Prognose resultaat per thema.....	36
Bijlage 3 Actualisatie strategisch investeringsplan	37
Bijlage 4 Overzicht taakstellingen.....	39
Algemeen.....	41
Colofon.....	41

FINANCIËLE PROGNOSE 2026

Financiële prognose 2026

TOELICHTING

Het verwachte financieel resultaat over 2026 is € -3,2 miljoen.

Bedragen x € 1 miljoen

	Prognoseresultaat
Vitaal en Sociaal Breda	0,7
Ondernemend Breda	0,2
Duurzaam wonen in Breda	0,2
Basis op orde in Breda	-7,2
Organisatie en financiën van Breda	2,9
Totaal programma's / voorlopig resultaat 2026	-3,2

FINANCIËEL OVERZICHT PER PROGRAMMA

We lichten de belangrijkste financiële afwijkingen per programma hieronder toe.

Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda

Voor programma 1 wordt een resultaat verwacht van € 0,7 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Familie/Jeugdhulp: € -1,8 miljoen.** De negatieve afwijking wordt veroorzaakt door een hogere instroom van cliënten in de eerste maanden van 2026 dan waarmee in de begroting rekening was gehouden. Daarnaast worden de taakstellingen voor instroombeperking en terugvordering naar verwachting niet volledig gerealiseerd. Omdat de effecten van de ingezette maatregelen pas vertraagd zichtbaar worden in de realisatie, leidt dit in 2026 tot hogere lasten binnen de jeugdhulp.
- **Wet BUIG: € -1,7 miljoen.** De afwijking ontstaat doordat het Rijksbudget, inclusief de verwachte loon- en prijsindexatie onvoldoende is om de verwachte uitkeringslasten en loonkostensubsidies te dekken. De lasten nemen toe door een hogere instroom, vooral onder jongeren en doordat meer inwoners na baanverlies terugvallen op een uitkering. De verwachte uitgaven overstijgen daarmee de beschikbare middelen.
- **Participatie en bestaanszekerheid: € -1,3 miljoen.** De personeelslasten vallen hoger uit doordat tijdelijke inhuur noodzakelijk is. Deze inhuur wordt ingezet vanwege langdurig ziekteverzuim om overbelasting van medewerkers te voorkomen en om de dienstverlening op peil te houden. Het gevolg hiervan is dat de personele kosten hoger zijn dan begroot.
- **Beschermd wonen: € 1,3 miljoen.** Voor de begroting van de kosten voor beschermd wonen zijn verschillende scenario's uitgewerkt. Bij de begroting is uitgegaan van het voorzichtigheidsbeginsel. Hierdoor verwachten we nu een positief resultaat.
- **Regionale bijdrage vrouwenopvang: € 1,0 miljoen.** De deelnemende gemeenten binnen de gemeenschappelijke regeling Geweld in Afhankelijkheidsrelaties dragen bij aan de renovatie en verbouwing van de vrouwenopvang. Dit leidt in 2026 tot een niet-begrote regionale bijdrage van € 1,0 miljoen, die conform bestuurlijke afspraken in het college vorig jaar via het jaarrekeningresultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

- **Opvang en huisvesting statushouders: € 2,2 miljoen.** Op de opvang van Oekraïense ontheemden, de huisvesting van vergunninghouders en opvanglocatie Het Koetshuis wordt een positief resultaat verwacht doordat de uitgaven lager uitvallen dan de rijksvergoedingen. Daarnaast leidt de ontvangen Specifieke Uitkering Spreidingswet in 2026 tot een incidenteel voordeel.

Programma 2 Ondernemend Breda

Voor programma 2 wordt een resultaat verwacht van € 0,2 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Grondexploitaties CrossMark en bedrijventerreinen: € 0,6 miljoen.** Het verwacht resultaat ontstaat door herziening van de grondexploitaties binnen het programma.
- **Onderwijshuisvesting (€ -0,3 miljoen):** Aanvullende kosten voor de huisvesting van nieuwe schoolinitiatieven leiden tot een verwacht resultaat van € -0,3 miljoen.

Programma 3 Duurzaam wonen in Breda

Voor programma 3 wordt een resultaat verwacht van € 0,2 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Stedelijke planning en programmering: € -0,7 miljoen.** De projecten Fokkema en Blossem kennen hogere kosten doordat de doorlooptijden langer zijn dan voorzien en de uitvoering complexer blijkt. Hierdoor zijn meer middelen nodig dan waarmee in de begroting rekening was gehouden. Daarnaast ontstaat een resultaat van € -0,5 miljoen doordat minder uren geschreven zijn op rendabele investerings- en grondexploitatieprojecten.
- **Openbaar groen en (openlucht) recreatie: € -0,3 miljoen.** Als gevolg van aanhoudend mooi weer en daarmee toegenomen bezoekersaantallen worden er fors meer kosten gemaakt voor crowdmanagement bij de Galderse Meren. Ook maken we meer kosten dan verwacht om overlastgevend gedrag te beperken. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 0,3 miljoen.
- **Parkeren: € 0,6 miljoen.** Dit resultaat komt onder andere door hogere opbrengsten parkeren, lagere personele lasten en lagere elektriciteitslasten. Ook zijn bij het team Fiets/Rondvaart/Depot de effecten van efficiënter werken en slimmer inkopen zichtbaar.
- **Grondexploitaties wonen: € 1,0 miljoen.** Bij de herziening van de grondexploitaties wonen voor de bestuursrapportage 2026 is de prognose bijgesteld.

Programma 4 Basis op Orde in Breda

Voor programma 4 wordt een resultaat verwacht van € -7,2 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Veiligheid algemeen: € -0,4 miljoen.** Dit nadeel wordt met name veroorzaakt door hogere personele lasten als gevolg van de stijging van de onregelmatigheidstoelagen voor boa's op grond van de nieuwe cao, lagere opbrengsten uit ligplaatsen en hogere kosten voor het gebruik van wagens en machines door onderhoud en gestegen brandstofprijzen. Deze nadelen worden deels gecompenseerd door hogere opbrengsten uit naheffingen parkeerbelasting als gevolg van gebiedsuitbreidingen.
- **Veilig Uitgaan: € -1,1 miljoen.** Dit verwachte resultaat wordt veroorzaakt door lagere opbrengsten uit betalende evenementen en vergunningen, hogere kosten door extra inzet voor vergunningverlening, projectleiding en procesregie bij evenementen en het niet realiseren van de taakstelling voor het doorberekenen van evenementenkosten.
- **Cluster Omgevingswet: € 0,6 miljoen.** Het resultaat wordt veroorzaakt door hogere legesopbrengsten als gevolg van een toename van bouw aanvragen, een voordeel door verrekening van het OMWB-resultaat 2025 en de vrijval van gereserveerde middelen voor bodemgelden uit de meicirculaire.

- **Afvalservice: € -2,8 miljoen.** Het resultaat wordt veroorzaakt door hogere personeelskosten, waaronder inhuur en cao-effecten en door gestegen kosten voor verwerking, onderhoud en brandstof. Tegelijkertijd blijven de opbrengsten uit recycling en heffingen achter bij de begroting.
- **Beheer openbare ruimte (groen en wegen): € -1,9 miljoen.** De hogere kosten worden veroorzaakt door de inzet voor gladheidsbestrijding en door stijgende kosten voor het gebruik van machines en voertuigen. Het gaat daarbij onder meer om onderhoud, afschrijving en brandstofprijzen. Ook zijn de kosten van doelgroepmedewerkers hoger dan verwacht doordat voor medewerkers met loonkostensubsidie een lagere rijksbijdrage wordt ontvangen dan voor voormalige SW-medewerkers. Omdat hiervoor binnen de beschikbare budgetten onvoldoende dekking aanwezig is, leidt dit tot een verwacht resultaat van € -1,9 miljoen.
- **Vastgoedbeheer: € -1,6 miljoen.** Het nadeel wordt vooral veroorzaakt door extra onderhoudskosten als gevolg van de veroudering van panden en door hogere personeelskosten. Daarnaast kan de in het bestuursakkoord opgenomen taakstelling om de vastgoedkosten structureel met € 1 miljoen te optimaliseren in 2026 nog niet worden gerealiseerd. De exploitatie van de vastgoedportefeuille is op korte termijn beperkt beïnvloedbaar, doordat een groot deel van de kosten voortvloeit uit contractuele, beheer- en wettelijke verplichtingen. In 2026 wordt daarom gewerkt aan de uitwerking van de benodigde maatregelen en bestuurlijke keuzes om deze taakstelling structureel te realiseren. Om de kostenontwikkeling te beperken, wordt gestuurd op structurele invulling van functies en afbouw van inhuur. Verder wordt het nadeel deels gedempt door lagere energielasten, een lagere premie voor de brandverzekering en ontvangen subsidies vanuit het Restauratiefonds.

Programma 5 Organisatie en financiën van Breda

Voor programma 5 wordt een resultaat verwacht van € 2,9 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Salarissen en inhuur overhead: € -2,3 miljoen.** De kosten voor salarissen en inhuur vallen hoger uit doordat vacatures moeilijk vervulbaar zijn en tijdelijke inzet nodig is voor ziektevervangende. Hierdoor is meer inhuur nodig dan begroot en ontstaat een nadeel op de overheadkosten.
- **Treasury-resultaat: € -1,3 miljoen.** Het treasury-resultaat valt nadelig uit door hogere rentelasten. Deze hangen samen met de interne rentevergoeding vanuit het taakveld treasury aan reserves en voorzieningen. Het gevolg is dat de lasten binnen treasury hoger uitvallen dan begroot.
- **Saldo meerjarenperspectief: € 1,4 miljoen.** Dit betreft het saldo na verwerking van de meicirculaire en het bestuursakkoord.
- **Stelpost kapitaallasten: € 4,0 miljoen.** Het positieve effect ontstaat door een wijziging in de afschrijvingssystematiek. Afschrijvingen starten hierdoor pas in het jaar na de investering. Omdat in 2026 daardoor minder kapitaallasten worden toegerekend, ontstaat een eenmalig voordeel binnen het onrendabel investeringsvermogen.

