

BESTUURSRAPPORTAGE 2024





VOORWOORD

In deze bestuursrapportage ziet u de afwijkingen ten opzichte van de begroting van 2024. Op hoofdlijnen kunt u lezen dat we financieel gezien op koers liggen. In deze rapportage zien we ook afwijkingen of tegenvallers gecompenseerd door financiële meevallers. We verwachten dat het jaarrekeningresultaat voor 2024 € 1,5 miljoen is.

In programma 1 'Vitaal en Sociaal' ziet u de grootste afwijkingen. Deze zijn niet los te zien van de groeiende vraag naar zorg en ondersteuning. Op het gebied van jeugd hebben de getroffen beheersmaatregelen weliswaar een dempend effect op de instroom, maar het aantal aanvragen blijft nog steeds stijgen. Daarnaast bereiden we de totstandkoming van de Stevige Lokale Teams (SLT's) voor om in 2025 te kunnen starten met een eerste Proof of Concept.

Daarom zetten we de in 2024 ingezette lijn voort en maakten we in onze kadernota dit voorjaar al scherpe keuzes voor de begroting voor 2025. Zodat we financieel verantwoord blijven groeien en onze ambities waar kunnen blijven maken en zo als stad ook op langere termijn herkenbaar, relevant en aantrekkelijk blijven. Want we blijven gemiddeld genomen ouder worden én we groeien als stad én we hebben als stad ambities.

Tot slot, Breda blijft onverminderd populair om in te wonen, werken, studeren, ondernemen en recreëren. En we zijn trots op onze sterke en veerkrachtige stad. Daarom strijden wij met de G40 en de VNG verder. Op weg naar eerlijkere financiering van onze taken. Dat zit 'm overigens niet in meer geld alléén. Dat zit 'm óók in meer vrijheid om als gemeente zelf te kunnen kiezen waar we dat geld aan uitgeven, waar we nu vaak gebonden zijn aan onwerkbaar en onbetaalbare regels. Zo kunnen we nog meer impact maken voor onze inwoners in onze wijken en dorpen.

Het college van burgemeester en wethouders

INHOUDSOPGAVE

Financiële prognose 2024	7
Vitaal en Sociaal Breda	10
Ondernemend Breda	16
Duurzaam wonen in Breda	19
Basis op Orde in Breda	24
Organisatie en financiën van Breda	28
Begrotingswijzigingen.....	30
Bijlagen.....	37
Algemeen	41

FINANCIËLE PROGNOSE 2024

TOELICHTING

Het verwachte financieel resultaat over 2024 is € 1,5 miljoen.

Bedragen x € 1 miljoen

	Prognoseresultaat
Vitaal en Sociaal Breda	-8,0
Ondernemend Breda	2,2
Duurzaam wonen in Breda	-1,0
Basis op orde in Breda	-0,3
Organisatie en financiën van Breda	8,6
Totaal programma's / voorlopig resultaat 2024	1,5

FINANCIËEL OVERZICHT PER PROGRAMMA

We lichten de belangrijkste financiële afwijkingen per programma hieronder toe.

Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € -8,0 miljoen.

Eerder dit jaar hebben wij in de kadernota 2024 aangegeven dat we in het sociaal domein te maken hebben met grote uitdagingen. Ook in deze bestuursrapportage zien we deze terug. In de kadernota hebben we hier financieel al op geanticipeerd door vanuit het principe van realistisch begroten onder andere bij jeugdhulp de begroting met € 5 miljoen te verhogen. De kadernota geeft ook inhoudelijk richting en invulling aan de structurele wijzigingen waarmee wij de komende jaren de huidige tekorten gaan terugdringen. Deze uitwerking wordt gepresenteerd in de begroting 2025.

Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- Een verwacht resultaat bij familie en jeugdhulp van € -3,5 miljoen. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de sterke toename van het aantal cliënten van de afgelopen jaren. Daarnaast wordt de prognose veroorzaakt door de indexering van de zorg en natura tarieven.
- Door de groei van het aantal cliënten wordt er meer personele (inhuur) capaciteit ingezet. Daarnaast is er extra capaciteit nodig voor de hervormingsagenda/opgave jeugdzorg en de ontwikkeling van de Stevige Lokale Teams. Het verwachte resultaat op het onderdeel capaciteit en inzet is € -2,5 miljoen.
- We betalen incidenteel € 0,5 miljoen frictiekosten in 2024 aan de GGD West-Brabant in verband met de uitbreiding van uitvoering van de wettelijke taak jeugdgezondheidszorg.
- Het te verwachten resultaat van € -0,7 miljoen op verschillende Wmo-voorzieningen wordt grotendeels veroorzaakt door de indexering van de Wmo tarieven.
- Mede door de aanzuigende werking in voorgaande jaren van het abonnementstarief bij huishoudelijke ondersteuning wordt er meer (tijdelijk ingehuurd) personele capaciteit ingezet. Het totaal verwacht resultaat is € -0,7 miljoen.
- Een verwacht nadeel op het Buig budget (€ -3,0 miljoen) onder andere door een neerwaartse bijstelling van het budget als gevolg van de nieuwe werkloosheidsraming van het CPB en door een stijging van het aantal bijstandsuitkeringen (van 4.141 per 1 januari 2024 naar 4.170 per 1 mei 2024).
- De aangepaste begroting vanuit de gemeenschappelijke regeling GGD West-Brabant (inclusief uitbreiding van de wettelijke jeugdgezondheidszorg taken) is ontvangen na de vaststelling van de begroting 2024 en resulteert in een extra bijdrage van € -0,5 miljoen.
- Een tekort bij werk & inkomen door het niet volledig realiseren van de ombuiging uit het bestuursakkoord (€ -1,3 miljoen) en een hogere inzet van personeel (€ -0,5 miljoen).
- Een verwacht resultaat bij Thema Thuis van € 2,6 miljoen. Dit bestaat onder andere uit een voordeel op Beschermd wonen door een verwachte lichte daling van het aantal cliënten, terwijl bij de begroting uitgegaan is van een stijging van het aantal cliënten.

Daartegenover staat een nadeel als gevolg van een oninbare vordering van de verstrekte lening aan Villa Boerebont. Het verwachte resultaat voor Breda is € -0,5 miljoen.

- De energietoeslag 2023 kon nog worden aangevraagd tot 1 april van dit jaar. Op dit moment zijn alle aanvragen afgehandeld. In totaal zijn er 10.487 verstrekkingen geweest met een totaalbedrag van € 13,6 miljoen. Naar verwachting resteert er een budget van circa € 2 miljoen.
- Een voordeel voor de opvang van Oekraïners (€ 1,1 miljoen). Door de grootschaligheid van efficiëntie met betrekking tot de opvang in de Koepel, blijven we onder het vastgestelde normbedrag.

Programma 2 Ondernemend Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € 2,2 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- De aanleg van de Bredaring is vertraagd door capaciteitsgebrek. Door stijgende grondstofkosten is mogelijk de business case niet meer rendabel. In de komende periode wordt de business case geactualiseerd en daarmee ook de haalbaarheid ervan onderzocht. Daarnaast heeft het programma Breda externe subsidie aangetrokken waardoor gemeentelijk budget vrijvalt. Het totaal te verwachten resultaat is € 0,8 miljoen.
- Herziening van de grondexploitaties binnen het programma leidt tot een verwacht resultaat van € 0,8 miljoen.
- Door ontvangst van een specifieke uitkering (SPUK) vanuit het Rijk voor Verbeter Breda, is er mogelijk dit jaar een restant van € 0,6 miljoen van het gemeentelijk Verbeter Breda budget. Gedurende het jaar wordt bekeken hoe het mogelijk resterende budget alsnog op een effectieve manier kan worden ingezet.

Programma 3 Duurzaam wonen in Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € -1,0 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- In de boekjaren 2019 tot en met 2023 zijn de kosten voor de 150 kV TenneT hoogspanningsverbinding geactiveerd onder de materiële vaste activa, terwijl ze niet voldoen aan de criteria daarvoor. Dit betekent dat deze activa in één keer zijn afgeschreven met een extra last in 2024 van € 2,4 miljoen in 2024. De reeds beschikbare investeringsmiddelen storten we in de toekomst weer terug in de algemene reserve.
- Bij de herziening van de grondexploitaties voor de bestuursrapportage 2024 is de prognose bijgesteld. Dit leidt tot een verwacht resultaat van € 0,6 miljoen.
- Een resultaat van € 0,6 miljoen door een incidentele verkoopopbrengst van Heiveldhoef.
- Een verwacht tekort van € -0,2 miljoen voor het project Bosweelde als gevolg van vertraging.
- Op het onderdeel parkeren wordt eind 2024 een resultaat verwacht van € 0,3 miljoen.
- Lagere capaciteit bij de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant zorgt voor vertraging bij het opstellen van gebiedsplannen (€ 0,2 miljoen).

Programma 4 Basis op Orde in Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € -0,3 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- Incidenteel voordeel bij vastgoedbeheer op verkoopopbrengsten door de verkoop van stadskantoor gebouw C (€ 1,3 miljoen).
- De vaststelling van de regeling specifieke uitkering stimulering sport 2022 is ontvangen en een aanvullende nabetaaling van € 0,5 miljoen is hierop verleend.
- Een verwacht resultaat bij dienstverlening van € 0,5 miljoen door hogere opbrengsten bij huwelijksleges en leges reisdocumenten.
- Een verwacht tekort op beheer openbare ruimte wegen van € -1,6 miljoen als gevolg van prijsstijgingen onder andere bij het wagenpark, reiniging en onderhoud van de openbare verlichting.
- Hogere kosten beheer openbare ruimte groen door groenonderhoud en onderhoudskosten van waterwegen en voorzieningen (€ -0,4 miljoen).
- Een resultaat bij het thema Veilig Breda van € -0,7 miljoen met name door lager dan begrote opbrengsten op evenementen en hoger inzet van personeel.

- Een positief resultaat wordt verwacht bij afvalservice van € 0,5 miljoen. Het voornemen is om het resultaat te storten in de voorziening afvalservice. Dit wordt veroorzaakt door optimalisatie van processen waardoor personele lasten lager uitvallen, een groter areaaluitbreiding, minder kwijscheldingen en lagere afvalverwerkingskosten doordat op een aantal reststromen minder afval wordt aangeleverd. De voorziening afvalservice is bedoeld om de lasten en baten te egaliseren voor het huishoudelijke deel van de afvalinzamelings- en verwerkingskosten. Aan het eind van ieder jaar wordt het resultaat afvalservice steeds ten laste of ten gunste van de voorziening gebracht ter egalisatie.

Programma 5 Organisatie en financiën van Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € 8,6 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- Hogere personeelskosten en inhuur overhead (€ -2,4 miljoen). Er is sprake van hogere kosten van zowel salarissen medewerkers als inhuur (beide binnen bedrijfsvoering) die niet gecompenseerd worden door niet ingevulde vacatureruimte. De hogere inhuurkosten worden met name veroorzaakt doordat een aantal vacatures zich moeilijk laat invullen en door ziektevervangingen.
- Het saldo van het meerjarenperspectief jaarschijf 2024 bedraagt na de meicirculaire en na de compensatie CAO 2024 € 10,5 miljoen. Het positief saldo wordt onder andere veroorzaakt door het reëel begroten van de inkomsten parkeren (€ 2 miljoen), het reëel begroten van het treasury resultaat (€ 1,2 miljoen) en door de meicirculaire 2024 (€ 4,7 miljoen).
- Voordeel als gevolg van niet volledig besteden van de stelposten onvoorzien (€ 0,4 miljoen).

INVESTERINGSUITGAVEN

Het strategisch investeringsplan is geactualiseerd, waarbij gekeken is naar een realistische investeringsplanning. De geplande investeringsuitgaven voor 2024 zijn teruggebracht van € 112,8 miljoen bij vaststelling van de begroting 2024 naar € 89,6 miljoen. Kijkend naar de gerealiseerde en geprognosticeerde uitgaven van de investeringen in 2024, zien we het volgende beeld:

Bedragen x € 1 miljoen

	2024
Investeringsplanning (bij vaststelling begroting 2024)	112,8
Investeringsplanning (na actualisatie SIP)	89,6
Gerealiseerd t/m juli 2024	27,5
Prognose nog te realiseren tot jaareinde	62,1

De investeringsplanning is op hoofdlijnen gewijzigd, de volgende investeringen zijn naar latere jaren doorgeschoven: 't Zoet - Haveneiland (€ 5,7 miljoen), biodiversiteit (€ 5,5 miljoen), Gasthuisvelden (€ 4,1 miljoen), Havenkwartier - De Strip (€ 3,0 miljoen), parkeren (€ 2,5 miljoen), wagenpark (€ 2,5 miljoen), BredaRing (€ 2,4 miljoen), realisatie ecologische hoofdstructuur (€ 2,0 miljoen) en riolering (€ 1,4 miljoen). Daarnaast is een aantal investeringen naar voren gehaald of recent door de raad gevoteerd, zoals de aankoop grond natuurlijkontwikkeling (€ 2,4 miljoen), openbare ruimte: wegen (€ 2,2 miljoen) Nieuwe Mark (€ 1,9 miljoen) en MFA Bavel (€ 1,6 miljoen). Het totaaloverzicht van de actualisatie van het strategisch investeringsplan is opgenomen in bijlage 2.

