

Bestuursrapportage 2025

VOORWOORD

In deze bestuursrapportage 2025 leggen we verantwoording af over de (financiële) afwijkingen op de uitvoering van onze plannen in het lopende jaar. We geven zoals gebruikelijk inzicht in de afwijkingen ten opzichte van onze eerder uitgesproken ambities, de financiële stand van zaken zoals we die in de begroting van dit jaar hebben verwoord en de bijsturing die nodig is om koers te houden. Want de uitdagingen waar we voor staan zijn niet gering.

Net als andere gemeenten voelt Breda de gevolgen van maatschappelijke trends die onze stad direct raken: de vergrijzing zet door, het migratie dossier vraagt om blijvende aandacht, de druk op het elektriciteitsnet neemt toe, de woningmarkt blijft krap en de arbeidsmarkt kampt met structurele tekorten. Ook de gevolgen van klimaatverandering, zoals wateroverlast en hittestress, worden zichtbaarder in onze wijken en dorpen.

En juist hierom blijven we investeren in de stad met de ontwikkeling van onze grote projecten zoals 't Zoet en CrossMark. Al zijn er daarbij zeker uitdagingen zoals een tekort aan materialen, personeel en het bekende vraagstuk van stikstof. Ook zetten we doorlopend in op duurzame mobiliteit, vergroening van de stad en de versterking van onze economische motor: Toegepaste Technologie & Creativiteit (TT&C). Om zo de maatschappelijke trends om te buigen in kansen voor de toekomst.

Op sociaal vlak zien we eveneens lokale ontwikkelingen die om actie vragen. De vraag naar ondersteuning in het sociaal domein blijft stijgen, terwijl het zorgaanbod onder druk staat. We zien meer inwoners met financiële zorgen, een toename van mentale gezondheidsproblemen onder jongeren, en een groeiende behoefte aan toegankelijke, preventieve hulp. In reactie hierop zijn we in 2025 onder andere gestart met het eerste Stevige Lokale Team (SLT) in de jeugdzorg en geven we uitvoering aan ons Beleidsplan "Meedoen en Rondkomen". Want in Breda bieden we het vangnet aan diegenen die het even niet meer alleen redden om zo weer toe te werken naar een zelfstandig bestaan.

De bestuursrapportage laat zien dat het verwachte financieel resultaat over 2025 uitkomt op een tekort van € 7,3 miljoen. En dat is ten opzichte van vorige jaren een fors bedrag. Het tekort wordt mede veroorzaakt door de uitdagingen en trends als hierboven geschetst. Het tekort is meer specifiek toe te schrijven aan de hogere uitgaven binnen het programma Vitaal en Sociaal, waaronder een significant tekort op jeugd en WMO (begeleiding en huishoudelijke hulp). Ook kampen we met hogere kosten voor het beheer van de openbare ruimte, het vastgoed en voor de ondersteuning van evenementen in onze stad vanuit het programma Basis op Orde. Tegelijkertijd zijn er positieve resultaten door onder andere een herziening van de grondexploitatie van CrossMark, hogere parkeerinkomsten, lagere rentelasten en extra dividendopbrengsten.

Ook geven we in deze bestuursrapportage inzicht in de voortgang op de taakstellingen die we onszelf in de begroting hebben opgelegd. Daarbij zien we dat het realiseren van deze taakstellingen wisselend verloopt. Binnen het domein jeugd blijkt de besparing lastig te behalen, vooral doordat de vraag naar jeugdhulp blijft toenemen, zoals eerder benoemd. Tegelijkertijd hebben we een meevaller doordat de opbrengst uit de onroerendezaakbelasting hoger uitvalt dan verwacht. Daardoor wordt de totale taakstelling uit de begroting grotendeels gerealiseerd. Een volledig overzicht van de stand van zaken rondom alle taakstellingen vindt u in bijlage 4.

De financiële druk vraagt om gerichte bijsturing. Binnen de programma's waar tekorten toenemen, zoals het sociaal domein, vastgoedbeheer en openbare ruimte, worden maatregelen getroffen om grip te houden op de uitgaven. We kijken kritisch naar de inzet van middelen, stellen prioriteiten bij en benutten waar mogelijk meevallers en bezien waar we toch nog efficiency stappen kunnen maken.

Deze bestuursrapportage is een tussenstand. Een moment van reflectie én van vooruitkijken. Samen met onze inwoners, ondernemers en partners blijven we bouwen aan een stad die groen, gastvrij en grenzeloos is. De trots van onze inwoners en de waardering voor het leven in Breda geven ons vertrouwen om, ondanks de uitdagingen, verder te bouwen aan een toekomstbestendige stad. Een stad waar iedereen mee kan doen, waar ruimte is voor initiatief en waar we samen verantwoordelijkheid nemen voor de toekomst. Want alleen samen brengen we Breda verder.

Het college van burgemeester en wethouders van Breda

INHOUDSOPGAVE

Financiële prognose 2025.....	7
Vitaal en Sociaal Breda.....	11
Ondernemend Breda	14
Duurzaam wonen in Breda	17
Basis op Orde in Breda.....	21
Organisatie en financiën van Breda	25
Begrotingswijzigingen	27
Bijlagen	33
Algemeen.....	39

FINANCIËLE PROGNOSE 2025

TOELICHTING

Het verwachte financieel resultaat over 2025 is € -7,3 miljoen.

Bedragen x € 1 miljoen

	Prognoseresultaat
Vitaal en Sociaal Breda	-5,0
Ondernemend Breda	2,4
Duurzaam wonen in Breda	-1,5
Basis op orde in Breda	-4,8
Organisatie en financiën van Breda	1,6
Totaal programma's / voorlopig resultaat 2025	-7,3

FINANCIËEL OVERZICHT PER PROGRAMMA

We lichten de belangrijkste financiële afwijkingen per programma hieronder toe.

Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € -5,0 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Familie/Jeugdhulp: € -6,5 miljoen.** Doordat geplande beheersmaatregelen later zijn ingevoerd en het effect hiervan in 2025 nog niet zichtbaar is. Daarnaast zijn de jeugdhulptarieven sterker gestegen dan begroot, mede door hogere loon- en prijsontwikkelingen en de toepassing van reële tarieven, met name bij ambulante zorg. Ook is het aantal cliënten in dure, hoogspecialistische zorg via het Landelijk Transitiearrangement licht toegenomen. Mogelijk ontvangt Breda € 7 miljoen compensatie vanuit het Rijk voor tekorten in 2023 en 2024. Dit wordt bij de septembercirculaire bevestigd.
- **Wmo - beschermd wonen: € 2,3 miljoen.** Lagere kosten dan verwacht door afname cliëntaantallen en uitblijven risico's uit begroting.
- **Wmo – begeleiding en huishoudelijke ondersteuning: € -1,6 miljoen.** Toename van het aantal Wmo begeleidingstrajecten en aantal cliënten voor huishoudelijke ondersteuning. Deze trend wordt verwacht door te zetten in 2025. Daarnaast zien we een eenmalige opbrengst uit de correctie gedeclareerde zorg over eerdere jaren.
- **Verbouwing vrouwenopvang: € 1,9 miljoen.** Op verzoek van de gemeente Breda hebben alle deelnemende gemeenten ingestemd met een financiële bijdrage aan de verbouwingskosten, naar rato van het aantal inwoners. Dit resulteert in een bijdrage van € 1,9 miljoen in 2025.
- **Participatie & bestaanszekerheid: € -1,2 miljoen.** Onder andere door de invoering van de Wet inburgering op 1 januari 2022 en een toename van inburgeraars is er meer FTE benodigd om nieuwe Bredanaars zo snel en zo volwaardig mogelijk te laten deelnemen in de samenleving. Inmiddels zijn incidentele middelen vanuit het Rijk uitgeput. Waarbij er ook geen uitzicht is op structurele bekostiging. Dit leidt tot een verwacht tekort van € 1,2 miljoen.
- **Kleinschalig Collectief Vervoer (deeltaxi): € 0,9 miljoen.** Daadwerkelijk gereden ritten ligt voor dit jaar lager dan begroot. Het resultaat wordt veroorzaakt door de positieve effecten van de Voor Elkaar Pas en door gewijzigde regels voor grootgebruikers.
- **Wet BUIG: € -0,9 miljoen.** Het BUIG-budget is met € 1,9 miljoen verlaagd naar € 82,8 miljoen. Door hogere instroom van statushouders stijgt het aantal uitkeringen licht. We houden rekening met een tekort van € 0,9 miljoen.
- **Leerlingenvervoer: € 0,4 miljoen.** Door de nieuwe aanbesteding werd oorspronkelijk extra budget gereserveerd, maar uiteindelijk bleek een gedeelte niet nodig. Hierdoor ontstaat in 2025 een resultaat van € 0,4 miljoen.

Programma 2 Ondernemend Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € 2,4 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Grondexploitaties CrossMark en werken: € 2,3 miljoen.** Het verwacht resultaat ontstaat door herziening van de grondexploitaties binnen het programma.
- **BredaRing: € 0,4 miljoen.** De investering in de BredaRing gaat niet door omdat de businesscase niet meer rendabel is en de glasvezeldekking in Breda inmiddels voldoende is. In de kadernota 2025 is besloten om deze middelen vrij te laten vallen. De gereserveerde € 0,4 miljoen aan kapitaallasten valt hierdoor ook vrij. Wel blijven we deelnemen aan de BrabantRing, een regionaal glasvezelnetwerk.
- **Inhuurbudget: € -0,4 miljoen.** Door ziekte, werkdruk en krapte op de arbeidsmarkt was hoge externe inhuur nodig om de dienstverlening op niveau te houden. Er is gestart met het werven van vaste medewerkers om structurele bezetting te realiseren.
- **Regio West-Brabant: € 0,2 miljoen.** Het resultaat op de bijdrage aan de verbonden partij is ontstaan doordat de gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant een positief resultaat over de jaarrekening 2024 heeft uitgekeerd.

Programma 3 Duurzaam wonen in Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € -1,5 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Grondexploitaties wonen: € 1,2 miljoen.** Bij de herziening van de grondexploitaties wonen voor de bestuursrapportage 2025 is de prognose bijgesteld.
- **Stedelijke planning en programmering: € -0,9 miljoen.** Een aantal projecten (zoals Kemelstede, Klokkenberg, UWV-locatie, HERO, Fokkema en Blossen) kent hogere kosten door langere doorlooptijden en complexiteit (€ -0,3 miljoen). Daarnaast ontstaat een resultaat van € -0,5 miljoen doordat minder uren geschreven zijn op rendabele investerings- en grondexploitatieprojecten.
- **Panden en gronden: € -2,6 miljoen.** Hogere sloop- en saneringskosten bij de Frankenthalerstraat leiden tot een resultaat van € -0,2 miljoen. Daarnaast dient voor de locatie de Hoven een duurzame waardevermindering getroffen te worden, waarvan het effect wordt ingeschat op € 2,4 miljoen.
- **Parkeren: € 0,5 miljoen.** Door hogere opbrengsten uit straatparkeren en kostenbeheersing wordt een positief resultaat verwacht. De uitbreiding van de parkeerregulering en de renovatie van de Barones zijn nog in uitvoering. Afronding volgt deels in 2026.
- **Milieubeheer en duurzame stadsontwikkeling: € 0,4 miljoen.** Het resultaat ontstaat door vertraging in de uitvoering van het OMWB-werkprogramma (€ 0,1 miljoen) en doordat naar verwachting minder aanvragen worden verstrekt voor het volkshuisvestingsfonds (€ 0,3 miljoen).