INVESTERINGSUITGAVEN

De prognose van het strategisch investeringsplan is geactualiseerd. Daarbij zijn de geplande investeringsuitgaven voor 2026 teruggebracht van € 117,1 miljoen bij vaststelling van het bestuursakkoord naar € 88,0 miljoen. Kijkend naar de gerealiseerde en geprognosticeerde uitgaven van de investeringen in 2026 zien we het volgende beeld:

Bedragen x € 1 miljoen

	2026
Investeringsplanning (bij vaststelling begroting 2026)	110,2
Investeringsplanning (na vaststelling bestuursakkoord)	117,1
Prognose van investeringsuitgaven	88,0
Gerealiseerd t/m juli 2026	23,3
Prognose nog te realiseren tot jaareinde	64,7

De belangrijkste wijzigingen in de prognose van de investeringsplanning voor 2026 zijn hieronder opgenomen:

- **Havenkwartier (€ -1,0 miljoen).** De mobiliteitshub wordt naar verwachting in oktober 2026 opgeleverd, maar de financiële afwikkeling loopt deels door in 2027. De voorbereidingskosten verlopen conform begroting. De subsidie wordt verantwoord via de GREX Klavers Jansen. De herinrichting van de Belcrumweg schuift door naar 2027 vanwege civieltechnische- en planningscomplexiteit.
- **Parkeren (€ -1,5 miljoen).** De aanbesteding voor betaalautomaten is € 1,0 miljoen lager uitgevallen dan geraamd. Daarnaast wordt € 0,5 miljoen van de uitgaven doorgeschoven naar 2027.
- **MFA Bavel (€ -2,4 miljoen).** Er zijn vertragingen opgelopen vanwege netcongestie. Hierdoor worden uitgaven doorgeschoven naar 2027. Daarnaast zijn er vertragingen door langer dan verwachte voorbereidingstijd bij de aannemer en kan pas later gestart worden met de bouw.
- **Vastgoedbeheer (€ -1,8 miljoen).** Er is vertraging bij lopende projecten voor brandveiligheid door uitval van medewerkers. Hierdoor worden kosten doorgeschoven naar 2027. Projecten met betrekking tot verduurzaming lopen vertraging op vanwege onduidelijkheden over beleid/toekomst van het betreffend pand en doordat plannen vanwege netcongestie niet uitvoerbaar bleken. Hier moet nieuw onderzoek plaatsvinden.
- **Cultuurclusters Klavers Jansen (€ -2,4 miljoen).** Door de latere start van de aanbesteding als gevolg van vertraging in de besluitvorming zal een aanzienlijk deel van de voor 2026 geraamde kosten en alle geraamde opbrengsten doorschuiven naar 2027.
- **Riolering (€ -5,0 miljoen).** Op basis van het nieuwe bestuursakkoord is het investeringsbudget voor riolering (2026-2030) aangepast. Hierdoor is in 2026 het investeringsbudget verlaagd met 5 miljoen. Door langere doorlooptijden (ten aanzien van voorbereiding, participatie, onderzoeken en de verwerking van inspectieresultaten), kunnen projecten minder snel in uitvoering worden gebracht dan geraamd. De werkzaamheden blijven noodzakelijk en worden niet geschrapt, het betreft een faseringsverschil.
- **Wagenpark (€ -8,2 miljoen).** De uitgaven schuiven door naar 2027 vanwege het aanbestedingsschema en de daarmee samenhangende levering van voertuigen AVS.

Een volledig beeld van de actualisatie van het strategisch investeringsplan is te vinden in bijlage 3.

VITAAL EN SOCIAAL BRED A

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Vitaal en Sociaal bedraagt € 0,7 miljoen. Bij de afzonderlijke thema's worden de verschillen toegelicht.

Thema Opgroeien

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € -1,8 miljoen.

- **Pleegzorg: € 0,3 miljoen**

Er werd verwacht dat het aantal aanmeldingen van nieuwe pleeggezinnen in 2026 zou toenemen als gevolg van de (landelijk) gevoerde campagnes. Met deze verwachte groei is rekening gehouden in de begroting. In de praktijk blijken de declaraties voor pleegzorg echter stabiel te blijven ten opzichte van voorgaand jaar. Doordat de verwachte stijging uitblijft, ontstaat een resultaat van € 0,3 miljoen.

- **SLT-Wijken Noord en Zuidwest: € -0,3 miljoen**

Hoewel in deze wijken sprake is van een dalende inzet van jeugdhulp, verloopt deze afbouw geleidelijk en minder snel dan geraamd. Toewijzingen die in 2025 zijn afgegeven, lopen door in 2026 binnen het reguliere traject. Gezien een gemiddelde looptijd van circa 9 maanden is het afname-effect zichtbaar, maar blijft nog achter bij de begroting. Het betreft hier voornamelijk de wijk Zuidwest die per 1 januari 2026 is overgegaan naar het SLT.

- **Taakstelling Verdergaande afbakening en sturen op toegang jeugdhulp: € -0,9 miljoen**

De taakstelling is begroot voor € 1,5 miljoen. Waarbij we in de prognose verwachten € 0,6 miljoen te realiseren. Hierbij dient te worden opgemerkt dat maatregelen binnen de jeugdhulp een uitgesteld effect hebben. De afgegeven zorg kent een bepaalde looptijd en moet eerst uitvloeien voordat de effecten van beleidsmaatregelen volledig zichtbaar worden in de realisatiecijfers. Het volledige effect van de genomen maatregelen zal zich geleidelijk in de tijd manifesteren.

Jeugdhulp ambulant: € 0,6 miljoen

Jeugdhulp ambulant bestaat uit circa 25 verschillende jeugdhulpproducten waarvoor afzonderlijke begrotingen zijn opgesteld. Op basis van de huidige prognose resulteert dit per saldo in een positieve afwijking van € 0,6 miljoen ten opzichte van de begroting. De belangrijkste bijdrage aan dit resultaat komt vanuit het product ambulant individueel waarop een voordelig resultaat van € 0,4 miljoen wordt verwacht. De overige producten samen laten eveneens een voordelig resultaat zien van € 0,2 miljoen. Dit positieve effect wordt met name toegeschreven aan de invoering van het normenkader als onderdeel van de taakstelling.

- **Taakstelling kwaliteitsonderzoek: € -0,7 miljoen**

Als onderdeel van de kwaliteitsonderzoeken wordt jaarlijks een terugvordering van onterecht betaalde zorg begroot van € 1,0 miljoen. Op basis van de gerealiseerde cijfers tot en met april en de verwachting voor de komende maanden wordt naar verwachting € 0,3 miljoen aan zorg teruggevorderd. Hiermee wordt de taakstelling niet volledig gerealiseerd en resulteert dit in een resultaat van € -0,7 miljoen.

- **Taakstelling wachttijden verlengen toegang: € -0,2 miljoen**

Er is een taakstelling opgenomen van € 0,45 miljoen met betrekking tot het verlengen van wachttijden in de toegang tot de jeugdhulp. Deze taakstelling moet worden gerealiseerd door het afbouwen van inhuurkrachten. In de afgelopen maanden is deze afbouw gedeeltelijk gerealiseerd doordat de druk op de wachtlijst toenam en inzet van inhuurkrachten noodzakelijk bleef. Naar verwachting wordt een deel (€ 0,25 miljoen) van de taakstelling gerealiseerd.

- **Onzekerheid niet beoogde jeugdzorgkosten vanwege verblijf: € PM**

Ten behoeve van de regeling SPUK 'Niet beoogde jeugdzorgkosten vanwege verblijf' 2024 en 2025 is landelijk een bedrag van € 60 miljoen in 2026 beschikbaar gesteld. Deze middelen zijn afkomstig uit de algemene uitkering van het gemeentefonds. Voor Breda betekent dit een verlaging van de algemene uitkering (cluster individuele voorzieningen jeugd) van € 0,6 miljoen in 2026.

Gemeenten kunnen over de jaren 2024 en 2025 een aanvraag indienen voor compensatie van deze uitzonderlijke jeugdzorgkosten. De beoordeling van de aanvragen en de verdeling van de beschikbare middelen vinden plaats in het derde kwartaal van 2026. Indien na beoordeling blijkt dat niet het volledige bedrag van € 60 miljoen benodigd is, vloeit het resterende deel terug naar de algemene uitkering van het gemeentefonds. Hierdoor kunnen gemeenten mogelijk achteraf alsnog gedeeltelijk middelen terugontvangen.

Thema Betrokken zijn

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € 0,0 miljoen.

- **Collectief taxivervoer: € 0,4 miljoen**

Het aantal gereden ritten in de begroting 2026 ligt hoger dan de prognose voor 2026. Dit verschil wordt grotendeels verklaard doordat bij het opstellen van de begroting door de GR Regio West-Brabant onvoldoende rekening is gehouden met de effecten van reeds ingevoerde beleidsmaatregelen, zoals het terugdringen van grootverbruikers en de invoering van de VoorElkaarPas. Deze maatregelen leidden tot een lager gebruik van het collectief taxivervoer. Op basis van de huidige trend gaan we daarom uit van een verwacht financieel resultaat van € 0,4 miljoen.

- **Wmo-Huishoudelijke ondersteuning: € 0,3 miljoen**

Voor Wmo-huishoudelijke ondersteuning is in de begroting uitgegaan van een lichte stijging van het aantal afgegeven voorzieningen. In de praktijk blijkt echter sprake van stabilisatie. Hierdoor wijkt de prognose € 0,3 miljoen af ten opzichte van de begroting.

Deze ontwikkeling wordt verklaard doordat in de toegang nadrukkelijker wordt ingezet op gesprekken met cliënten over hun eigen mogelijkheden, het benutten van het eigen netwerk en het versterken van de zelfredzaamheid, al dan niet met ondersteuning vanuit het voorliggend veld. Daarnaast bleek dat een deel van de cliënten die zich heeft aangemeld, in staat was om zelf passende alternatieve oplossingen te organiseren.

- **Wmo-Begeleiding: € -0,6 miljoen**

Bij het opstellen van de begroting voor 2026 is de sterke groei van het aantal afgegeven voorzieningen in het tweede en derde kwartaal van 2025 niet voorzien. Hierdoor verwachten we over 2026 een resultaat van € -0,6 miljoen.

In 2026 zien we dat het aantal voorzieningen stabiliseert. In de prognose is daarom uitgegaan van een stabilisatie van het aantal voorzieningen. We schrijven deze stabilisatie toe aan de maatregelen die voortkomen uit de taakstelling meer contractmanagement. In de gesprekken met zorgaanbieders sturen we steeds gericht op de gemiddelde duur van trajecten en op afschalings- en uitstroomdoelstellingen. Hiermee verwachten we de doelmatigheid van de ondersteuning verder te vergroten en de kosten op termijn te verlagen.

