



**BREDA**  
BRENGT HET SAMEN

# Bestuursrapportage | 2021



Gemeente Breda



# VOORWOORD

De begroting 2021 hebben we vastgesteld in een periode, waarin de eerste effecten van de coronacrisis duidelijk werden. We wilden met de begroting 2021 zowel lef als liefde tonen, lef om door te pakken en keuzes te maken en liefde door zorgvuldig te blijven ontwikkelen samen met alle betrokken Bredanaars en door solidair te zijn met hen die het moeilijk hebben.

Waar staan we nu in de uitvoering van de begroting 2021? Dat is de centrale vraag in deze bestuursrapportage. In Breda maken we daarbij een rapportage op de afwijkingen per 1 juli van het jaar. In negatieve als in positieve zin. Dat wat goed gaat, gaat goed. Op datgene dat tegenvalt moeten we bijsturen.

De grootste uitdagingen doen zich met name voor op het gebied van de effecten van de corona crisis, de wmo, vastgoed, openbare ruimte en bedrijfsvoering. Positieve effecten zijn er op het gebied van uitkeringen (wet buig), jeugd, en de parkeeropbrengsten. Alle overige relevante ontwikkelingen leest u onder de betreffende begrotingsprogramma's.

We hebben onze uitdagingen in beeld en kunnen daardoor onze koers voor de rest van het jaar bepalen. In sommige gevallen proberen we het tegenvallende resultaat te herstellen, gedurende het lopende jaar of zullen we soms het opgelopen tempo verliezen voor lief moeten nemen. En sommige zaken vergen een langere adem zoals de aanpak van de tekorten binnen het sociaal domein.

Onze ambitie verwoord in de begroting over onze stad en dorpen waar zoveel gebeurt en te gebeuren staat blijft onverminderd van kracht. De tussenrapportage helpt ons om de puntjes op de i te zetten wanneer prestaties of financiën om een veelheid aan redenen tegenvallen. Met daarbij de uitkomsten van het jaar 2020 nog vers in het geheugen hebbende. Door nauwkeurig in beeld te brengen waar de zaken stroever verlopen dan we ons hadden voorgesteld worden we geholpen om focus aan te brengen en in samenspraak met u verder te bouwen aan onze stad.

Nog steeds is corona in ons midden en ziet de wereld er anders uit dan we hadden kunnen voorspellen. We blijven hen die het moeilijk hebben ondersteunen. Maar er lijkt licht aan het einde van de tunnel. Dat biedt kansen om in de rest van deze bestuursperiode alsnog veel doelstellingen af te ronden, uit deze crisis te komen en onze stad financieel solide en gezond te houden.

# INHOUDSOPGAVE

Managementsamenvatting.....	5
Corona.....	7
Vitaal en Sociaal Breda.....	11
Ondernemend Breda .....	19
Duurzaam wonen in Breda.....	25
Basis op Orde in Breda .....	30
Organisatie en financiën van Breda .....	38
Begrotingswijzigingen .....	40
Algemeen .....	46

# MANAGEMENTSAMENVATTING

## Financiële prognose 2021

### TOELICHTING

Het verwachte financieel resultaat over 2021 bedraagt € 0,2 miljoen negatief. In deze raming is rekening gehouden met de verwachte compensatie van het Rijk voor gedeerde inkomsten en hogere lasten als gevolg van de coronacrisis. De raming van de compensatie is gebaseerd op de ervaringen van de compensatie over het 1e halfjaar van 2020. Er is een risico dat de daadwerkelijke compensatie kan afwijken van onze ramingen. Bij de september- en decembercirculaire 2021 van het gemeentefonds verwachten wij meer duidelijkheid over de compensatie. De verwachte prognoseresultaten op corona maken onderdeel uit van de totale prognoseresultaten per begrotingsprogramma.

Het verwachte resultaat bestaat uit de volgende resultaten per programma:

*Bedragen x € 1 miljoen*

	Prognoseresultaat
Vitaal en Sociaal Breda	-0,8
Ondernemend Breda	0,5
Duurzaam wonen in Breda	-1,1
Basis op Orde in Breda	3,2
Organisatie en financiën van Breda	-2,0
<b>Totaal programma's / voorlopig resultaat 2021</b>	<b>-0,2</b>

### Toelichting op de belangrijkste afwijkingen van de begroting

#### Programma Vitaal en Sociaal Breda

Voor de jeugdhulp verwachten we op basis van de meicirculaire en overige circulaire € 4,8 miljoen extra uitkering van het Rijk. We hadden met € 1,6 miljoen extra gerekend en ontvangen dus € 3,2 miljoen meer. De lasten zijn € 3 miljoen hoger dan begroot. Uiteindelijk betekent dit dat we op dit thema € 0,2 miljoen positief resultaat verwachten.

Op de WMO (huishoudelijke verzorging, begeleiding en woon- en vervoersvoorzieningen) verwachten we per saldo € 5,7 miljoen hogere lasten. De belangrijkste oorzaken zijn de aanzuigende werking van het abonnementstarief, vergrijzing en complexere zorg (€ 3,3 miljoen hogere lasten), de toename van met name jongeren/jong volwassenen in de begeleiding als gevolg van corona (€ 2 miljoen hogere lasten), extra capaciteitskosten (€ 0,4 miljoen hogere lasten) en meer woon- en vervoersvoorzieningen (€ 1,1 miljoen hogere lasten). Meevallers zijn er op de kosten van de zorgverzekering en persoonsgebonden budgetten (€ 0,8 miljoen lagere lasten) en op de terugvordering van subsidies (€ 0,3 miljoen meer teruggevorderd).

Op het thema leren, ontwikkelen en werken verwachten we een voordelig resultaat van € 4,6 miljoen. We verwachten aan bijstandsuitkeringen (BUIG) € 2,5 miljoen minder uit te geven dan begroot door minder uitkeringen, baanafspraken en beschut werk. Door de lockdowns heeft de crisisdienstverlening vertragingen opgelopen waardoor € 0,8 miljoen in 2021 overblijft, maar wel in 2022 zal worden besteed. Van de extra re-integratiegelden is eveneens een deel niet benut (€ 0,5 miljoen), maar zal in 2022 worden uitgegeven.

#### Programma Ondernemend Breda

Een beperkt deel van de middelen voor de bestrijding van de economische gevolgen van de coronacrisis is nog niet gekoppeld aan concrete activiteiten. Mogelijk zullen deze in het tweede halfjaar van 2021 worden ingezet. De subsidies voor evenementen blijven achter door de coronacrisis. Op stimuleren economische ontwikkeling ontstaat zo een voordelig resultaat van € 1 miljoen.

Op het programma Crossmark Breda (grondexploitatie) verwachten we een nadelig resultaat van € 0,7 miljoen en op het programma Verbeter Breda een nadelig resultaat van € 0,2 miljoen.

Op cultureel gebied verwachten we € 0,3 miljoen minder uit te geven.

#### **Programma Duurzaam Wonen**

Op de grondexploitaties wonen verwachten we een positief saldo van € 0,9 miljoen. In de begroting is een positief resultaat van € 2,2 miljoen ingeboekt. We verwachten dus een nadelig prognoseresultaat van € 1,3 miljoen.

In de reserve bovenwijkse voorzieningen wordt € 0,9 miljoen gestort vanuit exploitatiebijdragen van derden op grond van gesloten anterieure overeenkomsten.

De coronacrisis heeft gezorgd voor fors lagere parkeeropbrengsten. De opbrengsten herstellen echter snel. We verwachten uiteindelijk € 3,8 miljoen lagere opbrengsten waarvan het Rijk naar onze verwachting € 2,8 miljoen zal compenseren. Door de lockdown zijn de bedrijfsvoeringskosten € 0,6 miljoen lager.

#### **Programma Basis op orde**

Op het thema veilig Breda verwachten we een voordelig resultaat van per saldo € 6 miljoen. Diverse posten dragen hieraan bij, met name: € 5 miljoen hogere opbrengst WABO-leges, een positieve afrekening van het werkprogramma van de omgevingsdienst van € 0,2 miljoen, € 0,5 miljoen hogere opbrengsten naheffing parkeren, een onttrekking van € 1,1 miljoen aan de exploitatiereserve voor het legesresultaat 2020, € 0,2 miljoen hogere kosten van FLO, € 0,3 miljoen lagere legesinkomsten voor evenementen, € 0,1 miljoen lagere opbrengst ligplaatsen en havengelden en € 0,1 miljoen lagere opbrengsten drank- en horecawet.

In het beheer van de openbare ruimte verwachten we een nadelig resultaat van € 1,2 miljoen. Op het onderdeel wegen en groen is het nadelig resultaat € 0,8 miljoen met als oorzaken asbestsaneringen, gladheidsbestrijding (heftige winter) en nagekomen kosten van verlichting uit 2020. Bij afvalservice is sprake van gederfde inkomsten bij de gemeente, kringloopwarenhuis Vindingrijk en Parels en hogere kosten als gevolg van de coronacrisis met een totaal nadelig resultaat van € 0,4 miljoen.

Bij het beheer van het gemeentelijke vastgoed verwachten we voor € 2,2 miljoen tegenvallers. De oorzaken liggen in exploitatietekorten, lagere huurinkomsten en kosten voor sloop en afboeking van de restwaarde van een pand.

#### **Programma Organisatie en Financiën**

Op de organisatie bestaat nog een tekort van € 2,6 miljoen van de oorspronkelijke € 5,5 miljoen in de vorm van een nog te realiseren ombuigingstaakstelling.

In het thema solide financiën komen overschotten en tekorten voor van per saldo € 2,3 miljoen voordeel. De meicirculaire 2021 van het gemeentefonds leidt tot een positief begrotingssaldo van € 1,1 miljoen en is opgenomen in het resultaat van dit thema. We verwachten een compensatie mede-overheden voor inkomstenderving in 2020 door corona van € 0,6 miljoen die we verplicht zijn in 2021 te verantwoorden. De OZB-opbrengsten zijn € 0,3 miljoen hoger door de hogere waardeontwikkeling, de bijdrage aan de BWB is € 0,2 miljoen hoger door toegenomen kosten van bezwaar en het interne treasuryresultaat is € 0,4 miljoen lager door meer rentetoerekening aan reserves en voorzieningen en minder doorbelasting aan activa in de diverse begrotingsprogramma's. De € 0,5 miljoen lagere toeristenbelasting als gevolg van de coronacrisis wordt door het Rijk gecompenseerd. Naar verwachting wordt € 0,4 miljoen van de post onvoorzien niet besteed. Tot slot wordt vanuit afvalservice een bedrag van € 0,4 miljoen eerder verkregen dekking uit de algemene middelen, terugbetaald.

Er wordt voor € 1,7 miljoen minder onttrokken aan de exploitatiereserve omdat niet de volledige bedragen van de budgetoverhevelingen bij de jaarrekening 2020 benodigd zijn in 2021.

# CORONA

## Financiële gevolgen corona

### INLEIDING

Ook in 2021 heeft corona een forse impact op onze uitgaven en inkomsten. Er blijven zaken waar we geen invloed op hebben zoals lagere inkomsten op het gebied van parkeren en toeristenbelasting en hogere kosten voor bijvoorbeeld extra toezicht en handhaving. Daarnaast we zien ook lagere kosten door het niet doorgaan van evenementen en lagere inkomsten omdat we bijvoorbeeld precario kwijtschelden.

De financiële gevolgen lichten we toe in twee delen. Als eerste de algemene financiële effecten en ontvangen compensatie vanuit het Rijk. Daarna volgt een overzicht van de afwijkingen op de besteding van de middelen van ons lokale steunpakket.

### FINANCIËLE GEVOLGEN CORONA

Corona heeft op verschillende beleidsterreinen invloed op onze financiën. We lichten de gevolgen op programmaniveau op hoofdlijnen toe. In de bestuursrapportage maken we vervolgens per begrotingsthema inzichtelijk wat de financiële gevolgen zijn: hogere kosten, lagere inkomsten of juist lagere lasten en hogere inkomsten.

#### Vitaal en Sociaal Breda

Het coronavirus en de bijbehorende maatregelen hebben veel impact op de Bredase burgers. Of het nu gaat om het verlies van inkomen, dagbesteding en het uitblijven van zorg, maatschappelijke ondersteuning of juist om het continueren van onderwijs, jeugdhulp en (nood)opvang: iedere burger lijkt geraakt te worden door de pandemie. We reageren hierop met maatregelen en nieuwe initiatieven. We zien de financiële invloed van de pandemie op verschillende manieren terugkomen binnen dit programma: we voeren regelingen uit zoals Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) en Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandige Ondernemers (TOZO), er is een aanpak preventie jongeren en we geven uitvoering aan de meerkostenregeling voor jeugd en wmo.

Door de pandemie zien we ook minder interactie in de wijken en dorpen, waardoor we lagere lasten verwachten op dit onderdeel. Daarnaast bieden we extra steunmaatregelen voor wijkcentra om deze draaiende te houden zodat een goede herstart mogelijk is.

#### Ondernemend Breda

We zetten stevig in op herstel en vernieuwing om goed uit de coronacrisis te komen. We ondersteunen op verschillende plekken en in sectoren waar de crisis nog niet voorbij is. Dit blijkt dan ook uit het lokale steunpakket, waarin veel initiatieven zijn opgenomen in het kader van ondernemen en cultuur. Dit vraagt veel capaciteit van onze medewerkers waardoor er uitstel of soms afstel plaatsvindt van activiteiten en evenementen, met een onderuitnutting van beschikbare budgetten tot gevolg.

#### Duurzaam wonen in Breda

Binnen het programma duurzaam wonen in Breda zien we de grootste financiële gevolgen op het gebied van parkeren. Door de lockdown heeft het kortparkeren van fietsen en auto's de eerste vier maanden van het jaar bijna stil gelegen. Dit leidt tot lagere inkomsten dan begroot. Tegelijkertijd valt een deel van de bedrijfsvoeringskosten lager uit, omdat bijvoorbeeld schoonmaak van gesloten parkeergarages niet nodig was. Wat betreft de inkomstenderving met betrekking tot parkeren verwachten we een reële compensatie vanuit het Rijk, zoals dat ook voor het eerste half jaar van 2020 het geval was. Niet alleen bij het kortparkeren zagen we minder inkomsten, ook bij Boerderij Wolfslaar is dit het geval. Omdat de boerderij gesloten was gedurende de lockdown, zijn hier nauwelijks inkomsten gerealiseerd.

#### Basis op Orde in Breda

We zetten alles op alles om onze dienstverlening zo normaal mogelijk doorgang te laten vinden. Dit leidt in een aantal gevallen tot extra kosten, bijvoorbeeld voor de extra maatregelen die we troffen tijdens de Tweede Kamerverkiezingen in maart 2021: spatschermen, desinfectiemiddelen en de verruiming naar drie dagen om te kunnen stemmen. Daarnaast zien we duidelijke financiële effecten van de pandemie bij Afvalservice; er zijn hogere kosten door meer aanbod van restafval en bouw- en sloopafval, maar ook gederfde inkomsten door de sluiting van Kringloopwarenhuis Vindingrijk en Parels en hogere kosten wat betreft dubieuze debiteuren bedrijfsafval.

Ook de verhuuropbrengsten van het gemeentelijk vastgoed bleven achter, vooral bij de sportaccommodaties. Deze zijn langere



tijd gesloten geweest en we zijn hier flexibel omgegaan met het annuleren van bestaande reserveringen. Daarnaast zullen hier ook lagere kosten zijn, bijvoorbeeld wat betreft energiekosten die lager uitvallen als gevolg van langdurige sluiting.

### Organisatie en financiën van Breda

Door de lockdown aan het begin van het jaar kwamen er minder toeristen naar Breda, dit heeft een direct effect op de toeristenbelasting, we zien hier dan ook lagere inkomsten. We verwachten dat we hiervoor een compensatie gaan ontvangen vanuit het Rijk.

Daarnaast verwachten we later in het jaar nog een rijkscompensatie in verband met inkomstendering over het jaar 2020 op basis van de jaarrekeningcijfers. Deze compensatie verwerken we in het jaar 2021.

Ook voor 2021 heeft het Rijk aangegeven een reële compensatie voor inkomstendering te bezien. De afrekening over 2020 is nu nog niet bekend, enkel over het eerste en tweede kwartaal van 2020. In het najaar zal naar verwachting de definitieve hoogte van de compensatiebedragen over 2020 bekend worden.