Programma 4 Basis op Orde in Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € -4,8 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Beheer openbare ruimte, wegen: € -1,7 miljoen.** De kosten vallen hoger uit door calamiteiten en saneringswerkzaamheden (€ -0,9 miljoen) en hogere interne doorbelastingen (€ -0,4 miljoen). Daar komen lagere opbrengsten bij staangelden, hogere veiligheids- en schoonmaakkosten en hogere uitvoeringskosten en juridische kosten bij (€ totaal € -0,4 miljoen).
- **Beheer openbare ruimte, groen: € -0,6 miljoen.** Het resultaat op de kapitaalgoederen stedelijk groen en bomen is naar verwachting € 0,2 miljoen. Daarnaast wordt de taakstelling van € 0,2 miljoen uit de begroting 2025 naar verwachting niet volledig behaald. Uitgevoerde omvormingen leiden bovendien tot extra kosten (€ -0,1 miljoen) vanwege toename van areaal en contractuele afspraken. Daarnaast zorgen hogere uitvoeringskosten en een hogere interne doorbelasting van het wagenpark voor een aanvullend tekort van € 0,4 miljoen.
- **Legesinkomsten: € -1,1 miljoen.** De legesopbrengsten blijven in 2025 achter bij de verwachting, doordat enkele grote bouwprojecten uitblijven. Ontvangen middelen vanuit het Rijk zijn onvoldoende om het nadeel op te vangen.
- **Evenementen: € -1,1 miljoen.** Voor grote evenementen zoals Carnaval, Koningsdag en het Jazzfestival is het beschikbare budget ontoereikend. Daarnaast is extra personele inzet nodig geweest voor de uitvoering en ondersteuning van het vergunningenproces.
- **Vastgoedbeheer: € -0,9 miljoen.** De geplande verkoop van vastgoed is in 2025 nog niet gerealiseerd, waarmee de taakstelling van € 0,2 miljoen uit het bestuursakkoord onder druk staat. Daarnaast zijn er extra onderhoudskosten aan sportaccommodaties (€ -0,5 miljoen) en hogere personele lasten (€ -0,8 miljoen) door inhuur ter vervanging bij ziekte

en vacatures. Een incidentele aanvullende sportuitkering (€ 0,5 miljoen) en lagere energielasten (€ 0,3 miljoen) zorgen voor enige compensatie.

- **Gemeenschappelijke regelingen (Veiligheidsregio en Omgevingsdienst): € 0,7 miljoen.** De bijdragen vallen lager uit als gevolg van onder andere lagere apparaatslasten bij de Omgevingsdienst en een herberekening van het functioneel leeftijdsontslag (FLO) bij de Veiligheidsregio. De Omgevingsdienst voert daarnaast meer werkzaamheden uit in opdracht van andere gemeentelijke programma's.
- **Afvalservice: € -0,5 miljoen.** Er is sprake van hogere kosten voor inhuur, laadinfrastructuur en pictogramtegels, in combinatie met iets lagere opbrengsten uit de afvalstoffenheffing. De voorziening afvalservice is volledig ingezet voor dit jaar.
- **Publieksservice: € 0,3 miljoen.** Het positieve resultaat wordt vooral veroorzaakt door efficiëntere personeelsinzet, hogere opbrengsten uit de RNI en enkele incidentele meevallers. De kosten voor de organisatie van de Tweede Kamerverkiezingen drukken het resultaat. Mogelijk ontvangen gemeenten bij de septembercirculaire nog een rijksvergoeding voor de organisatie van de verkiezingen.

Programma 5 Organisatie en financiën van Breda

Het verwachte resultaat bedraagt € 1,6 miljoen. Op hoofdlijnen zien we de volgende ontwikkelingen en afwijkingen:

- **Salarissen en inhuur overhead: € -2,7 miljoen.** Hogere kosten voor salarissen en inhuur worden niet opgevangen door openstaande vacatures. De stijging in inhuur komt vooral door moeilijk vervulbare functies en ziektevervanging. Dit betreft een afwijking op de salarissen en inhuurkosten voor functies gericht op de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces (overhead). De eventuele afwijkingen op de salarissen en inhuurkosten op functies in het primaire proces zijn opgenomen in de programma's 1 tot en met 4.
- **Treasury-resultaat: € 1,6 miljoen.** De benodigde kortlopende financieringsmiddelen zijn naar beneden bijgesteld en de rentetarieven voor de kortlopende financieringsmiddelen zijn verlaagd.
- **Saldo meerjarenperspectief: € 1,2 miljoen.** Inclusief actualisaties onroerendezaakbelasting en vennootschapsbelastingen begrotingsbijstellingen (o.a. meicirculaire 2025). Na het zomerreces wordt een raadsvoorstel ingebracht om een bijdrage aan de nieuwbouw van de Ulvenhoutse verenigingsloods te dekken uit het meerjarenperspectief (€ 1,1 miljoen).
- **Impuls digitalisering: € 0,5 miljoen.** Van de € 1 miljoen die in 2025 beschikbaar is voor digitalisering, verwachten we € 0,5 miljoen niet te besteden. Dit komt doordat 2025 grotendeels in het teken staat van voorbereiding en verkenning. Vanaf 2026 verwachten we het volledige jaarlijkse budget van € 1 miljoen te benutten.
- **Stelpost onvoorzien: € 0,6 miljoen.** Een deel van de stelpost wordt naar verwachting niet benut dit jaar.
- **Fee Flex West-Brabant (€ 0,3 miljoen).** Voor 2025 wordt een resultaat van € 0,3 miljoen verwacht uit de fee van Flex West-Brabant (FWB). De tarieven voor ingehuurde medewerkers zijn verhoogd met een opslag van 2,5% ter dekking van de bedrijfsvoering van FWB. Omdat de opbrengsten naar verwachting hoger uitvallen dan de kosten, ontvangt Breda haar aandeel in het positieve resultaat.

INVESTERINGSUITGAVEN

Het strategisch investeringsplan is geactualiseerd, waarbij gekeken is naar een realistische investeringsplanning. De geplande investeringsuitgaven voor 2025 zijn teruggebracht van € 119,1 miljoen bij vaststelling van de begroting 2025 naar € 88,6 miljoen. Kijkend naar de gerealiseerde en geprognosticeerde uitgaven van de investeringen in 2025, zien we het volgende beeld:

Bedragen x € 1 miljoen

	2025
Investeringsplanning (bij vaststelling begroting 2025)	119,1
Investeringsplanning (na actualisatie SIP)	88,6
Gerealiseerd t/m juli 2025	35,7
Prognose nog te realiseren tot jaareinde	52,9

De investeringsplanning is gewijzigd. Op hoofdlijnen zijn de wijzigingen als volgt:

- **Wagenpark (€ -8,2 miljoen):** Aanbestedingen en langere levertijden zorgen voor uitstel van investeringen naar 2026.
- **Natuurnetwerk (€ -5,5 miljoen):** Door beperkte beschikbaarheid van gronden vindt minder aankoop plaats in 2025 dan gepland.
- **'t Zoet – Haveneiland (€ -4,2 miljoen):** Besluitvorming is vertraagd, waardoor investeringen doorschuiven naar latere jaren.
- **Parkeren (€ -2,1 miljoen):** De uitvoering van nieuwe parkeersystemen loopt deels door in 2026.
- **Havenkwartier – De Strip (€ -2,0 miljoen):** Aanpassingen in de projectplanning leiden tot uitstel van investeringen naar 2026.
- **Realisatie ecologische hoofdstructuur (€ -1,9 miljoen):** Vertraging in vergunningverlening en grondaankopen zorgt voor latere uitvoering.
- **Bavel (€ -1,7 miljoen):** Door verschuiving van investeringen naar andere kredieten valt het bedrag voor 2025 lager uit. Er zijn geen inhoudelijke wijzigingen in het project.
- **Faunapassages (€ -1,6 miljoen):** Ontwerp start in 2025, maar uitvoering en bijbehorende uitgaven schuiven door naar 2026.
- **Bomen (€ -1,5 miljoen):** Correctie op foutieve verdeling in de begroting. Een deel schuift door naar latere jaren.
- **Willemsbrug (€ -1,5 miljoen):** De uitvoering van het herstel is uitgesteld naar 2026. De begrote kosten schuiven mee.
- **Openbare ruimte en pleinenaanpak (€ -1,3 miljoen):** Van de geplande investeringen wordt slechts een deel in 2025 gerealiseerd, vanwege de langere doorlooptijd van deze vaak grotere projecten.
- **Biodiversiteit (€ -1,1 miljoen):** Vertraging in de openstelling van een provinciale subsidieregeling zorgt ervoor dat investeringen in 2025 later of niet worden uitgevoerd.
- **Wonen (€ -1,0 miljoen):** Door de bijgestelde prognose wordt € 1,0 miljoen van de geplande SVn-leningen voor energiebesparende maatregelen pas in latere jaren uitgekeerd.
- **Mobiliteit instandhouding bestaand netwerk (€ 1,7 miljoen):** Hogere uitgaven door versnelde uitvoering van Snelfietsroute Oost, gedekt door subsidie.
- **Nieuwe Mark (€ 2,1 miljoen):** Kosten van fase 1 zijn doorgeschoven uit 2024 en voorbereidingen voor fase 2 zijn gestart.
- **Centrum Oost (€ 2,5 miljoen):** Door latere aanbesteding schuiven middelen uit 2024 door naar 2025. Een deel van het project wordt ook naar voren gehaald.
- **Vastgoedbeheer (€ 4,3 miljoen):** Toename komt door de toevoeging van de investering Slingerweg 7.

Daarnaast is in de kadernota 2025 besloten om niet te investeren in de realisatie van de BredaRing. Dit betekent dat er voor 2025 een bedrag van € 1,25 miljoen uit de investeringsplanning is geschrapt.

De belangrijkste wijzigingen zijn beschreven in de bestuursrapportage. Het totaaloverzicht van de actualisatie van het strategisch investeringsplan is te vinden in bijlage 3.

VITAAL EN SOCIAAL BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Vitaal en Sociaal bedraagt € -5,0 miljoen.

Thema Opgroeien

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

- **Familie/Jeugdhulp: € -6,5 miljoen**

Het resultaat op Familie/Jeugdhulp heeft een aantal oorzaken. De grootste afwijkingen komen door:

- De tarieven voor jeugdhulp zijn sterker gestegen dan begroot, voornamelijk als gevolg van inflatie en loonontwikkeling. Vooral de tarieven voor ambulante zorg zijn, bij het hanteren van reële tarieven, harder gestegen dan waarmee rekening was gehouden. Tegelijkertijd daalt het aantal jeugdigen ten opzichte van dezelfde periode vorig jaar met circa 10%. Ondanks deze daling ontstaan er tekorten door de sterke stijging van de tarieven.
- De beoogde beheersmaatregelen, zoals de afbakening van jeugdhulp en verlengen van wachttijden zijn later ingevoerd dan gepland (afhankelijk van de aanpassing in de jeugdverordening). Hierdoor is het effect van deze beheersmaatregelen nog niet meetbaar.
- Er is een lichte toename van cliënten die gebruikmaken van hoog specialistische zorg via het Landelijk Transitiearrangement (LTA). Gezien de hoge kosten van een hoog specialistische zorg, leidt dit tot extra, niet begrote kosten.

Er wordt verwacht dat gemeenten een vergoeding krijgen van het Rijk voor tekorten op jeugdhulp in 2023 en 2024. De compensatie zal pas definitief worden bevestigd bij de septembercirculaire. Voor Breda betekent dit waarschijnlijk een extra bijdrage van ongeveer € 7 miljoen.

- **Leerlingenvervoer: € 0,4 miljoen**

Vanwege een aanbesteding, waarbij de eerste ramingen uitkwamen op een aanzienlijke overschrijding van het vorige contract, zijn extra middelen ingezet. Een deel van deze extra middelen bleek achteraf niet nodig te zijn binnen het huidige contract. Mede hierdoor ontstaat in 2025 een resultaat van € 0,4 miljoen.

Thema Betrokken zijn

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € -0,4 miljoen.

- **Wmo voorzieningen: € -0,7 miljoen**

De prognose is als volgt opgebouwd:

- **Begeleiding: € -1,4 miljoen**
Bij Wmo-begeleiding zien we een toename van het aantal Wmo begeleidingstrajecten. Deze trend zet zich in 2025 door. De stijging is o.a. het gevolg van oplevering van flex-woningen waarbij Wmo-begeleidingstrajecten aangekoppeld zijn en de verschuiving van cliënten Beschermd Wonen naar Ambulante begeleiding. Zie ook thema 'Thuis'.
- **Huishoudelijke ondersteuning: € -0,2 miljoen**
De prognose wijkt af van de begroting doordat de begrote aantallen cliënten (licht) afwijken van de geprognosticeerde aantallen voor 2025.
- **Collectief taxivervoer: € 0,9 miljoen**
De begroting van het collectief taxivervoer is afgestemd op de uitkomsten van de aanbesteding van het vervoerscontract 2025-2029, die wordt uitgevoerd door de gemeenschappelijke regeling (GR) Regio West-Brabant.