- **Eigen bijdrage Wmo: € -0,1 miljoen**

De afwijking van € -0,1 miljoen op de inkomsten uit eigen bijdrage Wmo. Er is geen sprake van een inhoudelijke afwijking in beleid en/of uitvoering.

Thema Leren, ontwikkelen en werken

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € -2,4 miljoen.

- **Wet Buig: € -1,7 miljoen**

Het nader voorlopig BUIG-budget (2026) is gepubliceerd en bedraagt voor Breda € 90,2 miljoen. Dit bedrag is nagenoeg gelijk aan het eerder toegekende voorlopige budget 2026. De loon-prijscompensatie is hierin nog niet verwerkt. Die volgt pas bij de definitieve vaststelling in oktober. Een prognose van het resultaat, mede op basis van dit nader voorlopige budget en de werkelijke uitkeringslasten en verstrekte loonkostensubsidies over de eerste 6 maanden, laat een tekort zien van ongeveer € 5,7 miljoen.

Op dit moment is de verwachting dat de loon-prijsindexatie ongeveer 4,4% is. Als we dit toepassen op het voorlopige budget van € 90,2 miljoen dan betekent dit een bijstelling van het budget met bijna € 4 miljoen. Het verwacht tekort van € 5,7 miljoen wordt dan bijgesteld tot een tekort van € 1,7 miljoen.

In het eerste halfjaar zien we een lichte stijging van het aantal bijstandsuitkeringen (4.482 per 1 juli 2026 ten opzichte van 4.435 per 1 januari 2026). Op dit moment zien we dat de oorzaak van het tekort voornamelijk komt door 2 redenen:

- hoger percentage inwoners dat terugkeert in uitkering na baanverlies (< 7 maanden)
- hogere instroom van jongeren (18-27 jaar), dit is een landelijke trend

Om de uitstroom naar werk te vergroten worden diverse samenwerkingsprojecten uitgevoerd die gericht zijn op het verlagen van drempels naar werk voor inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt en het ondersteunen van werkgevers. Daarnaast heeft het Rijk in de meest recente meicirculaire structureel extra budget beschikbaar gesteld voor de arbeidsinschakeling van jongeren tot 27 jaar. Dit budget sluit aan bij de nieuwe Wet van school naar duurzaam werk.

- **Breda Werkt: € 0,6 miljoen**

Dit resultaat wordt met name veroorzaakt door ontvangen loonkosten voor baanafspraken, begeleidingskostenvergoeding en ziektekostenvergoeding van het UWV.

- **Capaciteit Participatie & Bestaanszekerheid: € -1,3 miljoen**

Het personele tekort is vooral incidenteel van aard en kent verschillende oorzaken. Door langdurige ziekte van medewerkers is extra tijdelijke ondersteuning ingehuurd ter voorkoming van overbelasting en het op peil houden van de dienstverlening. Daarnaast zijn projectgelden weggevallen en is een aantal noodzakelijke functies ingevuld. Dit alles leidt tot een resultaat van € -1,5 miljoen waarvan € -0,2 miljoen betrekking heeft op overheadfuncties. Dit is zichtbaar in programma 5.

Thema Thuis

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € 2,7 miljoen.

- **Beschermd wonen: € 1,3 miljoen**

Het verwachte resultaat wordt mede verklaard door de toepassing van het voorzichtigheidsbeginsel in de regionale begroting Beschermd Wonen 2026. Daarbij is rekening gehouden met verschillende mogelijke scenario's. Hieronder volgt een samenvatting van de belangrijkste afwijkingen:

- **Zorg in natura (ZIN): € 0,6 miljoen**

Het aantal afgegeven en lopende voorzieningen blijft achter bij de begrotingsraming die was gebaseerd op de bovengrens van de bandbreedte.

- **Specifieke voorziening hoog complex: € 0,3 miljoen**

De ontwikkeling van de specifieke voorziening voor de doelgroep hoogcomplex wordt niet gerealiseerd in 2026. Hierdoor worden de bijbehorende kosten in dit jaar niet gemaakt.

- **Ambulantiseringsmiddelen: € 0,2 miljoen**

Overgebleven subsidiegelden uit 2024 en 2025 zijn via een verlengingsbeschikking ingezet, waardoor in 2026 geen nieuwe subsidie hoeft te worden verstrekt.

- **Niet-gecontracteerde zorg: € 0,1 miljoen**

De uitgaven vallen lager uit dan geraamd. Dit komt met name doordat de zorgverlening binnen safehouses via gecontracteerde zorg wordt uitgevoerd. Dit was bij het opstellen van de begroting nog niet bekend.

- **Hulpweigeraars: € 0,1 miljoen**

Het budget wordt ingezet om passende woon- en ondersteuningsvoorzieningen te realiseren voor inwoners die zijn aangewezen op Beschermd Wonen, maar waarvoor nog geen passend aanbod beschikbaar is en/of waarvoor een alternatieve aanpak nodig is (hulpweigeraars). Het budget is in de eerste maanden van 2026 beperkt benut. Hoewel de prognose onzeker blijft, wordt verwacht dat het beschikbare budget niet volledig wordt ingezet.

- **Bijdrage regio aan renovatie/verbouwing vrouwenopvang: € 1,0 miljoen**

De vrouwenopvang is een regionale voorziening waarvoor de gemeente Breda, samen met 13 andere gemeenten, verantwoordelijk is binnen de gemeenschappelijke regeling Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA). De gemeente Breda heeft de verbouwing aanvankelijk voorgeschoten en het volledige bedrag toegevoegd aan de reserve vrouwenopvang. Vervolgens heeft Breda de deelnemende gemeenten verzocht om, naar rato van het aantal inwoners, bij te dragen aan de verbouwingskosten. De regio heeft hiermee ingestemd. Dit leidt in 2026 tot een niet-begrote regionale bijdrage van € 1,0 miljoen. Conform de bestuurlijke afspraken in het college vorig jaar wordt deze regionale bijdrage via het jaarrekeningresultaat toegevoegd aan de algemene reserve.

- **Extra middelen vrouwenopvang GR GIA: € 0,4 miljoen**

De gemeenschappelijke regeling Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GR GIA) heeft een bedrag van € 0,4 miljoen ontvangen bedoeld voor het realiseren van extra opvangplekken in de vrouwenopvang. Op dit moment is nog niet duidelijk op welke wijze, waar en of deze middelen in 2026 daadwerkelijk worden ingezet. De besluitvorming hierover vindt plaats binnen de GR GIA en is afhankelijk van nadere uitwerking en afstemming in regionaal verband. Indien de middelen in 2026 niet worden besteed, blijven deze beschikbaar binnen de GR GIA voor inzet op een later moment ten behoeve van de vrouwenopvang.

Thema Leven

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat voor dit thema bedraagt € 0,0 miljoen.

- **Sportbeleid**

Gelet op de benodigde voorbereiding, beoordeling en besluitvorming lijkt de realisatie van de blaashal voor de komende winterperiode niet realistisch. Ook de levertijd van de blaashal en de doorlooptijd van het vergunningsproces maken realisatie binnen deze termijn niet haalbaar. Met de initiatiefnemers vindt hierover goed en regelmatig overleg plaats. De gereserveerde middelen worden daarom naar verwachting niet geheel uit de reserve onttrokken in 2026.

Thema Ontmoeten

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het verwachte resultaat van dit thema bedraagt € 2,2 miljoen.

- Op de bekostigingsregeling Ontheemden Oekraïne wordt een positief resultaat van circa € 0,8 miljoen verwacht. Door diverse besparingen, waarvan lagere cateringkosten de belangrijkste is, blijven de uitgaven binnen de door het Rijk beschikbaar gestelde normvergoeding. De lagere cateringkosten hangen samen met de ingebruikname van de kookzaal met 48 keukens in De Koepel begin dit jaar. Deze eenmalige investering stelt bewoners in staat zelf maaltijden te bereiden en leidt daardoor tot een structurele besparing op de cateringkosten.
- Ook op de bekostigingsregeling huisvesting vergunninghouders in een doorstroomlocatie wordt een positief resultaat van circa € 0,8 miljoen verwacht. De gerealiseerde uitgaven blijven naar verwachting lager dan de normvergoeding die hiervoor door het Rijk wordt verstrekt.
- Voor opvanglocatie Het Koetshuis wordt een positief resultaat van circa € 0,3 miljoen verwacht. De kosten voor beveiliging en sociaal beheer bedragen in 2026 circa € 0,5 miljoen. Deze hogere kosten sluiten aan bij het kostenniveau van voorgaande jaren. Daartegenover staat € 0,8 miljoen aan inkomsten uit de HAR+-regeling voor de in 2025 en 2026 beschikbaar gestelde opvangplaatsen. De regeling vergoedt maximaal één jaar € 30.000 per plek voor tijdelijke huisvesting van statushouders in onzelfstandige woonruimte of via woningdelen. De inkomsten zijn afhankelijk van de doorstroom naar reguliere huisvesting en kunnen daardoor per jaar fluctueren.
- Tot slot is de Specifieke Uitkering Spreidingswet ontvangen (€ 0,3 miljoen), Gemeenten ontvangen deze uitkering achteraf voor realiseren en in stand houden van bijzondere opvangplekken. In 2026 staan hier geen directe kosten tegenover, waardoor de volledige bijdrage als positief resultaat wordt verwacht.

ONDERNEMEND BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Ondernemend Breda bedraagt € 0,2 miljoen.

Thema Stimuleren economische ontwikkeling in Breda

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,6 miljoen.