Om een prognose te kunnen geven van het resultaat over geheel 2021 is gebruik gemaakt van de kennis die we nu hebben over de compensatie in 2020. Na de afrekening over 2020 kunnen we een betere inschatting geven wat betreft compensatie in 2021. In het onderstaande overzicht staan de gevolgen, op welke beleidsterreinen er compensatie is (te) ontvangen vanuit het Rijk en wat de hoogte van dit bedrag is:

*Bedragen x € 1 miljoen*

Thema	Onderwerp	Prognose resultaat 2021	Bijdragen Rijk (incl. budgetoverhevelingen)	Nog te verwachten bijdrage Rijk (reeds bevestigd of verwacht)	Prognose resultaat na compensatie
1.1 Opgroeien	Vrijwilligersorganisaties Jeugd; zoals scouting en speeltuinen	-0,03	0,08		0,05
1.1 Opgroeien	Jongerenwerk jeugd	-0,15	0,15		0,00
1.1 Opgroeien	Mentale ondersteuning jeugd	-0,13	0,13		0,00
1.1 Opgroeien	Activiteiten en ontmoetingen jeugd	-0,09	0,09		0,00
1.1 Opgroeien	Vergoeding eigen bijdrage peuters, SMI en Voorschoolse educatie	-0,05	0,05		0,00
1.1 Opgroeien	Jeugd aan zet	-0,01	0,01		
1.1 Opgroeien	Nationaal Programma Onderwijs	-0,76	0,76		
1.1 Opgroeien	Perspectief Jeugd en jongeren	-0,37	0,36		0,00
1.2 Betrokken zijn	Wmo 2015-begeleiding/beschermd wonen; inhaalzorg (meerkostenregeling)	-0,20		0,20	
1.2 Betrokken zijn	Extra begeleiding kwetsbare groepen	-0,37	0,37		0,00
1.2 Betrokken zijn	Bestrijden eenzaamheid ouderen	-0,37	0,37		0,00
1.2 Betrokken zijn	Compensatie quarantainekosten		0,04		0,04
1.3 Thuis	Meerkosten maatschappelijke opvang	-1,39	1,39		
1.3 Thuis	Huiselijk geweld (inclusief meerkosten vrouwenopvang)	-0,19	0,19		
1.3 Thuis	Extra begeleiding dak- en thuisloze mensen	-0,09	0,17		0,09
1.4 Leren, ontwikkelen en werken	Gemeentelijk schuldenbeleid (schuldhelpverlening)	-0,57	0,57		0,00



1.4	Leren, ontwikkelen en werken	Tozo	-7,00	7,00		
1.4	Leren, ontwikkelen en werken	Tozo uitvoeringskosten	-0,90	0,90		
1.4	Leren, ontwikkelen en werken	TONK	-0,81	0,81		0,00
1.4	Leren, ontwikkelen en werken	Re-integratie	-1,85	1,85		0,00
1.4	Leren, ontwikkelen en werken	Bijzondere bijstand	-0,20	0,20		0,00
1.4	Leren, ontwikkelen en werken	Crisisdienstverlening	-1,30	2,10		0,80
1.6	Ontmoeten	Wijkplatforms, Breda Begroot, Kwetsbare wijken lagere uitgaven	0,35			0,35
2.1	Stimuleren economische ontwikkeling in Breda	Temporiseren activiteiten economische visie bij projecten (nieuwe) bedrijventerreinen	0,10			0,10
2.1	Stimuleren economische ontwikkeling in Breda	Minder evenementen door kabinetsmaatregelen	0,20			0,20
2.3	Dynamische stad	Cultuurpresentatie/lokale ondersteuning cultuur 2020	-0,10	0,10		
2.3	Dynamische stad	lokale ondersteuning cultuur 2e helft 2021 (septembercirculaire 2021)	pm	pm	pm	
3.4	Bereikbaar Breda	Inkomstenderving parkeren	-3,42		2,95	-0,47
3.4	Bereikbaar Breda	Lagere lasten parkeren, zoals schoonmaak door lage bezetting	0,05			0,05
3.5	Breda is een duurzame en bestendige stad	Inkomstenderving boerderij Wolfslaar (incl. lagere kosten)	-0,15			-0,15
4.1	Veilig Breda	Extra toezicht- en handhavingskosten (daarnaast herprioritering)	pm			
4.1	Veilig Breda	Inkomstenderving evenementen	-0,30			-0,30
4.1	Veilig Breda	Minder opbrengsten drank- en horecawet	-0,10			-0,10
4.2	Dienstverlening	Extra kosten verkiezingen 2021 (bedrag is doorgeschoven naar 2021)	-0,50	0,51		0,01
4.3	Beheer van de openbare ruimte	Extra dotatie voorziening dubieuze debiteuren afvalservice / hoger beroep op kwijtschelding	-0,15			-0,15
4.3	Beheer van de openbare ruimte	Hogere kosten afvalverwerking en lagere inkomsten inzameling textiel	-0,82	0,30		-0,52
4.3	Beheer van de openbare ruimte	Minder gebruik veiligheidsschermen NAC en minder onderhoud evenementkosten	0,06			0,06

4.4	Beheer van het gemeentelijk vastgoed	Huurcompensatie gedurende gedwongen sluiting	pm	pm	pm	
5.1	Een toekomstbestendige organisatie	Hogere lasten zoals ICT en schoonmaak, daling opbrengsten catering	-0,01			-0,01
5.1	Een toekomstbestendige organisatie	Hogere lasten personeelsactiviteiten, cadeaubonnen personeel	-0,25			-0,25
5.1	Een toekomstbestendige organisatie	Uitvoeren Covid sneltesten	-0,02			-0,02
5.2	Solide financiën	Inkomstenderving toeristenbelasting	-0,53		0,53	
5.2	Solide financiën	Uitstel opschalingskorting	-1,63	1,63		0,00
<b>Totaal</b>			<b>-24,03</b>	<b>20,11</b>	<b>3,68</b>	<b>-0,24</b>

## Bredase steunpakket corona

### BREDASE STEUNPAKKET CORONA

Voor 2021 hebben we een steunpakket lange termijn aanpak corona (Corona aanpak '21) gemaakt. De raad heeft dit pakket vastgesteld in februari 2021. Op 22 juli 2021 heeft de gemeenteraad de voortgangsrapportage van het steunpakket vastgesteld. Voor Corona aanpak '21 is € 8,21 miljoen begroot, waarvan € 2,86 miljoen wordt gedekt door diverse rijksbijdragen, € 1 miljoen uit de exploitatie, € 1,5 miljoen uit investeringen en € 2,85 miljoen uit de algemene reserve. In de voortgangsrapportage van juli 2021 is er een positief prognoseresultaat gemeld van € 0,49 miljoen.

Ondertussen in augustus geeft het culturele veld aan de handen vol te hebben aan het opstarten en draaiende houden van de business. De verwachting is dat in de tweede helft van het jaar, van de hiervoor nog beschikbare € 0,7 miljoen, € 0,4 miljoen besteed gaat worden. Met name ten behoeve van het verlengen van de ondersteuningsregeling corona én aan activiteiten voor cultureel ondernemerschap en cultuur in de publieke ruimte. Dit veroorzaakt een extra positief prognoseresultaat van € 0,3 miljoen eind 2021.

Om de verdere inhoud van de voortgangsrapportage hier niet te herhalen, beperken we ons tot het benoemen van de afwijkingen zoals die nu bekend zijn:

*Bedragen x € 1 miljoen*

Thema	Corona-aanpak (2021) met doorkijk naar lange termijn	Prognose resultaat 2021	Toelichting
1.4	Leren, ontwikkelen en werken Werken; Arbeidsmarktbeleid: Werkgeversondersteuning personeel	0,05	Conform het op 22-7-2021 vastgestelde Raadsvoorstel Corona-aanpak 2021 Voortgang
2.1	Stimuleren economische ontwikkeling in Breda Werken; Ondernemen en Algemeen: diverse maatregelen	0,44	Conform het op 22-7-2021 vastgestelde Raadsvoorstel Corona-aanpak 2021 Voortgang
2.3	Dynamische stad Werken; Ondernemen: Rijksmiddelen lokale ondersteuning cultuur	0,30	Ondersteuningsaanvragen lopen vertraging op omdat het culturele veld de handen vol heeft aan het opstarten en draaiende houden van de business.
<b>Totaal verwacht positief resultaat</b>		<b>0,79</b>	

# VITAAL EN SOCIAAL BREDA

Het te verwachten resultaat van dit programma bedraagt € 0,85 miljoen negatief.

## Thema Opgroeien

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

#### Algemeen

- Voor 2021 verwachten wij een voordeel van € 3,16 miljoen op onze Rijksinkomsten vanuit het gemeentefonds. In de begroting hadden we reeds een claim opgenomen op het Rijk van € 1,6 miljoen. In de meicirculaire 2021 is gepubliceerd dat we voor 2021 € 4,35 miljoen extra ontvangen voor jeugdhulp, en in latere Rijkscirculaires verwachten we daar aanvullend nog € 0,43 miljoen op te ontvangen. De hogere Rijksinkomsten worden hoofdzakelijk veroorzaakt doordat het demissionaire kabinet voor 2021 € 613 miljoen beschikbaar heeft gesteld aan gemeenten voor het oplossen van de acute problematiek in de jeugdzorg. Die afspraak hebben het kabinet en de VNG in april 2021 gemaakt. Met dit geld komt er onder andere ruimte om de crisiscapaciteit in de jeugd-ggz uit te breiden, wachttijden aan te pakken, en voor de aanpak praktijkondersteuning bij de huisarts. Daarnaast is afgesproken dat gemeenten en Rijk aan de slag gaan met maatregelen om de structurele houdbaarheid van de uitvoering van de Jeugdwet te verbeteren. Op genoemde onderwerpen zijn reeds plannen en activiteiten in Breda in uitvoering. Er is proactief gehandeld en er is niet gewacht op de Rijksmiddelen om deze problematiek op te pakken.

#### Beheersmaatregelen

- Vooruitlopend op de vanuit het Rijk aangekondigde extra middelen, is bij het toegangsteam van de gemeente geïnvesteerd in extra personele capaciteit (6 fte) om meer grip te krijgen op de in te zetten jeugdhulp en de wachttijden voor de gemeentelijke toegang. Hierdoor ontstaat een extra kostenpost in de bedrijfsvoering van € 0,5 miljoen. Focus ligt daarbij op het inzetten van passende zorg, het verkorten van doorlooptijden, een uniforme werkwijze, meer gebruik maken van beschikbare data en meer samenwerking met het voorliggend veld en zorgaanbieders. Deze investering is nodig om de kwaliteit verder te verbeteren en op termijn ook de kosten van jeugdzorg naar een acceptabel niveau te krijgen (een landelijk vraagstuk). Momenteel is er sprake van een toename van het aantal meldingen van ongeveer 30% in de maanden januari tot en met mei ten opzichte van dezelfde maanden vorig jaar. De wachttijden zijn daarmee, ondanks de extra investering op inzet van extra personeel, nog niet teruggedrongen. De oorzaak van de toename van de meldingen wordt verder onderzocht, maar er kan aangenomen worden dat dit te maken heeft met de coronapandemie. In het eerder verschenen AEF-rapport werd al benoemd dat we rekening moeten houden met een toename van specialistische jeugdhulp. Diezelfde wachttijden zien we terug bij de inzet van jeugdhulp-ggz door gecontracteerde aanbieders als gevolg van een stijging van het aantal kinderen en jeugd wat deze zorg nodig heeft.
- De nieuwe verordening Jeugdhulp is ingegaan per 29 januari jl. Een recente uitspraak van de Centrale Raad van Beroep, die betrekking heeft op de inkomensvoet, geeft aanleiding om de verordening aan te passen. Het is te vroeg om eventuele financiële effecten hiervan te duiden.
- De in 2021 afgeronde administratieve onderzoeken bij jeugdhulpaanbieders hebben een bedrag van ongeveer € 0,48 miljoen onrechtmatig gedeclareerde (en dus terug te vorderen) zorgkosten opgeleverd. Een deel hiervan is al gecorrigeerd bij de ingediende productieverantwoordingen over 2020. Met de inzet van deze beheersmaatregel verwachten we € 0,9 miljoen te realiseren in 2021.

#### Familie/Jeugdhulp

- Steeds meer aanbieders voldoen aan de verplichting om maandelijks te declareren. Dit heeft geleid tot een meer actueel beeld van de declaraties. Desondanks blijft het maken van een betrouwbare inschatting van de

kostenontwikkeling een uitdaging. Het open einde karakter van jeugdhulp speelt in dit verband ook een rol. Binnen de ambulante jeugdhulp zien we een toename van het aantal jeugdigen dat gebruik maakt van jeugdhulp. Ook zien we dat jeugdigen gemiddeld genomen gebruik maken van meer jeugdhulptrajecten. Instroom en uitstroom uit jeugdhulp zijn nog niet in balans waardoor kosten toenemen. De coronapandemie lijkt hier een rol in te spelen, echter laten gevolgen zich moeilijk kwantificeren. Voor het onderdeel familie/Jeugdhulp verwachten we een tekort van € 3,1 miljoen. Gelet op de autonome groei verwachten we met de inzet van het beheersmaatregelenpakket € 0,6 miljoen in de 2e helft van 2021 alsnog om te kunnen buigen.

- Sinds eind 2020 is – in aanvulling op de pijlers Recreëren en Ontmoeten uit ‘Samen tegen corona’ - gestart met een aanpak die specifiek gericht is op het beperken van de negatieve gevolgen van corona voor jongeren in onze stad. Op vier aandachtsgebieden zijn activiteiten gestart: Kwetsbaarheid en sociaal welbevinden, Onderwijs, Activiteiten en Innovatie. In de raadsbrief van 7 juni 2021 over dit onderwerp informeerden wij u over de resultaten tot op dat moment.

#### Onderwijs-zorg

- Met het project Plein 3 wordt gewerkt aan een in de onderwijssetting ingepast hulpaanbod voor jongeren die volledig zijn vastgelopen in het (speciaal) onderwijs of na een periode van gesloten jeugdzorg of jeugd detentie nergens anders terecht kunnen. Gelet op het feit dat deze ontwikkeling na de vaststelling van de begroting heeft plaatsgevonden, kan dit worden gezien als een aanvullende uitgave op de begroting.

#### Veiligheid

- De kosten voor jeugdbescherming en jeugdreclassering (JB/JR) zijn gestegen. We verwachten op de maatregelen JB/JR 2021 een tekort van € 0,6 miljoen. Dit heeft te maken met een stijging van het aantal maatregelen, maar ook met de jaarlijkse indexatie van het tarief. Op basis van een lopend kostprijsonderzoek en een onderzoek naar de bedrijfsvoering van Jeugdbescherming Brabant (door de 5 Brabantse jeugdhulpregio's gestart) is mogelijk nog een verdere kostenstijging te verwachten. Tussen de Jeugdhulpregio's, Gecertificeerde instellingen (GI's) en Jeugdautoriteit (JA) is een principeakkoord bereikt over de tarieven voor alle GI's vanaf het jaar 2020. Basis was het rapport van de JA aangaande het traject kostprijsonderzoek dat was afgesproken in de aanbesteding en contractueel was vastgelegd. Daarnaast is een transitievergoeding overeengekomen voor Jeugdbescherming Brabant. Deze ontwikkelingen leveren een aanvullend tekort op van € 0,2 miljoen.
- Crisisinterventies worden door Jeugdbescherming Brabant uitgevoerd. Deze taak werd door de jeugdhulpregio's West-Brabant Oost (WBO) en West-Brabant West (WBW) gezamenlijk ingekocht. Beide regio's oriënteerden zich op een alternatief. De jeugdhulpregio WBW heeft al voor een alternatief gekozen en de overeenkomst met ingang van 1 juli 2021 beëindigd. De regio WBO heeft het onderzoek nog niet afgerond en continueert vooralsnog de overeenkomst.
- JBB heeft per 21 juni 2021 een cliëntenstop aangekondigd. Om goed gecoördineerd en efficiënt te werken aan alle consequenties hiervan (en in plaats van reactief ook vooral proactief te kunnen zijn vanuit de rol van gemeenten, alsook de bovenregionale samenwerking en invloed te borgen) wordt een regionaal (WBO) "crisisprojectteam" opgezet. Dit team zal naar verwachting tot het eind van het jaar operationeel zijn en – afhankelijk van de fase in het proces - naar verwachting bestaan uit 6-10 fte. Het proces zit momenteel in de opstartfase, waardoor het te vroeg is om een goede inschatting te maken van de kosten. Momenteel wordt bezien waar en hoe de kosten kunnen worden verdeeld tussen de regiogemeenten. Voorlopig verwachten we dat door deze ontwikkeling een tekort optreedt in 2021 van € 0,1 miljoen.

#### Regionaal Bureau Leerplicht

- Vanwege het positieve resultaat van het RBL bij haar jaarrekening 2020 ontstaat voor de gemeente Breda een voordeel van € 0,06 miljoen. Voornamelijk vanwege een eenmalige afrekening van regionale ESF actieve inclusief 2e tranche 2017-2019.

## GEVOLGEN CORONA

De gevolgen van corona op de jeugdhulp zijn niet volledig te destilleren. Een direct causaal verband tussen inzet van jeugdhulp en de omstandigheden gecreëerd door de coronacrisis is moeilijk te leggen. De volgende specifieke ontwikkelingen zijn te melden:

- In de jaarrekening 2020 zijn er middelen overgeheveld voor de uitvoering van de subsidieregeling tegemoetkoming vrijwilligersorganisaties Jeugd Covid-19 in 2021. Hier resteert € 0,04 miljoen van. Met daartegenover een lagere onttrekking van de algemene reserve.
- Voor geheel 2021 is volledige compensatie afgesproken tussen Rijk en VNG gemeenten voor de meerkosten van jeugd en Wmo. Hiervoor hebben we een regeling getroffen. In de septembercirculaire 2021 verwachten we hier meer duidelijkheid over de compensatie vanuit het Rijk.

Er is een aanpak preventie jongeren, met een onderdeel corona. Deze is en wordt aangevuld met middelen vanuit Rijk in relatie tot onderwijs (Slob middelen) en het Nationaal onderwijs programma (NPO, aangekondigd voor de periode t/m 2023). Met de schoolbesturen is afstemming over de inzet en afstemming over de extra impuls. Naast de gemeenten ontvangen de afzonderlijke schooltypen ook een impuls. Centrale en gezamenlijke thema's zijn daarbij versterken veerkracht, kansengelijkheid en talentontwikkeling. De hoogte van de NPO gelden zijn voor 2021-2023 zijn € 3,6 miljoen en zijn naar schatting voor 2021 € 0,76 miljoen.

## RISICO'S

De toenemende (psychische) problematiek bij de jeugd door de gevolgen van de coronapandemie kunnen nog verder toenemen (later manifesteren) en leiden tot meer instroom, dan wel lagere uitstroom in de jeugdhulp, waardoor hogere lasten kunnen ontstaan. Dit maakt het prognosticeren moeilijk.

## Thema Betrokken zijn

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 5,7 miljoen negatief.

- Implementatie van de eerder aangekondigde Huishoudelijke Verzorging (HV) 3. In 2021 zouden we met de eerste HV3-ers gaan werken. De praktijk rondom een combinatie van HV en lichte begeleiding in één maatwerkvoorziening laat inmiddels een ander beeld zien. Met de introductie van 'de klantreis' als onderdeel van de beweging naar de voorkant zien we dat vooral lichte begeleiding ondervangen kan worden vanuit een voorliggende oplossing (tijdelijk maatschappelijk werk, inzet van vrijwilliger). Dit maakt dat klanten met een gecombineerde vraag voor huishoudelijke ondersteuning en lichte begeleiding minder vaak gebruik zouden maken van HV3 wanneer dit beschikbaar is. Een gedeelte van de vraag wordt namelijk voorliggend opgelost waardoor aanvullend alleen nog huishoudelijke hulp nodig is vanuit een maatwerkvoorziening. Daarnaast zien we uit een bestandsanalyse dat het aantal huidige cliënten met een combinatie van HV en lichte begeleiding kleiner is dan we eerder aannamen. Om zicht te krijgen op de vraag of de introductie van HV3 nu nog meerwaarde biedt loopt hier eerst een onderzoek naar.
- Het negatieve resultaat voor Wmo begeleiding en HV is voor € 4,9 miljoen toe te schrijven aan de volgende ontwikkelingen: aanzuigende werking door invoering van het abonnementstarief door het Rijk voor eigen bijdragen, demografische ontwikkelingen (vergrijzing) en door de toenemende vraag van complexere zorg (mede door de coronacrisis). De belangrijkste verschillen betreffen:
  - Door de aanzuigende werking van het abonnementstarief hebben wij een claim van € 3,9 miljoen neergelegd bij het Rijk ter compensatie voor de ontstane hogere kosten o.a. bij huishoudelijke verzorging. In een kamerbrief is door het Rijk aangegeven dat aanvullende compensatie voor WMO niet aan de orde is. Er worden momenteel door VWS wel aanpassingen van het abonnementstarief voorbereid ten behoeve van een volgend kabinet. De mogelijke terugkeer van een inkomensafhankelijke eigen bijdrage

maakt daar onderdeel van uit. Helderheid hierover komt met een nieuw regeerakkoord. De claim op het Rijk is opgenomen in het risicoprofiel. De verwachte toename van het aantal cliënten op HV1 blijft licht achter in de eerste maanden van het jaar ten opzichte van de opgestelde begroting. De verwachte afname van het aantal cliënten op HV2 loopt voor op de verwachting. Hierop hebben wij de prognose aangepast waardoor het tekort op huishoudelijke verzorging € 3,3 miljoen bedraagt.