VITAAL EN SOCIAAL BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Vitaal en Sociaal bedraagt € -8,0 miljoen.

Thema Opgroeien

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Thema Opgroeien

Het verwachte resultaat voor het thema 'Opgroeien' is € -7,2 miljoen.

Familie- en Jeugdhulp: € -3,5 miljoen

Ten aanzien van familie- en jeugdhulp wordt een resultaat verwacht van € -3,5 miljoen. Met betrekking tot de beoogde kostenbesparing is lopende 2024 gebleken dat de ingezette beheersmaatregelen een dempend effect hebben, maar dat de instroom van het aantal jeugdhulpvragen nog steeds blijft stijgen en de afschaling van hulp nog onvoldoende gerealiseerd wordt door het jeugdhulplandschap. Dit mede door de wachttijden bij aanbieders door een tekort aan personeel. Tevens is het betalen van reële tarieven een verplichting waardoor (onder andere door de stijging in CAO Jeugdzorg) een bovenmatige indexering noodzakelijk is geweest in het afgelopen jaar. Hierdoor is de indexering van zorg in natura (ZIN) tarieven fors hoger zijn dan de toegepaste indexering van de gemeentelijke begroting. De vaststelling van tarieven kent een ander tijdsplan dan het begrotingsproces waardoor dit na vaststelling van de begroting duidelijk is geworden. Daarnaast is de beoogde regionale stelselverandering nog niet ingezet waardoor een teruggang van specialistische jeugdhulp niet zoals beoogd kan worden gerealiseerd. Tevens is voor het proces om te komen tot stevigere juridische afbakening van zorgvormen en de daaraan te hanteren normtijden gebleken dat dit juridisch complexer is dan ingeschat.

Belangrijke ontwikkeling na vaststelling begroting 2024

Om het beroep op specialistische jeugdzorg te verminderen, wordt in 2024 ingezet op de totstandkoming van de Stevige Lokale Teams (SLT). Een SLT is een netwerk van professionals die samenwerken om jeugdhulp preventief, effectief en efficiënt te coördineren. De komende maanden bereiden wij ons verder voor, zodat op 1 januari 2025 wordt gestart met het Proof of Concept SLT in Noordwest-Breda. De komst van het SLT gaat grote impact hebben op verschillende groepen in de gemeente, zoals jeugdigen, ouders, maatschappelijke partners, jeugdhulpaanbieders en professionals. Hierbij wordt een vijftal vormen van hulp vrij toegankelijk en zoveel mogelijk collectief aangeboden waaronder hulp bij scheidingen zodat de inzet van specialistische hulp aan jeugdigen door conflicten van ouders kan worden verminderd. Zoals in de kadernota staat beschreven, willen we reëel gaan begroten en daarom wordt in de begroting 2025 een voorstel opgenomen om vijf miljoen extra beschikbaar te stellen per 1 januari 2025. Voor de tekorten ten opzichte van de begroting 2024, zoals opgenomen in deze bestuursrapportage, komen we nog met een apart begrotingsvoorstel naar de raad.

Capaciteit en inzet: € -2,5 miljoen

Door de groei van het aantal cliënten is er afgelopen jaar meer personele capaciteit ingezet (€ -1,5 miljoen). Daarnaast is extra capaciteit nodig voor de hervormingsagenda/opgave jeugdzorg en de ontwikkeling van het Stevige Lokale Teams (SLT) (€ -0,6 miljoen). Tot slot tellen diverse posten/overige kosten op tot een resultaat van € -0,4 miljoen.

Jeugdgezondheidszorg: € -0,5 miljoen

De taken voor de uitvoering van de wettelijke taak jeugdgezondheidszorg zijn per 1 januari 2024 overgegaan van JONG JGZ naar de GGD West-Brabant (GR). We betalen incidenteel € 0,5 miljoen frictiekosten in 2024 aan de GGD West-Brabant in verband met de uitbreiding van uitvoering van de wettelijke taak jeugdgezondheidszorg.

Regionale samenwerking: € -0,6 miljoen

Voor diverse samenwerkingsverbanden met de regio verwachten wij een extra bijdrage te betalen

door stijgende kosten (onder andere stijging van loon- inhuurkosten) en regionale opgaven, zoals de norm van opdrachtgeverschap (NVO) van € 0,4 miljoen. De samenwerkingsverbanden hebben betrekking op het crisisinterventieteam, jeugd advies team, norm van opdrachtgeverschap en uitvoeringskosten voor de regio West-Brabant-Oost (WBO).

Leerlingenvervoer: € 0,5 miljoen

In de begroting 2024 zijn structureel extra middelen toegekend voor het leerlingenvervoer, met daarbovenop incidenteel € 0,2 miljoen. Deze extra middelen waren toegekend vanwege een aanbesteding waarbij de eerste ramingen uitkwamen op een aanzienlijke overschrijding van het vorige contract. Dit structurele bedrag blijkt te hoog ingeschat (€ 0,2 miljoen) en ook de incidentele middelen bleken niet nodig te zijn (€ 0,2 miljoen). Daarnaast waren er problemen in het leerlingenvervoer, voornamelijk omdat de vervoerder kampte met een groot tekort aan chauffeurs. De vervoerder kon hierdoor contractuele afspraken niet nakomen. Hiervoor zijn boetes uitgedeeld (€ 0,1 miljoen).

Regionaal bureau Leren: € -0,1 miljoen

Vanwege een overschrijding van de begroting 2024 bij het regionaal bureau Leren (RBL), verwachten we een hogere doorbelasting. Dit zorgt voor een tekort van € 0,1 miljoen. Deze tekorten zijn ontstaan in de reële doorbelasting van personele uren, CAO-ontwikkeling en indexaties.

Gemeenschappelijke regeling GGD West-Brabant: € -0,5 miljoen

De aangepaste begroting vanuit de gemeenschappelijke regeling GGD West-Brabant (inclusief uitbreiding van de taken) is na het afronden van het begrotingsproces 2024 ontvangen (in het eerste kwartaal 2024). De aangepaste begroting is € 0,5 miljoen hoger en is nog niet eerder aangepast in de begroting van de gemeente Breda.

Thema Betrokken zijn

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het verwachte resultaat van het thema 'Betrokken zijn' is € -1,4 miljoen.

Wmo voorzieningen: € -0,7 miljoen

Het te verwachten resultaat ten aanzien van Wmo-voorzieningen wordt grotendeels veroorzaakt door de indexering van de Wmo tarieven. Na vaststelling van de begroting 2024 is gebleken dat de indexering van de tarieven gemiddeld hoger zijn dan de toegepaste indexering van 2,9% op de gemeentelijke begroting. Er is een positief resultaat op het kleinschalig collectief taxivervoer van € 0,4 miljoen. Het werkelijk aantal taxiriten is lager dan de begrote taxiriten door de gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant (RWB). Dit komt deels door een incidenteel effect, doordat taxichauffeurs in het eerste kwartaal van 2024 zijn ingezet voor het leerlingenvervoer. Daarnaast worden er gesprekken gevoerd met mensen die veel kilometers rijden over het nut, de noodzaak en de rechtmatigheid daarvan. De "VoorElkaarPas" helpt hierin om mensen meer met het openbaar vervoer te laten reizen in plaats van de (deel)taxi. De eerste resultaten zijn positief.

Bedragen x 1 miljoen

Wmo voorziening	Prognose
Huishoudelijke ondersteuning	-0,6
Begeleiding	-0,6
Vervoers- en woonvoorzieningen	0,1
Kleinschalig collectief taxivervoer	0,4

Beweging naar openbaar vervoer

Met betrekking tot de beweging van deeltaxi naar openbaar vervoer heeft de in de begroting 2024 aangekondigde aanbesteding nog geen doorgang kunnen vinden in verband met een rechtszaak. We hebben hierop geanticipeerd en een vervolgplan opgesteld waarbij we de beweging kunnen doorzetten. Mensen maken hierdoor vaker gebruik van het openbaar vervoer in plaats van de deeltaxi.

Ontwikkeling en risico huishoudelijke ondersteuning

In de begroting 2024 is dit als risico benoemd. Er is sprake van groei van het aantal cliënten bij huishoudelijke ondersteuning. Echter zijn deze (nog) niet terug te zien in de prognose. In de prognose is geen rekening gehouden met het aantal cliënten op de wachtlijst. De wachtlijst wordt door middel van extra inzet van (inhuur) capaciteit in de komende periodes verminderd. Daar tegenover staat het capaciteitsgebrek bij de zorgaanbieders. Zorgaanbieders hebben op dit moment onvoldoende capaciteit om aan de vraag te kunnen voldoen. Zolang er geen extra capaciteit bij de zorgaanbieders beschikbaar komt, blijven de cliëntaantallen gelijk.

Aanvullend wordt verder een nieuwe werkwijze/gespreksvoering ingezet bij huishoudelijke ondersteuning. Daarbij wordt kritischer gekeken naar wat de inwoner nog zelf kan en wat er anders voor nodig is om dit te kunnen doen in de toekomst. Dit is ook terug te zien op de website van de gemeente Breda, waarbij we inwoners zoveel mogelijk wijzen op wat ze zelf kunnen doen. Door onze maatregelen groeit het aantal indicaties minder hard dan op basis van de objectieve modellen zou (mogen) worden verwacht.

Capaciteit: € -0,7 miljoen

Onder andere door de aanzuigende werking in voorgaande jaren van het abonnementstarief bij huishoudelijke ondersteuning en inhuur ter vervanging van langdurig ziekte- en/of zwangerschapsverlof wordt er extra personele (inhuur) capaciteit ingezet. Een resultaat wordt verwacht van € -0,7 miljoen.

Ontwikkeling diversiteit, inclusie en gelijkwaardigheid en vrijwilligersbeleid

Binnen het thema 'betrokken zijn' is na de vaststelling van de begroting 2024 besloten om de inclusievere term "diversiteit, gelijkwaardigheid en inclusie" (DGI) te hanteren. Dit jaar wordt een integraal beleidskader voor DGI ontwikkeld. We halen ook voor het vrijwilligersbeleid in 2024 input op. Het vrijwilligersbeleid verschijnt, in afwijking van hetgeen in de begroting was aangegeven, in 2025 in de raad.

Thema Leren, ontwikkelen en werken

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het verwachte resultaat van het thema 'Leren, ontwikkelen en werken' is € -3,1 miljoen.

Wet Buig: € -3,0 miljoen

Begin mei heeft het Rijk de voorlopige bijstandsbudgetten 2024 gepubliceerd. Dit is nog een tussenstand. Eind september wordt het budget pas definitief vastgesteld. Het budget voor Breda is neerwaarts bijgesteld met € 1,2 miljoen (was € 77,2 miljoen, dit wordt € 76,0 miljoen).

Ontwikkeling bijstandsuitkeringen

In de eerste helft van dit jaar zien we een lichte stijging van het aantal bijstandsuitkeringen (4.168 per 1 juli ten opzichte van 4.141 per 1 januari). We zijn dagelijks hard aan het werk om mensen vanuit de bijstand (weer) aan het werk te krijgen. Echter zien we verschillende ontwikkelingen die ervoor zorgen dat het aantal bijstandsuitkeringen in Breda nagenoeg gelijk blijft, waarbij de vooruitzichten zijn dat deze ontwikkelingen zich doorzetten. Zo zijn taalachterstanden wegwerken bij onder andere statushouders en multiproblematiek bij jongeren arbeidsintensieve trajecten die langere tijd vergen. Om deze ontwikkeling bij statushouders te keren is onder andere een team Migratie & Inburgering opgezet om de dienstverlening beter aan te laten sluiten op de behoefte van deze specifieke doelgroep. Daarnaast hebben we voor jongeren vanuit Breda een integraler traject opgezet als toeleiding tot zelfstandig inkomen.

Een eerste prognose van het resultaat, mede op basis van de werkelijke uitkeringslasten en verstrekte loonkostensubsidies over de eerste zes maanden, laat een tekort zien van ruim € 3 miljoen. Hierbij nadrukkelijk opgemerkt dat het budget van het Rijk pas eind september definitief wordt vastgesteld.