- **Evenementen: € nihil**
De voorbereidingen voor het opstellen van een visie op evenementen zijn in 2026 opgestart en er wordt momenteel gewerkt aan de verdere uitwerking hiervan. De verwachting is dat de beschikbare middelen niet volledig worden onttrokken uit de reserve dit jaar.
- **Economische zaken: € -0,1 miljoen**
 - *Internationalisering: € -0,1 miljoen*
In het kader van humanitaire hulp worden afgeschreven en inmiddels vervangen wagens gedoneerd aan Lviv. De hiermee samenhangende kosten bedragen circa € 0,1 miljoen en bestaan uit de resterende afschrijvingskosten en de transportkosten.
- **Acquisitie en accountmanagement: € 0,1 miljoen**
 - *Business coach (€ 0,1 miljoen)*
Per 1 juni 2026 is de aanbesteding voor de uitvoering van het startersprogramma Business Coach Breda gegund. Omdat de uitvoering van het programma pas na de zomer van start gaat, ontstaat naar verwachting in 2026 een onderbesteding op het beschikbare budget.
- **Grondexploitatie voor bedrijventerreinen: € 0,6 miljoen**
Voor de bestuursrapportage 2026 zijn de grondexploitaties tussentijds beoordeeld en indien nodig herzien. Dit laatste is het geval als er ten opzichte van de jaarrekening 2025 relevante afwijkingen zijn opgetreden. De cijfers van deze herzieningen vormen de basis voor de prognose van het jaarresultaat 2026. Voor de totale prognose en toelichting wordt verwezen naar het programma Duurzaam Wonen in Breda, thema grote woonprojecten in de stad. Onder dit thema is voor de grondexploitatie bedrijventerreinen € 0,6 miljoen aan resultaat opgenomen. Dit bedrag is geheel toe te schrijven aan de inschatting van (verplichte) tussentijdse winstnemingen voor 2026.

Thema Grote projecten in de stad

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € -0,1 miljoen.

- **CrossMark: € -0,1 miljoen**

De gemeente en provincie hebben na de gezamenlijke aankoop van het terrein in de intentieovereenkomst afspraken gemaakt over het dagelijks beheer en tijdelijk gebruik van het terrein. De provincie draagt 50% bij in de genoemde kosten. Het opgenomen bedrag van € -0,1 miljoen betreft het gemeentelijk aandeel voor het beheer van het terrein.

Thema Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € -0,3 miljoen.

- **Onderwijshuisvesting: € -0,3 miljoen**

Vanuit haar wettelijke zorgplicht is de gemeente verantwoordelijk voor de huisvesting van nieuwe scholen. Nieuwe schoolinitiatieven zijn niet expliciet geregeld in de huidige doordecentralisatieafspraken met BreedSaam en Building Breda. Hierdoor komen de kosten voor huisvesting niet automatisch ten laste van de bestaande bekostigingsafspraken en zijn aanvullende middelen van € 0,3 miljoen noodzakelijk.

Investerings Ondernemend Breda

- **Havenkwartier**

Voor de herinrichting van de Belcrumweg met een nieuwe rotonde bij de kruising Speelhuuslaan wordt € 1 miljoen doorgeschoven naar 2027. Dit heeft meerdere oorzaken. Het betreft een complexe herinrichting, zowel civieltechnisch als wat betreft de uitvoeringsplanning. Het ontwerp wordt ook nog nader bekeken vanuit verwachte verkeersintensiteit naar aanleiding van gewenste woningaantallen op het Haveneiland.

- **Nieuwe Mark (fase 2)**

Door vertraging in de uitvoering schuift € 0,7 miljoen op naar latere jaren. De voorbereiding voor de aanbesteding is opgestart.

- **Economische zaken, werklocaties**

Het toekomstbestendig maken van bedrijventerreinen (€ 0,7 miljoen) is een integrale opgave, waarbij samenwerking tussen meerdere stakeholders en beleidsterreinen noodzakelijk is. De benodigde integrale planvorming en afstemming met ondernemers(verenigingen) om te kunnen komen tot bijvoorbeeld gebiedsagenda's voor bedrijventerreinen vragen meer tijd dan voorzien, waardoor € 0,7 miljoen doorschuift naar latere jaren.

- **Bavel**

De uitvoering van de mer-procedure (milieueffectrapportage) loopt vertraging op ten opzichte van de oorspronkelijke planning. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een intensiever participatietraject en de extra tijd die nodig was voor het opstellen van een zorgvuldig uitgewerkte Notitie Reikwijdte en Detailniveau (NRD), waarin de kaders voor het milieueffectonderzoek zijn vastgelegd. Als gevolg hiervan vindt de opdrachtverlening voor het plan-MER pas in de tweede helft van 2026 plaats. De daarmee samenhangende uitgaven verschuiven daardoor grotendeels naar 2027. Het betreft een omvangrijke opdracht van circa € 0,2 miljoen. Daarbij komt ook nog een stevige ureninzet van projectbegeleiding en specialistische capaciteit op het gebied van verkeer en milieu. Er is geen sprake van een besparing of het vervallen van werkzaamheden; het betreft uitsluitend een faseringsverschil waarbij de geraamde kosten en uren doorschuiven naar 2027.

- **Verbeter Breda, volkshuisvestingsfonds**

Er heeft een actualisatie plaats gevonden in de planning van het volkshuisvestingsfonds in verband met een wijziging in de verwachting tot het aantal aanvragen en het benodigde bedrag per jaar. Daardoor schuift € 0,5 miljoen op naar latere jaren.

DUURZAAM WONEN IN BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Duurzaam wonen in Breda bedraagt € 0,2 miljoen.

Thema Wonen in Breda

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

het te verwachten resultaat bedraagt € -0,1 miljoen.

- **Beleid Wonen: € -0,1 miljoen**
De doorstromingsaanpak vraagt om concrete maatregelen, zoals begeleiding van senioren, verhuisondersteuning en pilots om de doorstroming op de woningmarkt te bevorderen. Daarnaast blijkt uit de evaluatie van de Alliantie dat extra inzet nodig is op regie, governance, coördinatie en prestatieafspraken. Dit zorgt voor een verwachte overbesteding van € 0,1 miljoen.

Thema Verdeling beschikbare ruimte

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € -0,7 miljoen.

- **Stedelijke planning en programmering: € -0,7 miljoen**
 - Een tweetal projecten (Fokkema en Blossen) kent hogere kosten door langere doorlooptijden en complexiteit waardoor een verwacht resultaat ontstaat van € -0,2 miljoen.
 - Door de herijking van grote gebiedsprogramma's en projectinhoudelijke redenen zijn er minder uren geschreven op rendabele investerings- en grondexploitatieprojecten. Deze tekorten kunnen niet aan de investeringen en grondexploitatieprojecten worden toegerekend en moeten daarom voor € -0,5 miljoen worden gedekt uit de exploitatiebudgetten.

Thema Grote woonprojecten in de stad

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat voor dit thema bedraagt € 0,9 miljoen.

- **Grondexploitaties wonen: € 1,0 miljoen**
De grondexploitaties voor bedrijventerreinen zijn opgenomen onder programma Ondernemend Breda. Hieronder wordt ingegaan op het beeld van alle grondexploitaties.

Integraal beeld halfjaarherziening grondexploitaties

Voor deze bestuursrapportage zijn de grondexploitaties tussentijds beoordeeld en herzien:

- Programma 2 Ondernemend Breda
 - Thema stimuleren economische ontwikkeling in Breda: grondexploitaties voor bedrijventerreinen (€ 0,6 miljoen resultaat) door (verplichte) tussentijdse winstnemingen.
- Programma 3 Duurzaam Wonen in Breda
 - Thema grote woonprojecten in de stad: grondexploitaties wonen (€ 1,0 miljoen resultaat). Dit resultaat is het saldo van € 2,0 miljoen aan tussentijdse winstnemingen, verminderd met € 1,0 miljoen benodigd voor het vormen van een voorziening voor de nieuwe grondexploitatie Inbreiding Woonwagenstandplaatsen.

Herziening van grondexploitaties is noodzakelijk als er ten opzichte van de jaarrekening 2025 relevante afwijkingen zijn opgetreden. Daarnaast herzien we grondexploitaties ook tussentijds wanneer er substantiële wijzigingen zijn. Vallen deze buiten de vastgestelde kaders van de grondexploitatie, dan vragen we voor de gewijzigde grondexploitatie opnieuw goedkeuring aan de gemeenteraad.

Medio 2026 was voor geen van de 14 lopende grondexploitaties aanpassing nodig in vergelijking met de jaarrekening 2025. De cijfers van de (ongewijzigde) halfjaarherzieningen vormen de basis voor de prognose van het jaarresultaat 2026. Aangevuld met de cijfers van de nieuwe grondexploitatie Inbreiding Woonwagenstandplaatsen. Hiermee komt het aantal actieve grondexploitaties op 15. Op basis van de huidige inzichten wordt voor alle grondexploitaties voor 2026 een resultaat verwacht van afgerond € 1,6 miljoen. Dit verwachte resultaat is opgebouwd uit:

- een resultaat van € 2,6 miljoen aan verplichte tijdelijke winstnemingen in actieve grondexploitaties met positief saldo.
- een resultaat van € -1,0 miljoen door (verplicht) ophogen van de voorziening grondexploitatie vanwege de start van de nieuwe grondexploitatie Inbreiding Woonwagenstandplaatsen die een negatief saldo kent.
- **Panden en gronden: € -0,1 miljoen**
Extra beheerkosten (€ 0,1 miljoen) voor het tijdelijk in bezit hebben van de witte huisjes (Gasthuisvelden), in afwachting van de tender.

Thema Bereikbaar Breda

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,6 miljoen.

- **Parkeren: € 0,6 miljoen**
Er worden hogere inkomsten voor parkeren in parkeergarages en straatparkeren verwacht van € 0,5 miljoen. Daartegenover staat dat de onderhoudskosten van de parkeergarages hoger uitvallen voor € 0,1 miljoen. Per saldo resulteert dit in een positief effect van € 0,4 miljoen.

Daarnaast vallen met name elektriciteitskosten van de openbare weg lager uit (€ 0,1 miljoen) door de vervanging van alle automaten door automaten op zonne-energie.

Efficiënter werken en slimmer inkopen leidt tot een positief effect van € 0,1 miljoen bij het fietsparkeren, rondvaart en depot.

Thema Breda is een duurzame en bestendige stad

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € -0,5 miljoen.

- **Milieubeheer: € 0,1 miljoen**

We verwachten € 0,1 miljoen minder uit te geven dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat de uitvoering van het OMWB-werkprogramma achterloopt en er meer uren aan projecten worden besteed dan voorzien (met een andere financiering).

In afwijking van de in de Klimaatbegroting 2026 opgenomen aanpassing van de Transitievisie Warmte wordt het Warmteprogramma opgesteld. Het Warmteprogramma vervangt daarmee de huidige Transitievisie Warmte.