Op basis van de prognose tot en met april blijkt dat het aantal daadwerkelijk gereden ritten lager ligt dan begroot. De verwachting is dat dit op jaarbasis een positieve afwijking van 75.000 ritten betekent ten opzichte van het begrote jaarlijkse aantal ritten van 225.000. Deze afwijking is grotendeels toe te schrijven aan beleidsmaatregelen die inmiddels effect hebben. Zo zijn er gerichte acties ondernomen om het aantal ritten van grootverbruikers terug te dringen, onder andere door het voeren van gesprekken met deze gebruikers en het aanbieden van alternatieven. Daarnaast speelt de introductie van de VoorElkaarPas een belangrijke rol. Deze pas stimuleert zelfstandig reizen met het openbaar vervoer, waardoor minder gebruik wordt gemaakt van het collectief taxivervoer. Tijdens het opstellen van de begroting waren de positieve effecten van deze maatregelen nog niet volledig te overzien. Nu blijkt dat deze aanpak daadwerkelijk leidt tot een lager rittenvolume. Dit vertaalt zich in een gunstig financieel effect.

- **Terugvordering te veel gedeclareerde zorg: € 0,3 miljoen**
In 2025 verwachten wij een incidentele opbrengst van € 0,3 miljoen inzake terugvordering onterechte declaraties bij de Wmo-voorziening huishoudelijke ondersteuning over een periode van 2021 tot en met 2024.

Thema Leren, ontwikkelen en werken

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

- **Wet BUIG: € -0,9 miljoen**
Het nader voorlopig BUIG-budget is per 30 april verlaagd van € 84,7 naar € 82,8 miljoen (€ -1,9 miljoen), o.a. door lagere realisatiecijfers 2024 en aangepaste werkloosheidsramingen van het CPB. De loon-prijsbijstelling is hierin nog niet verwerkt. Deze volgt bij de definitieve vaststelling in oktober.
Per 1 juli is het aantal bijstandsuitkeringen licht gestegen (4.324 ten opzichte van 4.242 op 1 januari). Dit wordt met name veroorzaakt door de extra instroom van statushouders. Op basis van het nieuwe budget en de lasten over het eerste halfjaar wordt een verwacht tekort van circa € 5 miljoen geraamd bij sluiting boekjaar.
De verwachte loon-prijsbijstelling op het BUIG-budget (6,5%) compenseert een groot gedeelte. Echter houden we nog rekening met een tekort van € 0,9 miljoen.
- **Arbeidsmarktregio West-Brabant: € 0**
Omdat 2025 nog een transitiejaar is en ook door nieuwe te volgen inkoop- en aanbestedingsprocedures, zullen niet alle middelen in 2025 worden besteed. Dit geeft geen resultaat, omdat de bedragen ook niet uit de exploitatiereserve hoeven te worden onttrokken.
- **Capaciteit Participatie & Bestaanszekerheid: € -1,2 miljoen**
Met ingang van 1 januari 2022 is de nieuwe Wet inburgering van kracht. Op grond van deze wet hebben gemeenten er verplichte taken bijgekregen. Inmiddels is er een team Migratie & Inburgering gevormd, waarvan een deel wordt bekostigd uit het uitvoeringsbudget Wet inburgering (SPUK), dat echter ontoereikend is. Het Rijk compenseert gemeenten niet voor de extra uitvoeringskosten. Alleen voor 2022-2024 zijn eenmalig extra middelen toegekend. Daarnaast zijn enkele noodzakelijke functies ingevuld. Dit leidt tot een verwacht resultaat van circa € -1,5 miljoen, waarvan € -0,3 miljoen betrekking heeft op overheadfuncties en zichtbaar is in programma 5.

Thema Thuis

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € 3,7 miljoen.

- **Wmo Beschermd wonen: € 2,0 miljoen**

- Het resultaat wordt mede veroorzaakt doordat in de regionale begroting beschermd wonen 2025 het voorzichtigheidsbeginsel is toegepast. Hierbij zijn we uitgegaan van de volgende mogelijke gebeurtenissen en cliëntaantallen:
 - Er is rekening gehouden met extra kosten/vergoeding voor een gecontroleerde overdracht van zorg betreffende een failliete zorgaanbieder. Echter is deze gecontroleerde zorg in 2024 afgewikkeld.
 - Mogelijk uitname vanuit de integratie uitkering beschermd wonen door het ministerie van VWS. Deze uitname gaat niet meer plaatsvinden.
- Voor de begroting zorg in natura (ZIN) is uitgegaan van de cliëntaantallen in januari 2024 (periode opmaak begroting GR Beschermd wonen). De cliëntaantallen in maart 2025 zijn t.o.v. januari 2024 met 50 cliënten afgenomen. Dit heeft o.a. te maken met verschuiving van cliënten Beschermd Wonen naar Ambulante begeleiding. Zie ook thema 'Betrokken zijn'.
 - In de meicirculaire is de integratie uitkering beschermd wonen geïndexeerd. Hierdoor is de regionale begroting opgehoogd met € 1,8 miljoen. Het aandeel voor Breda betreft € 0,7 miljoen.
- **Bijdrage regio aan renovatie/verbouwing vrouwenopvang: € 1,9 miljoen**

De vrouwenopvang is een regionale voorziening waarvoor de gemeente Breda samen met 13 andere gemeenten binnen de GR 'Geweld in afhankelijkheidsrelaties' (GIA) verantwoordelijk is. De gemeente Breda heeft in eerste instantie de verbouwing gefinancierd en het volledige benodigde bedrag toegevoegd aan de reserve vrouwenopvang. Daarna heeft de gemeente Breda verzocht aan alle deelnemende gemeenten om in te stemmen met een financiële bijdrage aan de verbouwingskosten, naar rato van het aantal inwoners. De regio heeft hiermee ingestemd. Dit resulteert in een niet begrote bijdrage vanuit de regio van € 1,9 miljoen in 2025.

 - Voor de volgende fase van de renovatie/verbouwing heeft Safegroup aangegeven in 2025 een financieringsbehoefte van € 1,6 miljoen te hebben. Hiervoor onttrekken we eenzelfde bedrag uit de reserve Vrouwenopvang. Het resterende deel van deze reserve wordt in 2026 onttrokken om dan te voldoen aan de financieringsbehoefte.
- **Wet verplichte GGZ: € -0,2 miljoen**

Door een vertraagde ontvangst van de factuur voor het verkennend onderzoek GGZ over 2024 zijn zowel de kosten voor 2024 als 2025 in één keer in het boekjaar 2025 verwerkt. Dit zorgt voor een financieel resultaat van € -0,2 miljoen in 2025.