Fraudeonderzoeken Regio: € -0,1 miljoen

Voor gemeenten uit de regio worden minder fraudeonderzoeken uitgevoerd. Dit leidt naar verwachting tot een resultaat van € -0,1 miljoen. Binnenkort worden de nieuwe contractbesprekingen afgerond. Het is niet de verwachting dat er meer fraudeonderzoeken

gevraagd gaan worden, zodat het tekort blijft bestaan. Dit heeft geen betrekking op onze eigen werkzaamheden op dit gebied. Zoals in de kadernota is aangekondigd zal er meer gekeken worden naar onrechtmatigheid bij onze eigen populatie.

Ombuiging werk & inkomen: € -1,3 miljoen

Door een fors financieel resultaat op het gebied van werk & inkomen in de afgelopen jaren, is in het bestuursakkoord gerekend op een voordeel van € 2,0 miljoen in 2024, aflopend naar € 0,5 miljoen in 2026. In het verleden hebben incidentele meevallers plaatsgevonden. Op dit moment is het nog onzeker of ook in 2024 meevallers zich in voldoende mate voordoen. Deelname aan een aantal ESF+ projecten en vergoedingen van het Rijk voor de uitvoering van de kindertoeslagaffaire leveren naar verwachting extra inkomsten op van circa € 0,75 miljoen, zodat van de ombuiging nog een bedrag van € 1,25 miljoen resteert.

Regionaal arbeidsmarktbeleid: nihil

Het Rijk is bezig met het opstellen van een nieuwe arbeidsmarktstructuur met daarin een andere verdeling van bevoegdheden. In de arbeidsregio West-Brabant is inmiddels consensus over hoe op deze nieuwe structuur kan worden voorgesorteerd. Hiervoor is een samenwerkingsovereenkomst en een meerjarenagenda opgesteld. Zodra de ondertekening een feit is, kunnen ook de uitgaven plaatsvinden. Door de lager verwachte uitgaven wordt er ook minder onttrokken uit de exploitatiereserve, waardoor het geen verwacht resultaat geeft.

Werk: € -0,2 miljoen

Werk Breda biedt een aangepaste, veilige werkomgeving aan mensen die een indicatie hebben op basis van de Wet Sociale werkvoorziening. Daarnaast worden steeds meer mensen met een indicatie nieuw beschut werk en uit het doelgroepenregister door Werk Breda begeleid. De veranderende doelgroep vraagt om beweging richting een Werkontwikkelbedrijf waar de brede ontwikkeling van de mens centraal staat. Het kabinet heeft in de voorjaarsnota 2024 extra geld vrijgemaakt, zodat gemeenten Sociaal Ontwikkelbedrijven beter kunnen organiseren. Dit betekent voor de gemeente Breda voor 2024 een incidenteel bedrag van € 0,8 miljoen. Naar verwachting wordt hiervan in 2024 een bedrag van € 0,6 miljoen uitgegeven. Kosten voor de doorontwikkeling worden hieruit gedekt.

Daarnaast is er een begrotingstekort op de Riethilpanden van € 0,4 miljoen. Het totaal verwacht resultaat voor Werk komt daardoor uit op € -0,2 miljoen.

Ontwikkelingen armoede en schulden

In de periode 2022-2026 is er vanuit het bestuursakkoord extra geld vrijgemaakt voor armoede, in totaal € 5,9 miljoen. Voor 2024 is dit een bedrag van € 1,6 miljoen. Voor een groot deel wordt dit bedrag al ingezet. Daarnaast zijn de rijksmiddelen vanuit de Aanpak Geldzorgen, Armoede en Schulden, die eerder incidenteel aan gemeenten beschikbaar zijn gesteld, vanaf 2024 structureel toegekend. Voor 2024 een bedrag van € 0,42 miljoen.

Het beleidsplan 'armoede en schulden' voor de periode tot 2028 wordt in de tweede helft van 2024 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. In de begroting 2024 was aangekondigd dat het beleidsplan in de eerste helft van 2024 zou verschijnen. De voorbereiding voor dit beleidsplan maakt onderdeel uit van de pilot "Raad in positie". De raad wordt vaker en intensiever betrokken dan bij reguliere processen het geval is, waardoor de planning is opgeschoven naar het najaar van 2024.

Energietoeslag 2023 – Energiearmoede: € 2,0 miljoen

De energietoeslag 2023 kon nog worden aangevraagd tot 1 april van dit jaar. Op dit moment zijn alle aanvragen afgehandeld. In totaal zijn er 10.487 verstrekkingen geweest met een totaalbedrag van € 13,6 miljoen. Naar verwachting resteert er een budget van circa € 2 miljoen.

Capaciteit Participatie & Bestaanszekerheid: € -0,5 miljoen

We zien een flinke terugdringing van (duurdere) inhuur ten opzichte van vorig jaar. Desondanks is het personeelsbudget naar verwachting niet geheel toereikend. Met betrekking tot participatie ontwikkelen we een 'klantreis' om inwoners zo goed mogelijk te ondersteunen en efficiënter te werken. Er is een doorbraakteam opgezet waarbij we casussen bespreken met oog voor de menselijke maat. De pilot genaamd 'Bredabanen' gaat van start en wordt gekoppeld aan Verbeter Breda. We blijven ons focussen op

efficiency, onder andere door het breder opleiden van onze mensen. Daarnaast blijven we ons inzetten op het terugdringen van duurdere inhuur, zoals ook in de Kadernota aangegeven.

Thema Thuis

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het verwachte resultaat van het thema 'Thuis' is € 2,6 miljoen.

Beschermd wonen: € 2,6 miljoen

Het resultaat betreft het aandeel van de gemeente Breda in de centrumregeling Beschermd Wonen regio Breda. Het resultaat wordt mede veroorzaakt door:

- In de regionale begroting is er rekening gehouden met een stijging van het aantal cliënten. Echter blijft het aantal cliënten voor beschermd wonen stabiel. Het resultaat op deze post is hierdoor € 1,2 miljoen.
- In de meicirculaire is de integratie uitkering beschermd wonen, die gekoppeld is aan de regionale begroting geïndexeerd met een bedrag van € 1,9 miljoen. Het aandeel voor Breda is € 0,8 miljoen.
- Tijdens het begrotingsproces van de regionale begroting was er een mogelijk risico van een eventuele uitname vanuit de integratie uitkering beschermd wonen door het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS). De verwachting is dat deze uitname in 2024 niet plaatsvindt. Het aandeel voor Breda is € 0,6 miljoen.
- Diverse posten/overige kosten geven een positief resultaat van € 0,5 miljoen.

Oninbaarheid lening Villa Boerebont (€ -0,5 miljoen)

Nadat duidelijk was dat Villa Boerebont (zorgaanbieder beschermd wonen) niet zelfstandig kon voortbestaan, heeft het college besloten om een lening van € 1,5 miljoen beschikbaar te stellen. Hierbij zijn we uitgegaan van het scenario van gecontroleerde overdracht van zorg. De terugbetaling van de lening is afhankelijk van de netto-opbrengst van verkoop van het bestaande vastgoed minus de afwikkelingskosten. We verwachten € 1,3 miljoen aan oninbaarheid van de lening.

Een overeenkomst tot het verstrekken van een lening kon niet aangegaan worden door de Gemeenschappelijke regeling Beschermd Wonen regio Breda, omdat deze gemeenschappelijke regeling geen rechtspersoon is (lichte regeling). De leningsovereenkomst is daarom aangegaan door de gemeente Breda. Op 14 december 2023 tijdens het bestuurlijk overleg van de gemeenschappelijke regeling is besloten om de financiële verantwoordelijkheid te verdelen met de regiogemeenten, conform de standaard verdeelsleutel. Voor Breda komt dat neer op € 0,5 miljoen. Dit bedrag is meegenomen in het prognose resultaat.

Maatschappelijke opvang

Voor maatschappelijke opvang is € 2,4 miljoen toegevoegd aan het budget vanuit de exploitatiereserve (incidentele regionale middelen). Hiervan verwachten wij € 0,6 miljoen uit te geven. Het restant van € 1,8 miljoen is resultaat neutraal, omdat er geen onttrekking uit de exploitatiereserve hiervoor nodig is. Conform de resultaatbestemming 2023 en de uitgangspunten van het regionaal beleidskader 'Een (t)huis = een zorg minder' financieren we de activiteiten meerjarig voor maatschappelijke opvang, oggz en verslavingspreventie deels uit structurele rijksmiddelen en deels uit incidentele middelen voor de regionale uitgaven.

Geweld in afhankelijkheidsrelaties

Voor de gemeenschappelijke regeling (GR) Geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA) is € 0,8 miljoen toegevoegd aan het budget vanuit de exploitatiereserve (regionale middelen). Hiervan verwachten we € 0,4 miljoen uit te geven. Het restant van € 0,4 miljoen is resultaat neutraal, omdat er geen onttrekking uit de exploitatiereserve hiervoor nodig is. Conform de GR GIA blijven deze regionale middelen beschikbaar voor het uitvoeringsbudget van de GR GIA. De toevoeging vanuit de exploitatiereserve bestaat uit projectgeld en werkbudgetten waarvan het bestedingsdoel in 2024 en 2025 ligt.

Thema Leven

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Binnen dit thema zijn geen financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting te verwachten.

In de begroting 2024 was aangegeven dat de gezondheidsvisie in 2023 zou worden opgetekend. De gemeenteraad heeft de gezondheidsvisie voor de zomer ontvangen. Na de zomer volgt de vaststelling. In 2024 wordt een start gemaakt met het uitvoeringsplan van de visie.

Thema Ontmoeten

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het verwachte resultaat van het thema 'Ontmoeten' € 1,1 miljoen.

Opvang vluchtelingen Oekraïne: € 1,1 miljoen

Voor de opvang van ontheemde Oekraïners hebben we twee locaties in Breda. Door de grootschaligheid van efficiëntie met betrekking tot de opvang in de Koepel, blijven we onder het vastgestelde normbedrag. De verwachting is dat er een resultaat wordt gerealiseerd van € 1,1 miljoen. Daarnaast is er ook een onttrekking uit de exploitatiereserve begroot van € 2,3 miljoen, ter dekking van eventuele hoge onvoorziene onderhoudskosten en een mogelijk leegstandrisico van de Koepel bij beëindiging van de regeling. De verwachting is dat dit niet onttrokken gaat worden uit de exploitatiereserve dit jaar.

ONDERNEMEND BREDA

TOTAAL PROGNOSE

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

Thema Stimuleren economische ontwikkeling in Breda

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 1,8 miljoen.

Economische zaken: € 1,0 miljoen

De aanleg van de Bredaring is vertraagd door capaciteitsgebrek en stijgende grondstofkosten. Voor partners is de businesscase daarom wellicht niet meer rendabel. De gereserveerde kapitaalslasten van € 0,5 miljoen worden daarom niet besteed in 2024. De haalbaarheid van de Bredaring wordt onderzocht in de komende periode. De uitkomst hiervan is in 2025 duidelijk. In 2025 informeren we de raad over de uitkomst. Daarnaast heeft het programma Bredata € 0,3 miljoen aan externe subsidies aangetrokken, waardoor een bedrag ter hoogte van 0,3 miljoen van dit gemeentelijke budget vrijvalt.

De aanleg van de Game Hub is onderdeel van de ambitie van 'De kracht van toegepaste innovatie'. De start is vertraagd, waardoor circa € 0,1 miljoen aan middelen overblijft.

Ook wordt vanuit dit budget € 0,15 miljoen bijgedragen aan de Energiecampus.

Tenslotte is er een aantal lagere subsidievestigingen wat voor een resultaat van € 0,3 miljoen zorgt.

Grondexploitaties werken: € 0,7 miljoen

Voor de bestuursrapportage 2024 zijn alle grondexploitaties tussentijds beoordeeld en indien nodig herzien. Dit laatste is het geval als er ten opzichte van de jaarrekening 2024 relevante afwijkingen zijn opgetreden. De cijfers van deze herzieningen vormen de basis voor de prognose van het jaarresultaat 2024. Voor de totale prognose en toelichting wordt verwezen naar het programma Duurzaam Wonen in Breda, thema grote woonprojecten in de stad. Onder dit thema is voor de grondexploitatie werken € 0,7 miljoen aan resultaat opgenomen. Dit bedrag is geheel toe te schrijven aan de inschatting van (verplichte) tussentijdse winstnemingen voor 2024.

Werklocaties bedrijventerreinen € 0,2 miljoen

Door capaciteitsgebrek is de uitvoering van het Toekomstbestendig maken van de werklocaties vertraagd, waardoor circa € 0,3 miljoen anders ingezet wordt. Er wordt voor € 0,15 miljoen aan voorbereidend onderzoek voor Steenakker Noord uitgevoerd.

Acquisitie en accountmanagement: € -0,1 miljoen

De uitbreiding van incubator B'wise valt € 0,1 miljoen duurder uit als gevolg van onder andere strengere eisen op gebied van brandveiligheid en andere bouwkundige aanpassingen.

Toelichting investeringen

Gamehub

De originele locatie waarop het plan was begroot bleek niet haalbaar. Er wordt onderzoek gedaan naar andere geschikte locaties in de stad.