- **Biodiversiteit: € -0,2 miljoen**

- Voor het Natuurherstelplan stelden we een impactanalyse op. Dit jaar kan er nog niets worden vastgesteld. De Europese Natuurherstelverordening is sinds augustus 2024 van kracht. Lidstaten moeten hun ontwerp-natuurplan uiterlijk 1 september 2026 indienen en het definitieve plan in 2027.
- In 2018 is een investeringskrediet gevoteerd voor de aankoop van gronden in de Vierde Bergboezem. Conform de gemaakte afspraken met Staatsbosbeheer en de provincie Noord-Brabant zijn deze gronden in 2023 overgedragen aan Staatsbosbeheer voor beheer en onderhoud van de Vierde Bergboezem. Het negatieve resultaat van de overdracht van deze grond is nog niet afgeboekt op de balans van de gemeente Breda. Correctie hiervan leidt tot een resultaat van € -0,2 miljoen.

- **Natuur en milieu-educatie: € -0,1 miljoen**

Door de stijging van de onregelmatigheidstoelagen als gevolg van de cao-wijziging en hogere externe schoonmaakkosten wordt een tekort van circa € 0,1 miljoen verwacht.

- **Openbaar groen en (openlucht) recreatie: € -0,3 miljoen**

Als gevolg van aanhoudend mooi weer en daarmee toegenomen bezoekersaantallen worden er fors meer kosten gemaakt voor crowdmanagement bij de Galderse Meren. Ook maken we meer kosten dan verwacht om overlastgevend gedrag te beperken. Per saldo leidt dit tot een verwacht resultaat van € -0,3 miljoen.

Investerings Duurzaam wonen in Breda

- **Parkeren**

De begroting voor vervanging van betaalautomaten bedraagt € 3,0 miljoen in 2026. De aanbesteding is lager uitgevallen dan geraamd, waardoor naar verwachting € 1,0 miljoen niet wordt benut. In 2026 wordt circa € 1,5 miljoen gerealiseerd en € 0,5 miljoen doorgeschoven naar 2027.

- **Mobiliteit/Meerjarenperspectief infrafonds/Verkeersveiligheid**

- De herinrichting van de Tuinzigtlaan kan pas in het voorjaar van 2027 starten. De planning was om in het najaar van 2026 hiermee te beginnen, echter neemt de ontwerpfase meer tijd in beslag dan vooraf verwacht.

- De realisatie van de fietsstraat op de parallelweg van de Lunetstraat moet mogelijk schuiven naar het voorjaar van 2027. Er zijn aanvullende werkzaamheden in de ondergrond nodig, waardoor er mogelijk te weinig tijd nog is voordat de winterse weersomstandigheden het leggen van asfalt beperken. Op moment van schrijven wordt nog onderzocht of uitvoering conform planning nog haalbaar is, of dat er doorgeschoven moet worden naar 2027.
- **Biodiversiteit**
 - De geplande investering in het SIP voor 2026 voor gronden biodiversiteit bedraagt € 9,6 miljoen. Dit bedrag is gebaseerd op een gemiddelde aankoop per jaar om de totale natuuropgave te kunnen realiseren aangevuld met een restantkrediet uit 2025. Het vooraf inschatten van de werkelijke uitgaven voor grondverwerving is echter lastig, omdat dit afhankelijk is van de bereidheid van grondeigenaren om te verkopen. We houden er rekening mee dat hierdoor mogelijk € 8,4 miljoen niet wordt uitgegeven in 2026 maar op een later moment.
 - De realisatie van een voorbeeldgebouw voor natuurinclusief bouwen in het Seeligpark (het Natuurlab) is afhankelijk van de nog vast te stellen ontwikkelstrategie voor het park. Om deze reden is de voorbereiding voor het Natuurlab en daarmee de investering, momenteel 'on hold' gezet.
 - De inrichting van 20 ha nieuw weidevogelgebied Lage Vuchtpolder (fase 2) vraagt meer voorbereidingstijd, omdat de input uit het participatietraject leidt tot aanpassingen in het inrichtingsplan.
 - De haalbaarheidsfase van de 'Realisatievisie ecologische verbindingszone Mark, Aa of Weerijns en Singels' wordt naar verwachting eind 2026 afgesloten middels een raadsbesluit. Voor de geplande investeringen in de projectfase wordt dan ook een krediet gevoteerd. De uitgaven schuiven door naar 2027, voor een bedrag van ruim € 0,3 miljoen.

BASIS OP ORDE IN BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Basis op Orde bedraagt € -7,2 miljoen.

Thema Veilig Breda

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt afgerond € -0,9 miljoen.

- **Veiligheid algemeen: € -0,4 miljoen**
 - Door de stijging van de onregelmatigheidstoelagen voor boa's als gevolg van de nieuwe cao worden de lasten naar verwachting met € 0,2 miljoen overschreden ten opzichte van de begroting.
 - De opbrengsten uit bestaande ligplaatsen en havengelden vallen in 2026 naar verwachting € 0,1 miljoen lager uit.
 - Voor naheffing parkeerbelasting wordt een hogere opbrengst verwacht, mede door de uitbreiding van gebieden van circa € 0,1 miljoen.
 - Vanuit het wagenpark worden voor het gebruik van wagens en machines hogere kosten verwacht als gevolg van onder andere onderhoud en gestegen brandstofprijzen van circa € -0,2 miljoen.
- **Uitvoeringsplan Veiligheid 2026-2027: € nihil**

Het college heeft in april 2026 een *Uitvoeringsplan Veiligheid 2026-2027* opgesteld waarin alle 7 ambities zijn opgenomen in plaats van 7 aparte plannen, zoals opgenomen in de begroting. Dit Uitvoeringsplan is in mei besproken met de gemeenteraad.
- **Veilig Uitgaan: € -1,1 miljoen**
 - Er zijn lagere opbrengsten vanuit betalende evenementen en lage tarieven van vergunningen van de Drank- en Horecawet (€ -0,2 miljoen).
 - Er zijn hogere kosten door extra inzet voor vergunningverlening, projectleiding en procesregie bij evenementen (€ -0,8 miljoen).
 - Het niet kunnen invullen van de taakstelling doorberekenen kosten in het kader van evenementen leidt tot een aanvullend tekort (€ -0,1 miljoen).
- **Cluster Omgevingswet: € 0,6 miljoen**
 - Door een toename van bouwaanvragen wordt een hogere opbrengst aan leges verwacht voor de Omgevingswet van € 0,2 miljoen.
 - Op de begrote bijdrage aan de Omgevingsdienst West-Brabant (OMWB) wordt het resultaat over 2025 in mindering gebracht waardoor een voordeel ontstaat van € 0,2 miljoen.

- De via de meicirculaire ontvangen middelen voor het project bodemgelden waren al verdisconteerd in de begrote bijdrage aan de OMWB waardoor de gereserveerde € 0,2 miljoen kan vrijvallen.

Thema Dienstverlening

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,2 miljoen.

- **Publieksservice: € 0,2 miljoen**
Het verwachte resultaat komt onder meer door efficiëntere inzet van personeel.

Thema Beheer van de openbare ruimte

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € -4,7 miljoen.

- **Afvalservice: € -2,8 miljoen**
Doordat de egalisatievoorziening leeg is, komt het negatieve resultaat van afvalservice ten laste van de exploitatie. De oorzaken van het negatieve resultaat zijn:
 - doorwerkende effecten uitbreiding productie(ondersteuning) voor € -0,5 miljoen en hoog ziekteverzuim waardoor extra inhuur (€ -0,4 miljoen) en € -0,35 miljoen cao-effecten personeel
 - CO₂-heffing is ingevoerd (€ -0,2 miljoen), hogere kosten restafval (€ -0,2 miljoen) en diverse andere stromen (€ -0,1 miljoen)
 - duurder containeronderhoud (€ -0,1 miljoen)
 - sterk gestegen brandstofprijzen en extra onderhoudskosten als gevolg van de veroudering van het wagenpark (€ -0,55 miljoen)
 - papieropbrengsten vallen tegen, mogelijk ook glas i.v.m. afzetproblemen bij recyclers (€ -0,2 miljoen)
 - implementatie IT-systemen (€ -0,1 miljoen)
 - er is een verschuiving van meerpersoons- naar éénpersoonshuishoudens € -0,3 miljoen)
 - lagere kapitaallasten dan begroot (€ 0,2 miljoen)
- **Beheer openbare ruimte groen: € -1,1 miljoen**
 - *Wagenpark/groen*
Vanuit het wagenpark worden voor het gebruik van wagens en machines hogere kosten verwacht als gevolg van onder andere onderhoud en gestegen brandstofprijzen van circa € -0,8 miljoen. Binnen het groenbudget is hiervoor geen dekking beschikbaar.

- *Doelgroepmedewerkers*
De inzet op groenonderhoud leidt tot een nadeel van € 0,25 miljoen. Dit komt doordat SW-medewerkers uitstromen en worden vervangen door medewerkers met loonkostensubsidie, terwijl de daarvoor ontvangen bijdrage lager is.
- *Kermissen*
Op kermissen is onvoldoende budget voor de benodigde capaciteit (€ 0,07 miljoen). Daarnaast zijn de staangelden, die via een veiling tot stand komen, veelal lager dan begroot en zijn er hogere kosten voor veiligheid en sfeerbeheer. In totaal wordt op dit onderdeel een tekort van € -0,1 miljoen verwacht.
- **Beheer openbare ruimte, wegen: € -0,8 miljoen**
Openbare verlichting: de inspecties zijn met een andere methode uitgevoerd. Hierdoor is iets later gestart dan was beoogd. Dit zorgt voor enige vertraging in het verdere proces. De pilotmatige, innovatieve inspectieaanpak leverde wel incidenteel een besparing op van € 0,25 miljoen. De inspectieresultaten worden nu vertaald naar een maatregelenplan dat na de zomer beschikbaar komt. Per saldo wordt voor openbare verlichting een overschrijding van € 0,3 miljoen verwacht, doordat minder budget nodig lijkt voor maatregelen. Daartegenover staan hogere energielasten.
 - *Doelgroepmedewerkers*
De inzet op civieltechnische werken wordt € -0,1 miljoen duurder door de uitstroom van SW-medewerkers en instroom van medewerkers met loonkostensubsidie waarbij de ontvangen bijdrage lager is.
 - *Gladheidsbestrijding*
Door de koude start van het jaar is het budget 2026 vrijwel volledig benut. Voor de rest van het jaar wordt nog rekening gehouden met 10 strooirondes en de aanschaf van strooizout. Dit leidt naar verwachting tot een overschrijding van € -0,2 miljoen.
 - *Wagenpark/wegen*
Vanuit het wagenpark worden voor het gebruik van wagens en machines hogere kosten verwacht als gevolg van onder andere onderhoud en gestegen brandstofprijzen van circa € -0,7 miljoen.
 - *Districtsposten*
Een bedrag van € 0,1 miljoen is extra benodigd om de districtsposten aan de Slingerweg 1-5 en de Tuinzigtaan geschikt en operationeel te houden voor de komende jaren.