Thema Ontmoeten

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het verwachte resultaat van het thema 'Ontmoeten' bedraagt € -0,1 miljoen.

- **Wijkaanpak: € -0,1 miljoen**

Binnen Wijkaanpak valt ook een stukje onderhoud openbare ruimte door bewoners. Dit zijn de zogenaamde "wijkdeals". Door de aandacht op Stad in een park en de status National Park City is de aandacht op de wijkdeals toegenomen. Er zijn tot nu toe al bijna 100 aanvragen voor nieuwe wijkdeals binnengekomen. Het eindresultaat wordt verwacht op € -0,1 miljoen.

ONDERNEMEND BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Ondernemend Breda bedraagt € 2,4 miljoen.

Thema Stimuleren economische ontwikkeling in Breda

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,6 miljoen.

- **Economische zaken: € 0,1 miljoen**
 - *BredaRing: € 0,4 miljoen*

We gaan niet investeren in het realiseren van de BredaRing. De gereserveerde kapitaallasten van € 0,4 miljoen worden daarom niet besteed. Uit de actualisatie van de businesscase voor de BredaRing blijkt dat deze niet rendabel meer is. Bij de kadernota 2025 is besloten om deze middelen vrij te laten vallen. Bovendien is de uitrol van glasvezel in Breda inmiddels veel verder dan in de periode dat het idee van de BredaRing werd gelanceerd. We nemen wel reeds deel aan de BrabantRing: een gesloten glasvezelnetwerk opgericht door de provincie Noord-Brabant en de gemeenten Breda, Eindhoven, Helmond en 's-Hertogenbosch.
 - *Inhuurbudget: € -0,4 miljoen*

Door langdurige ziekte van medewerkers, tijdelijke inzet ter voorkoming van overbelasting en moeilijk vervulbare vacatures door arbeidsmarktkrapte, was externe inhuur noodzakelijk om de dienstverlening op peil te houden. Nu een aantal inhuurcontracten afloopt, zijn we gestart met het werven van vaste medewerkers om structurele bezetting te realiseren.
 - *Bodemonderzoek bedrijventerreinen: € 0,1 miljoen*

De geplande bodemonderzoeksplannen zijn tot 2026 vertraagd wat zorgt voor een onderbesteding.
- **Grondexploitaties werken: € 0,5 miljoen**

Voor de bestuursrapportage 2025 zijn de 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 2025. 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 € 0,5 miljoen aan resultaat opgenomen. Dit bedrag is geheel toe te schrijven aan de inschatting van (verplichte) tussentijdse winstnemingen voor 2025.

Thema Grote projecten in de stad

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 1,6 miljoen.

- **CrossMark: € -0,2 miljoen**
 - *CrossMark-West/'t Zoet*

Door de actualisatie van het strategisch investeringsplan is het ruimtelijk programmatisch raamwerk voor 't Zoet verschoven naar de tweede helft van 2025. Als gevolg hiervan wordt het vaststellen van producten, zoals het openen van een grondexploitatie, doorgeschoven naar begin 2026.

 - *Beheerkosten terrein € -0,2 miljoen*

Na aankoop van het terrein 't Zoet hebben gemeente en provincie een overeenkomst gesloten, waarin afspraken zijn vastgelegd over dagelijks beheer en tijdelijk gebruik van het terrein en het delen van de

kosten. Het opgenomen bedrag van € 0,2 miljoen betreft het gemeentelijk aandeel voor het beheer en placemaking van het terrein.

- *CrossMark-Oost/Stationskwartier*
De Stationslaan is in 2024 in principe afgerond met het laatste trottoir ter hoogte van 5TRACKS. Het gewenste herstel van de asfaltlaag gebeurt pas in 2027. Reden is dat werk met werk wordt gemaakt.
- *CrossMark-West/Havenkwartier*
De bouw van de eerste fase op de locatie Backer & Rueb met woningen en voorzieningen is vertraagd vanwege de hoge kosten voor renovatie van de hallen. Start verkoop van woningen wordt wel in de loop van het jaar verwacht.
In het haalbaarheidsonderzoek voor de Stokvishallen zijn meerdere programmatische scenario's onderzocht, waaronder de broedplaats Creative Design. Hierover is geen besluit genomen. De Stokvishallen zijn vooralsnog nodig voor huisvesting culturele partijen bij sloop huidige Bloos en nieuwbouw Broedplaats Performing Arts.
- **Grondexploitaties CrossMark: € 1,8 miljoen**
Zoals hierboven is beschreven, zijn de grondexploitaties voor de bestuursrapportage 2025 tussentijds beoordeeld en indien nodig herzien. 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 CrossMark € 1,8 miljoen aan resultaat opgenomen.

Thema Verbindend bestuur

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,2 miljoen.

- **Regio West-Brabant: € 0,2 miljoen**
Het resultaat op de bijdrage aan de verbonden partij is ontstaan doordat de gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant een positief resultaat over de jaarrekening 2024 heeft uitgekeerd.

Investeringen Ondernemend Breda

- **'t Zoet**
 - Voor 2025 was oorspronkelijk € 6,0 miljoen begroot voor planvoorbereiding (€ 0,5 miljoen) en mobiliteits- en gebiedsmaatregelen (€ 5,5 miljoen) in het gebied 't Zoet. Na herziening is dit bedrag bijgesteld naar € 1,8 miljoen.
 - Voor het voorbereidingskrediet van de mobiliteits- en gebiedsmaatregelen schuift € 5,5 miljoen door naar 2026 en latere jaren. Reden voor deze bijstelling is dat de benodigde besluitvorming over de gebiedsontwikkeling nog niet heeft plaatsgevonden in de gemeenteraad.
 - Het investeringsbedrag voor planvoorbereiding is bijgesteld van € 0,5 miljoen naar € 1,3 miljoen. Van de aanvullende € 0,8 miljoen voor de afronding van het plan- en besluitvorming, draagt de provincie € 0,3 miljoen bij. In het najaar wordt de raad gevraagd het resterende bedrag van € 0,5 miljoen beschikbaar te stellen. In de eerste helft van 2025 is gewerkt aan de optimalisatie van het plan. In de tweede helft zijn extra middelen nodig voor de afronding van het gebiedsonderzoek en het benutten van kansen op cofinanciering door het Rijk en partners (kansrijk).
- **Havenkwartier**
Het totale bedrag aan bruto investeringen bij de begroting heeft betrekking op de investeringen in de keerwanden, mobiliteitshub, woningbouwimpuls De Strip en het Havenkwartier. In actualisatie van het SIP zijn de plannen kritisch bekeken en geactualiseerd. Voor de mobiliteitshub is een deel doorgeschoven naar 2026 (€ 1,5 miljoen). Daarnaast hebben de aanpassingen van de investeringen voor de woningbouwimpuls geleid tot een verschuiving van € 0,5 miljoen.