Thema Grote projecten in de stad

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,6 miljoen.

Grondexploitaties CrossMark: € 0,1 miljoen

Onder dit thema is voor de grondexploitatie CrossMark een resultaat opgenomen van € 0,1 miljoen. Dit bedrag is toe te schrijven aan een vrijval van de voorziening grondexploitaties. Dit komt doordat het resultaat van de grondexploitatie Stationskwartier is verbeterd en daardoor minder aan voorziening benodigd is.

Gasthuisvelden: € -0,1 miljoen

De overdracht van het defensie terrein is een half jaar (15 januari 2025) uitgesteld door het RVB waardoor we ook een half jaar later kunnen starten met de (voorbereidende) werkzaamheden voor de eerste fase van het Seeligpark. De afwijking van de begroting is ontstaan doordat meerdere partijen zich gemeld hebben voor de nadeelcompensatie met betrekking tot de werkzaamheden van de Nieuwe Mark. Op basis van het huidige inzicht kost dat minimaal € 0,1 miljoen.

Verbeter Breda: € 0,6 miljoen

In april 2023 hebben verschillende partners, waaronder de gemeente Breda, het Pact van Breda deel 3 ondertekend. In december 2023 is het programmabureau Verbeter Breda en de gemeentelijke coördinatie gestart met de uitvoering van diverse plannen uit dit pact. Voor 2024 is een gemeentelijk budget van € 2 miljoen beschikbaar gesteld. Eind 2023 is er vanuit het Rijk ongeveer € 5 miljoen aan specifieke uitkeringen (SPUK)-gelden toegekend voor de plannen uit pact 3. Dit rijksgeld kan worden ingezet in de jaren 2024, 2025 en 2026 naast het gemeentelijke budget. Vanwege de extra SPUK-gelden is het mogelijk dat er een restant van € 0,6 miljoen van het gemeentelijke budget overblijft. Dit betekent echter niet dat het budget overbodig is. Het adequaat, rechtmatig en inclusief uitvoeren van de plannen (en hierbij rekenschap geven van de lijn uit eerdere moties van uw raad om de middelen aan directe Verbeter Breda doelen in te zetten en dit in nauwe samenspraak met bewoners te doen) vergt tijd, waardoor het budget niet direct kan worden ingezet. Vanuit de gemeentelijke coördinatie wordt, in samenwerking met het programmabureau Verbeter Breda, gedurende dit jaar bekeken hoe het mogelijke resterende gemeentelijk budget van € 0,6 miljoen op een effectieve manier kan worden ingezet.

Thema Dynamische stad

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Er zijn op dit thema geen financiële afwijkingen.

Cultureel erfgoed

Er zijn voor de mogelijke werelderfgoed status van het Begijnhof voorbereidende stappen gezet. Het nomineren van het Begijnhof op de nieuwe Voorlopige lijst is nog niet mogelijk, omdat het Rijk hiervoor nog geen uitvraag heeft uitgeschreven. Een dergelijke uitvraag is niet voor 2026 voorzien.

Monumentale status Chassé Theater

Op verzoek van de belanghebbenden vindt aanwijzing nog niet in 2024 plaats. Het Chassé Theater is bezig met een verduurzamingsslag en conform het erfgoedbeleid is aanwijzing na deze transitie mogelijk. Erfgoed is wel betrokken bij de planuitwerking.

Thema Verbindend bestuur

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG): € -0,1 miljoen

De VNG vraagt vanaf 2024 een hogere bijdrage per inwoner. We hadden hier in de begroting geen rekening mee gehouden. Bij de bestuursrapportage en de begroting 2025 nemen we deze verhoogde bijdrage op.

Regio West-Brabant (RWB): € -0,1 miljoen

Het resultaat op de bijdrage aan de verbonden partij is ontstaan doordat RWB een afrekening over 2023 heeft ontvangen aan het BTW-compensatiefonds. Deze zijn doorbelast aan de deelnemers, waaronder de gemeente Breda.

DUURZAAM WONEN IN BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Duurzaam wonen in Breda bedraagt € -1,0 miljoen.

Thema Verdeling beschikbare ruimte

AFWIJINGEN EN PROGNOSE

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

Stedelijke planning en programmering: € -0,3 miljoen

Er wordt een tekort van € 0,2 miljoen verwacht voor het project Bosweelde als gevolg van vertragingen. Daarnaast is er een tekort van € 0,1 miljoen voor het project Hero door complexere planontwikkelingen veroorzaakt door marktontwikkelingen.

Thema Grote woonprojecten in de stad

AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat voor dit thema bedraagt € 1,2 miljoen.

Panden en gronden: € 0,6 miljoen

Door de incidentele verkoop van Heiveldhoef zijn extra werkzaamheden noodzakelijk. Het totaal verwacht resultaat is € 0,6 miljoen.

Grondexploitaties wonen: € 0,6 miljoen

In dit thema zijn de grondexploitaties wonen ondergebracht. Op basis van de halfjaarherziening wordt voor deze grondexploitaties een resultaat voorzien van € 0,6 miljoen. Door tussentijdse winstnemingen wordt een resultaat van € 0,4 miljoen verwacht. Daarnaast wordt als gevolg van de lagere rente een verbetering van het negatieve resultaat van een aantal grondexploitaties verwacht. Als gevolg hiervan hoeven er voor € 0,2 minder voorzieningen getroffen te worden. Tenslotte is een geringe correctie op het resultaat nodig van afgerond € 0,1 miljoen door de verplichte afdracht aan de bovenwijkse voorzieningen van één grondexploitatie.

De grondexploitaties werken en de grondexploitaties CrossMark zijn opgenomen in Programma Ondernemend Breda. Hieronder wordt ingegaan op het beeld van alle grondexploitaties.

Integraal beeld halfjaarherziening grondexploitaties

Voor deze bestuursrapportage zijn de volgende grondexploitaties tussentijds beoordeeld en indien nodig herzien:

- Programma Ondernemend Breda
 - Thema stimuleren economische ontwikkeling in Breda: grondexploitaties Werken (€ 0,7 miljoen)
 - Thema grote projecten: grondexploitaties CrossMark (€ 0,1 miljoen)
- Programma Duurzaam Wonen in Breda
 - Thema grote woonprojecten in de stad: grondexploitaties wonen (€ 0,6 miljoen)

Herziening van grondexploitaties zijn noodzakelijk als er ten opzichte van de jaarrekening 2023 relevante afwijkingen zijn opgetreden. Daarnaast herzien we grondexploitaties ook tussentijds wanneer er substantiële wijzigingen zijn. Vallen deze buiten de vastgestelde kaders van de grondexploitatie, dan vragen we voor de gewijzigde grondexploitatie opnieuw goedkeuring aan de gemeenteraad.

Medio 2024 zijn 2 van de 15 lopende grondexploitaties aangepast in vergelijking met de jaarrekening 2023. De cijfers van de halfjaarherzieningen vormen de basis voor de prognose van het jaarresultaat 2024. Op basis van de huidige inzichten wordt voor alle grondexploitaties voor 2024 een resultaat verwacht van € 1,4 miljoen. Dit bedrag is grotendeels veroorzaakt door aanpassing van de rente. Het verwachte resultaat is opgebouwd uit:

- Halfjaarherzieningen:
 - een resultaat van € 0,03 miljoen voor één af te sluiten grondexploitatie in 2024;
 - een resultaat van € 1,1 miljoen door (verplichte) tussentijdse winstnemingen bij 7 grondexploitaties;
 - een vrijval van de voorziening grondexploitaties van € 0,3 miljoen als gevolg van verbetering van grondexploitaties met een negatief resultaat.
- Correcties:
 - een correctie op het resultaat van € 0,07 miljoen als gevolg van de verplichte bijdragen bovenwijkse voorzieningen, verschuldigd door het vaststellen van een planologische maatregel (bestemmingsplan of omgevingsplan) in een actieve grondexploitatie. Deze bijdragen mogen volgens het BBV niet worden toegerekend aan een grondexploitatie, maar komen ten laste van het resultaat van de grondexploitaties.

Thema Bereikbaar Breda

AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,3 miljoen.

Mobiliteit: € 0,0 miljoen

- Voorbereiding nieuwe OV-concessie: in de plannen van Arriva voor de nieuwe concessieperiode 2025-2035 zijn 18 nieuwe haltes opgenomen. Dit vraagt meer aanpassingen aan infrastructuur dan vooraf was verwacht. Niet alle aanpassingen kunnen we in 2024 uitvoeren en er worden ook in 2025 nog werkzaamheden uitgevoerd.
- Herziening taxiverordening: initieel was de verwachting in 2024 de herziene taxiverordening vast te kunnen stellen en in te kunnen voeren. Dit vraagt toch meer tijd. In 2024 bieden we de aangepaste taxiverordening aan de raad aan ter besluitvorming. Het daadwerkelijk doorvoeren van de aanpassingen en implementeren van de nieuwe taxiverordening vindt echter pas in 2025 plaats.
- Verduurzamen van zakelijke mobiliteit: de provincie Noord-Brabant is veranderingen aan het doorvoeren aan de organisatie van het BrabantsMobiliteitsNetwerk. Het is daarom niet meer mogelijk via deze organisatie de Bredase bedrijven te benaderen. We bekijken of en hoe we dit op een andere wijze kunnen organiseren.

Parkeren: € 0,3 miljoen

De verwachting voor het totale resultaat inclusief bedrijfsvoering is € 0,3 miljoen. Dit wordt onder andere veroorzaakt door meer inkomsten van € 0,8 miljoen, deze bestaan uit € 0,5 miljoen kort parkeren op straat, hogere bezoekersopbrengsten en abonnementen en hogere uitgaven van € 0,4 miljoen voor de inhuur van de fietsenstallingen.

- Tijdens Carnaval, Koningsdag en het Jazzfestival, maar ook bij de huldiging van NAC zijn zeer grote mobiele fietsenstallingen opgebouwd en deze zijn massaal door bezoekers gebruikt. Deze stallingen zijn effectief en dragen in belangrijke mate bij aan een veilige en toegankelijke stad. Tegelijkertijd vraagt de capaciteit van de opbouw/afbouw en het beheer veel menskracht, materiaal en daarmee zijn kosten gemoeid en worden gedekt uit de parkeerbegroting. In de tweede helft van het jaar wordt een voorstel/plan uitgewerkt om het product 'mobiele stallingen' in de toekomst te borgen, structureren en financieren, rekening houdend met realistisch haalbare doelstellingen.
- De plannen voor een extra stalling aan de centrumzijde van het station zitten in de laatste fase van onderhandeling en uitwerking. Naar verwachting is nog dit jaar de planvorming gereed en wordt begin 2025 met de uitvoering gestart.

- Met NS fiets zijn er langjarige afspraken gemaakt over de gemeentelijke bijdrage aan de exploitatie van de fietsenstallingen bij het station en de handhaving op foutief gestalde fietsen rondom het station en beheerkosten. De afspraken én de middelen lopen tot 2027. Een tussentijdse evaluatie en een voorstel/doorkijk voor de situatie na 2027 wordt dit jaar nog opgesteld.
- Begin 2024 is parkeerregulering in Sportpark ingevoerd. Op korte termijn wordt tweede fase Brabantpark op nadrukkelijk verzoek van bewoners uitgerold. Daarnaast zijn parkeertellingen uitgevoerd in alle nog niet gereguleerde gebieden om op grond daarvan de prioriteiten te stellen. Het fiscaliseren van het gebied Nonneveld en omgeving is voorzien in de tweede helft van 2024.
- De aanbesteding voor een nieuw parkeermanagementsysteem in de garages heeft twee inschrijvers opgeleverd. De ombouw en implementatie start in het vierde kwartaal van 2024 en loopt naar verwachting door tot voorjaar 2025.
- De renovatie van de Baronesgarage loopt lichte vertraging op vanwege naleven inkoopregels, overleg met aangrenzende eigenaar en beschikbaarheid externe ontwerp bureau. Naar verwachting vindt na de zomer de aanbesteding plaats en starten in het voorjaar 2025 de renovatiewerkzaamheden.
- Er is gestart met de aanbesteding voor nieuwe parkeerapparatuur op straat. Deze wordt naar verwachting eveneens in het tweede kwartaal van 2025 geplaatst.
- Er wordt gewerkt aan een toekomstperspectief voor de Parkeergarage Oranje Zuid. Verwachte oplevering is het derde kwartaal van 2024.
- Door het reëel begroten van de parkeeropbrengsten en kosten, zijn de opbrengsten met € 2,4 miljoen verhoogd en de uitgaven met € 0,4 miljoen. Het saldo is opgenomen in het meerjarenperspectief van programma 5.
- De verwachting voor het totale resultaat inclusief bedrijfsvoering is € 0,3 miljoen. Dit wordt onder andere veroorzaakt door meer inkomsten van € 0,8 miljoen en hogere uitgaven van € 0,4 miljoen voor de inhuur van fietsenstallingen.