- Het project bewegen naar de voorkant is van start gegaan (beheersmaatregel). Hiervan verwachten wij dat de post begeleiding in kosten gaat afnemen ten opzichte van het vorig boekjaar (totale kosten 2020 € 15 miljoen). Voorzichtigheidshalve hebben we in deze bestuursrapportage de prognose gebaseerd op de huidige afgegeven indicaties, waardoor er een negatief resultaat van € 2 miljoen is geprognosticeerd. Mede omdat we bij begeleiding een toename zien bij de doelgroep jongeren/jongvolwassenen in de leeftijd van 18 t/m 27 jaar, zal dit het verwachte effect van het project bewegen naar de voorkant neutraliseren. De toename bij de doelgroepen 18 t/m 27 jaar lijkt toe te schrijven aan de coronacrisis. Klantmanagers van de Wmo geven aan, dat ze meer jongeren zien die vastlopen met studie, die zoekende zijn naar passend werk, en/of structuren van dag, die terugvallen in oud/ongewenst gedrag, middelengebruik en die psychisch vastlopen. We hebben extra oog voor deze doelgroep, onder andere via Breday, maar ook door te verkennen of zij geholpen zijn met andere hulp dan de 'reguliere' begeleiding.
- Daarnaast verwachten wij op de post capaciteit een negatief resultaat van € 0,4 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door inzet van inhuurkrachten. Deze inzet is nodig om de capaciteit bij piekwerkzaamheden en langdurige afwezigheid door ziekte/zwangerschapsverlof van vast personeel op te vangen. De ontvangen vergoeding/ZW-gelden dekken niet de volledige kosten van inhuurkrachten.
- Op de posten zorgverzekering en Persoons Gebonden Budget (PGB) begeleiding/huishoudelijke verzorging is er een positief resultaat van € 0,8 miljoen. Dit positieve resultaat is toe te schrijven aan de beheersmaatregelen versoering bijdrage zorgverzekering en sturen op PGB.
- Het resultaat wordt voor € 1,1 miljoen negatief veroorzaakt door de posten woon- en vervoersvoorzieningen binnen de Wmo.
  - Door het gevolg van langdurige afwezigheid van passende woonruimte verwachten we op de post woonvoorzieningen grote incidentele uitgaven aan noodzakelijke woningaanpassingen.
  - In de begroting 2021 is per abuis twee keer een beheersmaatregel van € 0,3 miljoen opgenomen op collectief Vervoer (Wmo deeltaxi en algemene bezuiniging). Deeltaxi lijkt realistisch en realiseerbaar, algemeen collectief Vervoer is naar verwachting budgetneutraal en verdere kostenbeheersing is niet realistisch.
  - Vanuit het Rijk is aangegeven dat Wmo-klanten met een (geldige) Wmo deeltaxipas met deeltaxi kunnen reizen naar een geregistreerde vaccinatie locatie. De klanten betalen voor de heen- en terugrit geen klantbijdrage.
- Het resultaat wordt positief beïnvloed door de post terugvordering subsidies. Hierop wordt een resultaat verwacht van € 0,3 miljoen.

## GEVOLGEN CORONA

In het kader van corona worden maatregelen voorbereid ter compensatie van zorgaanbieders in de meerkosten en inkomstenderving. De VNG doet daarbij de oproep aan gemeenten om maatwerk te verlenen als de continuïteit van een instelling in het geding is. Vooralsnog gaan we ervan uit dat we hiervoor volledig gecompenseerd worden door het Rijk.

# Thema Leren, ontwikkelen en werken

## AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 4,6 miljoen positief.

### Bijstandsuitkeringen

Het kalenderjaar 2021 staat - zoals verwacht - in het teken van stabilisatie. Het uitgangspunt is de coronacrisis zo goed als mogelijk weerstand bieden. Zowel online als offline wordt de dienstverlening gecontinueerd en dit heeft tot nu toe geresulteerd in een stabilisatie van het aantal bijstandsuitkeringen. We kunnen concluderen dat in het eerste halfjaar – mede door de landelijke en lokale steunmaatregelen – er geen massieve stroom van Bredanaars is die bij ons moeten aankloppen. Het herstel van de economie en de daarmee gepaarde werkgelegenheid is rooskleuriger dan in eerste instantie werd verwacht.

Het gemiddeld aantal uitkeringen in het 1e halfjaar 2021 bedraagt ca. 4.450 (in de begroting is rekening gehouden met een gemiddeld aantal uitkeringen van 4.500-4.600). Bij gelijkblijvende omstandigheden gedurende de 2e helft van dit jaar en het realiseren van 150 fte. baanafspraken en 91 fte. nieuw beschut werk verwachten we een positief resultaat op Buig van circa € 2,5 miljoen.

Eind april is het budget Buig nader voorlopig vastgesteld. Voor Breda is dit een verlaging van het budget met € 0,6 miljoen (budget was € 72,4 miljoen dit wordt € 71,8 miljoen). In september aanstaande wordt het budget Buig pas definitief vastgesteld.

Als gevolg van het minder afnemen van fraudeonderzoeken door gemeenten uit de Regio verwachten we een tekort op de inkomsten van circa € 0,16 miljoen. De afgelopen jaren blijven de inkomsten achter bij de begroting en daarom wordt onderzocht hoe één en ander in de toekomst kostendekkend te maken.

### Tegenprestatie

Vanwege de coronamaatregelen is de uitvoering van de tegenprestatie eerder tot 1 oktober 2020 opgeschort. Vervolgens kwamen er opnieuw lockdowns. Naar verwachting kan de uitvoering van de tegenprestatie per 1 juli 2021 weer opgepakt worden. 350 mensen zijn vooralsnog niet geplaatst in 2021. De raad is hierover geïnformeerd.

### Regionale samenwerking

Voor de regionale samenwerking WerkgeversServicePunt (WSP) komt jaarlijks € 0,38 miljoen beschikbaar. Deze middelen worden op basis van regionale plannen uitgegeven. Voor 2021 zijn de inhoudelijke plannen nog niet gereed (focus ligt nu op crisisdienstverlening) waardoor er waarschijnlijk een bedrag van € 0,3 miljoen overblijft.

Voor het regionale project Perspectief op Werk (PoW) is in 2021 een bedrag van € 1 miljoen beschikbaar. Mogelijk dat niet alle middelen (circa € 0,25 miljoen) dit jaar worden uitgegeven.

### Armoede en schulden

Door de corona pandemie zijn meerdere activiteiten ter uitvoering van het beleidsplan uitgesteld. Dit uitstel komt deels ook doordat capaciteit, die bedoeld was om bepaalde activiteiten in 2021 vorm te geven, wordt ingezet bij het vormgeven van steun aan gedupeerden van de kinderopvangtoeslagaffaire.

Conform het beleidsplan is in 2020 gestart met een schuldenafkoopfonds. Aan dit fonds is een bedrag van € 0,32 miljoen toegevoegd (€ 0,1 miljoen structureel en € 0,22 miljoen eenmalig). Aan het einde van dit jaar resteert in dit fonds naar verwachting een bedrag van ca. € 0,16 miljoen.

Sportclubs, sportverenigingen en culturele instellingen en wijkcentra zijn veelal dicht geweest in 2020 en daarom zijn er minder vergoedingen gedaan aan BredaPashouders. Daarom is bij de jaarrekening 2020 een bedrag van € 0,13 miljoen overgeheveld naar 2021. Dit om, zodra het kan, meer mensen te laten sporten en gezond te krijgen, en een eventuele toeloop op het aantal BredaPashouders a.g.v. de crisis op te kunnen vangen. Door de lockdown zijn in het 1e halfjaar nog steeds minder vergoedingen gedaan aan BredaPashouders. De verwachting is dat de nog resterende uitgaven gedaan kunnen worden uit het reguliere budget voor de BredaPas en de restantmiddelen uit 2020 niet meer nodig zijn.



### **Kinderopvangtoeslagenaffaire**

Ook gemeenten gaan gedupeerden van de kinderopvangtoeslag ondersteunen. Zo heeft Breda begin 2021 een digitaal meldpunt geopend. Hier kan iedereen die denkt gedupeerd te zijn contact opnemen met de gemeente Breda om een persoonlijk gesprek aan te vragen met een gemeentelijke hulpverlener.

De informatievoorziening vanuit de Belastingdienst richting gemeenten is niet optimaal. Wel hebben we in de loop van 2021 diverse lijsten gehad met namen van Bredase inwoners die zich hebben gemeld bij de Belastingdienst. De gemeente mag op basis van die lijsten proactief eenmalig contact opnemen met melders om te inventariseren of er behoefte is aan een gesprek met gemeentelijke vertegenwoordigers en/of te vragen of er sprake is van een hulpvraag.

Inmiddels hebben meer dan 150 personen een of meerdere gesprekken gehad met gemeentelijke hulpverleners. Daarbij waren veel hulpvragen, veelal betrekking hebbend op voorzieningen voor kinderen. In het voorjaar is een landelijk moratorium van kracht geworden, welke ook betrekking had op diverse soorten gemeentelijke vorderingen. Dit heeft ertoe geleid dat in Breda diverse gemeentelijke vorderingen op melders zijn gepauzeerd.

Vanaf september is Breda begonnen met het kwijtschelden van daartoe aangewezen gemeentelijke publieke vorderingen op gedupeerden. Hiermee is geanticipeerd op een wetwijziging die naar verwachting op 1 januari 2022 in werking treedt.

Voor al de door de gemeente gemaakte kosten geldt dat deze via nacalculatie worden vergoed door het Rijk. Hierover bent u regelmatig geïnformeerd met raadsbrieven.

### **GEVOLGEN CORONA**

De gevolgen van corona op de onderwerpen met betrekking tot participatie zijn niet volledig te destilleren. Een direct causaal verband tussen inzet van participatie en de omstandigheden gecreëerd door de coronacrisis is moeilijk te leggen. De volgende specifieke ontwikkelingen zijn te melden:

#### **TONK**

De TONK (Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten) is bedoeld om terugval van inkomen a.g.v. corona op te kunnen vangen. Gemeentes voeren de regeling uit. De regeling liep in eerste instantie tot en met 30 juni maar is onlangs verlengd tot 1 oktober 2021. De VNG en het Rijk roepen gemeenten op om de TONK ruimhartig uit te voeren. Voor de gehele periode is landelijk € 260 miljoen beschikbaar. Dit bedrag is inclusief kosten voor de uitvoering. In de aanvullende brief gemeentefonds maart 2021 is de eerste tranche van € 65 miljoen beschikbaar gekomen. Voor Breda is dit een bedrag van € 0,8 miljoen. De tweede tranche van € 195 miljoen komt beschikbaar in de septembercirculaire van het gemeentefonds, voor Breda naar verwachting een bedrag van circa € 2,4 miljoen. In werkelijkheid is er per begin juli een bedrag van € 0,95 miljoen uitgegeven. De verwachting is dat de uitgaven richting 1 oktober 2021 zullen stijgen i.v.m. de dreigende vierde golf en het verhogen van de maximale eenmalige bijdrage van € 6.000 naar € 9.000. Dit om huishoudens beter te kunnen ondersteunen en gehoor te geven aan de roep om de regeling ruimhartig uit te voeren. Ook zal het College in september 2021 voorstellen een fonds op te richten met een deel van de middelen om bijvoorbeeld zzp-ers tijdelijk financieel te ondersteunen. Mocht in de periode tot 1 oktober 2021 anders blijken, dan zal de gemeente daarop nog anticiperen.

#### **TOZO**

Gemeenten worden volledig door het Rijk gecompenseerd voor de uitkeringslasten én uitvoeringskosten voor de tijdelijke overbruggingsregeling TOZO (Tijdelijke Ondersteuning Zelfstandige Ondernemers). Breda heeft voor 2021 inmiddels een voorschot ontvangen van € 8,5 miljoen. Voor uitvoeringskosten geldt een vast bedrag per genomen besluit. Tot en met juni zijn er 1.624 en 41 aanvragen ontvangen voor respectievelijk levensonderhoud en bedrijfskapitaal. Een bedrag van € 7,9 miljoen is uitbetaald (€ 7,7 miljoen levensonderhoud en € 0,3 miljoen kapitaalverstrekking). De oorspronkelijke Tozo-regeling is onlangs verlengd tot en met september 2021 (TOZO 5). Daar de uitvoering van Tozo dit jaar voornamelijk door externe inhuur geschiedt en er veel extra beheershandelingen moeten worden verricht is de verwachting dat de vergoeding van het Rijk, dit jaar en voor afwikkelingskosten in het volgend jaar, volledig benodigd zal zijn.

#### **Aanvullend sociaal pakket Rijk**

Bij het aanvullend sociaal pakket van het Rijk zijn extra middelen beschikbaar gekomen voor 2020 en 2021 om de gevolgen van de coronacrisis op te kunnen vangen. Dit op het gebied van armoede- en schuldenbeleid, re-integratie en crisisdienstverlening arbeidsmarktregio's. Ook voor 2022 zouden er middelen komen, maar omdat dit niet is aangekondigd in de afgelopen meicirculaire van het gemeentefonds is het nog maar de vraag of deze middelen nog komen (mogelijk in de septembercirculaire hierover meer duidelijkheid).

Onder andere door de aanhoudende lockdown in het eerste halfjaar 2021 blijven er op onderdelen middelen over in 2021:

- Voor crisisdienstverlening in de regio is voor 2021 een bedrag van € 2,1 miljoen beschikbaar. Voor nog niet alle projecten is planvorming door de Regio gereed. Bij met name "Samenwerking t.b.v. zelfstandigen" en "Coördinatie aanpak jeugdwerkloosheid" zal niet het gehele budget dit jaar worden uitgegeven. Een eerste voorzichtige inschatting hiervoor is een bedrag van € 0,8 miljoen.
- Naast extra middelen voor re-integratie van € 1,3 miljoen is er ook nog € 0,5 miljoen beschikbaar gesteld als tijdelijke impuls. Deze € 0,5 miljoen zal dit jaar niet meer worden uitgegeven. Mogelijk dat ook een gedeelte van de extra € 1,3 miljoen niet meer in 2021 kan worden ingezet omdat projecten/activiteiten vertragen als gevolg van Corona. Het is nu nog lastig om hier een concreet bedrag aan te geven.

## INZET STEUNMAATREGELENPAKKET

Voor het onderdeel Werken/Arbeidsmarkt betreft dit de volgende 3 projecten:

- Jongerenloket/Breda (€ 250.000)
- Werkgeversondersteuning personeel (€ 250.000)
- Voedselbank Heuvel (€ 10.000).

De projecten zullen naar verwachting volgens begroting worden uitgevoerd. Bij Werkgeversondersteuning personeel zal naar verwachting € 0,05 miljoen resteren i.v.m. de inzet van een regionale subsidie.

## RISICO'S

Het herstel van de economie en de daarmee gepaarde werkgelegenheid is rooskleuriger dan in eerste instantie werd verwacht. Toch zullen er nog gevolgen zijn voor armoedebestrijding, schuldhulpverlening en extra capaciteit om mensen weer naar werk te leiden. Speciale aandacht hierbij voor de te verwachte extra instroom in de Bbz na afloop van de Tozo-regeling. Er zal moeten worden gewerkt aan een goede exit/ overgangsstrategie voor de huidige (tijdelijke) ondernemersregelingen naar nieuwe business-modellen. Daarbij blijft de onzekerheid over de compensatie door het Rijk. Bijvoorbeeld dat er op dit moment nog geen duidelijkheid is over het aanvullend sociaal pakket voor 2022 (die wel was toegezegd).

## Thema Thuis

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

Het thema bestaat grotendeels uit drie onderwerpen: Maatschappelijke opvang, Huiselijk geweld en Beschermd wonen waarin de gemeenten Breda als regio gemeente fungeert.

- Op het onderwerp maatschappelijke opvang verwachten wij een negatief resultaat van € 0,1 miljoen. Dit wordt veroorzaakt doordat de maatstaven voor de maatschappelijke opvang zijn geactualiseerd in de meicirculaire 2021 waardoor de uitkering maatschappelijke opvang is verlaagd met € 0,1 miljoen.
- Een negatief resultaat van € 0,2 miljoen wordt verwacht op het onderwerp Huiselijk geweld. Dit wordt veroorzaakt door een knelpunt inzake de bijdrage aan de GR Huiselijk geweld.
- Vanaf 2021 worden de eventuele tekorten bij Beschermd wonen naar rato van inwoneraantallen over de regio verdeeld. Met de regiogemeenten is afgesproken dat de werkelijke cijfers worden afgezet tegen alle beschikbare middelen van Beschermd wonen. Dit zijn de uitkeringen vanuit het Rijk, de inkomsten uit eigen bijdrage van cliënten en de inzet LVB-gelden. Omdat in het verleden middelen van Beschermd wonen deels zijn ingezet voor andere onderwerpen ontstaat hier een knelpunt van € 0,4 miljoen. Echter met de huidige begroting, inclusief het knelpunt, verwachten wij budgetneutraal uit te komen.

## GEVOLGEN CORONA

De gevolgen van corona op dit thema zijn niet volledig te destilleren. Een direct causaal verband tussen inzet van middelen en de omstandigheden gecreëerd door de coronacrisis is moeilijk te leggen. Voor extra begeleiding van dak- en thuislozen is door het Rijk € 0,17 miljoen beschikbaar bijgesteld. Dit bedrag zal worden ingezet ten behoeve van SMO in de periode 1 juli 2021 tot 1 juli 2022.

## RISICO'S

Een onzekerheid is er nog over de uitname van het budget van € 9 miljoen ten opzichte van 2020 inzake overgang cliënten Wlz. Daarnaast is er vertraging in de afhandeling van de GGZ Wlz aanvragen 2020. Door de vertraging hebben wij extra uitgaven vanwege de Wmo ondersteuning die langer wordt gecontinueerd. Wij worden gecompenseerd voor deze vertraging, de hoogte van deze compensatie is nog niet bekend. In het derde kwartaal verwachten wij de definitieve uitname van het budget en de hoogte van de compensatie te ontvangen.

## Thema Ontmoeten

### AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,35 miljoen positief.

In het kader van de processen Breda Begroot valt te melden dat in het eerste halfjaar Bavel2030 is afgerond in de visievorming en dat een start kan worden gemaakt met de uitvoering via werkgroepen. Voor Heusdenhout loopt het proces van verkenning met bewoners.