Thema Beheer van het gemeentelijk vastgoed

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € -1,6 miljoen.

- **Vastgoedbeheer: € -1,6 miljoen**
 - De verwachting is dat circa € -0,4 miljoen extra onderhoudskosten wordt uitgegeven voor het op peil houden van het gewenste onderhoudsniveau van diverse (sport)accommodaties. Dit wordt veroorzaakt door een toename van onderhoudscontracten en de veroudering van de vastgoedportefeuille. Dit leidt tot meer correctief klein onderhoud.
 - De overschrijding op de personele lasten bedraagt circa € 0,8 miljoen waarbij het noodzakelijk blijft om personeel in te huren. De afwijking wordt veroorzaakt door overbezetting (€ 0,2 miljoen), extra (incidentele) inhuur (€ 0,6 miljoen) en hogere incidentele overige personele lasten (€ 0,1 miljoen).

- Er is € 0,2 miljoen aan niet begrote subsidies ontvangen vanuit het Restauratiefonds in het kader van de instandhouding van monumenten.
- In het bestuursakkoord 2022-2026 is een taakstelling opgenomen van € -0,2 miljoen per jaar door verkoop van vastgoed. Indien er dit jaar geen verkopen plaatsvinden, wordt deze taakstelling niet gerealiseerd. De totale taakstelling van € 0,8 miljoen is in voorgaande jaren reeds behaald.
- Op de energiebegroting wordt een positief resultaat verwacht van circa € 0,4 miljoen.
- De brandverzekering is opnieuw aanbesteed en dit heeft geleid tot een lagere premie van € 0,2 miljoen.
- De in het nieuwe bestuursakkoord opgenomen taakstelling om de vastgoedkosten structureel met € 1 miljoen te optimaliseren, is voor 2026 niet haalbaar. De exploitatie van de vastgoedportefeuille is op korte termijn slechts beperkt beïnvloedbaar, doordat een groot deel van de kosten voortvloeit uit contractuele, beheer- en wettelijke verplichtingen. In de komende maanden wordt daarom eerst een nadere uitwerking en analyse van de (ontwikkel)vastgoedportefeuille uitgevoerd om de benodigde maatregelen en bestuurlijke keuzes in beeld te brengen.
- Door beperkte personele capaciteit is de actualisatie van de tarievennota vertraagd. Het eerder voorziene voorstel voor het tweede kwartaal van 2026 wordt daardoor niet meer in 2026 ter besluitvorming aangeboden. Naar verwachting volgt de actualisatie, inclusief scenario-uitwerking in 2027.

Thema Bestuur van Breda

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € -0,2 miljoen.

- **Raad, commissies en griffie: € -0,2 miljoen**
Door de impuls in de ombudscommissie en de extra inhuur bij de griffie in verband met langdurig ziekteverzuim verwachten we een tekort van € 0,2 miljoen.
- **Rekenkamer: € 0,1 miljoen**
Het verwacht resultaat ontstaat doordat het budget voor onderzoekskosten niet volledig wordt besteed.
- **College en ondersteuning College: € -0,1 miljoen**
 - De economische activiteiten van de RWB worden in 2026 teruggebracht naar de 16 deelnemende gemeenten. Die besluiten vervolgens in welke taken zij willen samenwerken in Rewin-verband, Baronie-verband en/of SRBT-verband. Het beoogde synergievoordeel van 10% wordt daarbij naar verwachting behaald. Het effect wordt in 2027 zichtbaar, omdat de ombouw in 2026 wordt uitgevoerd. Dit betekent dat de beoogde besparing (€ 0,1 miljoen) in 2026 nog niet gerealiseerd wordt.
 - Het artikel 213a-onderzoek naar Verbonden Partijen is gestart in 2025, maar de afronding is vertraagd. Het rapport wordt naar verwachting in het derde kwartaal opgeleverd. Het opvolgen van de aanbevelingen volgt daarna.

Investerings Basis op Orde in Breda

- **Openbare verlichting**

In het geactualiseerde SIP was de verwachting naar boven bijgesteld ten opzichte van de begroting. De aanbesteding van nieuwe contracten voor de verledning is vertraagd. De contracten zijn in juni verstrekt en komen daardoor na de zomer tot uitvoering. Om het effect te beperken, wordt de vervanging van lichtmasten deels naar voren gehaald. Hierdoor blijft de besteding in 2026 naar verwachting circa € 0,3 miljoen achter ten opzichte van het geactualiseerde SIP bij het bestuursakkoord.

- **Civiele kunstwerken en Willemsbrug**

De realisatie van de bruggen buitengebied en technische voorbereiding van de Prinsenkade vallen in 2026 € -0,2 miljoen lager uit. Het vlonderpad en de duiker zuidelijke rondweg worden naar verwachting volledig gerealiseerd in 2026. Bij de Willemsbrug was de uitvoering eerst gepland voor eind 2026. Dit is nu voorjaar 2027 geworden (afwijking 2026: € -0,4 miljoen).

- **Riolering**

Tijdens de actualisatie kapitaalgoederen en de vaststelling van het gemeentelijk plan stedelijk water en riolering is op basis van historische besteding een groeilijn in de investeringen voorzien om de opgave op peil te brengen. In de praktijk blijft de besteding in 2025 en 2026 achter door langere doorlooptijden in voorbereiding, participatie en analyse van inspecties. Hierdoor komt de programmering later op gang. Dit leidt tot een lagere besteding van circa € 5 miljoen in 2026. De meerjarige investeringslijn is daarom herijkt in het nieuwe bestuursakkoord. Tegelijk wordt extra capaciteit ingezet op inspecties, analyses, maatregelenplannen en opdrachtverstrekking om de uitvoering stapsgewijs op het beoogde niveau te brengen.

- **Openbare ruimte en pleinenaanpak**

De verwachte investering in 2026 bedraagt circa € 1 miljoen en blijft daarmee ongeveer € 0,3 miljoen achter. Dit budget bestaat uit de kwaliteitsimpuls openbare ruimte en groene straten en pleinen (GSP). De GSP-projecten zijn geprogrammeerd over de periode 2026-2028, onder meer voor Chasséplein, Jack van Gilsplein, Schoolakkerplein, Nieuwe Boschstraat en omgeving Heksenwiel. Voor de kwaliteitsimpuls openbare ruimte is het programma in mei vastgesteld en is het krediet gevoteerd. De voorbereiding van de projecten vraagt meer tijd dan eerder voorzien, waardoor een deel van de uitvoering doorschuift naar 2027.

- **Herinrichtingen**

Dit is voor € 0,4 miljoen een restantkrediet herinrichtingen vanuit 2025. De investeringsuitgaven op herinrichtingsprojecten blijft in 2026 circa € 0,2 miljoen achter. Een deel van dit budget loopt mee met werk-met-werkprojecten. Hierdoor werkt vertraging bij andere investeringen direct door. Daarnaast zorgen langere doorlooptijden in voorbereiding en participatie voor verdere verschuiving in de uitvoering.

Daarnaast wordt er naar verwachting € 0,3 miljoen minder geïnvesteerd in het Wilhelminapark dan gepland. De voorbereidingen voor het Wilhelminapark loopt vertraging op door het verschil in inzicht in het ontwerp door erfgoed en de te realiseren doelen voor ecologie en water. Hierdoor wordt de uitvoering vertraagd.

- **Beleidsdoelen droogte, hitte, wateroverlast, waterrecreatie**

De besteding op deze beleidsdoelen blijft in 2026 circa € 0,2 miljoen achter. Deze investeringen lopen mee met werk-met-werkprojecten, waarbij riolering en groene straten en pleinen (GSP) leidend zijn. Vertraging in die projecten werkt daardoor direct door in de uitvoering van de maatregelen voor hitte en droogte.

- **Afval**

De ondersteuning van het 2G netwerk loopt af. De bij ondergrondse containers gebruikte sensoren maken daar gebruik van en deze worden vervangen door 5G sensoren. In de kredietaanvraag blijkt ook de vervanging voor de ondergrondse containers van Moerdijk mee te zijn genomen (zij gaan ook vervangen) en deze belasten we uiteraard door. De inschatting is dat daarmee € 0,2 miljoen minder investeringsgeld nodig is.

- **Vastgoedbeheer**

Het cluster vastgoedbeheer omvat meerdere investeringsonderwerpen: functionele aanpassingen, wet- en regelgeving en toegankelijkheid, verduurzaming en brandveiligheid. Voor functionele aanpassingen en wet- en regelgeving/toegankelijkheid wordt verwacht dat circa € 0,75 miljoen van het beschikbare € 0,91 miljoen wordt geïnvesteerd. Bij brandveiligheid lopen 2 projecten (Riethil 11 en de sprinklerinstallatie Grote Kerk). Het project Riethil 11 heeft vertraging opgelopen door uitval van medewerkers. Het project bij de Grote Kerk is gestart met een uitloop naar 2027. In totaal is de verwachting dat er circa € 0,45 miljoen van het beschikbare € 0,85 miljoen in 2026 wordt besteed. Voor verduurzaming wordt verwacht dat circa € 0,75 miljoen van de beschikbare € 1,8 miljoen in 2026 wordt uitgegeven. Twee grotere projecten (ca. € 0,4 miljoen per project) zijn uitgesteld door onduidelijkheid over beleid/toekomst pand en doordat plannen niet uitvoerbaar bleken vanwege netwerkcongestie. In de tweede helft van het jaar worden wel onderzoeken uitgevoerd naar verduurzamingsmogelijkheden van panden zonder of met een laag energielabel. Deze onderzoeken vormen onder andere de basis voor nieuwe projecten in de komende jaren.

- **MFA Bavel**

In 2025 is er enige vertraging opgetreden vanwege netcongestieproblematiek en de beoordeling van de milieueffecten. Deze zijn inmiddels opgelost en afgerond. De vertraging had gevolgen voor de planning, waardoor ook de bestedingen zijn verschoven. Daarnaast ontstaat er dit jaar vertraging door nieuwe aanbesteding van de aannemer. Daaruit blijkt nu ook dat de aannemer meer voorbereidingstijd nodig heeft dan vooraf ingeschat. Hierdoor wordt later gestart met de bouw, waardoor € 2,4 miljoen in latere jaarschijf(ven) wordt geïnvesteerd.