Toelichting investeringen

Investeringen Mobiliteit € 0,8 miljoen

Bij het opstellen van de begroting hadden we verwacht in 2024 meerdere projecten te realiseren. Bij sommige projecten vragen de voorbereidingswerkzaamheden echter meer tijd, of loopt de realisatie (en daarmee ook facturering) door in 2025. Het gaat hierbij onder andere om de volgende projecten:

- Rotonde Heksenwiellaan/Emerparklaan: de aanbesteding van de werkzaamheden ronden we in 2024 nog af, waarna uitvoering in 2025 plaatsvindt.
- Snelfietsroute St. Ignatiusstraat: de uitvoerende werkzaamheden starten in de tweede helft van 2024. Het grootste deel van de werkzaamheden en facturering vallen echter in 2025.
- Extra afslag Kapittelweg: om overlast door de werkzaamheden op de Noordelijke Rondweg te minimaliseren, moet de uitvoering tijdens de bouwvak plaatsvinden. Door uitbreiding van de scope was dit niet haalbaar voor 2024, waardoor de uitvoering doorschuift naar de zomer van 2025.
- Herinrichting Beverweg: de voorbereidingen van de werkzaamheden lopen door in 2025. Uitvoering kan pas in 2026 plaatsvinden in verband met de planning van andere werkzaamheden in de directe omgeving.
- Fietsroute Ulvenhout – Chaam: de voorbereidende werkzaamheden ronden we af in 2024, waarna uitvoering in 2025 plaatsvindt.
- Uitbreiding fietsenstalling bij Station Breda: de voorbereidende werkzaamheden ronden we af in 2024, waarna uitvoering in 2025 plaatsvindt.
- Aanleg eerste fietsbrug over de singels: de voorbereidingen lopen nog door in 2025, waarna in het vierde kwartaal van 2025 wordt gestart met de aanleg van de brug. Oplevering en ingebruikname is in 2026.

Thema Breda is een duurzame en bestendige stad

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

Milieubeheer: € 0,2 miljoen

Om gebiedsplannen op te stellen (die samen het omgevingsplan gaan vormen) hebben we via het werkprogramma capaciteit geclaimd bij OMWB. Deze capaciteit kan OMWB tot dusver niet volledig leveren. Daardoor is momenteel onzeker of het werkprogramma volledig uitgevoerd kan worden. Wellicht kan OMWB nog een inhaalslag maken in de tweede helft van het jaar maar als de huidige trend zich doorzet, verwachten we € 0,2 miljoen over te houden. De gebiedsplannen zijn daardoor later af en in volgende jaren is een versnelling nodig.

Het jaar waarin de gegevensverzameling voor de Basis GeluidsEmissie (BGE) moet plaatsvinden, is uitgesteld van 2024 naar 2026 en daarmee is de vaststellingstermijn van de BGE door de landelijke overheid uitgesteld naar 2028. Daarom pakken we het verzamelen van gegevens voor de BGE en de landelijke geluidssaneringslijst later op. We doen in 2024 wel voorbereidend werk. De landelijke saneringslijst geluid volgt na het vaststellen van de basisgeluidsemissie.

Het opstellen van beleidsregels met geurnormen voor industriële bedrijven is mogelijk eind 2024 niet afgerond, omdat het aanpassen van het beleid impact heeft op bestaande bedrijven. Dit vraagt om zorgvuldige afstemming tussen gemeente en bedrijven. Dit kost mogelijk extra tijd.

We zouden starten met het opstellen van het inrichtingsplan voor de Landgoederenzone-Noord in de Haagse Beemden. Echter de provincie heeft besloten geen grond te willen toevoegen aan Natuur Netwerk Brabant (NNB). Hierdoor kan er op dit moment geen subsidie worden aangevraagd voor de afwaardering en inrichting van deze gronden. Omdat er allerlei regelingen in voorbereiding zijn bij de provincie wachten we voorlopig.

Externe factoren, zoals netcongestie en de wet natuurbescherming beïnvloeden ons uitvoeringstempo in de energietransitie. Zo zijn we ook afhankelijk van voldoende arbeidskrachten en partijen om onze ambities te realiseren. Vanwege bezuinigingen vanuit het Rijk en de genoemde externe factoren zijn we genooddakt om te temporiseren op het aanwijzen van nieuwe gebieden om Wijk Energie Plannen (WEP) op te stellen en de besluitvorming over het isolatiefonds voorlopig stil te leggen. Dit heeft in 2024 geen financieel effect op de begroting. Het onderzoek naar een buurtbatterij is gestart. In de huidige markt is door de salderingsregeling een buurtbatterij niet haalbaar. Vanuit het programma SIE2 (samenwerking met de provincie) onderzoeken we op welke manier een buurtbatterij toch meerwaarde kan hebben.

De subsidieregeling van het volkshuisvestingsfonds (tranche 1) wordt in 2024 niet volledig uitgenut. Het aantal reguliere aanvragen voor woningen is lager dan verwacht. Financieel verwachten we € 1,2 miljoen minder cofinanciering dit jaar nodig te hebben. Dit heeft geen financieel effect op de begroting aangezien een lager bedrag onttrokken wordt aan de algemene middelen. Het betreft een 10-jarige subsidieregeling.

Voor een specifiek onderdeel van volkshuisvestingsfonds (tranche 1), VvE's, is in 2024 een bedrag van € 4 miljoen begroot. In werkelijkheid verwachten we echter € 0,3 miljoen uit te geven, omdat de meeste VvE's pas in 2025 zullen starten met verduurzamingsprojecten. Hierdoor is het voor hen nu nog te vroeg om een subsidieaanvraag in te dienen.

Biodiversiteit: € -2,4 miljoen

In de boekjaren 2019 tot en met 2023 zijn de kosten voor de 150 kV TenneT hoogspanningsverbinding geactiveerd onder de materiële vaste activa, terwijl ze niet voldoen aan de criteria daarvoor. Dit betekent dat deze activa in één keer zijn afgeschreven met een extra last in 2024 van € 2,4 miljoen in 2024. In het strategisch investeringsplan zijn over de periode 2024-2055 investeringsmiddelen beschikbaar voor het dekken van kapitaallasten van de TenneT hoogspanningsverbinding. Deze investeringsmiddelen worden voor deze periode omgezet in exploitatiemiddelen, zodat het bedrag weer teruggestort wordt in de algemene reserve. De omzetting is daardoor op termijn budget neutraal.

Toelichting investeringen

Biodiversiteit/recreatieve verbindingen

Bij het opstellen van de begroting hadden we verwacht in 2024 meerdere projecten te realiseren. Verschillende projecten zijn vertraagd in de voorbereiding, zoals bestemmingsplan, subsidies en vergunningen. Hierdoor vindt de realisatie in 2025 plaats. Het betreft de projecten Landgoederenzone Haagse Beemden, nieuw bos Marellenweg/Overaseweg/Kellyweg en faunapassage Ruiterboslaan. De aankoop van enkele gronden in het Natuurnetwerk Markdal vindt geen doorgang.

BASIS OP ORDE IN BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Basis op Orde bedraagt € -0,3 miljoen.

Thema Veilig Breda

AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt afgerond € -0,7 miljoen. De grootste afwijkingen noemen we hieronder.

Veiligheid openbare ruimte: € -0,4 miljoen

Er is een vertraging in de aanpak om evenementen kostendekkend te maken. Mede door niet voorziene inzet bij grootschalige evenementen (Carnaval, Koningsdag). Dit komt voort uit de flink groeiende populariteit. De inzet is noodzakelijk wegens de risico's voor openbare orde en in het kader van crowdmanagement. Deze inzet (€ 0,2 miljoen) is niet financieel gedekt.

Havengelden

Er worden jaarlijks inkomsten opgevoerd in de begroting voor de gelden uit ligplaatsen voor de boten. Deze inkomsten kunnen niet worden verwezenlijkt, omdat de uitbreiding van ligplaatsen niet mogelijk is. Hierdoor verwachten we een tekort van € 0,2 miljoen.

Fiscale handhaving

Er wordt € 0,5 miljoen extra resultaat verwacht op fiscale handhaving. De stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door een toename van het aantal naheffingsaanslagen vanwege het toevoegen van een betaald parkeren gebied en de uitbreiding van een bestaand gebied. Daarnaast zijn de camera's geüpdatet waardoor er meer bruikbare foto's worden verwerkt.

Daarnaast verwachten we de volgende afwijkingen:

- We verwachten een tekort van € 0,2 miljoen op de personele capaciteit.
- Een aantal kleinere tekorten tellen op tot een verwacht resultaat van € -0,3 miljoen. Zo is er een tekort op bestuurlijke boetes en is er een overschrijding bij de boa's in verband met de aanschaf van portofoons.

Veilig Breda Algemeen: € -0,2 miljoen

Woo-verzoeken

In het lopende jaar is een grotere aanspraak dan verwacht gedaan op onze personele capaciteit voor de behandeling van Woo-verzoeken. Deze verzoeken leiden tot een grote inzet van de kwaliteitsmedewerkers en de administratie, die drukt op de reguliere werkzaamheden. Naar het komende jaar wordt daarom gevraagd ruimte te voorzien voor ophoging capaciteit (0,75 fte) voor behandeling van Woo- en inzageverzoeken. We prognosticeren een resultaat van € -0,2 miljoen.

Fysieke Veiligheid: € -0,1 miljoen

Door de bijdragen voor de projecten 'Van inrichting naar MBA' en 'Zeer Zorgwekkende Stoffen (ZZS)' ontstaat een tekort van de bijdrage van € 0,3 miljoen. Vanuit de meicirculaire is er voor € 0,2 miljoen geld beschikbaar voor bodemgelden. Dit kan voor dit tekort worden ingezet waardoor er € 0,1 miljoen resteert als tekort.

Thema Dienstverlening

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,5 miljoen.

Publieksservice: € 0,5 miljoen

Op financieel gebied zien we de volgende afwijkingen:

- We verwachten een hoger dan begrote piek voor reisdocumenten (€ 0,3 miljoen).
- Hogere opbrengsten bij andere legesproducten, zoals huwelijksleges (€ 0,2 miljoen).

Thema Beheer van de openbare ruimte

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € -1,9 miljoen.

Beheer openbare ruimte groen: € -0,3 miljoen

De benoeming tot Breda National Park City wordt verwacht in 2025. De benoeming linkt aan het programma Stad in park.

Voor waterwegen en voorzieningen lijken de onderhoudskosten voor aanlegplaatsen van bootjes over de jaren terug te lopen. Hier verwachten we in 2024 € 0,1 miljoen over te houden.

De uitwerking bouwstenen varen in Breda loopt vertraging op door onderzoeken en uitwerking voor de Kader Richtlijn Water (KRW).

Bij riolering staat de uitnutting van de investeringskredieten onder druk. Daar heeft onder andere het Kader Richtlijn Water-proces (KRW) invloed op. Daarnaast speelt ook mee dat de integrale aanpak in de initiatieffase van projecten langer duurt dan gepland. Op verschillende plekken duren processen voor onder andere besluiten over parkeren en parkeervakken langer dan voorzien. Op locaties is de nog lopende besluitvorming over aanpak van een locatie vertraagd. Door bouwwerkzaamheden is een aantal projecten uitgesteld.

Op boomonderhoud is een overschrijding in het budget te verwachten van € 0,4 miljoen. Er zijn naar verwachting meer kap-, rooi- en snoeiwerkzaamheden voor bomen nodig. Hier wordt een inhaalslag op de inspecties uitgevoerd. Daarmee is voorzien dat achterstanden en achterstalligheid op het onderhoud zichtbaar wordt. Dit moet gezien de wettelijke taak binnen een korte, vastgestelde periode uitgevoerd worden.

Kermissen

Een lagere opbrengst van de staangelden resulteert in een verwacht resultaat van € -0,1 miljoen. De staangelden worden bepaald door middel van veilingen. Daarnaast hebben we hogere kosten voor veiligheid en sfeerbeheer.

Beheer openbare ruimte, wegen: € -1,6 miljoen

Op openbare verlichting hebben we te kampen met hogere kosten (€ -0,4 miljoen) voor het dagelijks beheer en onderhoud. Dit wordt onder andere veroorzaakt door een verouderd areaal, hogere energielasten en hogere materiaal- en materieelkosten. Daarnaast speelt mee dat de vele regen en hoge grondwaterstand effect heeft op het functioneren van de verlichting.

In de eerste helft van 2024 zijn al veel drugsdumpingen gedaan. De kosten voor het opruimen en saneren zijn hoog en niet te verhalen. Daders zijn niet of nauwelijks te achterhalen. Voor 2024 verwachten we hier een tekort van € 0,4 miljoen. Deze trend loopt al een aantal jaren.