### GEVOLGEN CORONA

Vanwege corona beperkingen zien we nog een lager aantal activiteiten en initiatieven bij de wijkplatforms in het eerste half jaar ten opzichte van voorgaande jaren (uitgezonderd 2020). Naar verwachting zal dit in het tweede halfjaar weer gaan toenemen als er weer meer mogelijkheden zijn en bewoners zich weer veiliger voelen om deel te kunnen nemen. Niet alle activiteiten kunnen worden "ingeaald" omdat deze seizoensgebonden zijn, denk daarbij aan carnaval en Koningsdag.

In december 2020 moesten de Wijkcentra weer sluiten vanwege het toenemende aantal corona besmettingen. Vanaf juni 2021 zijn de Wijkcentra wederom heropend om de exploitatie, binnen beperkingen, te herstarten. De noodzaak om extra steunmaatregelen aan te bieden heeft zich ook in het eerste en tweede kwartaal 2021 voortgezet. Voor de volgende kwartalen in 2021 wordt gemonitord op wat nodig is om deze infrastructuur te ondersteunen en weer een goede herstart te geven om elkaar te ontmoeten in wijk en dorp. De financiële ondersteuning is geborgd via het programma Ontmoeten.

Er is een onderuitnutting te verwachten op de wijkplatforms, Breda begroot, kwetsbare wijken en wijk- en dorpsraden van € 0,35 miljoen. Als gevolg van de coronamaatregelen is er minder interactie in de wijken en dorpen, minder interactie met de wijkbeheerders en zijn er minder mogelijkheden om keuzes te maken.

### INZET STEUNMAATREGELENPAKKET

Voor 2021 is een extra corona steunpakket door de gemeente in het leven geroepen om weer naar een normale samenleving terug te keren als coronabeperkingen opgeheven worden. Voor wijkzaken zijn hier 2 onderdelen in opgenomen in het programma Ontmoeten. Extra activiteiten om weer de energie te stimuleren die in de wijken en dorpen aanwezig is en om een nieuwe impuls te geven aan het bereiken van actieve bewoners voor de wijk- en dorpsplatforms met hun activiteiten. De voorbereiding loopt en de uitvoering ervan vindt plaats vanaf medio 2021.

## RISICO'S

Corona: Afhankelijk van het verloop van corona in 2022 kan het voortbestaan van de wijk- en dorpscentra opnieuw in gevaar komen door terugvallende inkomsten. Als gemeente houden we daarom korte lijnen met de centra.

# ONDERNEMEND BREDA

## AFWIJKING AMBITIE

De ambitie om de hotspot van toegepaste technologie en creativiteit te worden staat nog steeds. Juist in deze coronatijd is het belangrijk om stevig in te zetten op herstel en vernieuwing. Onze stip op de horizon verandert niet. Daarnaast ondersteunen we ook dit jaar op verschillende plekken en bij verschillende sectoren aangezien de coronacrisis nog niet voorbij is. Dit geldt ook voor de culturele sector waar we enerzijds volop bezig zijn de ambities uit de beleidsvisie te realiseren en anderzijds de sector wendbaar en weerbaar houden met extra ondersteuning. Het gemis aan cultuur en culturele activiteiten is duidelijk hoorbaar en zichtbaar in de stad.

Het verwachte financiële resultaat voor Programma 2 bedraagt € 0,5 miljoen positief.

## Thema Stimuleren economische ontwikkeling in Breda

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

In 2021 werken we verder aan een sterke en weerbare economie, al verwachten we nog verdere economische gevolgen van de crisis. In het Centraal Economisch Plan (maart 2021) kwam het CPB met de eerste economische ramingen in 2021. Mede door de meevallende cijfers over 2020 en het feit dat de Nederlandse economie veel veerkracht laat zien, zijn deze cijfers een stuk positiever dan verwacht in 2020. In de basisraming komt het in 2021 tot een economische groei (van het bbp) van 2,2%. Wel wordt verwacht dat het aflopen van de steunmaatregelen gepaard zal gaan met (bedrijfs)herstructureringen en faillissementen, waardoor de werkloosheid in de 2e helft van 2021 verwacht wordt op te lopen tot maximaal 5% eind 2021. Omdat het verdere verloop van de coronapandemie nog steeds onzeker is, blijft ook de onzekerheid over de economische vooruitzichten groot. De verdere economische ontwikkelingen hebben mogelijk nog invloed op inzet van budgetten, capaciteit en resultaten in 2021.

De verwachting is dat de meeste activiteiten conform planning uitgevoerd gaan worden. Voor evenementen wordt een extra activiteit rondom de ontwikkeling en implementatie van Valtimo ingepast. Met Valtimo kun je via een portaal de communicatie tussen de burger en verschillende instanties digitaal borgen. We zetten Valtimo in voor evenementen om het evenementenproces van A tot Z te kunnen professionaliseren en stroomlijnen. Om dit te realiseren is een her-allocatie van middelen nodig.

We verwachten een overschot van € 0,1 miljoen bij Smart City. Dit heeft te maken met de doorlooptijd van privacy procedures en de beschikbare capaciteit.

Conform beleid zijn de grondexploitaties voor de jaarrekening 2020 na afloop van het boekjaar geactualiseerd. Voor deze bestuursrapportage zijn de grondexploitaties opnieuw beoordeeld en bij substantiële wijzigingen herzien. Op grond van de herzieningen wordt voor de grondexploitaties werken bij de jaarrekening een voordeel verwacht van € 0,2 miljoen. Dit bedrag is grotendeels toe te schrijven aan tussentijdse winstnemingen. De prognose maakt onderdeel uit van de totale prognose van alle grondexploitaties.

Met de herziening van de grondexploitaties zijn de lasten en baten van de jaarschijf gewijzigd. Voorgesteld wordt de lasten en baten van de jaarschijf 2021 te verlagen met € 1,1 miljoen en de begroting 2021 hiervoor te wijzigen.

Eind 2020 is er vanuit het ministerie van Economische Zaken en Klimaat een eenmalige specifieke uitkering van ruim € 0,35 miljoen toegekend als bijdrage MKB-deal MKB West Brabant. Op basis van het laatste bestedingsvoorstel 2021-2022 wordt hierbij voorgesteld om via een begrotingswijziging deze beschikbare middelen toe te voegen aan de begroting 2021 en 2022. Samen met de regio-partners REWIN en de Stichting Vakopleidingen Metaal levert de gemeente Breda eenzelfde bedrag aan cofinanciering. Voor de gemeente Breda wordt deze cofinanciering binnen de bestaande begrotingen ingepast.

## GEVOLGEN CORONA

Corona vraagt veel capaciteitsinzet van de medewerkers en zorgt voor uitstel of afstel van activiteiten en evenementen. Bij de voortgang van de projecten nieuwe bedrijventerreinen en bij de revitalisering ervan vindt vertraging plaats waardoor op dit onderwerp een financieel overschot verwacht wordt van € 0,1 miljoen. En door de laatste kabinetsmaatregelen rondom evenementen zal zo'n € 0,2 miljoen van het subsidiebudget in 2021 niet worden aangevraagd.

## INZET STEUNMAATREGELENPAKKET

In de lange termijn corona-aanpak 2021 is er voor € 1,25 miljoen aan maatregelen opgenomen binnen dit thema. Uit de in juni opgestelde voortgangsrapportage over de corona-aanpak 2021 blijkt dat hiervan € 0,44 miljoen niet gekoppeld is aan nog uit te voeren concrete activiteiten. Het voornemen ligt er om de nog niet toebedeelde middelen in te zetten voor het herstellepakket corona in het komende halfjaar.

## RISICO'S

Door de meevallende cijfers in het Centraal Economisch Plan (maart 2021) van het CPB over 2020 en het feit dat de Nederlandse economie veel veerkracht laat zien, zijn deze cijfers een stuk positiever dan verwacht in 2020.

# Thema Grote projecten in de stad

## AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,9 miljoen negatief.

Dit bestaat uit een negatief saldo op de lasten van € 4,4 miljoen en een positief saldo op de baten van € 3,5 miljoen. Dit is in hoofdzaak toe te schrijven aan hogere lasten voor het programma Verbeter Breda van € 0,2 miljoen en een hogere voorziening voor de grondexploitaties binnen het programma CrossMark voor € 0,7 miljoen.

### **Programma Verbeter Breda** (prognose resultaat € 0,24 miljoen nadelig).

In 2021 is het programma Verbeter Breda gestart, met als missie het tegengaan van de toenemende sociaal-economische tweedeling in Breda. Voorafgaand aan deze start hebben een aantal bestuurlijke voorbereidingen plaatsgevonden, waarbij een eerste inschatting is gemaakt van de te verwachten exploitatielasten. Op dat moment was er echter nog geen compleet beeld van de omvang van de opgave en ook geen afgebakende opdracht hiervoor. Bij de start van het programma is door de opdrachtgevers gekozen om managementexpertise uit zowel het ruimtelijk als sociaal domein in te zetten, omdat betere samenhang van die domeinen één van de te behalen doelen is. Er is daarnaast extra inzet ingehuurd voor participatie en om de urgentie van de opgave te bespreken met inwoners en andere belanghebbende instituties in de stad en zodoende naar gedeeld eigenaarschap van de opgave toe te werken. Voor feitelijke onderbouwing, onderzoek en procesadvies bij dit alles is aanvullende expertise ingehuurd. Dit alles heeft geleid tot hogere exploitatielasten.

De in 2020 begrote exploitatielasten Verbeter Breda voor 2021 bedragen € 0,33 miljoen. Halverwege dit startjaar blijkt dat dit budget niet toereikend is, een realistische begroting bedraagt € 0,57 miljoen. Dit betekent voor 2021 een verwachte overschrijding van ruim € 0,2 miljoen.

### **Programma Gasthuisvelden** (prognose resultaat exploitatie € 0).

Op 8 juni 2021 is de préselectie gestart voor de aanbesteding van fase 1 van de Nieuwe Mark. Het gaat hier om het te verdiepen deel van de huidige Nieuwe Mark langs de Markendaalseweg en de Nieuwe Weg. Middels een aanbestedingsprocedure gaan we op dit moment uit van een gunningsbesluit op 17 december 2021. Dit betekent dat de werken buiten medio 2021 maar in 2022 worden gestart. Het realiseren van dit deel van de Nieuwe Mark zal gefaseerd worden uitgevoerd en ongeveer twee jaar duren. Ondertussen wordt gewerkt aan het definitief ontwerp van fase 2 van de Nieuwe Mark (Seelig Noord) en het bestemmingsplan dat nodig is om realisatie daar mogelijk te maken.

**Programma CrossMark Breda** (prognose resultaat exploitatie € 0,7 miljoen nadelig).

#### Stationskwartier

Aan de westzijde van het station wordt in het najaar gestart met de bouw van het ambitieuze project 5 Tracks (appartementen, kantoren, voorzieningen en hotel).

De grondexploitatie Stationskwartier is voor de bestuursrapportage herzien. De gronden voor de ontwikkeling 5 Tracks in het Stationskwartier zijn eind juni volledig geleverd aan Synchron, waardoor de opbrengsten dit jaar al worden gerealiseerd. Bij de jaarrekening 2020 werd vanwege de onderhandelingen nog uitgegaan van uiterlijk 2023. Als gevolg van de eerdere levering zijn de rentelasten € 0,1 miljoen lager. Voor het negatieve resultaat van de grondexploitatie is bij de jaarrekening een voorziening getroffen. Vanwege de lagere rentelasten wordt verwacht dat bij de jaarrekening € 0,1 miljoen van de voorziening grondexploitaties kan vrijvallen.

Door de verkoop van de gronden zijn de baten van de jaarschijf 2021 en daarmee ook de lasten (onderhanden werk) € 3,3 miljoen hoger; voorgesteld wordt de begroting hiervoor te wijzigen.

#### Havenkwartier

In april is de Samenwerkingsagenda met de Provincie getekend, met de uitgewerkte deals op de thema's mobiliteit, groen/water en stedelijke ontwikkeling.

Het college heeft op 15 juni een besluit genomen om de raad voor te stellen de grondexploitatie Klavers Janssen in CrossMark te openen; het voorstel ligt nu voor aan de raad. De grondexploitatie vertoont een tekort van € 0,8 miljoen. Het BBV schrijft voor dat voor dit tekort een voorziening dient te worden getroffen. Op basis van het raadsvoorstel bedraagt de toevoeging aan de voorziening grondexploitaties € 0,8 miljoen.

Bij de begrotingsopstelling zijn de ramingen voor de lasten en baten van de faciliterende projecten van Cross Mark (per saldo € 0,1 miljoen) in programma 3 opgenomen. Voorgesteld wordt deze over te hevelen naar programma 2 en hiervoor de begroting te wijzigen.

#### Cultuurcluster

De ontwikkeling van de culturele hotspot samen met culturele instellingen loopt, zij het met enige vertraging. De ambitie is hoog en het is een complexe opgave. Er wordt nu gekeken wat er vanuit financieel oogpunt mogelijk is als het project meer pragmatisch (minder als 1 grote herontwikkeling en meer als geleidelijke transformatie) wordt opgepakt. Nu de coronamaatregelen meer ruimte bieden wordt activering van het gebied gestimuleerd. In sommige gevallen moet vanwege verbouwingsplannen het gebruik van de panden (tijdelijk) worden ingeperkt.

#### 't Zoet

Het voormalig CSM- of Corbion terrein is door de Gemeente en de Provincie Noord Brabant samen aangekocht en als deelgebied toegevoegd aan het Programma CrossMark. In april is de intentieovereenkomst met de Provincie voor de gezamenlijke herontwikkeling van 't Zoet getekend. Als eerste stap wordt nu een Ontwikkelvisie opgesteld. De ontwikkeling van waterrijke groenzones langs de Mark (Zoete Delta) is hier integraal onderdeel van. Verdieping van mogelijke scenario's is onderdeel van de visievorming. Bij het BZK is een Businesscase ingediend, als eerste stap naar betrokkenheid van het Rijk bij de planvorming in CrossMark en mogelijke financiële bijdragen, zoals dat ook bij de Strip is gelukt (de Woningbouwimpuls). 't Zoet betreft een zeer complexe opgave op een grootschalig, vervuild en onveilig terrein. De financiële middelen zijn als volgt onder te verdelen:

- Voorbereidingskrediet investeringen voor planontwikkeling van € 0,25 miljoen (visie, haalbaarheid, gebiedsonderzoeken, opzetten SOK met provincie, participatie, ambtelijke kosten voor projectbegeleiding); zie hierna onder investeringen.
- Exploitatiebudget voor de kosten van terreinbeheer (beveiliging, WOZ, cameratoezicht, etc.); budget en kosten zijn niet opgenomen in programma 2 onder de grote projecten, maar in programma 3 thema grote woonprojecten in de stad onder panden en gronden.
- Kosten voor placemaking en ondersteuning van tijdelijke initiatieven.

#### Amphia

Het ziekenhuis aan de Molengracht is in gebruik. De monitoring van het parkeren heeft er toe geleid dat Amphia een aanvraag heeft gedaan voor de bouw van extra parkeerplaatsen voor personeel. In de praktijk blijkt nu er steeds meer afdelingen overkomen vanuit de Langendijk dat de capaciteit van het personeelsparkeren wat is onderschat.

Het project Amphia Langendijk heeft als doel herontwikkeling van de vertreklocatie van het ziekenhuis. Na het positieve besluit over de haalbaarheid eind 2020 is in de eerste helft van 2021 gewerkt aan het opstellen van een anterieure overeenkomst, het voorlopig ontwerp van de openbare ruimte en het ontwerp bestemmingsplan.

## Investerings

### Cross Mark

#### 't Zoet

In december 2020 heeft de raad een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld van € 0,25 miljoen.

De planvoorbereidingskosten worden aangewend om de gebiedsontwikkeling gestalte te geven. Conform het plan van aanpak ligt in 2021 de focus op 2 hoofdpunten:

- Het uitwerken van een ontwikkelingsperspectief met programmering en strategie om tot herontwikkeling van 't Zoet te komen, voorzien van een investeringsraming en businesscase op hoofdlijnen.
- Het uitwerken van de vorm en wijze van samenwerken met de provincie, voorzien van een financiële propositie en investeringsstrategie.

In de eerste 3 maanden van het jaar is veel inzet gepleegd om een bijdrage te leveren aan de investeringsraming van het ministerie van BZK inzake de 14 grootschalige woningbouwgebieden. Deze inspanningen waren niet geraamd, maar hebben er wel toe geleid dat Breda met 't Zoet onderdeel is geworden van deze grootschalige woningbouwgebieden, waarvoor mogelijk in de komende jaren een forse rijksbijdrage kan worden aangevraagd om het publieke tekort te kunnen dekken.

Verder is gestart met het ontwikkelperspectief, waarvoor bureau West8 de opdracht heeft gekregen. Inmiddels is het tussenproduct van het ontwikkelperspectief gepresenteerd.

Medio juni 2021 is ca. € 0,17 miljoen van het door de gemeente beschikbaar gestelde budget besteed. Het restantbudget € 0,08 miljoen is niet toereikend voor de werkzaamheden tot het einde van het jaar. Verwacht wordt dat aanvullend ca. € 0,1 miljoen nodig is, om de volgende inzet te kunnen plegen voor a) de uitwerking van het ontwikkelperspectief b) in gang zetten gebiedsonderzoeken (w.o. bodem en flora en fauna) c) participatie met stakeholders d) marktverkenning met potentiële ontwikkelende partijen e) nadere verkenning van de wijze van samenwerking met de provincie.

#### Havenkwartier/Cultuurcluster

Voor de investeringen van het Havenkwartier/De Strip (woningbouwimpuls) is bij de jaarrekening 2020 kritisch gekeken naar de planning van de activiteiten en de te verwachten uitgaven in 2022. Daarmee is bij de jaarrekening een bedrag van € 1,2 miljoen doorgeschoven naar 2022.

Voor het Cultuurcluster vindt dit jaar de voorbereiding plaats voor een bedrag van € 0,5 miljoen; de overige investeringen worden c.q. zijn bij de jaarrekening doorgeschoven naar 2022 en 2023.

#### Nieuwe Mark

Voor de Nieuwe Mark is bij de jaarrekening 2020 kritisch gekeken naar de investeringen voor de jaarschijf 2021. Wij gaan ervan uit dat in november kan worden gegund; de uitvoering zal in 2022 en 2023 aan de orde zijn. Een deel van de geplande investeringen van de jaarschijf 2021 ad € 2,7 miljoen is bij de jaarrekening doorgeschoven naar 2022.

#### Amphia

Voor dit project staat de uitvoering van het werk (Hogeschoollaan (fietspad)) eind van dit jaar gepland. Om deze reden is bij de jaarrekening 2020 € 2,1 miljoen doorgeschoven naar 2022.

## RISICO'S

De Voortgangsrapportage voor de Strip, eerste fase realisatie Havenkwartier is gereed. In CrossMark lopen veel projecten, waarvan een aantal vernieuwend zijn en specifieke expertise vragen (energietransitie, mobiliteitshub, culturele hotspot, herontwikkeling 't Zoet). Beschikbaarheid van capaciteit en voldoende kwaliteit in de gemeentelijke organisatie is een probleem cq risico. Projecten kunnen hierdoor vertragen en proceskosten nemen toe.