- **Nieuwe Mark**
In de begroting van 2025 is € 1,3 miljoen opgenomen voor de Nieuwe Mark. De uitgaven worden geraamd op € 3,4 miljoen. Dit komt doordat een deel van het afronden van fase 1 vanuit 2024 is doorgeschoven naar 2025. Daarnaast zijn er voorbereidende werkzaamheden uitgevoerd voor fase 2, onder andere op het Seelig terrein.
- **Centrum Oost**
Het project Vlaszak was later aanbesteed dan gepland waardoor € 2,6 miljoen aan kosten doorschoven van 2024 naar 2025. Het project viel echter voordeliger uit waardoor we € 0,5 miljoen lager uitkomen dan begroot. Daarnaast halen we het project Kerkstraat voor € 0,3 miljoen in de jaarschijven naar voren. Hiermee houden we ons aan de anterieure overeenkomst die is gesloten voor Post Breda.
- **Bavel**
Een gedeelte van de investeringen dat oorspronkelijk bij Bavel stond, is nu toegewezen aan andere kredieten die hier beter bij passen. Zo is de grondaankoop voor de groenblauwe mantel ondergebracht bij het krediet van Biodiversiteit. Hierdoor vallen de verwachte investeringen voor Bavel lager uit dan oorspronkelijk begroot. Er zijn verder geen inhoudelijke wijzingen aangebracht in het project Bavel.
- **BredaRing**
In de kadernota 2025 is besloten om niet te investeren in de realisatie van de BredaRing. Dit betekent dat er voor 2025 een bedrag van € 1,25 miljoen uit de investeringsplanning is geschrapt.

DUURZAAM WONEN IN BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Duurzaam wonen in Breda bedraagt € -1,5 miljoen.

Thema Verdeling beschikbare ruimte

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

- **Stedelijke planning en programmering: € -0,9 miljoen**
 - In totaal verwachten we een tekort van € 0,3 miljoen voor de projecten: Kemelstede, Klokenberg, UWV locatie, HERO, Fokkema en Blossen. Dit tekort komt onder andere door langere doorlooptijden, complexere situaties en intensievere vergunningstrajecten. Het gevolg is dat we deze kosten niet extern kunnen doorbelasten en woningen later worden opgeleverd.
 - Vanwege het toenemende aantal Woo-verzoeken leidt dit tot een verwacht tekort van € 0,1 miljoen.
 - Door de herijking van grote gebiedsprogramma's en projectinhoudelijke redenen zijn er minder uren geschreven op rendabele investerings- en grondexploitatieprojecten. Deze tekorten kunnen niet aan de investeringen en grondexploitatieprojecten worden toegerekend en moeten daarom voor € 0,5 miljoen worden gedekt uit de exploitatiebudgetten.

Thema Grote woonprojecten in de stad

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat voor dit thema bedraagt € -1,4 miljoen.

- **Grondexploitaties wonen: € 1,2 miljoen**

In dit thema zijn de grondexploitaties wonen ondergebracht. Op basis van de halfjaarherziening wordt voor deze grondexploitaties een resultaat voorzien van € 1,2 miljoen. Dit resultaat is volledig toe te wijzen aan tussentijdse winstnemingen.

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 2 Ondernemend Breda
 - Thema stimuleren economische ontwikkeling in Breda: grondexploitaties Werken (€ 0,5 miljoen) door (verplichte) tussentijdse winstnemingen.
 - Thema grote projecten: grondexploitaties CrossMark (€ 1,8 miljoen)

In januari 2025 is door de gemeenteraad besloten de gebiedsontwikkeling Stationskwartier af te ronden en de locatie de Hoven aan de Spoorstraat tijdelijk te temporiseren. Met het afsluiten van de gebiedsontwikkeling wordt de grond van locatie de Hoven ingebracht in de grondvoorraad. De boekwaarde van de grond is hoger dan de geraamde opbrengsten wat leidt tot een positief resultaat (€ 0,6 miljoen) voor de grondexploitatie. Het verwachte negatieve resultaat is lager waardoor de vrijval van de voorziening van € 1,8 miljoen plaats vindt.
 - Programma 3 Duurzaam Wonen in Breda
 - Thema grote woonprojecten in de stad: grondexploitaties wonen (€ 1,2 miljoen) door (verplichte) tussentijdse winstnemingen.

- In januari 2025 is door de gemeenteraad besloten de gebiedsontwikkeling Stationskwartier af te ronden en de locatie de Hoven aan de Spoorstraat tijdelijk te temporiseren. Daarnaast is besloten de grondexploitatie Stationskwartier te wijzigen door de locatie de Hoven over te hevelen naar de strategische voorraad panden en gronden.