Het parkmanagement industrieterrein Hazeldonk vraagt aandacht als het gaat om het opruimen van extreme vervuiling. Dit zorgt voor een structurele overschrijding van € 0,1 miljoen. Hiervoor zoeken we naar oplossingen.

Overige afwijkingen:

- tekort op het wagenpark als gevolg van prijsstijgingen (€ -0,8 miljoen)
- tekort op reiniging als gevolg van prijsstijgingen (€ -0,1 miljoen)
- een positief resultaat op niet-overhead door lagere doorbelasting van uren en lagere uitvoeringskosten (€ 0,2 miljoen)

Areaaluitbreiding

In de areaaluitbreiding 2024 zijn met name de volgende onderwerpen opgenomen: speelvoorzieningen, instandhouding verharding, klimaatadaptieve projecten, onderhoud boombakken en openbare verlichting. Het beschikbare bedrag is op dit moment niet voldoende om alle areaaluitbreiding mee te nemen. We zagen en zien veel ontwikkelingen op het gebied van ecologie en er is uitbreiding geweest op reiniging door stedelijke ontwikkeling. We ontwikkelen in 2024 een methodiek areaaluitbreiding, waarbij de beheergelden worden meegenomen bij de votering van de kredieten, zodat er geen achterstanden meer ontstaan.

Afvalservice: € 0,0 miljoen

Via de afvalcoaches geven we de communicatie over afvalscheiding een extra impuls door ook weer langs basisscholen te gaan.

Resultaten binnen afvalservice worden verrekend met de voorziening afvalservice. Bij het opstellen van de begroting werd er rekening gehouden met een tekort van € 0,2 miljoen en dus een onttrekking uit de voorziening afvalservice van € 0,2 miljoen. Ondertussen is dit bijgesteld naar een resultaat van € 0,5 miljoen en een dotatie van € 0,5 miljoen aan de voorziening. Het verschil wordt veroorzaakt door:

- Een fors hogere doorbelasting vanuit het wagenpark vanwege meer onderhoud en daarmee vervangende inhuur, meer schades en een aantal kleinere investeringen.
- In de bedrijfsvoering zijn dankzij de regio-uitbreiding een aantal optimalisaties doorgevoerd waardoor de personele lasten lager uitvallen.
- Er is een grotere areaaluitbreiding en er worden minder kwijtscheldingen verstrekt.
- Door lagere afvalverwerkingskosten is er een positief resultaat op een aantal afvalstromen (voornamelijk hout, restafval en stortbelasting) en wordt verklaard doordat er minder afval wordt aangeleverd dan initieel werd begroot.

Thema Beheer van het gemeentelijk vastgoed

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 1,6 miljoen.

Vastgoedbeheer: € 1,6 miljoen

De verkoop van Stads Kantoor Gebouw C zorgt voor een eenmalig netto verkoopopbrengst van € 1,3 miljoen en derhalve wordt in 2024 de ombuiging uit het bestuursakkoord verkoop vastgoed van € 0,2 miljoen behaald.

De vaststelling van de regeling specifieke uitkering stimulering sport 2022 is ontvangen en een aanvullende nabetaling van € 0,5 miljoen is hierop verleend.

Om ziekte en vacature ruimte in het reguliere personeelsbestand het hoofd te bieden worden voor diverse functies medewerkers ingehuurd. Dit resulteert in extra personele lasten van € 0,9 miljoen.

De verwachting is dat tegenover de extra personele lasten een aantal positieve resultaten staan, meer verhuuropbrengsten binnensportaccommodaties (€ 0,2 miljoen), vrijval kapitaallasten (€ 0,1

miljoen), positief aanbestedingsresultaat (€ 0,2 miljoen) en lagere uitgaven energiekosten (€ 0,4 miljoen).

Reserves

Exploitatiereserve

In het bestuursakkoord is een eenmalige impuls (€ 0,25 miljoen) opgenomen om te komen tot integrale huisvestingsplannen (IHP) voor Cultuur, Sport en Welzijn. Deze plannen bieden inzicht in behoefte naar de inzet van vastgoed gebaseerd op de respectievelijke gemeentelijke beleidsdoelstellingen. In 2023 is een start gemaakt met het opstellen van de integrale huisvestingsplannen de verwachting is dat in 2024 hier een onderuitnutting van € 0,13 miljoen op wordt gerealiseerd.

Thema Open overheid

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,2 miljoen.

Rekenkamer: € 0,2 miljoen

Door een lagere capaciteit bij de rekenkamer verwachten we hier in 2024 € 0,2 miljoen over te houden.

ORGANISATIE EN FINANCIËN VAN BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit programma bedraagt € 8,6 miljoen.

Thema Een toekomstbestendige organisatie

AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van het thema bedraagt € -2,5 miljoen.

Financiële afwijkingen

- **Opleidingsbudget: € -0,4 miljoen**
Het percentage opleidingsbudget in verhouding tot het personeel is niet marktconform. Dit jaar ontstaat een tekort van € 0,4 miljoen op het opleidingsbudget binnen de overhead. Hiervan heeft € 0,25 miljoen betrekking op het budget leren en ontwikkelen (verplichte vakgerichte opleidingen).
- **WGA-uitkeringen: € -0,3 miljoen**
We verwachten een tekort op de Werkhervatting Gedeeltelijke Arbeidsgeschikten (WGA) uitkeringen. Meer mensen hebben recht op een dergelijke uitkering dan begroot.
- **WAO-gedifferentieerde premies en Fee Flex West-Brabant: € 0,5 miljoen**
We prognosticeren een hogere opbrengst vanuit de WAO-gedifferentieerde premies en de fee van Flex West-Brabant.
- **Salarissen en inhuur overhead: € -2,4 miljoen**
Er is sprake van hogere kosten van zowel salarissen medewerkers als inhuur (beide binnen bedrijfsvoering) die niet gecompenseerd worden door niet ingevulde vacatureruimte. De hogere inhuurkosten worden met name veroorzaakt doordat een aantal vacatures zich moeilijk laten invullen en door ziektevervangingen.
- **Huurkosten gebouwenbeheer: € -0,1 miljoen**
Voor het beheer van gebouwen is er een overschrijding op de huurkosten wat leidt tot een tekort van € -0,1 miljoen.
- **Diverse onder- en overschrijdingen: € 0,2 miljoen**
Op de overige onderdelen van onze bedrijfsvoering leiden diverse onder- en overschrijdingen tot een verwacht resultaat van € 0,2 miljoen.

Toelichting investeringen

Wagenpark

Het krediet dat beschikbaar is gesteld voor de aanschaf van 11 afvalinzamelvoertuigen (4 elektrische en 7 Euro-6-vrachtwagens) schuift door naar 2025. De levertijd van voertuigen met opbouw is lang. De levering van de 7 diesel Euro-6 wagens zal in 2025 plaatsvinden. De elektrische voertuigen worden verwacht in 2026.

Thema Solide financiën

AFWIJINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € 11,1 miljoen.

Saldo meerjarenperspectief: € 10,5 miljoen

Het saldo van het meerjarenperspectief bedraagt na de meicirculaire en na de compensatie CAO 2024 € 10,5 miljoen. Het positief saldo wordt met name veroorzaakt door het reëel begroten van onderstaande onderwerpen en door de meicirculaire 2024 (€ 4,7 miljoen).

- Door een stijging van de inkomsten straat parkeren is de begroting van parkeren positief bijgesteld met € 2 miljoen.
- Het treasury resultaat is € 1,2 miljoen hoger dan geraamd. Dit komt met name door ontvangen subsidies in 2023 en 2024 die nog niet zijn uitgegeven waardoor de geraamde kortgeldbehoefte in 2024 aanzienlijk lager zal zijn dan begroot.
- De opbrengst vanuit de OZB is € 0,7 miljoen hoger. Dit wordt vooral veroorzaakt door een hogere waardeontwikkeling van woningen en niet-woningen.
- De bijdrage aan de BWB is € 0,4 miljoen lager dan begroot doordat het aantal ingediende bezwaarschriften lager is.
- Door een hogere bezettingsgraad van de Bredase hotels in 2023 is de eindafrekening toeristenbelasting over 2023 € 0,6 miljoen hoger dan begroot.

Dividend: € 0,1 miljoen

De inkomsten aan dividend vanuit de BNG zijn € 0,1 miljoen hoger dan verwacht, doordat de BNG een hogere nettowinst heeft gerealiseerd over 2023.

Stelpost nominale kostenontwikkeling: € 0,1 miljoen

In de stelpost nominale kostenontwikkeling resteert € 0,1 miljoen. We gaan ervanuit dat deze € 0,1 miljoen niet meer wordt uitgegeven.

Stelpost onvoorzien: € 0,4 miljoen

De stelpost onvoorzien is nu nog niet volledig benut. Voor een bedrag van € 0,3 miljoen zijn voorstellen besloten. Omdat we nu halverwege het jaar zitten, verwachten we over het restant van € 0,7 miljoen een resultaat van € 0,4 miljoen.

Vennootschapsbelasting

De Belastingdienst is aan het onderzoeken of zij het 'terreinparkeren' als een belaste activiteit kunnen aanmerken. De eventuele belasting van het terreinparkeren zal gevolgen hebben voor de aangiften vanaf het jaar 2022 (deze aanslagen zijn nog niet definitief opgelegd). Het resultaat van het terreinparkeren wordt ingeschat op 35,2% van het totaal straatparkeren. Op basis van deze berekening wordt de vpb-last over de jaren 2022 en 2023 geschat op € 1,6 miljoen. Over het jaar 2024 gaat het om een vpb-last van € 0,7 miljoen. Bij een correctie van de aanslagen, wordt de belastingrente ingeschat op € 0,2 miljoen. In totaal bedraagt het risico € 2,5 miljoen. Naast het terreinparkeren heeft de gemeente de mogelijkheid om kosten toe te rekenen aan de reclameactiviteiten. Het verwachte voordeel wordt geschat op € 0,3 miljoen.

Algemene reserve

Naar aanleiding van actualisatie van de verwachte uitgaven voor SaaS-oplossingen (Software-as-a-Service) in 2024 schuift € 2,7 miljoen door van 2024 naar 2025.

BEGROTINGSWIJZIGINGEN

VOORGESTELDE BEGROTINGSWIJZIGINGEN

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

In de financiële paragraaf treft u de volgende begrotingswijzigingen aan:

Nr.	Nr. besluit	Omschrijving
1	Zaaknummer 3937536	Op 21 maart 2024 besloot de Raad om een deel van de investeringsmiddelen voor een bibliotheek in de Hoge Vucht om te zetten naar exploitatiemiddelen. Dit besluit wordt conform in de begroting 2024 verwerkt.
2	Zaaknummer 3532300	In de bestuursrapportage 2023 is besloten om ten gunste van het omgevingsplan middelen over te hevelen naar 2024. Dit besluit wordt met deze wijziging verwerkt in de begroting 2024.
3	Beschikking Rijk	De subsidie GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord) was reeds opgenomen in de begroting 2024. Met deze wijziging wordt het opgenomen bedrag aangesloten met de ontvangen beschikking.
4	Beschikking Rijk	Na het opstellen van de begroting 2024 hebben we de voorlopige beschikking uitkering Wet inburgering (voor het jaar 2024) van het Rijk mogen ontvangen. Naast deze voorlopige beschikking 2024 hebben we inmiddels ook de definitieve beschikking 2023 ontvangen. Deze beschikkingen worden conform verwerkt in de begroting 2024.
5	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de Specifieke uitkering (SPUK) Impuls Jongerencultuur mogen ontvangen. Deze middelen zijn bedoeld om een impuls te geven aan cultuurparticipatie door jongeren. Deze beschikking wordt conform verwerkt in de begroting 2024.
6	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de SPUK regionale structuur Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie mogen ontvangen. Deze beschikking wordt conform verwerkt in de begroting 2024.
7	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de SPUK Kansrijke wijken mogen ontvangen. Deze beschikking wordt conform verwerkt in de begroting 2024.
8	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de definitieve beschikking mogen ontvangen voor de bekostiging van de onderwijsroute. Het nog extra te ontvangen bedrag wordt met deze wijziging verwerkt in de begroting 2024.
9	Subsidie	Vanuit het centrum voor Criminaliteitspreventie en Veiligheid hebben we de subsidie Citydeal Lokale Weerbaarheid Cybercrime mogen ontvangen. Deze subsidie richt zich specifiek op de doelgroep jeugd (8-27 jaar). Deze subsidie wordt conform verwerkt in de begroting 2024.