Voor de Nieuwe Mark zijn de risico's dit voorjaar geactualiseerd.



# Thema Dynamische stad

## AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

Op het gebied van cultuur in de openbare ruimte zijn extra activiteiten en projecten opgestart en deze worden ook al uitgevoerd. In mei is de herziene uitkomst subsidie-toewijzingen van Brabantstad ontvangen wat leidt tot een herschikking van ranking en inpassing binnen de beperkte middelen. De gunning van de kunsthal heeft in mei plaatsgevonden en naar verwachting worden in het najaar de eerste activiteiten georganiseerd. De komende drie jaar ontwikkelt de gekozen partij een diverse culturele programmering in samenwerking met andere (culturele) partners in de stad. Zodra de programmering is uitgewerkt zal het beschikbare budget 2021 van ruim € 0,9 miljoen op hoofdlijnen over de jaren worden verdeeld. Jaarlijks wordt aan de hand van een evaluatie het budget voor het komende jaar vrijgegeven.

De realisatie van het stadsdepot wordt op de agenda van de nieuwe bestuursperiode geplaatst hetgeen in 2021 zal leiden tot een klein positief resultaat in de kapitaallasten.

Binnen het product Cultureel Erfgoed werken we aan de geplande doelstellingen. Er is binnen het werkveld Cultureel Erfgoed wel een verschuiving in de geplande werkzaamheden binnen de mogelijkheden van de financiële begroting.

- In 2021 besteden we naar verwachting minder tijd dan gepland aan de ontwikkeling van een nieuw digitaal platform dat de erfgoedverzamelingen-collecties goed vindbaar en toegankelijk maakt (Collectie Breda). Deze vertraging is ontstaan doordat intern geen capaciteit beschikbaar is.
- We besteden meer tijd dan gepland aan de voorbereiding op de komst van de Omgevingswet (o.a. erfgoedkaarten vullen met informatie, erfgoedverordening, paraplubestemmingsplan).
- We besteden minder tijd aan de Lokale Onderzoeks Agenda Breda, in verband met prioritering van werkzaamheden.

## GEVOLGEN CORONA

De fysieke activiteiten in het kader van cultuureducatie, bijvoorbeeld op scholen, hebben geen doorgang kunnen vinden vanwege de lockdown en de capaciteitsinzet van de medewerkers aan de corona-aanpak. Dit geldt tevens voor de activiteiten internationaal. Ook het onderdeel accommodatiebeleid is daardoor nog niet opgestart en gaat vertraging oplopen in het opstellen en implementeren.

## INZET STEUNMAATREGELENPAKKET

Van de ontvangen coronamiddelen vanuit het Rijk voor de lokale culturele voorzieningen resteert nog een bedrag van ruim € 0,7 miljoen. Momenteel geeft het culturele veld aan de handen vol te hebben aan het opstarten en draaiende houden van de business. De verwachting is dat in de 2e helft van het jaar nog € 0,4 miljoen besteed gaat worden i.v.m. het verlengen van de ondersteuningsregeling corona en voor activiteiten in het kader van cultureel ondernemerschap en cultuur in de publieke ruimte. Zo'n € 0,3 miljoen zal niet meer uitgegeven worden in 2021.

Onlangs is in de meicirculaire 2021 van het gemeentefonds als indicatie aangegeven dat Breda voor dit onderdeel een compensatie over het 2e halfjaar 2021 kan verwachten. E.e.a. zal naar verwachting in de septembercirculaire pas definitief worden afgewikkeld.

## RISICO'S

Zoals aangegeven bij de begroting zorgt corona voor ingrijpende gevolgen voor de algemeen gebruikelijke verdienmodellen van alle culturele organisaties in de stad. En daarmee zorgt de vraag naar extra ondersteuning aan subsidies voor druk op het beperkte werkbudget cultuur. Maar door de indicatie bij de meicirculaire omtrent de komst van een 2e tranche aan gelden vanuit het Rijk wordt het risico aan een tekort op middelen ter ondersteuning van de cultuursector als beperkt ingeschat.

## Thema Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

Werkend Leren is in 2021 beschikbaar voor onder andere Zorg-Leerlijn, Praktijk Verklaringen, Doenersacademie en Challenge Gezond 100. De verwachting is dat de kosten van de Zorg-Leerlijn € 0,1 miljoen minder hoog zijn gezien de gezamenlijke dekking van deze uitrol met de afdeling participatie. Vanaf 2022 gaat Werkend Leren structureel dekking bieden voor Taal/Laaggeletterdheid.

### GEVOLGEN CORONA

Het budget Jongeren Aanpak Corona is stevig aangezet in 2020-2021. Er is door het Rijk voorzien in een extra financiële impuls voor 2021 tot en met 2023. Inzet over de jaren zal zorgvuldig en in samenspraak met scholenpartners in Breda worden afgestemd. Veerkracht, talentontwikkeling en kansengelijkheid zijn hierbij belangrijke speerpunten.

### INZET STEUNMAATREGELENPAKKET

De aan dit thema toebedeelde maatregelen zullen in 2021 worden afgewikkeld.

### RISICO'S

De bouwkosten zijn sterk gestegen waarmee de uitvoering van de zorgplicht onder druk komt te staan bij een gelijkblijvende jaarlijkse bijdrage aan onderwijshuisvesting voor het primair- en voortgezet onderwijs. De corporatie onderwijshuisvesting Building heeft een nieuwe meerjaren-visie en onderwijshuisvestingsplan opgeleverd. De corporatie onderwijshuisvesting BreedSaam stelt deze momenteel op.

## Thema Verbindend bestuur

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt nihil.

Het vaststellen van de regionale programmeringsafspraken voor bedrijventerreinen is nu voorzien voor de Ontwikkeldag in juli. In RWB-verband wordt gewerkt aan een investeringsagenda bedrijventerreinen. Vanuit BOELM wordt daarbij de kruisbestuiving met de RIA regio Breda gezocht.

### GEVOLGEN CORONA

Sinds het uitbreken van de coronacrisis is de lobbyinzet in een stroomversnelling gebracht. Waar zinvol rechtstreeks vanuit Breda en waar noodzakelijk samen met lobbypartners in verschillende lobbyverbanden. Rondom de Tweede-Kamerkiezingen en de Kabinetsformatie zijn extra inspanningen gepleegd. Komende periode ligt het accent van de Haagse lobby naast reguliere inzet richting het Rijk op het extra investeren in bestuurlijke kennismakingen met (Brabantse) Kamerleden vanuit de verschillende Bredase lobbydossiers en de kansen die wij signaleren in de actualiteit vanuit de coalitievorming en inzet op coronaherstel.

Vanwege voortdurend van de coronamaatregelen vinden de contacten in Brussel alsook relevante Europese netwerkevents w.o. European Week of Regions and Cities, European Mobility Week en European Green Week digitaal plaats. Enkele in Brussel geplande PA-activiteiten vinden hierdoor geen doorgang. Dit interbellum benutten we om voor te sorteren op komende Europese cofinancieringskansen voor Bredase projecten die de komende drie jaar in uitvoering gaan komen. Hiertoe is een brede Europese subsidiescan gestart.

# DUURZAAM WONEN IN BREDA

Het te verwachten resultaat van dit programma bedraagt € 1,1 miljoen negatief.

## Thema Wonen in Breda

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt nihil.

We voeren de Versnellingsaanpak wonen verder uit. Er zijn financieel geen relevante afwijkingen. In onderstaande opsomming leest u de stand van de woningbouwopgave per 1 juni 2021.

De hoofddoelstelling van het realiseren van meer op de vraag gerichte woningen is vol in uitvoering. Dat betekent met name in de fase van het bestendigen van ruimtelijke plannen naar harde (bestemmings-) plannen een ongekende en nog niet vertoonde voorraad. Grote inspanningen van zowel marktpartijen als gemeente blijven nodig om deze daadwerkelijk naar harde plannen te brengen.

Tenslotte zien we dat aan de gemeentelijke intakeloketten het aantal initiatieven dat vanuit de stad wordt aangedragen niet afneemt. De afgelopen maanden is de stand van zaken van de woningbouwopgave besproken. Hierover zijn de volgende conclusies getrokken:

- Opgave 6.000 woningen ligt in opleveringen nog niet op schema, maar in harde plannen wel, onder voorwaarde dat alle bestemmingsplannen die op de rol staan worden vastgesteld
- Opgave 1.200 sociale huurwoningen ligt op schema, maar het realiseren van sociale huurwoningen door de Bredase woningcorporaties loopt nog achter door gebrek aan grondposities
- Opgave 1.800 middeldure woningen ligt in opleveringen niet en in harde plannen evenmin op schema
- Opgave 300 woningen middels CPO ligt nog niet op schema.

Het aantal wooninitiatieven neemt toe. Gezien de ambitie om te verdubbelen in wooneenheden is dit logisch. De kwaliteit blijft echter achter en dit vraagt om aan de voorkant te adviseren om de juiste doelgroepen te bedienen. Onderzocht wordt op welke wijze extra capaciteit kan worden ingezet en de wijze van dekking; voor een extra woonadviseur is € 0,08 miljoen benodigd. We verwachten meer uitgaven te doen voor locatiegebonden impulsen in 2021 waardoor we middels een begrotingswijziging van € 1,35 miljoen een verschuiving hebben gemaakt van 2022 naar 2021. Met de corporaties wordt gesproken over een pakket van maatregelen voor sociale huur (€ 1,7 miljoen), dat dit jaar tot een keuze moet leiden. Voor het segment middeldure ligt er een voorstel voor een pakket locatiegebonden versnellingsopties van totaal € 9,0 miljoen. Uiterlijk in het vierde kwartaal wordt een keuze voor de inzet gemaakt. Met deze keuzes worden deels verplichtingen met coöperaties aangegaan en ontstaan concrete reserveringen voor inzet van middelen voor bouwlocaties.

## Thema Verdeling beschikbare ruimte

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,6 miljoen voordelig.

De inwerkingtredingsdatum van de Omgevingswet schuift op. De minister heeft in haar Kamerbrief van 27 mei 2021 voorgesteld de wet in werking te laten treden per 1 juli 2022.

### Regionale InvesteringsAgenda

In de Regionale Investerings Agenda van de subregio Breda & gemeente Moerdijk zijn de gezamenlijke ambities en bovenlokale opgaven geformuleerd. Met het nieuwe instrument van de RIA doen de Baroniegemeenten een concreet voorstel

aan het Rijk om meerjarig samen te werken aan gezamenlijke opgaven en ambities. En om samen met provincie en private regionale partijen het beleid hierop af te stemmen en investeringen te bundelen. Het college heeft op 12 april met instemming kennis genomen van de RIA en deze als bouwsteen opgenomen voor het te formuleren Verstedelijkingsakkoord.

### **Verstedelijkingsakkoord Stedelijke regio Breda-Tilburg (SRBT)**

In de NOVI worden regionale verstedelijkingsstrategieën aangekondigd voor die regio's waar het Rijk partner is. Voor stedelijk Brabant wordt ook een verstedelijkingsstrategie uitgewerkt, die een concrete vertaling krijgt in de verstedelijkingsakkoorden op de schaal van de stedelijke regio's in Brabant. De stedelijke regio Breda-Tilburg is één van de stedelijke regio's waarvoor een verstedelijkingsakkoord zal worden uitgewerkt. Het verstedelijkingsakkoord gaat een afsprakenkader bieden met het Rijk over de uitvoering van de integrale verstedelijkingsopgaven in deze stedelijke regio. De benodigde inzet, zowel ambtelijk als extern, zorgt naar verwachting voor een overschrijding van € 0,1 miljoen.

### **Reserve Bovenwijkse voorzieningen**

Medio 2020 is door de raad de Nota Bovenwijkse voorzieningen vastgesteld. Op basis van deze nota wordt een deel van de kosten van de aanleg van nieuwe infrastructuur, groen en watervoorzieningen verhaald bij vastgoedontwikkelingen die hier profijt van ondervinden. De exploitatiebijdragen zijn afkomstig van private ontwikkelaars, overeengekomen in een anterieure overeenkomst, of afkomstig van gemeentelijke grondexploitaties.

Ingevolge het raadsbesluit is een reserve Bovenwijkse voorzieningen ingesteld. De ontvangen exploitatiebijdragen worden bij de jaarrekening in de reserve gestort, de kosten van het beheer van de reserve en de bestedingen aan de projecten worden onttrokken uit de reserve. Voor 2021 worden op basis van de gesloten anterieure overeenkomsten de te ontvangen bijdragen en daarmee de storting in de reserve ingeschat op € 0,95 miljoen. De administratieve kosten van beheer voor 2021 en daarmee de onttrekking uit de reserve worden geraamd op € 0,05 miljoen. Dit betekent dat er in 2022 naar verwachting € 0,9 miljoen resteert om te besteden aan een of meerdere projecten zoals benoemd in de Nota Bovenwijkse Voorzieningen. Hiervoor zullen voorstellen worden gedaan.

In de begroting 2021 is nog geen rekening gehouden met de Nota bovenwijkse voorzieningen. Voorgesteld wordt door middel van een begrotingswijziging de begroting 2021 hierop aan te passen.

In maart 2021 heeft de Raad van State uitspraak gedaan inzake het dossier moskee Vlaanderenstraat. De financiële afwikkeling van dit dossier, betreffende een vergoeding voor de kosten van de bouwstop in 2019, zorgt naar verwachting voor een overschrijding van € 0,06 miljoen. Daarnaast maken we niet gedekte kosten voor het afronden van het bestemmingsplan dossier tankstation Trumpi voor € 0,05 miljoen.

## **Thema Grote woonprojecten in de stad**

### **AFWIJINGEN EN PROGNOSE**

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

Volle inzet is aan de orde bij de lopende bestemmingsplannen, projecten die nu in samenspraak met marktpartijen worden afgerond en aan uw raad worden aangeboden. Waar keuzes aan de orde zijn doen we dat op basis van de omvang en het realisme van de voorliggende planning. Ten aanzien van de vele initiatieven die onze loketten bereiken, zetten we vanaf 1 juni jl. in op een snellere advisering van initiatiefplannen. Dit doen we mede in het licht van de aanstaande Omgevingswet, o.a. middels het instellen van een Omgevingstafel. Ook daarin is de mate waarin wordt bijgedragen aan de doelen van het bestuursakkoord mede bepalend voor de kansrijkheid. Concreet betekent dit dat er meer prioriteit wordt gegeven aan bijvoorbeeld initiatieven voor middenduur en we in omvang grotere plannen eerder in portefeuille nemen. Eind vorig jaar zijn een aantal bijzondere trajecten in gang gezet die invulling geven aan grootstedelijk Breda.

De combinatie van bovenstaande agenda en de Corona- en andere effecten op de ambtelijke capaciteit maken effectiever prioriteren nu nodig. Dit betekent dat we duidelijk willen zijn naar stad en organisatie waar we meer en minder inzet gaan leveren. We geven daarbij prioriteit aan de doelen vanuit het bestuursakkoord. Te weten:

- Afronding van de Omgevingsvisie waarmee kaders worden bestendigd voor de toekomstige woon- en werklocaties.
- Realiseren van de doelen meer woningen en werken in Breda.

- De realisatie van de doelen van een grootstedelijk Breda en de samenwerkingsprojecten met Rijk en Provincie voor de projecten “Crossmark en Gasthuisvelden” en de start van het project Corbion/'t Zoet.
- Concrete projecten met een beoogde uitvoering in de komende jaren zoals de MFA's in Bavel en Princenhage en de realisatie van tijdelijke woningen.

We volgen daarbij niet blind de bovenstaande prioritering maar kijken wat haalbaar en realistisch is in de komende maanden, maken zoveel mogelijk af wat al onderhanden is en zetten dan pas nieuwe projecten aan. We maken ook onderscheid naar omvang en prioriteren die projecten die in omvang meest substantieel, en in planning meest effectief bijdragen aan de gestelde doelen. Concreet betekent dit dat we naast de Omgevingsvisie en de grootstedelijke projecten inzetten op de woningbouwprojecten uit de versnellingslocaties die het meest concreet zijn te weten Blosssem, Cosunpark, voormalige locaties Breedsaam, Woonakker en Moleneind West. Locaties waarover nog discussie bestaat over de uitwerking zoals Bavel, Hero en Kemelstede temporiseren we zo nodig totdat deze discussies goed hebben kunnen plaatsvinden. Deze inzet laat onverlet dat er afgelopen periode zaken zijn stilgevallen of vertraagd, zoals de Sporthal Princenhage, Bosweelde, MFA Bavel, Kemelstede, Hero, Harley-locatie, realisatie tijdelijke woningbouw en 'T Hout.

Financieel verwachten wij de volgende afwijkingen:

Conform beleid zijn de grondexploitaties voor de jaarrekening 2020 na afloop van het boekjaar geactualiseerd. Tevens zijn in juni de grondexploitaties opnieuw beoordeeld en bij substantiële wijzigingen herzien. De gewijzigde input is nu de basis voor de prognose voor de bestuursrapportage 2021. Voor de grondexploitaties wonen bedraagt de prognose van het resultaat bij de jaarrekening € 0,9 miljoen voordelig, opgebouwd uit liquidaties van € 0,2 miljoen, tussentijdse winstnemingen van € 0,9 miljoen en een toevoeging aan de voorziening grondexploitaties van/- € 0,2 miljoen. De prognose maakt onderdeel uit van de totale prognose van alle grondexploitaties.

In de begroting 2021 is een bedrag van € 2,2 miljoen aan positief resultaat ingeboekt; deze is geheel opgenomen onder dit thema grote woonprojecten in programma 3. Onder de grondexploitaties wonen wordt daarom een negatief resultaat gepresenteerd van € 1,3 miljoen.

Met de herziening van de grondexploitaties zijn de lasten en baten van de jaarschijf gewijzigd. Voorgesteld wordt de lasten en baten van de jaarschijf 2021 te verlagen met € 3.859.000 en de begroting 2021 hiervoor te wijzigen.

Panden en gronden: verwacht resultaat nihil

We verwachten een overschrijding op de lasten van € 1,3 miljoen; dit is voor € 0,8 miljoen toe te schrijven aan de kosten van het beheer van de panden van Gasthuisvelden en Havenkwartier (gerelateerd aan de toekomstige gebiedsontwikkelingen). In 2021 kunnen we deze tekorten incidenteel opvangen door verkoopresultaten van € 1,3 miljoen.