ORGANISATIE EN FINANCIËN VAN BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit programma bedraagt € 2,9 miljoen.

Thema Een toekomstbestendige organisatie

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van het thema bedraagt € -1,8 miljoen.

- **Fee Flex West-Brabant: € 0,2 miljoen**
Voor de medewerkers die Breda inhuurt via Flex West-Brabant (FWB) zijn de tarieven verhoogd met een opslag van 2,5%. Deze 2,5% opslag (fee) gaat naar FWB en is voor FWB ter dekking van de kosten die zij maken voor hun bedrijfsvoering/processen. Als de fee-opbrengsten hoger zijn dan de kosten die FWB maakt, is bepaald dat dit positief resultaat teruggaat naar de deelnemers naar rato van de omvang van de inhuur die ze in dat jaar hebben 'afgenomen' via FWB. Voor 2026 verwachten we een hogere opbrengst vanuit de fee van FWB van € 0,2 miljoen.
- **Salarissen en inhuur overhead: € -2,3 miljoen**
Er is sprake van hogere kosten van zowel salarissen medewerkers als inhuur (beide binnen bedrijfsvoering) die niet gecompenseerd worden door niet ingevulde vacatureruimte. De hogere inhuurkosten worden met name veroorzaakt doordat een aantal vacatures zich moeilijk laten invullen en door ziektevervangingen. Dit betreft een afwijking op de salarissen en inhuurkosten voor functies gericht op de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces (overhead). De eventuele afwijkingen op de salarissen en inhuurkosten op functies in het primaire proces zijn opgenomen in de programma's 1 t/m 4.
- **Impuls digitalisering: € 0,3 miljoen**
In 2026 is er € 1,3 miljoen beschikbaar voor een impuls in de digitalisering om digitale transformaties binnen de organisatie te stimuleren en kansen te benutten die onze effectiviteit verhogen. Van deze middelen verwachten we in 2026 € 0,3 miljoen niet te besteden door gefaseerde besluitvorming en een verschuiving naar een samenhangend programma. Hierdoor worden middelen later, maar gericht en met meer effect ingezet, passend bij de opbouw van het programma. De ambitie blijft ongewijzigd.
- **Lagere doorbelasting overhead naar projecten: € -0,2 miljoen**
Doordat er minder uren aan investeringen zijn besteed dan begroot, valt de doorbelasting van de overheadkosten naar projecten lager uit. Dit zorgt voor een resultaat van € -0,2 miljoen.
- **SaaS-applicaties: € 0,2 miljoen**
Op basis van actualisatie van de verwachte uitgaven voor SaaS-oplossingen (Software-as-a-Service) verwachten we € 0,2 miljoen niet uit te geven in 2026. Een aantal softwareprojecten is later gestart dan gepland of lopen vertraging op in de implementatie door de beschikbare capaciteit.

Thema Solide financiën

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € 4,7 miljoen.

- **Saldo meerjarenperspectief: € 1,4 miljoen**
Het saldo van het meerjarenperspectief € 1,4 miljoen, betreft het saldo na de meicirculaire en het bestuursakkoord.
- **Stelpost kapitaallasten: € 4,0 miljoen**
Door een wijziging in de afschrijvingssystematiek dit jaar starten afschrijvingen pas in het jaar na de investering. Dit zorgt dit jaar voor een eenmalig positief effect op de kapitaallasten van € 4,0 miljoen.
- **Treasury-resultaat: € -1,3 miljoen**
Over de voorzieningen en het eigen vermogen wordt vanuit taakveld treasury rente toebedeeld en vormen een kostenpost voor taakveld treasury. Het eigen vermogen en de voorzieningen zijn aangepast aan de werkelijke cijfers uit de jaarrekening 2025. Het resultaat over 2025 was hoger dan verwacht en is toegevoegd aan de algemene reserve. Ook zijn er in 2025 meer middelen aan de voorzieningen toegevoegd dan gepland.
- **Stelpost onvoorzien: € 0,2 miljoen**
De stelpost onvoorzien is nu nog niet volledig benut. Het voorstel voor onderzoek naar de toekomstige locaties huisartsen, het voorstel voor vervanging van de vlaggenmasten en een bijdrage voor Veilig Thuis is besloten voor een bedrag van in totaal € 0,4 miljoen. Nu ruim de helft van het jaar voorbij is, verwachten we over het restant van € 0,3 miljoen een resultaat van € 0,2 miljoen.
- **Dividend: € -0,2 miljoen**
We hebben minder dividend ontvangen dan verwacht van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG).
- **Onroerendezaakbelasting: € 0,3 miljoen**
De opbrengst vanuit de ozb is € 0,3 miljoen hoger. Dit wordt vooral veroorzaakt door een hogere waardeontwikkeling (t.o.v. begroot) van woningen en areaaluitbreidingen en een positieve jaarafrekening van de Belastingssamenwerking West-Brabant (BWB).
- **Toeristenbelasting (€ 0,3 miljoen)**
Door een hogere bezettingsgraad van de beschikbare overnachtingen in 2025 is de eindafrekening toeristenbelasting over 2025 € 0,3 miljoen hoger dan begroot.
- **Algemene reserve**
Naar aanleiding van actualisatie van de verwachte uitgaven voor SaaS-oplossingen (Software-as-a-Service) in 2026 schuift € 0,25 miljoen door van 2026 naar 2027.

Investerings Organisatie en financiën van Breda

- **Wagenpark**
Naar verwachting schuift € 8,2 miljoen door van 2026 naar 2027 vanwege de aanbestedingsplanning en de daarmee samenhangende levering van voertuigen in 2027, gecombineerd van de benodigde laadinfrastructuur.

BEGROTINGSWIJZIGINGEN

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 wijken 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 wijken 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

BIJLAGEN

Bijlage 1 De planning en control cyclus uitgelegd

De onderstaande afbeelding geeft de P&C-cyclus weer met de 5 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 2026-2030 is opgesteld met de coalitiepartijen VVD, PRO en D66.

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. Aangezien 2026 een verkiezingsjaar is, is er dit jaar een bestuursakkoord opgesteld en geen kadernota.

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 2026 stellen we de begroting 2027 op. In het bestuursakkoord zijn de uitgangspunten opgenomen en vormen de basis voor de begroting 2027.

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 2026 stellen we de bestuursrapportage op ten opzichte van de begroting 2026.

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 2026 stellen we op in 2027.

Bijlage 2 Prognose resultaat per thema

Bedragen x € 1.000

Exploitatie	Begroting 2026 na wijziging		Prognose 2026		Verwacht resultaat	
Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Opgroeien	151.139	65.089	146.966	59.115	-4.173	-5.973
Betrokken zijn	72.204	2.872	72.204	2.872	-	-
Thuis	68.696	9.656	64.248	9.656	-4.448	-
Leren, ontwikkelen en werken	157.222	105.043	152.032	97.453	-5.190	-7.590
Leven	19.767	8.476	18.917	8.476	-850	-
Ontmoeten	19.752	13.968	18.652	15.044	-1.100	1.076
Algemene reserve programma 1	-	2.587	-	1.737	-	-850
Exploitatiereserve programma 1	-	6.356	-	4.608	-	-1.748
Reserve investeringen sportverenigingen	-	426	-	426	-	-
Reserve vrouwenopvang	1.407	2.979	1.407	2.979	-	-
Totaal Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda	490.187	217.450	474.426	202.366	-15.761	-15.085
Programma 2 Ondernemend Breda						
Stimuleren economische ontwikkeling in Breda	17.473	4.558	20.664	8.669	3.191	4.111
Grote projecten in de stad	8.747	1.142	8.822	1.142	75	-
Dynamische stad	32.884	516	32.884	516	-	-
Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs	26.020	3.269	26.320	3.269	300	-
Algemene reserve programma 2	-	950	-	630	-	-320
Exploitatiereserve programma 2	-	2.042	-	2.042	-	-
Investeringsreserve programma 2	1.793	95	1.793	95	-	-
Totaal Programma 2 Ondernemend Breda	86.916	12.572	90.482	16.363	3.566	3.791
Programma 3 Duurzaam wonen in Breda						
Wonen in Breda	5.779	347	5.576	347	-203	-
Verdeling beschikbare ruimte	6.422	3.653	7.125	3.653	702	-
Grote woonprojecten in de stad	9.826	8.276	9.907	9.276	80	1.000
Bereikbaar Breda	19.093	23.151	19.068	23.725	-26	574
Breda is een duurzame en bestendige stad	33.814	19.072	32.513	19.012	-1.301	-60
Algemene reserve programma 3	369	933	369	678	-	-255
Exploitatiereserve programma 3	-	3.621	-	1.847	-	-1.774
Investeringsreserve programma 3	1.311	2.327	1.311	195	-	-2.132
Reserve bodemfonds	191	1.671	191	1.671	-	-
Reserve klimaatfonds	334	44	334	44	-	-
Reserve Versnellingsopgave Wonen	-	-	-	2.132	-	2.132
Reserve bovenwijkse voorzieningen	186	2.625	186	2.625	-	-
Reserve FIBI	1.035	1.230	1.035	1.230	-	-
Reserve toekomst bestendig wonen	-	100	-	100	-	-

Bedragen x € 1.000

Totaal Programma 3 Duurzaam wonen in Breda	78.362	67.050	77.615	66.536	-747	-514
Programma 4 Basis op orde in Breda						
Veilig Breda	45.163	19.030	46.016	19.009	853	-20
Dienstverlening	16.620	9.225	16.420	9.225	-200	-
Beheer van de openbare ruimte	114.675	74.324	118.809	73.754	4.134	-570
Beheer van het gemeentelijk vastgoed	30.482	12.961	32.082	12.961	1.600	-
Bestuur van Breda	9.963	-	10.158	-	195	-
Algemene reserve programma 4	-	2.805	-	2.805	-	-
Exploitatiereserve programma 4	30	4.118	30	4.118	-	-
Investeringsreserve programma 4	1.676	336	1.676	336	-	-
Reserve Kapitaalgoederen	2.936	550	2.936	550	-	-
Totaal Programma 4 Basis op orde in Breda	221.546	123.348	228.127	122.758	6.581	-590
Programma 5 Organisatie en financiën van Breda						
Een toekomstbestendige organisatie	108.692	8.955	110.692	9.155	2.000	200
Solide financiën	5.468	573.701	-248	572.727	-5.716	-974
Algemene reserve programma 5	16.040	-	16.040	-	-	-
Investeringsreserve programma 5	81	1.098	81	1.098	-	-
Begrotingsreserve	157	-	157	-	-	-
Exploitatiereserve programma 5	-	3.276	-	3.276	-	-
Totaal Programma 5 Organisatie en financiën van Breda	130.439	587.029	126.723	586.256	-3.716	-774
Totaal	1.007.450	1.007.450	997.374	994.278	-10.076	-13.172