10	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de SPUK energiearmoede 2024 middelen mogen ontvangen. Deze worden conform opgenomen in de begroting 2024.
11		Op een paar onderdelen is er geschoven met personeel, is vacatureruimte omgezet of zijn onderlinge detacheringen aangepast. Daar waar de personeelsmutaties financiële consequenties hebben, worden deze wijzigingen administratief aangepast in de begroting.
12	Zaaknummer 3671304/2528507	Op 2 november 2023 is de Verordening bedrijveninvesteringzone Ginneken 2024-2028 vastgesteld en is ook de BIZ Wilhelminastraat verlengd. Beide besluiten zijn conform verwerkt in de begroting 2024.
13		In het energiepakket 2024 zijn middelen beschikbaar gesteld voor het verduurzamen van niet gemeentelijke sportaccommodaties. De begroting was ingelegd bij vastgoedbeheer, echter omdat het om niet-gemeentelijke sportaccommodaties gaat, worden de middelen met deze wijziging overgeheveld naar sportbeleid. Vanuit sportbeleid wordt ook de subsidieregeling opgezet. Daarnaast worden er aan de hand van de uitgevoerde evaluatie van het energiepakket (college zaaknr. 4391436) restantmiddelen ingezet voor het loket Hulp bij energiekosten en het focusteam energiearmoede). In totaal wordt de onttrekking aan de algemene reserve, t.b.v. de benodigde aanvullende ambtelijke capaciteit voor 2024 en 2025, ingeschat op € 200.000 (€ 100.000 per jaar). Verder kan ook de onttrekking uit de algemene reserve programma 1 verlaagd worden in verband met het energiepakket voor regelingen die liepen tot en met het eerste kwartaal 2024.
14		Naar aanleiding van de herziening van de grondexploitatie CrossMark bij de jaarrekening 2023 wijzigen de lasten en baten van de jaarschijf 2024. Voorgesteld wordt de begroting 2024 hiervoor te wijzigen.
15		Als gevolg van de herzieningen van de grondexploitaties bedrijventerreinen (werken) bij de jaarrekening 2023 en de bestuursrapportage 2024 wijzigen de lasten en baten van de jaarschijf 2024. Voorgesteld wordt de begroting 2024 hiervoor te wijzigen.
16		Als gevolg van de herzieningen van de grondexploitaties wonen bij de jaarrekening 2023 en de bestuursrapportage 2024 wijzigen de lasten en baten van de jaarschijf 2024. Voorgesteld wordt de begroting 2024 hiervoor te wijzigen.
17		Op basis van de definitieve vaststelling van de jaarrekening is ook de renteberekening aan de reserves en de voorzieningen aangepast aan deze definitieve cijfers en verwerkt in de begroting 2024. Daarnaast is ook het treasuryresultaat 2024 geactualiseerd.

Financiële paragraaf deel 2

18		Deze wijziging betreft een administratieve correctie of verschuiving van budget tussen verschillende programma's of uitgaven/inkomsten waardoor de werkzaamheden/budget op een logischere locatie binnen de administratie komen te liggen.
19		Areaaluitbreiding 2024: Jaarlijks worden er voor de extra kosten die ontstaan als gevolg van de areaaluitbreidingen van de afgelopen periode, middelen beschikbaar gesteld. Met deze wijziging worden de beschikbare middelen op de juiste plaats in de begroting verwerkt.
20		De verbouwing/renovatie van de vrouwenopvang gaat de volgende fase in. Hiervoor is een onttrekking nodig vanuit de reserve vrouwenopvang.
21		Voor de stallingen op station Breda wordt de begroting 2024 aangepast aan de werkelijke kosten van de exploitatiebijdrage. De extra kosten worden verrekend met de begrotingsreserve.
22	Beschikking Rijk	De gemeente Breda heeft een SPUK subsidie studiekosten mobiliteitspakket Stedelijke Regio Breda-Tilburg (SRBT) mogen ontvangen vanuit het Rijk.
23	Zaaknummer 4297029	Op 27 juni 2024 heeft de raad besloten met de subsidieverlening aan de Energie Campus akkoord te gaan, met deze wijziging wordt deze ook financieel in de begroting 2024 verwerkt.
24	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we middelen mogen ontvangen voor de aanpak radicalisering. Deze subsidie wordt conform verwerkt in de begroting 2024.
25	Subsidie	De gemeente Breda heeft vanuit de subsidieregeling BEN innovatiemiddelen regio Samen voor Jeugd (Bovenregionaal Expertisenetwerk Jeugd Brabant/Zeeland) middelen mogen ontvangen. Deze subsidie wordt conform verwerkt in de begroting 2024.
26		Het activeren van kosten van SaaS-oplossingen (Software-as-a-Service) onder de materiële vaste activa voldoet niet meer aan de daarvoor geldende activeringscriteria. Activeren van SaaS-oplossingen is in strijd met de in 2020 gewijzigde notitie materiële vaste activa van de Commissie BBV, omdat de gemeente zelf geen eigenaar wordt van de SaaS-applicaties. De kosten voor applicaties worden daarom in de exploitatie verwerkt. Daarnaast was de begrote onttrekking uit de algemene reserve met betrekking tot SaaS (Software-as-a-Service) oplossingen in 2024 te hoog. Op basis van een prognose per software project zijn de verwachte kosten voor 2024 geïnterpreteerd, de uitkomst daarvan is dat de reeds geraamde onttrekking uit de algemene reserve doorschuift naar 2025. Deze verschuiving wordt met bijgaande begrotingswijziging verwerkt in de begroting 2024.
27	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we voorgaand jaar middelen mogen ontvangen ten behoeve van het Nationaal Programma Onderwijs. De benodigde middelen worden vanuit deze subsidie met bijgaande begrotingswijziging ingezet in de begroting 2024.

28		<p>Op basis van de Nota bovenwijkse voorzieningen wordt een deel van de kosten van de aanleg van nieuwe infrastructuur, groen en watervoorzieningen verhaald bij vastgoedontwikkelingen die hier profijt van ondervinden. De bijdragen worden in de reserve bovenwijkse voorzieningen gestort. De begroting 2024 wordt hier conform op aangepast.</p> <p>Daarnaast was abusievelijk bij de besluitvorming van de jaarrekening een bedrag opgenomen als onttrekking in de reserve bovenwijkse voorziening. Gebleken is dat dit ten onrechte is gebeurd en daarom wordt deze onttrekking nu met een wijziging teruggedraaid.</p>
Financiële paragraaf deel 3		
29		Het college heeft middelen uit de post onvoorzien ingezet ter dekking van het Kadernota en begrotingsproces.
30		De versnellingsopgave wonen wordt ieder jaar geactualiseerd bij de bestuursrapportage. Het financiële effect van deze actualisering wordt met deze wijziging verwerkt in de begroting.
31		Na vaststelling van de begroting 2024 is de regeling voor wat betreft de normvergoeding ontheemden Oekraïners aangepast. Het normbedrag is per 1 januari verlaagd. Het leefgeld wordt uitbetaald op werkelijke last. De financiële consequentie van deze aanpassing wordt met deze wijziging verwerkt in de begroting 2024.
32		Het sociaal beheer inzake de statushouders gevestigd in het Koetshuis wordt vanuit wonen overgebracht naar de opgave Asielopvang,
33		De kosten van huisvesting bedrijfsvoering zijn vanuit programma 4, Basis op Orde in Breda, verschoven naar programma 5, Organisatie en financiën van Breda.
34	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de SPUK educatie mogen ontvangen. Deze beschikking wordt conform verwerkt in de begroting 2024.
35	Beschikking Rijk	Het Rijk heeft middels een beschikking voor de SPUK Nationaal Isolatie Programma (NIP) toegekend. Deze beschikkingen worden conform verwerkt in de begroting 2024.
36	Zaaknummer 3697164	Op basis van het besluit vaststellen griffieplan wordt de begroting 2024 conform dit besluit aangepast.
37	Zaaknummer 3607321	Eind vorig jaar bent u als Raad geïnformeerd over de uitbreiding van de afvalinzameling voor de gemeente Altena en Drimmelen. Hier staat tegenover dat afvalinzameling in de gemeente Zundert is beëindigd. De extra kosten en de daaraan gekoppelde extra inkomsten worden met bijgaande wijziging in de begroting 2024 verwerkt. Daarnaast zijn de begrotingscijfers 2024 geactualiseerd, ook deze wijziging is budgetneutraal verwerkt in de begroting 2024.
38	Kadernota	Bij de kadernota ter voorbereiding van de begroting 2025 is er ook gekeken naar het 'reëel begroten', als gevolg van deze screening wordt niet alleen de

		verhoging van de inkomsten parkeren in de begroting 2025 meegenomen, maar worden ook de cijfers van de begroting 2024 geactualiseerd.
39		Met het goedkeuren van de begroting 2024 is tevens besloten om de cofinanciering volkshuisvestingsfonds van 2024 te verdelen over 2 jaar, 2024 en 2025 ipv alleen in 2024. Met bijgaande wijziging wordt ook de hieraan gekoppelde rijksbijdrage aangepast.
40		De dotatie in het Klimaatfonds voor wat betreft de windturbines Hazeldonk is geactualiseerd hetgeen resulteert in een extra storting in de reserve Klimaatfonds.
41	Beschikking Rijk	Vanuit het ministerie van Justitie en Veiligheid heeft de gemeente Breda een bijdragebeschikking mogen ontvangen voor het begeleiden van ex-gedetineerden. Het subsidiebedrag is conform verwerkt in de begroting 2024.
42	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we CDOKE middelen (capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid) mogen ontvangen. Deze middelen zijn bedoeld voor het uitvoeren van het klimaat en energiebeleid in de gemeente. De middelen zijn door het Rijk in 2024 geïndexeerd. Naast deze indexering worden met bijgaande wijziging ook de restantmiddelen vanuit 2023 in de begroting 2024 opgenomen.
43		In 2024 is er een leefstijlakoord ingesteld. Deze subsidie wordt gedekt binnen het product Volksgezondheid.
44		In 2024 is er een nieuwe verdeelsleutel gekomen voor de NvO (Norm van Opdrachtgeverschap). Het aantal van Breda is iets kleiner geworden, waardoor de bijdragen van de regiogemeenten relatief stijgen. Daarnaast was er in de begroting 2024 uitgegaan van een te laag bedrag voor NvO. Beide worden met deze wijzigingen verwerkt in de begroting 2024
45		Stadskantoor C is verkocht, de begroting wordt met deze wijziging hierop gecorrigeerd.
46	Zaaknummer 4237890	Medio maart heeft het college besloten dat het subsidieplafond van de 1/3 regeling verhoogd mag worden met de gelden die resteerden vanuit 2022. Deze middelen zullen volledig worden ingezet in 2024.
47	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de beschikking mogen ontvangen voor de subsidie Preventie met gezag voor de preventie van jeugdcriminaliteit. Daarnaast hebben we nog middelen mogen ontvangen vanuit de Hein Roethof preventie prijs. Deze beschikkingen zijn conform met deze wijziging verwerkt in de begroting 2024.
48		Naar aanleiding van de vastgestelde actualisatie beleidskader kapitaalgoederen (2024-2028) wordt een deel van de exploitatiemiddelen omgezet naar investeringen (conform BBV). Deze exploitatiemiddelen worden gestort in de investeringsreserve. Met deze wijziging wordt deze omzetting financieel verwerkt in de begroting.

49	Bij de vaststelling van de financiële paragraaf jaarrekening 2023 is abusievelijk de reserve bovenwijkse voorziening gekoppeld aan programma Ondernemend Breda. Dit had het programma Duurzaam Wonen in Breda moeten zijn. Deze omissie corrigeren we hier.
50	Na afloop van het kalender jaar wordt altijd de balans opgemaakt van het aantal hotelovernachtingen voor wat betreft de eindafrekening toeristenbelasting. De eindafrekening van het kalenderjaar hebben we inmiddels mogen ontvangen en doordat de bezettingsgraad hoger uit is gevallen dan vooraf begroot, wordt de begrote inkomst met deze wijziging naar boven bijgesteld.
51	De omvang van de inkomsten OZB wordt bij het opstellen van de begroting medio mei bepaald en het hieraan gekoppelde tarief op de waarde zoals deze in oktober bekend is. Middels deze begrotingswijziging worden de inkomsten OZB geactualiseerd naar de actuele gegevens.
52	De bestuursrapportage 2024 van de BWB is ontvangen met daarbij een eerste begrotingswijziging BWB. Deze aanpassing betreft voor Breda een verlaging van de bijdrage. Het eerste half jaar liet een forse daling zien van het aantal waarde bezwaren voor de gemeente Breda, deze verlaging werkt door in de bijdrage. Cijfermatig valt deze verlaging in de financiële bijlage weg doordat het bedrag dat we minder gaan betalen ten gunste komt van het begrotingsaldo hetgeen beide binnen het thema Solide financiën valt. De kleinere bedragen die wel zichtbaar zijn, worden veroorzaakt door overige aanpassingen in productie-aantallen.
53	<p>Het activeren van de 150 kV TenneT hoogspanningsverbinding-investering voldoet niet aan de daarvoor geldende activeringscriteria. Aangezien het activa in eigendom is van derden, en er in de overeenkomst niets is ingeregeld over mogelijke terugbetaling bij niet-nakoming, dienen de kosten in de exploitatie verwerkt te worden. De geactiveerde kosten van de hoogspanningsverbinding in de boekjaren 2019 tot en met 2023 worden daarom in één keer afgeschreven. Het restant van de investering in 2025 (€ 1,55 miljoen) wordt in 2025 onttrokken aan de algemene reserve.</p> <p>In het strategisch investeringsplan zijn over de periode 2024-2055 investeringsmiddelen beschikbaar voor het dekken van kapitaallasten van de TenneT hoogspanningsverbinding. Deze investeringsmiddelen worden voor deze periode omgezet in exploitatiemiddelen, zodat het totaal onttrokken bedrag weer teruggestort wordt in de algemene reserve. De omzetting is daardoor op termijn budget neutraal. Deze correctie wordt cijfermatig met bijgaande wijziging verwerkt in de begroting 2024.</p>
54	Voor een specifiek onderdeel van volkshuisvestingsfonds (tranche 1), VvE's, was in 2024 een bedrag van € 4 miljoen begroot. In werkelijkheid verwachten we nu € 0,3 miljoen uit te geven, omdat de meeste VvE's vanaf volgend jaar starten met verduurzamingsprojecten waardoor het voor hen nu nog te vroeg om een subsidieaanvraag in te dienen. Het restant van de uitgaven van € 3,7 miljoen wordt doorgeschoven naar 2026. Daarvan wordt 70% gefinancierd vanuit Rijksmiddelen en 30% door onttrekking aan de algemene reserve. Het financiële effect van deze verschuiving verwerken we met bijgaande wijziging.