Voor 't Zoet zijn de kosten voor de planvoorbereiding en placemaking opgenomen onder programma 2. De beheerlasten en het budget zijn opgenomen onder panden en gronden in programma 3. Met de provincie is afgesproken dat de gemeente het beheer van het terrein voor haar rekening neemt en verrekt met de provincie. Het gezamenlijk budget bedraagt € 0,28 miljoen (elk € 0,14 miljoen) bestemd voor de kosten van regulier beheer en het veilig maken van het terrein. Verwacht wordt dat in totaal voor 2021 € 340.000 benodigd is. Dit betekent een geprognosticeerde overschrijding in 2021 van € 60.000 (€ 30.000 gemeente en € 30.000 provincie). De overschrijding wordt ingegeven door hogere eenmalige investeringen, zoals het aanleggen van cameratoezicht, de hiertoe benodigde aanleg van elektriciteit, het toegankelijk maken en meer fysiek toezicht op het terrein. Deze extra kosten worden aangewend voor extra uren, verwijderen van afval, aanleg van riolering en het verder veilig maken van het terrein.

Conform raadsbesluit 1096863 dient een voorziening duurzame waardevermindering te worden gevormd voor de aankoop samen met de Provincie Noord-Brabant van het voormalige CSM-terrein. De voorziening vertegenwoordigt het verschil tussen de vigerende waarde (bedrijventerrein) en de koopsom van € 21,9 miljoen, oftewel € 17,6 miljoen, waarmee voor de gemeente de voorziening € 8,8 miljoen bedraagt. Omdat het economisch eigendom pas in 2021 is verkregen kon de voorziening duurzame waardevermindering nog niet worden gevormd in 2020. In 2020 is het verlies genomen door het vormen van een voorziening verlieslatende contracten voor € 8,8 miljoen. Thans kan de voorziening verlieslatende contracten vrijvallen en de dotatie aan de voorziening duurzame waardevermindering worden gedaan. Dit betekent voor 2021 extra lasten van € 8,8 miljoen, waar ook € 8,8 miljoen baten tegenover staan.

Totaal beeld van de grondexploitaties:

Grondexploitaties komen in twee programma's voor.

Voor de berap 2021 bedraagt naar huidige inzichten de prognose van het resultaat € 0,4 miljoen voordelig. Dit verwacht resultaat is opgebouwd uit:

- Liquidatie van een drietal grondexploitaties met een verwacht positief resultaat van € 0,2 miljoen;
- (verplichte) tussentijdse winstnemingen bij zes grondexploitaties, op basis van de huidige planningen geraamd op een voordeel van € 1,1 miljoen;
- Een verhoging van de voorziening grondexploitaties met € 0,9 miljoen op basis van verwachte nadeligere resultaten van een aantal grondexploitaties.

Voor 2021 is voor alle grondexploitaties (op basis van de prognose van 2019) een positief resultaat in de begroting ingeboekt van € 2,2 miljoen. Dit bedrag is volledig opgenomen in programma 3 onder het thema grote woonprojecten in de stad. De totale prognose van alle grondexploitaties is voor de berap zoals hierboven aangegeven € 0,4 miljoen voordelig. Er resteert een verschil van € 1,8 miljoen. Derhalve kan voor het onderdeel grondexploitaties aan het beoogd resultaat niet worden voldaan, omdat bij de jaarrekening 2020 een bedrag van € 8,0 miljoen eerder is afgedragen aan de algemene middelen respectievelijk toegevoegd aan de reserve versnellingsopgave wonen.

De resultaten van de grondexploitaties zijn in 2 programma's onder een drietal thema's opgenomen:

- Programma 2, onder het thema de grote projecten, product Cross Mark een verwacht nadelig resultaat van € 0,7 miljoen;
- Programma 2, onder het thema Stimuleren economische ontwikkeling in Breda, product grondexploitaties voor bedrijventerreinen, een verwacht positief resultaat van afgerond € 0,2 miljoen;
- Programma 3, onder het thema grote woonprojecten in de stad, product grondexploitaties ten behoeve van de woningbouw, een voordelig resultaat van € 0,9 miljoen tegenover een ingeboekt resultaat van € 2,2 miljoen.

## Thema Bereikbaar Breda

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

Vanwege de coronacrisis heeft het OV het financieel zwaar. Naar verwachting betekent dit circa 10% inkrimping van het OV-voorzieningsniveau in West-Brabant per 2022. Door de concessieverlener en -houder worden hiervoor samen met partners oplossingen gezocht. De ingangsdatum voor de nieuwe OV-Concessie is verschoven naar juli 2025. De focus ligt voorlopig op de uitwerking BravoDirect (HOV), aanvullend net/ BravoFlexvervoer en HUB's.

Vanuit het parkeerbedrijf zijn er geen inhoudelijke aanpassingen, we lopen nog op schema. Wel is het zo dat de inkomsten sterk achterblijven op de begroting.

Het kortparkeren van fietsen en auto's heeft de eerste maanden van het jaar bijna stil gelegen. Ook aanvullende inkomsten uit bijvoorbeeld abonnementen, bezoekers parkeren en uitrijkaarten zijn ver achter gebleven bij de begroting wat resulteert in een geprognostiseerd tekort van € 3,4 miljoen. Voor de coronacompensatie is op basis van de meicirculaire voor 2021 het uitgangspunt dat deze voor heel 2021 wordt toegekend.

Voor de berekening van het bedrag van 2021 gaan we uit van de berekening van 2020. Op basis hiervan houden we rekening met een bedrag van compensatie van € 2,9 miljoen. Voor 2020 wordt nog een aanvullende coronacompensatie verwacht op basis van cijfers die zijn aangeleverd aan het ministerie.

Tegelijkertijd vallen een aantal bedrijfsvoeringskosten en uitgaven lager uit. Deze is circa € 0,7 miljoen zijn echter een fractie van de achterblijvende inkomsten.

Met het versoepelen van de maatregelen stijgen de inkomsten uit kort parkeren maar nog niet tot het niveau dat is begroot.

De komende maanden moeten uitwijzen of de 2e helft van het jaar de begroting wel kan worden gerealiseerd. Het nu ontstane tekort zal naar verwachting niet worden goed gemaakt.

Per 1 januari 2021 heeft de vervlechting met ATEA plaatsgevonden. De financiële vervlechting is pas onlangs een feit. Op de ondersteuning ontbreken de benodigde middelen. Dit is een signaal wat ook andere afdelingen afgeven. Voor de jaarrekening 2021 was de afspraak dat omissies zouden worden gecorrigeerd en de begroting 2022 wordt aangepast op de werkelijke kosten. Het feit dat de subsidie niet gekoppeld is aan het personeel maar centraal is weggezet is daarbij een complicerende factor.

De prognose is tot eind van het jaar is € 0,2 miljoen voordelig.

Binnen het product mobiliteit zal door inzet van meer beleidsuren een tekort ontstaan van € 0,1 miljoen nadelig.

## Thema Breda is een duurzame en bestendige stad

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

In het groenkompas worden de kaders gegeven voor de verdere vergroening in bebouwd gebied. Daarnaast zijn we bezig met het project groene buurtjes om tuinen te vergroenen. Samen met woningbouwcoöperaties wordt er ingezet op vergroening van de woningen binnen deze categorie. Tenslotte is het project vergroening bedrijventerrein Emer-zuid afgerond en wordt bekeken op welke manier dit verder uitgerold kan worden over Breda. In de begroting 2021 is voor het Dierenasiel opgenomen € 0,13 miljoen (overdracht van V&L naar M&M; mei 2020). De factuur van het Dierenasiel in 2020 was € 0,215 miljoen, deze is gebaseerd op een bijdrage van € 1,17 per inwoner, afgesproken in 2017. Oftewel structureel € 0,09 miljoen tekort per jaar. Momenteel zijn we in overleg om het bedrag per inwoner naar beneden te brengen (i.o.m. 7 andere gemeentes en het dierenasiel). Het voorlopig tekort voor 2021 is niet gedekt.

De actsheets duurzaamheidsvisie Breda zijn in 2020 aangepast en goedgekeurd door de Raad. Voor de decemborgelden 2019, Geluidsmaatregelen HSL-Zuid wordt in 2021 € 0,2 miljoen uitgegeven aan de combinatie onderzoek en nemen van maatregelen voor circa 20 woningen. Dit betekent dat het resterende bedrag, € 1,9 miljoen, in 2022 en 2023 wordt uitgegeven. Dit is door middel van een begrotingswijziging aangepast in de begroting 2021, 2022 en 2023. Door de rijksoverheid is via de Regeling reductie energiegebruik woningen (RREW) € 2,1 miljoen toegekend. De kosten worden niet volledig in 2021 gemaakt, maar ook in 2022. Daardoor zal er eind 2021 € 1,6 miljoen resteren dat zal worden besteed in 2022.

### GEVOLGEN CORONA

Als gevolg van de Coronamaatregelen is boerderij Wolfslaar als doorstroomvoorziening tot eind mei volledig gesloten geweest voor publiek. Dat betekent dat er nauwelijks inkomsten zijn gerealiseerd uit verhuur, verkoop en de horeca. De verwachting is dat dit inkomstenverlies niet wordt goedge maakt in de 2e helft van het jaar en dit zal leiden tot een tekort van tussen de € 0,1 miljoen en € 0,15 miljoen.



# BASIS OP ORDE IN BREDA

## AFWIJKING AMBITIE

Veel van de onderdelen in programma 4 worden sterk beïnvloed door de effecten van Corona. Voor de diverse onderdelen van de gemeentelijke dienstverlening wordt alles op alles gezet om deze zo normaal mogelijk doorgang te laten vinden. In een aantal gevallen leidt dat tot negatieve financiële effecten die bij de diverse onderdelen worden toegelicht. Daarnaast zijn maatregelen getroffen, zoals bij de gemeentelijke milieustraat, om lange wachttijden die ontstonden, op te heffen door veruiming van de openstellingstijden. Daarnaast zien we natuurlijk de effecten van de stagnatie in evenementen en overige activiteiten in de stad. Voor het (planmatig) onderhoud geldt dat dit zo veel als mogelijk doorgang heeft. In algemene zin hebben we onze ambitie voor de programma onderdelen zo veel mogelijk weten vast te houden.

Het verwachte financiële resultaat voor Programma 4 bedraagt € 3,2 miljoen positief.

## Thema Veilig Breda

### AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 6,0 miljoen positief.

#### Ondermijning

De verstoring van criminele bedrijfsprocessen vindt in 2021 plaats op de thema's vastgoed, transport en horeca omdat deze drie branches de vitale schakels in het criminele verdienmodel vormen. Hierin heeft ook corona voor extra aandacht gezorgd. Zo is het voor de horecabranche in 2021 van belang om in de gaten te houden of de zogenaamde Tozo-gelden bij de juiste ondernemers terecht komen. Of zijn er ondernemers waarvan we verwachten dat ze het niet nodig hebben, maar het wel hebben aangevraagd? Verder wordt onderzocht voor welke kwetsbare/criminogene branches het zinvol is een vergunningplicht in te voeren om zodoende de barrières tegen criminele inmenging te vergroten. Op het gebied van sociale weerbaarheid ligt de focus in 2021 op de wijken Fellenoord/Schorsmolen, Hoge Vucht, Haagdijk/Nieuwe Haagdijk/Haagweg. Hierbij wordt een combinatie van repressieve en preventieve acties ingezet. En daarnaast zal er via social media actief een campagne worden ingezet om de meldingsbereidheid te vergroten. Voor wat betreft de maatschappelijke weerbaarheid gaat in 2021 een groot deel van de aandacht uit naar de proeftuin Hazeldonk. Het doel hierbij is een basis creëren waarin ondernemers zelf weerbaar gemaakt worden tegen criminele inmenging/invloeden op Hazeldonk.

#### Handhaving

De vooraf beoogde spreekuren van de Boa's in de wijk hebben niet of nauwelijks plaatsgevonden als gevolg van corona. Wel hebben er enkele spreekuren in de kwetsbare wijken plaatsgevonden vanuit hoge prioriteit. De inzet van de Boa's heeft zich ook dit eerste half jaar vooral gefocust op corona. Nu de corona-maatregelen versoepeld worden, starten we de reguliere werkzaamheden wederom op, zo ook de spreekuren in de wijken. De inzet van de jeugd-Boa's wordt verstevigd door toenemende samenwerking met de ketenpartners rondom jeugdproblematiek.

#### Experiment gesloten coffeeshop

In het 1e kwartaal is aan de hand van een bespreknotitie het gesprek met de raad gevoerd over de invulling van de lokale regels waar de Experimentwet ruimte voor laat. Mede op basis van de uitkomst is het huidige gedoogbeleid aangepast om het experiment aan te kunnen gaan met de huidige shops. Het selectieproces van telers is landelijk vertraagd zodat de start van de verkoop van gereguleerde cannabis naar verwachting pas in 2022 zal starten. We wachten op groen licht vanuit de landelijke overheid voor een startdatum. Achter de schermen lopen de voorbereidingen door.

#### Evenementen

Vanwege corona zijn er momenteel nog steeds weinig tot geen inkomsten uit leges voor evenementen, een tekort van € 0,3 miljoen wordt verwacht.

#### Financiële prognose

Het te verwachten resultaat van het thema bedraagt € 6.0 miljoen positief.

#### Veiligheid openbare ruimte: € 0,2 miljoen negatief

- De naheffing aanslagen parkeren (nha) levert een geschat voordeel op van € 475.000. Het aantal opgelegde nha's is hoger dan begroot waarbij in de prognose rekening is gehouden met (deels) opheffen van de lockdown. Vanaf het 3e kwartaal zal er een 3e scanauto in gebruik worden genomen, deze wordt echter nog niet direct volledig ingezet. Deze inzet is (nog) niet meegenomen in de prognose.
- Vanwege corona zijn er momenteel nog steeds geen inkomsten uit leges voor evenementen. Dit leidt tot een tekort van € 300.000 (corona gerelateerd).
- Voor ligplaatsen en havengelden zouden volgens de begroting extra inkomsten worden gerealiseerd. Deze zullen deels gerealiseerd kunnen worden in 2021 maar niet voor het volledig beoogd bedrag. Het geschatte tekort is € 100.000.
- Vanwege de lockdown blijven de opbrengsten drank-en horeca wet achter. Dit levert een corona-gerelateerd tekort op van € 100.000.
- In de cijfers is een niet begrote dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren opgenomen, dit veroorzaakt een tekort van € 62.000.
- Er ligt een schadeclaim m.b.t. bezwaar en beroep inzake de zaak "nightflight". Er is sprake van aansprakelijkheidsstelling en extra AKD kosten, per saldo € 20.000 euro extra lasten.
- Er is bij het Rijk een vergoeding m.b.t. extra corona-banen aangevraagd en toegekend. Uit deze middelen zullen diverse extra lasten gedekt kunnen worden, deze extra lasten worden niet in deze rapportage vermeld. Er zal nog een totaalbeeld opgemaakt moeten worden. Aangezien er vergoeding is van het Rijk zal het geen invloed hebben op het totale resultaat.
- Vanaf maart/april worden er bestuurlijke boetes opgelegd, 3 maanden later dan in eerste instantie is begroot. De verwachte opbrengsten zijn daardoor € 80.000 lager.

#### Zichtbare Criminaliteit: geen financieel resultaat

- Zowel aan de baten- als aan de lastenkant is er een resultaat vanwege in 2020 ontvangen subsidiegelden die zijn doorgeschoven naar 2021. Het betreft middelen weerbare stad (buurtpreventie) van € 176.000.

#### Ondermijning: geen financieel resultaat

- Zowel aan de baten- als aan de lasten kant is er een resultaat (€ 590.000) vanwege subsidiegelden sociale weerbaarheid (zoet/zuur/zout/bitter) uit voorgaand jaar. Besteding van deze middelen is vertraagd en valt grotendeels in 2021.

#### Fysieke veiligheid: € 6,1 miljoen positief

- Er is een nieuwe doorrekening gemaakt van de verwachte legesopbrengsten in 2021. Het is zeker dat, als gevolg van de grote bouwprojecten in de stad, de opbrengsten hoger zullen uitvallen dan begroot. Het geschatte netto-effect op het resultaat bedraagt € 5,0 miljoen positief.
- Vanuit de exploitatiereserve wordt een bedrag van € 1,1 miljoen toegevoegd aan het budget. Het betreft hier het legesresultaat van 2020. Vooral nog staan hier geen uitgaven tegenover. Het verwachte positieve effect op het resultaat van de jaarrekening is dus € 1,1 miljoen.
- Bij de intekentaken FLO (Functioneel Leeftijdsontslag), heeft een aantal wijzigingen in wet- en regelgeving eind 2020 gezorgd voor een noodzakelijke aanpassing van de prognose met als gevolg hogere verwachte kosten. Daarnaast zorgen wijzigingen op medewerkersniveau voor een verandering/verschuiving van kosten. Het onlangs (Prinsjesdag 2020) aangenomen wetsvoorstel tot aanpassing van de duur van de 'toepassing levensloop' regelt dat de levenslooptegoeden niet langer tot 1-1-2022 kunnen worden uitbetaald, maar tot 1 november 2021. Concreet

betekent dit dat er eerder moet worden gestart met een reguliere FLO-uitkering met hogere uitkeringskosten tot gevolg. Hierdoor ontstaat er een tekort van € 210.000.

- Er is een bedrag van € 0,2 miljoen ontvangen uit de afrekening met de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant over het werkprogramma 2020. Het werkprogramma is volledig uitgevoerd, maar door de coronacrisis waren veel (horeca)bedrijven dicht waardoor er minder klachten waren en minder handhaving, controle en juridische afwikkeling.

#### Veilig Breda Algemeen: € 0,1 miljoen positief

- Zowel aan de baten- als aan de lastenkant is er een resultaat vanwege in 2020 ontvangen subsidiegelden (ten behoeve van VIK / BredaAanpak). Betreft € 36.000 waarvan de besteding plaatsvindt in 2021.
- In de begroting staat een voordeel (daling lasten € 69.000) uit eerder boekjaar welke is ontstaan uit een wijziging van de legesopbrengsten (WABO). Zolang dit voordeel niet wordt ingezet zal het vrijvallen in het resultaat en daardoor terugvloeien naar de algemene reserve.

### GEVOLGEN CORONA

- Vanwege corona zijn er momenteel nog steeds geen inkomsten uit leges voor evenementen. Dit veroorzaakt een tekort van € 300.000 (corona gerelateerd).
- Vanwege de lockdown blijven de opbrengsten drank- en horecawet achter. Dit levert een corona-gerelateerd tekort op van € 100.000.
- Er worden extra kosten gemaakt door de corona, onder andere voor de inzet van personeel. Hiervoor is bij het Rijk steun aangevraagd.

### INZET STEUNMAATREGELENPAKKET

Er is bij het Rijk een vergoeding m.b.t. extra corona-banen aangevraagd en toegekend. Uit deze middelen zullen diverse extra lasten gedekt kunnen worden, deze extra lasten worden niet in deze rapportage vermeld. Er zal nog een totaalbeeld opgemaakt moeten worden. Aangezien er een vergoeding is van het Rijk zal het geen invloed hebben op het totale resultaat.