Het verwachte financieel resultaat over 2026 is € -3,2 miljoen

Bijlage 3 Actualisatie strategisch investeringsplan

INVESTERINGEN

Bedragen x € 1.000

Investeringen in dit programma	Bestuursakkoord 2026-2030 Planning uitgaven 2026 (bruto)	Bestuursrapportage 2026 Planning uitgaven 2026 (bruto)	Totaal verschil actualisatie
Vitaal en Sociaal Breda			
Speeltoestellen en sport in de openbare ruimte (instandhouding)	979	979	-
Totaal Vitaal en Sociaal Breda	979	979	-
Ondernemend Breda			
't Zoet deelgebied 1 Gebiedsbudget	295	295	-
't Zoet deelgebied 1 Mobiliteitsbudget	479	479	-
't Zoet deelgebied 1 overig	2.333	2.333	-
't Zoet Placemaking	1.167	1.167	-
Havenkwartier	4.036	3.036	-1.000
Centrum Oost	1.510	1.510	-

Bedragen x € 1.000

Nieuwe Mark (fase 2)	1.520	800	-720
Stationskwartier	663	726	63
Gasthuisvelden	2.002	2.002	-
Bavel	900	450	-450
Economische zaken	464	464	-
Economische zaken, innovatiedistrict	4.826	4.826	-
Economische zaken, werklocaties	1.030	300	-730
Verbeter Breda Volkshuisvestingsfonds	2.873	2.326	-547
Totaal Ondernemend Breda	24.098	20.714	-3.384
Duurzaam wonen in Breda			
Wonen	7.093	7.093	-
Bewaar erfgoed	120	-	-120
Overige Stedelijke ontwikkelingen	1.649	1.400	-249
Mobiliteit instandhouding bestaand netwerk	2.670	2.642	-28
Noordelijke rondweg	200	200	-
Infrastructuur	2.350	2.006	-344
Verkeersveiligheid	1.406	1.406	-
Parkeren	5.021	3.521	-1.500
Van Gogh Nationaal Park	890	890	-
Aankoop grond natuurontwikkeling	345	255	-90
Energietransitie	472	422	-50
Biodiversiteit	2.448	1.736	-712
Biodiversiteit - Ecologische Groenstructuur - Faunapassages	600	783	183
Biodiversiteit - Ecologische Groenstructuur - Natuurnetwerk: inrichting	-	20	20
Biodiversiteit - Ecologische Groenstructuur - Verbindingszones: inrichting	127	278	151
Biodiversiteit - Ecologische Groenstructuur - Verbindingszones: inrichting EVZ singels	364	-	-364
Biodiversiteit - Landschapselementen	122	170	48
Totaal Duurzaam wonen in Breda	25.877	22.822	-3.055
Basis op Orde in Breda			
MFA Bavel	5.694	3.343	-2.351
Sporthal de Doelen	198	198	-
Vastgoedbeheer	3.675	1.861	-1.814
Vastgoedbeheer: laadcapaciteit	214	214	-
Vastgoedbeheer: verbouwing Speelhuislaan (jeugd)	550	300	-250
Vastgoedbeheer: uitvoeringslocaties	250	-	-250
Bewaar erfgoed (depot)	350	350	-
Sportaccommodaties	963	750	-213
Herhuisvesting uitvoeringslocaties	161	161	-
Cultuurclusters Klavers Jansen	3.766	1.400	-2.366
Bovenwijkse watermaatregelen nieuwbouwlocaties	75	75	-
Stad in een park	-	-	-
Levensbos	75	75	-
Wilhelminapark	-	-	-
Landschapsverbetering Singelstructuur	100	100	-

Bedragen x € 1.000

Beleidsdoel hitte, droogte, wateroverlast, waterrecreatie en waterkwaliteit	436	236	-200
Groene pleinen en parken 2.0	4	4	-
Park Haagse Beemden	34	34	-
Openbare ruimte en pleinenaanpak (bestuursakkoord)	1.347	1.000	-347
Openbare ruimte: herinrichtingen	705	255	-450
Openbare ruimte: water nautisch beheer	100	-	-100
Openbare ruimte: wegen (instandhouding)	6.170	6.170	-
Openbare ruimte; openbare verlichting (instandhouding)	5.325	5.025	-300
Openbare ruimte: stedelijk groen (instandhouding)	909	909	-
Openbare ruimte: bomen (instandhouding)	1.595	1.595	-
Civieltechnische kunstwerken (instandhouding)	1.620	1.400	-220
Willemsbrug (instandhouding)	755	350	-405
Riolering	13.000	8.000	-5.000
Kader Richtlijn water	-	-	-
Recreatieve voorzieningen	20	20	-
Afval	1.133	933	-200
Veilige Stad	225	225	-
Totaal Basis op orde in Breda	49.449	34.983	-14.466
Organisatie en financiën van Breda			
Bedrijfsvoering	3.140	3.081	-59
Herinrichting publiekshal	37	125	88
Wagenpark	13.487	5.272	-8.215
Totaal Organisatie en financiën van Breda	16.664	8.478	-8.186
Totaal	117.067	87.976	-29.091

Bijlage 4 Overzicht taakstellingen

Bedragen x € 1 miljoen

Taakstelling begroting 2025			
	Geplande taakstelling voor 2026	Verwachte invulling taakstelling voor 2026	Verschil invulling taakstelling voor 2026
P1 Vitaal en Sociaal Breda	8,50	6,85	1,65
Dorps- en wijkgericht werken	0,20	0,20	-
Rechtmatigheidsonderzoeken	0,40	0,40	-
Jeugd	3,75	2,10	1,65
Onderwijs	0,05	0,05	-
Sport	0,05	0,05	-
Statushouders sneller naar werk	0,50	0,50	-
Werk en inkomen	2,05	2,05	-
Wmo	1,50	1,50	-
P2 Ondernemend Breda	1,85	1,59	0,26
Breda Marketing	0,20	0,20	-
Digitalisering	0,10	0,10	-

Bedragen x € 1 miljoen

Evenementen	0,85	0,59	0,26
Stedelijke ontwikkeling	0,70	0,70	-
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:	1,82	1,82	-
Bestuurlijke boetes	0,08	0,08	-
Klimaatadaptatie	0,15	0,15	-
Openbare ruimte	0,80	0,80	-
Precario	0,04	0,04	-
Vastgoed	0,35	0,35	-
Verhaal van Breda	0,40	0,40	-
P5 Organisatie en Financiën van Breda	5,02	4,82	0,20
Organisatie (incl. efficiënter werken)	2,68	2,48	0,20
OZB	2,34	2,34	-
Totaal taakstellingen	20,61	18,50	2,11

Taakstelling begroting 2026			
	Geplande taakstelling voor 2026	Verwachte invulling taakstelling voor 2026	Verschil invulling taakstelling voor 2026
P1 Vitaal en Sociaal Breda	0,69	0,59	0,10
WMO	0,30	0,20	0,10
Participatie/SW	0,09	0,09	-
Onderwijs	0,30	0,30	-
P2 Ondernemend Breda	0,20	0,20	-
Economie	0,10	0,10	-
Regio	0,10	0,10	-
P3 Duurzaam Wonen in Breda	0,60	0,60	-
Stedelijke Ontwikkeling	0,10	0,10	-
Natuurontwikkeling	0,50	0,50	-
P4 Basis op Orde in Breda:	0,92	0,90	0,02
Ondermijning	0,08	0,08	-
Openbare ruimte	-	-	-
Veiligheid en leefbaarheid	0,84	0,82	0,02
P5 Organisatie en Financiën van Breda	0,30	0,30	-
Onvoorzien	0,30	0,30	-
Totaal taakstellingen	2,70	2,58	0,12

ALGEMEEN

Colofon

PROCLAIMER

De Gemeente Breda is verantwoordelijk voor de gemeentelijke inhoud van dit boekwerk/website, en doet er alles aan om het boekwerk/website actueel en correct te houden. Toegankelijkheid en gebruikersvriendelijkheid zijn hierbij van belang. Mocht u toch informatie treffen die niet correct is of heeft u suggesties of opmerkingen, dan vernemen wij dit graag van u via hetgeldvanbreda@breda.nl.

AUTEURSRECHT

De gemeente Breda bezit het auteursrecht op alle gemeentelijke informatie die via www.hetgeldvanbreda.nl toegankelijk is. Dit geldt ook voor beeldmerken, logo's en fotomateriaal. Het is niet toegestaan deze informatie zonder schriftelijke toestemming vanuit commercieel oogpunt te verspreiden of te kopiëren. Via www.breda.nl/contact kunt u informatie opvragen over het gebruik van het materiaal.

LINKS NAAR ANDERE WEBSITES

Om het u makkelijk te maken, kunt u via deze website ook websites bezoeken die niet door de gemeente Breda worden geëxploiteerd. De Gemeente Breda heeft geen zeggenschap over deze websites en is niet verantwoordelijk voor de inhoud ervan.

Uitgave:	Gemeente Breda
Tekstbewerking:	Gemeente Breda
Foto kaft boekwerk:	IloveBreda
Vormgeving:	Gemeente Breda
Website gemeente:	www.breda.nl
Mailadres:	gemeentebreda@breda.nl
Telefoon:	14076
Postadres:	Postbus 90.156 4800 RH Breda
Nummer KvK:	20169706

Bestuursrapportage 2026	1
Inhoudsopgave	2
Financiële prognose 2026	4
Vitaal en Sociaal Breda	8
Ondernemend Breda	13
Duurzaam wonen in Breda	16

Basis op Orde in Breda.....	20
Organisatie en financiën van Breda.....	26
Begrotingswijzigingen	28
Bijlagen	35
Algemeen.....	41