Financiële paragraaf deel kapitaallasten

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

ACTUELE STAND BEGROTING 2024 NA WIJZIGINGEN

De getoonde stand van de begroting 2024 geeft de actuele stand van de begroting 2024 weer, dus inclusief de huidig voorgestelde wijzigingen en alle eerder door uw Raad vastgestelde begrotingswijzigingen.

Bedragen x €1.000

	Primaire begroting 2024	Begrotingswijzigingen 2024	Begroting 2024 na wijziging
Lasten			
Vitaal en Sociaal Breda	414.237	36.437	450.675
Ondernemend Breda	84.577	11.350	95.927
Duurzaam wonen in Breda	74.180	4.783	78.963
Basis op orde in Breda	183.426	5.923	189.349
Organisatie en financiën van Breda	108.912	9.206	118.118
Totaal	865.332	67.699	933.031
Totaal Lasten	865.332	67.699	933.031
Baten			
Vitaal en Sociaal Breda	181.162	26.595	207.757
Ondernemend Breda	14.124	10.395	24.519
Duurzaam wonen in Breda	57.629	5.131	62.760
Basis op orde in Breda	101.005	6.123	107.128
Organisatie en financiën van Breda	511.413	19.454	530.867
Totaal	865.332	67.699	933.031
Totaal Baten	865.332	67.699	933.031
Gerealiseerd resultaat	0	0	0

BIJLAGEN

Bijlage 1 Prognose resultaat per thema

Bedragen x € 1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging		Prognose 2024		Verwacht resultaat	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda						
Opgroeien	129.082	58.117	135.342	57.206	6.260	-911
Betrokken zijn	67.110	3.326	68.301	3.116	1.191	-211
Thuis	63.257	6.522	58.421	6.523	-4.836	0
Leren, ontwikkelen en werken	143.424	93.362	143.862	93.262	438	-100
Leven	19.858	8.613	19.408	8.776	-450	163
Ontmoeten	25.544	18.199	25.801	21.876	257	3.678
Reserve investeringen sportverenigingen	800	1.536	800	1.536	-	-
Reserve vrouwenopvang	1.600	2.100	1.600	2.100	-	-
Algemene reserve programma 1	-	2.780	-	2.180	-	-600
Exploitatiereserve programma 1	-	13.203	-	4.084	-	-7.119
Totaal Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda	450.675	207.757	453.534	200.657	2.859	-5.100
Programma 2 Ondernemend Breda						
Stimuleren economische ontwikkeling in Breda	19.266	4.498	18.204	5.197	-1.062	699
Grote projecten in de stad	19.319	11.234	18.450	11.015	-869	-219
Dynamische stad	30.891	1.150	30.891	1.150	-	-
Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs	24.188	2.968	24.182	2.968	-6	-
Verbindend bestuur	2.244	-	2.410	-	166	-
Algemene reserve programma 2	-	569	-	569	-	-
Exploitatiereserve programma 2	-	3.975	-	3.975	-	-
Investeringsreserve programma 2	18	126	18	126	-	-
Totaal Programma 2 Ondernemend Breda	95.927	24.519	94.157	24.999	-1.771	480
Programma 3 Duurzaam wonen in Breda						
Wonen in Breda	6.709	30	6.709	30	-	-
Verdeling beschikbare ruimte	6.145	3.188	6.596	3.339	451	151
Grote woonprojecten in de stad	17.428	15.253	17.504	16.492	76	1.239
Bereikbaar Breda	17.874	17.589	18.376	18.391	502	802
Breda is een duurzame en bestendige stad	26.340	17.500	29.859	19.800	3.519	2.299
Reserve Bodemfonds	-	537	-	537	-	-
Reserve Klimaatfonds	314	344	314	344	-	-
Reserve parkeerbedrijf	-	-	-	-	-	-
Reserve Versnellingsopgave Wonen	-	5.000	-	5.000	-	-
Reserve bovenwijkse voorzieningen	1.044	40	1.044	40	-	-
Algemene reserve programma 3	279	2.212	279	1.230	-	-982
Exploitatiereserve programma 3	-	986	-	986	-	-
Investeringsreserve programma 3	2.830	82	2.830	82	-	-
Totaal Programma 3 Duurzaam wonen in Breda	78.963	62.760	83.511	66.269	4.548	3.510

Programma 4 Basis op orde in Breda						
Veilig Breda	42.740	17.817	43.682	18.043	943	225
Dienstverlening	14.001	7.091	13.996	7.591	-5	500
Beheer van de openbare ruimte	97.899	68.709	100.272	69.214	2.373	505
Beheer van het gemeentelijk vastgoed	26.791	10.763	32.306	17.996	5.515	7.233
Open overheid	5.545	-	5.345	-	-200	-
Algemene reserve programma 4	-	27	-	27	-	-
Exploitatiereserve programma 4	255	930	255	805	-	-125
Investeringsreserve programma 4	2.119	1.791	2.119	1.791	-	-
Totaal Programma 4 Basis op orde in Breda	189.349	107.128	197.975	115.466	8.626	8.338
Programma 5 Organisatie en financiën van Breda						
Een toekomstbestendige organisatie	96.665	7.224	91.937	-	-4.728	-7.224
Solide financiën	15.044	520.204	4.021	520.267	-11.023	63
Algemene reserve programma 5	4.573	1.275	4.573	1.275	-	-
Exploitatiereserve programma 5	-	1.101	-	1.101	-	-
Begrotingsreserve	162	-	162	-	-	-
Investeringsreserve programma 5	1.673	1.062	1.673	1.062	-	-
Totaal Programma 5 Organisatie en financiën van Breda	118.118	530.867	102.367	523.705	-15.750	-7.161
Totaal	933.031	933.031	931.543	931.097	-1.488	66

Het verwachte financieel resultaat over 2024 is € 1,5 miljoen

Bijlage 2 Actualisatie strategisch investeringsplan

INVESTERINGEN

Bedragen x € 1.000

Investerings in dit programma	Begroting 2024 - Planning uitgaven 2024 (bruto)	Bestuursrapportage 2024 - Planning uitgaven 2024 (bruto)	Totaal verschil actualisatie
Vitaal en Sociaal Breda			
Speeltoestellen (instandhouding)	600	500	-100
Wijkontwikkeling		247	247
Totaal Vitaal en Sociaal Breda	600	747	147
Ondernemend Breda			
't Zoet - Haveneiland	7.619	1.895	-5.724
Havenkwartier - De Strip	5.244	2.240	-3.004
Cultuurclusters Klavers Jansen	1.100	867	-233
Stationskwartier	310	365	55
Crossmark overige		200	200
Centrum Oost	6.963	7.078	115
Nieuwe Mark	4.628	6.533	1.905
Gasthuisvelden	5.728	1.611	-4.117
Bavel	450	736	286
BredaRing	2.500	125	-2.375
Verbeter Breda, bibliotheek Hoge Vucht	100	-	-100
Verbeter Breda, Volkshuisvestingsfonds		350	350
Bewaar erfgoed	560	340	-220
Economische zaken	800	437	-363
Grondexploitaties bedrijventerreinen	330	330	-
Totaal Ondernemend Breda	36.332	23.107	-13.225
Duurzaam wonen in Breda			
Overige stedelijke ontwikkelingen	1.850	2.162	312
Wonen	5.560	5.090	-470
Aankoopprogramma strategische gronden	1.667	2.336	669
Hoogspanningsverbinding	780	-	-780
Verkeersveiligheid	565	222	-343
Mobiliteit instandhouding bestaand netwerk	5.940	5.487	-453
Mobiliteitsdeal Verbeter Breda (w.o. Noordelijke rondweg)	100	100	-
Meerjarenperspectief infrafonds	985	599	-386
Parkeren	3.476	1.000	-2.476
Van Gogh Nationaal Park	338	523	185
Biodiversiteit	6.535	1.066	-5.469
Aankoop grond natuurontwikkeling		2.339	2.339
Landschapsverbetering Singelstructuur	360	580	220
Realisatie ecologische hoofdstructuur	2.130	140	-1.990
Energietransitie	700	150	-550
Recreatieve voorzieningen	775	100	-675
Totaal Duurzaam wonen in Breda	31.761	21.894	-9.867

Basis op Orde in Breda			
Openbare ruimte: herinrichtingen	650	876	226
Openbare ruimte: wegen		2.246	2.246
Openbare ruimte: klimaatadaptatie	404	404	-
Openbare ruimte: openbare verlichting	3.150	3.265	115
Openbare ruimte: nautisch beheer		20	20
Bomen	1.210	900	-310
Beleidsdoelen droogte, hitte, wateroverlast, waterrecreatie	1.151	358	-793
Park Haagse Beemden	150	105	-45
Openbare ruimte en pleinenaanpak	1.000	500	-500
Groene pleinen en parken 2.0	250	401	151
Bovenwijkse watermaatregelen nieuwbouw	190	50	-140
Stad in het park	375	246	-129
Levensbos	614	100	-514
Vastgoedbeheer	3.283	3.994	711
Herhuisvesting uitvoeringslocaties	520	290	-230
Talentencentrum	300	623	323
MFA Bavel	800	2.380	1.580
Sportaccommodaties	500	400	-100
Sporthal de Doelen	400	100	-300
Willemsbrug	400	439	39
Specifieke kunstwerken	180	282	102
Afvalservice	800	1.340	540
Riolering	18.769	17.385	-1.384
Investerings veiligheid	225	285	60
Totaal Basis op orde in Breda	35.321	36.989	1.668
Organisatie en financiën van Breda			
Bedrijfsvoering	1.750	2.313	563
Wagenpark	7.015	4.539	-2.476
Totaal Organisatie en financiën van Breda	8.765	6.852	-1.913
Totaal	112.779	89.589	-23.190

Het strategisch investeringsplan is geactualiseerd, waarbij gekeken is naar een realistische investeringsplanning. Een aantal kredieten is doorgeschoven naar 2025 en verder. Voor een aantal kredieten wordt gepland meer uit te geven in 2024 ten opzichte van de vastgestelde begroting, dit betreft restantkredieten uit 2023.

ALGEMEEN

Colofon

PROCLAIMER

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

AUTEURSRECHT

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

LINKS NAAR ANDERE WEBSITES

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

Uitgave:	Gemeente Breda
Tekstbewerking:	Gemeente Breda
Foto's:	
Kaft boekwerk:	Bureau Duizenddingen i.o.v. Breda Marketing
Onderstaande foto's komen alleen terug op de website:	
Financiële prognose 2024	Bureau Duizenddingen i.o.v. Breda Marketing
Begrotingswijzigingen	Bureau Duizenddingen i.o.v. Breda Marketing
Vitaal en Sociaal Breda	Sjoerd de Jonge
Ondernemend Breda	Floris M. Osterveld
Basis op Orde	Jeroen van Eijndhoven/Beeldwerk
Organisatie en financiën	Jeroen van Eijndhoven/Beeldwerk
Bijlagen	Jeroen van Eijndhoven/Beeldwerk
Vormgeving:	Gemeente Breda
Website gemeente:	www.breda.nl
Mailadres:	gemeentebreda@breda.nl
Telefoon:	14076
Postadres:	Postbus 90.156 4800 RH Breda
Nummer KvK:	20169706