### RISICO'S

Er bestaat een risico in verband met een aanwezige rechtzaak met betrekking tot een schadeclaim. Het betreft een zaak voor het niet verstrekken van een vergunning. De gemeente Breda is veroordeeld tot het betalen van deze schadeclaim. Er zijn recente ontwikkelingen waardoor dit risico weliswaar is verlaagd maar niet geheel is vervallen.

## Thema Dienstverlening

### AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,6 miljoen positief.

#### **Administratie en basisregistraties**

Er worden geen inhoudelijke afwijkingen verwacht.

Het te verwachten resultaat op het product Administratie en basisregistraties bedraagt € 0,1 miljoen positief.

Er wordt een voordeel van € 0,1 miljoen verwacht op de juridische proceskosten omdat de taak is overgegaan naar de belastingsamenwerking West Brabant. Dit moet gezien worden in relatie tot de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling.

### Publiekszaken

Er worden geen inhoudelijke afwijkingen verwacht.

Het te verwachten resultaat van het product Publiekszaken bedraagt € 0,5 miljoen positief.

Verwachte positieve effecten zijn de hogere legesinkomsten en vergoedingen vanuit het rijk voornamelijk veroorzaakt door de run op reisdocumenten, rijbewijzen en RNI. Daarnaast is een forse vergoeding voor de uitvoering van de Donorwet ontvangen, zijn er onverwacht meer ZW-gelden ontvangen en hebben de verkiezingen in maart - in tegenstelling tot de verwachting - niet geleid tot een overschrijding van het budget. Daarnaast is er door schaarste op de arbeidsmarkt minder gekwalificeerd personeel beschikbaar met als gevolg minder uitgaven aan inhuur.

## GEVOLGEN CORONA

### Publiekszaken

Vanwege Corona zijn projecten uitgesteld als gevolg van noodzakelijke extra inzet voor reguliere werkzaamheden en verkiezingen. De Digid opbrengsten zijn gestegen door de vervallen corona reisbeperkingen. De WKR-gerelateerde kosten vallen dit jaar een stuk lager uit.

## INZET STEUNMAATREGELENPAKKET

### Publiekszaken

Vanuit het Rijk is een bijdrage van € 0,51 miljoen gekomen om de Tweede Kamerverkiezingen te organiseren.

## Thema Beheer van de openbare ruimte

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 1,2 miljoen negatief.

#### Afvalservice

Het totaal te verwachten resultaat op het product Afvalservice bedraagt € 0,4 miljoen negatief.

De gemaakte afspraken in de begroting 2021 worden uitgevoerd en hebben tot nu toe het gewenste effect. Een aantal incidentele, maar naar verwachting positieve effecten betreft het vervallen van de claim Attero, de hogere opbrengsten van papier en karton, meer aanbod van plastic verpakkingen en verwachte opbrengst van de afvalstoffenheffing. Het daadwerkelijk effect hiervan is ultimo 2021 pas inzichtelijk, o.a. door de huidige onvoorspelbaarheid van prijsontwikkelingen vanwege de grote volatiliteit op de wereldmarkt en de druk op de kwijtscheldingen door financiële problemen bij huishoudens en ondernemers.

#### Wegen & Groen

Het totaal te verwachten resultaat op het product beheer openbare ruimte wegen en groen bedraagt € 0,8 miljoen negatief.

Toelichting afwijkingen:

- Door het winterse weer in februari en maart wordt een tekort verwacht van € 300.000 op de gladheidsbestrijding.
- Als gevolg van twee asbestsaneringen zijn extra kosten van € 265.000 te verwachten. Het betreft een asbestsanering als gevolg van een grote brand bij de Frankthalerstraat en een dumping bij de Nieuwe Inslag. De kosten zijn niet op derden te verhalen.
- Voor de openbare verlichting is een factuur ontvangen over 2020, waar geen rekening mee was gehouden in de transitoria 2020. Het daardoor verwachte tekort op openbare verlichting is € 230.000. Het gaat om een naheffing over de netwerkkosten.

- Een deel van het tekort op openbare verlichting wordt opgelost met diverse kleine besparingen op verkeer, totaal € 150.000.
- Door de extreme vervuiling van het bedrijventerrein Hazeldonk worden nu extra kosten van € 100.000 verwacht om illegale stort en menselijke uitwerpselen op te ruimen. De afspraken over het parkmanagement bij Hazeldonk worden momenteel opnieuw gemaakt.
- De waterschapsbelasting is hoger dan begroot als gevolg van een wijziging in de berekeningsystematiek in 2020 en de tariefstijging is hoger dan in de begroting wordt opgenomen. De extra lasten bedragen € 110.000.
- Extra kosten als gevolg van bestuurlijke en bewonersvragen voor totaal € 60.000. Onder deze verzoeken vallen nog oude afspraken met de Plukroute in Princenhage en werkzaamheden rond Landgoed Wolfslaar.
- Op bedrijfsvoering doorverdeling naar het product wordt een positief resultaat van € 36.000 verwacht. Dit is onder te verdelen in € 130.000 als gevolg van vacatureruimte en -/ € 100.000 tekort als gevolg van vervlechting Atea.
- Er is een positief resultaat van € 60.000 door minder onderhoud evenementkosten en minder gebruik veiligheidsschermen NAC. Als gevolg van Corona zijn er minder evenementen en geen wedstrijden met uitpubliek geweest.

#### **Riolering**

Het totaal te verwachten resultaat op het product beheer openbare ruimte riolering bedraagt € 0 miljoen.

De prognose kent een grote onzekerheid vanwege aan de ene kant een overloop van de kapitaallasten en een verwachte eenmalige hogere opbrengst van bronnering. En aan de andere kant extra uitgaven op het gebied van klimaatadaptatie en vooral de onduidelijkheid van de opbrengsten. De Belastingssamenwerking West-Brabant kan geen overzicht aanleveren van de verwachte toename van het aantal woningen en van de prognose van opbrengsten en kwijtschelding (vooral voor bedrijven in combinatie met corona relevant). Vooralsnog wordt geen dotatie of onttrekking aan de voorziening verwacht.

## **GEVOLGEN CORONA**

#### **Afvalservice**

Het gegeven dat de coronapandemie nog niet ten einde is zorgt voor negatieve effecten op de begroting van afvalservice. Door de door het kabinet opgelegde maatregelen om verspreiding van het coronavirus te beperken zien we ook in 2021 duidelijke effecten bij onder andere de hoeveelheid huishoudelijk afval en kringloopwarenhuis Vindingrijk. Waarbij sommige effecten relatief makkelijk te duiden en te onderkennen zijn en andere minder. En er zijn aannames gedaan in relatie tot vorig jaar. De effecten zijn gesplitst in de huishoudelijke en de bedrijfsmatige pijler die onderdeel zijn van Afvalservice. Voor wat betreft het huishoudelijke gedeelte gelden onderstaande effecten:

#### *Inkomsten 2021*

- Gederfde inkomsten textiel (€ 0,09 miljoen)
- Hogere opbrengsten papier en karton i.v.m. schaarste (€ 0,3 miljoen)

#### *Uitgaven 2021*

- Hogere kosten restafval door meer aanbod (€ 0,22 miljoen)
- Hogere kosten GFT door meer aanbod (€ 0,08 miljoen)
- Hogere kosten bouw- en sloopafval door meer aanbod (€ 0,02 miljoen)
- Hogere kosten overige milieustraatstromen door meer aanbod (€ 0,1 miljoen)
- Hogere kosten aan kwijtschelding bij particulieren (€ 0,05 miljoen)

- Incidentele compensatie rijksoverheid (€ 0,3 miljoen positief)

#### **Totaal effect Corona op huishoudelijke activiteiten: 0 miljoen**

In de meicirculaire 2021 staat dat een incidentele afrekening volgt over inkomstenderving 2020 gerelateerd aan Corona. Hierin is ook de post kwijtschelding / oninbaar op de lokale heffingen meegenomen. De afvalstoffenheffing valt hier uiteraard ook onder. Het streven is om deze bedragen in december 2021 aan de gemeenten uit te keren. Dit volgen we nauwgezet. Voor wat betreft het bedrijfsmatige deel gelden de volgende effecten:

- Gederfde inkomsten Kringloopwarenhuis Vindingrijk (€ 0,28 miljoen)
- Gederfde inkomsten Parels (€ 0,03 miljoen)
- Hogere kosten oninbaarheid bij bedrijven (€ 0,1 miljoen)
- Gederfde inkomsten bedrijfsafval (compensatie lokale steunpakket Corona)

#### **Totaal effect Corona op bedrijfsmatige activiteiten: -/- € 0,4 miljoen**

### **INZET STEUNMAATREGELENPAKKET**

#### **Afvalservice**

Vanuit het steunmaatregelpakket is € 0,1 miljoen als tegemoetkoming voor het stopzetten van ledigingscontracten opgenomen.

### **RISICO'S**

#### **Afvalservice**

##### Producentenverantwoordelijkheid matrassen

Er wordt al jaren landelijk gewerkt aan een producentenverantwoordelijkheid voor matrassen. Mogelijk wordt deze nog dit jaar van kracht. Dat kan invloed hebben op de inzameling van matrassen. Dat is op dit moment nog niet duidelijk.

##### Gemeentelijke bijdrage aan nazorg gemeentelijke stortplaatsen

Tot 2024 is de deelnemersbijdrage redelijk zeker, daarna zijn er een aantal factoren die kunnen leiden tot een aanpassing daarvan. Dit zijn onder meer:

- Mogelijke daling rekenrente
- Verlenging afschrijvingstermijn afdekfolie van 50 naar 75 jaar
- Juridisch kader wat herbezien wordt (leemtewet).

##### Claim Attero

Dit betreft de claim van Attero in verband met het door afvalservice te weinig aangeleverde huishoudelijke restafval over de periode 2015 t/m januari 2017. Het hof heeft arrest gewezen en de Vereniging voor contractanten in het gelijk gesteld. Dit betekent dat de betaalde naheffing teruggestort moet worden. Attero heeft nog de mogelijkheid om tegen deze uitspraak in cassatie te gaan.

#### **Wegen & Groen**

Op het gebied van het beheer openbare ruimte groen is in 2020 gestuurd om binnen budget te blijven. Dit is gelukt door beheermaatregelen door te voeren. Voor 2021 is er budget vrij gemaakt om knelpunten op te lossen. Toch zien we nog enkele risico's:

De inzet op invasieve exoten blijft een aandachtspunt, hierbij bestaat de kans op een bedrag van € 50.000,- aan overschrijding. Druk op de budgetten door een beheerclaim op een steeds groener wordende stad.

Er wordt zoveel mogelijk gestuurd om deze risico's op te vangen binnen het beschikbare budget 2021.

### Corona-gerelateerd risico

Reclame-inkomsten kunnen wegvallen als gevolg van de financiële situatie van de contractanten. Reclame inkomsten staan ernstig onder druk. Er bestaat een kans dat deze deels niet geïnd kunnen worden gezien de flinke inkomstenderving die deze bedrijven hebben. Het risico wordt ingeschat op € 0,6 miljoen (50% van het begrote bedrag 2021 en € 0,3 miljoen als gevolg van uitgestelde betaling in 2020).

## Thema Beheer van het gemeentelijk vastgoed

### AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 2,2 miljoen negatief.

#### Talentencentrum

Het definitief ontwerp is nog niet gereed, de partijen werken toe naar een DO op korte termijn. De aannemer heeft een kostenraming gepresenteerd, die nu beoordeeld wordt. Er moet nog geoptimaliseerd worden. Momenteel vinden gesprekken plaats t.b.v. de ondertekening van de aannemingsovereenkomst. Het concept voor de buitenruimte is gereed. Er vinden verkennende gesprekken plaats over een mogelijke koppeling tussen het Talentencentrum en Verbeter Breda en er ligt een plan van aanpak om te komen tot een voorstel voor de Talentontwikkelingsorganisatie.

#### Brand- en dakveiligheid

Voor het aanbrengen van dakveiligheidsvoorzieningen op platte daken, in het kader van de Arbo wetgeving, staan er 26 panden in 2021 op de planning om uit te voeren. De panden betreffen onder andere sporthallen, kleed- en wasaccommodaties, de boerderij, welzijnsgebouwen en enkele gebouwen op de districtsposten. Hiervan zijn er nu 12 gereed. Bij 3 panden worden de werkzaamheden gekoppeld aan het project verduurzaming. Voor het uitvoeren van brandwerende maatregelen staan 29 gebouwen in 2021 op de planning. Hiervan zijn 7 gebouwen nu gereed. De werkzaamheden van enkele gebouwen zullen overlopen naar het jaar 2022. Bij 3 panden worden de werkzaamheden gekoppeld aan het project verduurzaming. Bij de stadskantoren A, B en C worden ze gecombineerd met de interne verbouwingen.

#### Exploitatie Sport

De huur- en exploitatieovereenkomst met Optisport loopt per 31 december 2021 af. Verlenging van de huidige overeenkomst is niet mogelijk. De afgelopen periode heeft nog niet geleid tot een gemeenschappelijk besluit over de toekomstige continuïteit van de exploitatie van alle sportvoorzieningen in Breda. Hiervoor vindt momenteel een herijking plaats van de (Interne) sportorganisatie. Deze herijking dient ervoor te zorgen dat de uitgangspunten, randvoorwaarden en de beschikbare informatie om te komen tot een gemeenschappelijk besluit over de toekomstige continuïteit van de sportvoorzieningen in Breda, toereikend zijn. Om hiervoor voldoende tijd te hebben, wordt er in 2021 een korte Europese aanbesteding gedaan voor de exploitatie van de zwembaden en de kunstijsbaan voor een periode van 2 jaar.

#### Financiële prognose

Het te verwachten resultaat van het thema bedraagt € 2,2 miljoen negatief.

- De panden die overgekomen zijn van ATEA zorgen voor tekorten van in totaal € 0,9 miljoen. Het gaat hierbij om exploitatietekort, leegstand en kosten voor onderhoud en personeel.
- De huurinkomsten vallen € 0,6 miljoen lager uit. De grootste posten noemen we. Er is leegstand stadskantoor C (€ 0,3 miljoen). De raad heeft onlangs het voorstel voor het nieuwe huurcontract van NAC Breda goedgekeurd. Hierin is onder andere opgenomen dat aan NAC Breda in 2021 voor een periode van zes maanden geen kapitaallasten worden doorberekend in de huur, effect € 0,3 miljoen negatief in 2021. Daar staat tegenover dat de huurovereenkomst met één jaar wordt verlengd waarmee de tegemoetkoming in kapitaallasten financieel wordt gecompenseerd.
- De sloop van een pand levert € 0,3 miljoen aan extra lasten op vanwege het afboeken van de boekwaarde en de sloopkosten.
- Bij de verduurzamingswerkzaamheden van Jeugdland is asbest aangetroffen, de noodzakelijke maatregelen kosten € 0,1 miljoen.

- De inkomsten ter dekking van de rendabele investeringen in verduurzaming vallen € 0,15 miljoen lager uit dan begroot.
- Diverse kleinere punten zorgen voor een verwachte overschrijding van € 0,15 miljoen. Hierin zit onder andere een nabetaling over 2020 aan de Veiligheidsregio.

### **GEVOLGEN CORONA**

Als gevolg van de corona, vallen de verhuuropbrengsten bij sport lager uit dan begroot. Oorzaken zijn de lange tijdelijke sluiting van de accommodaties, het feit dat huurders dit jaar al voorzichtig waren met het maken van nieuwe reserveringen en we flexibel omgegaan zijn met annuleringen.

### **INZET STEUNMAATREGELENPAKKET**

Om de lagere huuropbrengsten zo veel als mogelijk te compenseren wordt een beroep gedaan op de landelijke regeling 'Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties' en op het beschikbare gemeentelijke steunpakket. Van dit steunpakket wordt een bedrag van € 135.000 ingezet. De steunmaatregelen zullen niet voldoende zijn om het gehele verlies aan huuropbrengsten ten opzichte van de oorspronkelijke begroting te compenseren. De omvang van het uiteindelijke tekort is nog niet in te schatten op dit moment, omdat ook een aantal kostenposten van de accommodaties (denk aan energie) door de langdurige sluiting wellicht lager uitvallen.



# ORGANISATIE EN FINANCIËN VAN BREDA

## AFWIJKING AMBITIE

Ten aanzien van de ambitie zijn geen afwijkingen te melden.

Het te verwachten resultaat van dit programma bedraagt € 2,0 miljoen negatief:

- Thema Een toekomstbestendige organisatie € 2,6 miljoen negatief
- Thema Solide financiën € 2,3 miljoen positief
- Exploitatie reserve € 1,7 miljoen negatief.

## Thema Een toekomstbestendige organisatie

### AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 2,6 miljoen negatief (inclusief corona-effecten).

De voorgenomen herijking bezwaar- en beroepsprocedure die in de begroting was opgenomen wordt in 2021 nog niet gerealiseerd. Wel wordt het voorstel van de herijking door het college aan de raad voorgelegd.

Binnen dit thema worden de kosten van overhead meegenomen. De spanning tussen nieuwe ambities en beschikbare mensen, middelen en tijd vraagt voortdurend sturing. Het oorspronkelijke tekort in de begroting van € 5,5 miljoen is inmiddels teruggebracht naar € 2,6 miljoen (inclusief de gemeentebrede te realiseren besparing van € 2,5 miljoen). Thans worden maatregelen uitgewerkt voor het tweede deel van de ombuigingstaakstelling. Deze leiden in 2022 tot resultaat.

Daarnaast bestaan er nog wat andere afwijkingen binnen de overhead die per saldo tegen elkaar wegvallen. Deze bestaan onder andere uit lagere doorbelasting van overhead naar projecten als gevolg van lagere investeringen (- € 0,3 miljoen), hogere detacheringsoptbrengsten (+ € 0,4 miljoen), hogere kosten voor WGA-uitkeringen (- € 0,4 miljoen), hogere kosten van salarissen en inhuur overhead (- € 0,2 miljoen), hogere opbrengst voor WAO-gedifferentieerde premies en fee Flex West-Brabant (+ € 0,4 miljoen) en diverse onder- en overschrijdingen op overige overheadkosten (+ € 0,1 miljoen) (waaronder de hieronder genoemde corona-effecten).

### GEVOLGEN CORONA

- Er zijn extra vervoerskosten gemaakt van € 0,04 miljoen voor de doelgroepmedewerkers Atea in verband met naleving van de coronamaatregelen in de busjes (afstand en maximum aantal personen).
- Omdat het overgrote deel van de medewerkers ook dit jaar thuis werkt zijn er extra kosten van € 0,1 miljoen gemaakt voor de thuiswerklicenties en het datagebruik. De kosten voor koffie en repro zijn door de lagere bezetting echter € 0,2 miljoen lager dan verwacht en de opbrengsten van de catering vallen naar verwachting € 0,1 miljoen lager uit.
- In lijn met andere overheden hebben we onze medewerkers een kleine extra beloning toegekend in de vorm van in Breda te besteden cadeaubonnen. Dit betreft een totaalbedrag van € 0,2 miljoen.

# Thema Solide financiën

## AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 2,3 miljoen positief.

- Het saldo van het meerjarenperspectief bedraagt na de meicirculaire € 1,1 miljoen positief en is in bovenstaand positief saldo opgenomen. Dit saldo wordt ingezet ter dekking van het totaal van de tekorten.
- Het treasury resultaat is herrekend op basis van de meest actuele gegevens en valt € 0,4 miljoen lager uit dan begroot doordat meer rente toegerekend is aan reserves en voorzieningen en minder is doorbelast aan de taakvelden op basis van geactualiseerde activagegevens vanuit de jaarrekening.
- De inkomsten aan dividend vanuit de BNG zijn € 0,1 miljoen hoger dan verwacht, doordat de BNG een hogere nettowinst heeft gerealiseerd over 2020.
- De ozb-opbrengst zal naar verwachting € 0,3 miljoen hoger zijn dan begroot door met name een hogere waardeontwikkeling van de woningen. Hier tegenover staat een hogere bijdrage aan de BWB van € 0,2 miljoen door de toegenomen kosten van waarde bezwaren.
- In de stelpost onvoorzien resteert momenteel nog € 0,8 miljoen. Hoewel het niet te voorspellen valt in hoeverre er nog een beroep op deze stelpost wordt gedaan, gaan we er in de prognose vanuit dat hiervan circa € 0,4 miljoen nog wordt uitgegeven. Per saldo leidt dit tot een positief resultaat van € 0,4 miljoen.
- De opbrengst toeristenbelasting zal naar verwachting € 0,2 miljoen lager zijn dan begroot (dit is inclusief € 0,3 miljoen in 2021 opgelegde toeristenbelasting over het jaar 2020).
- Eerder is vanuit de algemene middelen een bedrag van € 0,4 miljoen ingezet voor Afvalservice, betrekking hebbend op voorgaande jaren. Inmiddels zijn hiervoor andere tegemoetkomingen ontvangen en vloeit het bedrag van € 0,4 miljoen terug naar de algemene middelen.
- Landelijk zijn er middelen gereserveerd voor aanvullende compensatie medeoverheden in verband met de inkomstenderving 2020. De verdeling van dit bedrag wordt bepaald op basis van de vastgestelde jaarrekeningcijfers 2020 en wordt in het jaar 2021 verwerkt. Voorlopig is in deze prognose een bedrag van € 0,8 miljoen opgenomen voor parkeerbelasting, toeristenbelasting en kwijtscheldingen.

Het te verwachten resultaat van de reserves bedraagt € 1,7 miljoen negatief.

- Er wordt € 1,7 miljoen minder onttrokken aan de exploitatiereserve dan begroot. Dit komt doordat niet de volledige bedragen van de budgetoverhevelingen bij de jaarrekening 2020 benodigd zijn in 2021. Dit betreft met name de meeropbrengsten leges en diverse onderwerpen uit het sociaal domein. In de andere begrotingsprogramma's leidt dit tot een voordeel van hetzelfde bedrag, ofwel € 1,7 miljoen. Daar is ook een nadere toelichting opgenomen. Gemeentebreed is het effect voor het jaarrekeningresultaat nihil.

## GEVOLGEN CORONA

Als gevolg van corona zal de opbrengst vanuit de toeristenbelasting over 2021 naar verwachting € 0,5 miljoen lager zijn dan begroot. Deze inkomstenderving wordt gecompenseerd door het Rijk. Het uiteindelijke compensatiebedrag is momenteel nog niet bekend.

## INZET STEUNMAATREGELENPAKKET

Voor het lange maatregelenpakket Corona wordt € 2,85 miljoen onttrokken uit de algemene reserve. De prognose is dat € 0,05 miljoen voor werkgeversondersteuning personeel niet ingezet gaat worden. Hiervoor is regionale subsidie gevonden.

# 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 mee genomen bij de Bestuursrapportage. In de financiële paragraaf treft u de bijbehorende cijfers aan en voor de volledigheid ziet u ook daar een korte toelichting per wijziging. In de financiële paragraaf treft u de volgende begrotingswijzigingen aan:

Nr.	Nr. besluit	Omschrijving
1	1061843	<p>Tweede milieustation</p> <p>Op 4 maart 2021 heeft de gemeenteraad de motie 'Vreemd aan de orde van de dag terugdringen wachttijden milieustraat' unaniem aangenomen. Om het tweede milieustation aan de Slingerweg in 2021 op doordeweekse dagen extra te openen, is een bedrag vanuit de post onvoorzien door het college beschikbaar gesteld.</p>
2	1300555	<p>Generaal Maczek Memorial</p> <p>De Stichting Generaal Maczek Memorial heeft in 2020 een gedenkplaats met bezoekerscentrum gerealiseerd. Het college heeft besloten om in 2021 een bedrag beschikbaar te stellen vanuit de post onvoorzien als bijdrage in de kosten van het onderhoud/de instandhouding van het Generaal Maczek Memorial. De bijdrage voor de komende jaren wordt meegenomen bij het besluitvormingsproces van de begroting 2022.</p>
3	758346	<p>Bovenwijkse voorzieningen</p> <p>Op 9 juli 2020 heeft de raad de Nota Bovenwijkse voorzieningen vastgesteld (zaaknummer; 758346). Op basis van deze nota wordt een deel van de kosten van de aanleg van nieuwe infrastructuur, groen- en watervoorzieningen verhaald bij vastgoedontwikkelingen die hier profijt van ondervinden. Ingevolge het raadsbesluit is een reserve Bovenwijkse voorzieningen ingesteld. De ontvangen exploitatiebijdragen worden bij de jaarrekening in de reserve gestort, de kosten van het beheer van de reserve en de bestedingen aan de projecten worden onttrokken aan de reserve. In de begroting 2021 zijn voor de nota geen ramingen opgenomen, omdat er nog geen inschatting kon worden gemaakt. Voor de bestuursrapportage zijn voor 2021 de verwachte bijdragen en de verwachte kosten van het beheer van de reserve in beeld gebracht. Met deze wijziging wordt dit ook in de begroting 2021 verwerkt.</p>
4		<p>Als gevolg van de herziening van de grondexploitaties CrossMark-Stationskwartier ten behoeve van de bestuursrapportage 2021 en de nieuwe grondexploitatie Klavers Janssen wijzigen de lasten en baten van de jaarschijf 2021. Voorgesteld wordt de begroting 2021 hiervoor te wijzigen.</p>
5		<p>Als gevolg van de herzieningen van de grondexploitaties wonen ten behoeve van de bestuursrapportage 2021 wijzigen de lasten en baten van de jaarschijf 2021. Voorgesteld wordt de begroting 2021 hiervoor te wijzigen.</p>

6		Als gevolg van de herzieningen van de grondexploitaties bedrijventerreinen (werken) ten behoeve van de bestuursrapportage wijzigen de lasten en baten van de jaarschijf 2021. Voorgesteld wordt de begroting 2021 hiervoor te wijzigen.
7	Beschikking Rijk	Na het opstellen van de begroting 2021 hebben we eind vorig jaar de toekenningsbeschikking mogen ontvangen inzake de specifieke uitkering aanpak huislijk geweld en kindermishandeling. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.
8	Beschikking Rijk	Na het opstellen van de begroting 2021 hebben we eind vorig jaar de toekenningsbeschikking mogen ontvangen inzake de specifieke uitkering educatie (WEB-gelden). De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.
9		Voor de stallingen op station Breda hebben we vanuit de NS de eindafrekeningen 2020 en het voorschotbedrag 2021 mogen ontvangen. De begroting wordt aan de hand van deze vaststelling aangepast.
10	Beschikking Rijk	In maart jl. hebben we de beschikking uitkering Regeling Sportakkoord 2022-2022 (SPUK-Sportakkoord Breda) mogen ontvangen. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.
11	Beschikking Rijk	Onlangs hebben we een beschikking aangaande uitvoeringsgelden lokaal preventieakkoord (lokaal gezondheidsbeleid) mogen ontvangen. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.
12	Beschikking Rijk	De in 2020 ontvangen beschikking regeling Reductie Energiegebruik (RRE) heeft ook betrekking op het boekjaar 2021. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.
13	1336662	<p>Subsidieplafonds</p> <p>Jaarlijks worden rond de zomerperiode door het college de subsidieplafonds vastgesteld voor de diverse beleidsterreinen voor het aankomende jaar. De in juni 2020 vastgestelde plafonds worden middels de kwartaalomslagen subsidieplafonds 2021 tussentijds geactualiseerd. Er is geen sprake van wijziging van gemeentelijk beleid. Autonome ontwikkelingen nopen tot actualisatie en derhalve tot onderlinge verschuivingen binnen de begroting.</p>
14		Op een paar onderdelen is er geschoven met personeel, is vacatureruimte omgezet en zijn onderlinge detacheringen aangepast. Daar waar deze personeelsmutaties financiële consequenties hebben worden deze met deze wijziging administratief aangepast in de Begroting.
15		Doordat we vanaf 2021 de administratie van de jeugdzorg zelf gaan doen i.p.v. uitbesteden aan Zorglokaal, moeten we hier de administratie op gaan inrichten.

		Vanaf 2021 gaan we de begrotingen van de regio op zorgvorm inrichten i.p.v. totaal. Door dit zo te doen worden de lasten en baten voor de regio conform opgenomen in de begroting 2021.
16	Beschikking Rijk	Na het opstellen van de begroting 2021 hebben we eind vorig jaar en medio april 2021 de voorlopige beschikking mogen ontvangen inzake BUIG. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.
17	1153405	Lange termijn aanpak Corona Op 28 januari 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met de lange termijn aanpak corona. Een deel van het bedrag inzake sport is verwerkt in het boekjaar2020 en kan derhalve gecorrigeerd worden op dit besluit en de cijfers van de begroting 2021. Daarnaast heeft er een kleine administratieve verschuiving plaatsgevonden van middelen, zonder daarmee afbreuk te doen aan het vastgestelde beleid.
18		De gemeente Breda is centrumgemeente voor de uitvoering van de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz). De bijdrage van de regio gemeentes inzake het huiselijk geweld is voor het jaar 2021 naar beneden bijgesteld. Deze bijstelling leidt tot een aanpassing van de begroting 2021. Daarnaast wordt er een kleine administratieve aanpassing doorgevoerd zodat het budget voortaan binnen 1 thema verantwoord wordt.
<b>Financiële paragraaf deel 2</b>		
19		Voor 3.300 cliënten wordt het volledige eigen risico van de zorgverzekering (afgesloten bij CZ) afgekocht. Wanneer het eigen risico niet volledig is verbruikt, volgt er een restitutie vanuit CZ. Deze restitutie is nog niet begroot. Op basis van het voorzichtigheidsbeginsel begroten wij deze restitutie in 2021 op € 150k (op basis van voorgaande ontvangen bedragen). In de daarop volgende jaren verwachten we een afname van het aantal cliënten, waardoor de restitutie ook zal afnemen.
20		Areaaluitbreiding 2021: Jaarlijks worden er voor de extra kosten die ontstaan als gevolg van de areaaluitbreidingen van de afgelopen periode, middelen beschikbaar gesteld.
21	Beschikking Rijk	In juni 2021 hebben wij de beschikking inzake een voorschot Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (TOZO) mogen ontvangen. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.
22		Deze wijziging betreft administratieve verschuivingen van budget tussen verschillende programma's of uitgaven/inkomsten waardoor de werkzaamheden/budget op een logischere locatie binnen de administratie komen te liggen.
23		Op 12 november 2020 is het amendement 'Gooi geen (oude) schoenen weg, alvoor je nieuwe hebt' aangenomen. Hier wordt het opheffen van de bezwaarschiftencommissie ( en de daaraan

		gekoppelde financiële consequenties) teruggedraaid. Dit besluit wordt met deze wijziging ook gecorrigeerd in de begroting 2021.
24		Vanuit het krediet ten behoeve van het uitvoeringsprogramma mobiliteit wordt een bedrag overgeheveld ten gunste van de exploitatie E-Oplaad.
25	1153405	<p>Lange termijn aanpak corona</p> <p>Op 28 januari 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met de lange termijn aanpak corona. In het betreffende raadsvoorstel werd al aangegeven dat de onttrekking uit de algemene reserve deels zou zijn als voorschot. Dit gezien het feit dat er op het moment van vaststellen nog niet exact inzichtelijk was wat er gecompenseerd zou gaan worden door het Rijk. De rijkscompensatie cultuur corona 2020 en ook een klein deel inzake rijksbijdrage perspectief jeugd kan terugvloeien in de algemene reserve conform het besluit.</p>
26		In verband met de integratie van Atea dienen er nog aanpassingen in de begroting 2021 verwerkt te worden. Middels deze wijziging zijn daartoe de eerste stappen gezet.
27		Op basis van de definitieve vaststelling van de jaarrekening is ook de renteberekening aangepast aan deze definitieve cijfers en verwerkt in de begroting 2021.
28		Deze wijziging zorgt voor een gelijke verdeling van de reserve 'versnellingsopgave wonen' over de jaren 2021 en 2022. Deze reserve wordt gebruikt voor locatiegebonden impulsen binnen het thema 'Wonen in Breda'.
29		Voor de begroting 2021 wordt verwacht dat er meer inkomsten (en daaraan gekoppeld de bijbehorende lasten) worden gegenereerd voor de Registratie Niet-ingezetene (RNI). De begroting 2021 wordt hierop aangepast.
30	Beschikking Rijk	Extern Advies Warmtetransitie (EAW) 2020: Zoals afgesproken in het Klimaatakkoord, beschrijven gemeenten in een Transitievisie Warmte hoe zij hun wijken aardgasvrij willen maken. Voor het opstellen en uitwerken van deze transitievisie is vaak behoefte aan specifieke technisch-economische kennis waarover gemeenten doorgaans niet zelf beschikken. Met deze specifieke uitkering faciliteert het Rijk gemeenten die zich bij hun Transitievisie willen laten ondersteunen door een deskundige, externe adviseur. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.
<b>Financiële paragraaf deel 3</b>		
31	1096863	<p>Aankoop voormalige CSM-terrein</p> <p>Op 17 december 2020 heeft de gemeenteraad ingestemd met het vormen van een voorziening duurzame waardevermindering voor de aankoop van het voormalige CSM-terrein. Omdat het economisch eigendom pas in 2021 is verkregen kon de voorziening duurzame</p>

		<p>waardevermindering nog niet worden gevormd in 2020. In 2020 is het verlies genomen via de voorziening verlieslatende contracten. Thans kan de voorziening verlieslatende contracten vrijvallen en de dotatie aan de voorziening duurzame waardevermindering worden gedaan. Dit betekent voor 2021 een budgetneutrale verschuiving.</p>
32	2020-3039	<p>Budgetoverheveling Jaarrekening 2020</p> <p>Op 24 juni heeft de gemeenteraad ingestemd met de budgetoverheveling van de rijksmiddelen HSL-Zuid. Het betreffende bedrag dient echter verdeeld te worden over de jaren 2021-2022 en 2023. Met deze wijziging wordt deze verdeling verwerkt in de begroting 2021.</p>
33	Beschikking Rijk	<p>Vanuit het Rijk hebben we een bedrag mogen ontvangen inzake de toeslagenaffaire kinderopvang. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.</p>
34		<p>In de begroting en de bedrijfsvoering bij de BWB zijn een aantal zaken gewijzigd hetgeen ook effect had op de kostenverdeelstaat. Deze aanpassing hebben we als moment genomen om ook de verdeling van de BWB kosten binnen de begroting van de gemeente Breda te actualiseren zodat de kosten zo eerlijk mogelijk over onze begrotingsposten verdeeld worden. Deze actualisering wordt met deze wijziging doorgevoerd in de begroting 2021.</p>
35		<p>In de begroting 2021 was ten onrechte een onttrekking uit de reserve klimaatfonds opgenomen ter dekking van de te verstrekken leningen klimaatfonds. Met het verwerken van deze wijziging wordt deze omissie gecorrigeerd.</p>
36		<p>Bij het opstellen van de primaire begroting 2021 thema Oproeien, hielden we rekening met extra gelden vanuit het Rijk. Uitgangspunt hierbij was de stelling dat we onvoldoende gecompenseerd werden voor de ontwikkelingen binnen het jeugdhulpstelsel. Bij de meicirculaire 2021 is bekend geworden wat de feitelijke extra compensatie is, waardoor we deze schatting nu uit de begroting halen.</p>
37	Beschikking Rijk	<p>Inzake de Regionale aanpak Voortijdig schoolverlaten (VSV), Onderwijs achterstandenbeleid (OAB) en het Regionaal Meld- en coördinatiepunt voortijdige schoolverlaters (RMC) zijn er beschikkingen ontvangen vanuit het Rijk. Daarnaast is er nog de toekenning van een eenmalige bijdrage INOS. Deze beschikkingen worden conform verwerkt in de begroting 2021.</p>
38	Beschikking Provincie	<p>In juli 2021 hebben we de beschikking mogen ontvangen inzake de educatieve maatregelen Verkeerseducatie BVL en TT Breda. Dit bedrag is echter iets lager dan in de begroting 2021 was opgenomen. Met deze wijziging wordt het opgenomen bedrag aangepast aan de ontvangen beschikking.</p>
39	Beschikking Rijk	<p>Na het opstellen van de begroting 2021 hebben we eind vorig jaar de toekenningsbeschikking mogen ontvangen inzake de specifieke uitkering uitvoering MKB-deals. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.</p>

---

40	Beschikking Rijk	Na het opstellen van de begroting 2021 hebben we onlangs de toekenningsbeschikking mogen ontvangen inzake de specifieke uitkering financiële impuls huisvesting grote gezinnen vergunninghouders. De begroting wordt aan de hand van deze beschikking aangepast conform de toekenning.
41		Inzake het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) verwachten we een beschikking te ontvangen vanuit het Rijk. Hiervoor wordt de begroting voor een indicatief bedrag aangepast.
42		De bijdrage van de West Brabant Oost gemeenten inzake de inkoop van niet vrij-toegankelijke jeugdhulp, jeugdbescherming en jeugdreclassering is voor het jaar 2021 bijgesteld. Deze bijstelling leidt tot een aanpassing van de begroting 2021.

---

#### **Financiële paragraaf deel kapitaallasten**

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



# 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](mailto:hetgeldvanbreda@breda.nl).

### AUTEURSRECHT

De Gemeente Breda bezit het auteursrecht op alle gemeentelijke informatie die via [www.hetgeldvanbreda.nl](http://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](http://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
Fotografie en vormgeving:	Gemeente Breda
Website gemeente:	<a href="http://www.breda.nl">www.breda.nl</a>
Mailadres:	<a href="mailto:gemeentebreda@breda.nl">gemeentebreda@breda.nl</a>
Telefoon:	14076
Postadres:	Postbus 90.156 4800 RH Breda
Nummer KvK:	20169706