Herziening van grondexploitaties zijn noodzakelijk als er ten opzichte van de jaarrekening 2024 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 2025 zijn 2 van de 15 lopende grondexploitaties aangepast in vergelijking met de jaarrekening 2024. De cijfers van de halfjaarherzieningen vormen de basis voor de prognose van het jaarresultaat 2025. Op basis van de huidige inzichten wordt voor alle grondexploitaties voor 2025 een resultaat verwacht van € 3,5 miljoen. Dit bedrag is toe te schrijven aan het sluiten van een grondexploitatie waardoor de voorziening vrij valt en de verplichte tijdelijke winstnemingen. Het verwachte resultaat gebaseerd op de halfjaarherziening is opgebouwd uit:

- een resultaat van € 1,8 miljoen voor één af te sluiten grondexploitatie in 2025 waardoor de voorziening vrij valt;
- een resultaat van € 1,8 miljoen door (verplichte) tussentijdse winstnemingen bij 7 grondexploitaties.
- **Panden en gronden: € -2,6 miljoen**
 - De sloopkosten van de opstallen aan de Frankenthalerstraat zijn door asbest- en bodemsanering, die niet waren voorzien, hoger uitgevallen dan oorspronkelijk geraamd. Daarnaast moest één van de loodsen vanwege veiligheidsrisico's eerder dan gepland worden gesloopt en deze versnelde uitvoering bracht extra kosten met zich mee. Hierdoor ontstaat een resultaat van € -0,2 miljoen.
 - Voor de locatie de Hoven dient een duurzame waardevermindering getroffen te worden, omdat de actuele marktwaarde lager is dan de boekwaarde. De voorziening duurzame waardevermindering wordt ingeschat op € 2,4 miljoen. Dit bedrag is hoger dan eerder is aangegeven in het raadsvoorstel (zaaknummer: 4427354). De afwijking komt voort uit een recente hertaxatie van de locatie. Richting 2029, of eerder als de gewijzigde omstandigheden daar aanleiding toe geven, wordt de ontwikkeling weer opgepakt.

Thema Bereikbaar Breda

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,5 miljoen.

- **Mobiliteit: € 0**
 - Bij het opstellen van de begroting 2025 was de planning om eind 2025 te starten met de aanleg van de fietsbrug over de Singel. De uitvoering hiervan kan pas starten na afronding van de herinrichting van de Generaal Maczekstraat, om zo niet teveel wegen gelijktijdig af te sluiten. De start van de werkzaamheden voor de herinrichting van de Generaal Maczekstraat is echter vertraagd, waardoor de realisatie van de fietsbrug doorschuift naar eind 2026.
 - Voor de verbetering van de fietsroute tussen de binnenstad en de Haagse Beemden werken we dit jaar de planvorming uit voor een deel van dit traject. Uitvoering zal echter pas in 2026 plaats kunnen vinden.
- **Parkeren: € 0,5 miljoen**
 - De afronding van de parkeerregulering van de schil wordt over de jaarwisseling heen getild. De laatste wijken volgen in 2026. De renovatie van de Barones start dit jaar. Gezien de omvang van de werkzaamheden zal dit meer tijd vragen en zal niet dit jaar volledig zijn afgerond. Tenslotte wordt de parkeerstrategie beeldvormend besproken met de gemeenteraad na het zomerreces en zal die bespreking het vervolg bepalen.

- De omzet van het parkeerbedrijf laat een positieve trend zien. Met name op het straatparkeren. In combinatie met een aantal kostenbeheersende maatregelen en op basis van de nu beschikbare cijfers verwachten we een positief jaarrekeningresultaat van € 0,5 miljoen.

Thema Breda is een duurzame en bestendige stad

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,3 miljoen.

- **Milieubeheer: € 0,4 miljoen**
 - *OMWB werkprogramma*
Op dit moment verwachten we € 0,1 miljoen minder uit te geven dan begroot. Dit komt voornamelijk doordat de uitvoering van het OMWB werkprogramma achterloopt op de begroting.
 - *Klimaatbegroting*
Door netcongestie vergt een aantal projecten meer tijd, zoals energyhubs Steenakker en Frankenthaler en Bredase Aanpak Laadinfrastructuur.
In het onderdeel gebouwde omgeving is de planning van de aanpak gespikkeld bezit Brabantpark opgeschoven vanwege het nog niet verkrijgen van de omgevingsvergunning Flora en fauna. Dit heeft ook effect op het aantal subsidieaanvragen Volkshuisvestingsfonds tranche 2 dit jaar.
 - *Volkshuisvestingsfonds, tranche 1*
Ook dit jaar hebben we de subsidieplafonds maximaal gesteld, zodat we een eventuele toename aan subsidieaanvragen kunnen toekennen. De subsidieregeling van het Volkshuisvestingsfonds (tranche 1) wordt in 2025 naar verwachting niet volledig besteed. Het aantal reguliere aanvragen voor woningen is lager dan verwacht. Financieel verwachten we € 1,6 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 reserve. Het betreft een 10-jarige subsidieregeling. We zijn doorlopend met de doelgroep in gesprek over versimpelen/ondersteunen van de subsidieaanvragen.
 - *Volkshuisvestingsfonds, tranche 2*
Ook bij Tuinzigt hebben we de subsidieplafonds op maximaal gesteld. We verwachten minder aanvragen te verstrekken. Dit leidt naar verwachting tot een resultaat van € 0,3 miljoen. Ook hier gaat het om een subsidie die 10 jaar loopt.
- **Openbaar groen en (openlucht) recreatie: € -0,1 miljoen**
Het zomerseizoen is in 2025 al vroeg gestart. Het resultaat is afhankelijk van het weer, maar voor nu wordt op crowdmanagement een overschrijding van € 0,1 miljoen verwacht. De kosten voor het crowdmanagement worden voor het grootste gedeelte gedekt uit extra parkeeropbrengsten. Daarnaast is er veel overlast van ganzen bij zowel de Galderse Meren als de Asterdplas. Hier moet extra op ingezet worden door het vegen van de ligweides en het strand vrij maken van uitwerpselen.
- **Biodiversiteit: € 0**
 - Binnen het Natuurnetwerk richten we 4 terreinen in. In het najaar (na het broedseizoen) starten we met de realisatie, daarbij zijn we o.a. afhankelijk van weersomstandigheden. Naar verwachting worden een nieuw bos aan de Marellenvweg en een nieuw bos aan de Overaseweg binnen dit jaar afgerond. Landgoederenzone Haagse Beemden-Zuid en Lage Vuchtpolder fase 2, lopen door in 2026.
 - Het haalbaarheidsonderzoek en ontwerp voor de ecologische verbindingzones (EVZ's) Mark, Aa of Weerijns en Singels is met twee maanden vertraagd door beschikbaarheid van capaciteit. Hierdoor start de inrichting van de eerste deeltrajecten niet eind 2025, maar in 2026.
 - Het Ommetje Haagse Beemden is gerealiseerd, maar kan pas in gebruik genomen worden zodra de Landgoederenzone Haagse Beemden is ingericht met nieuwe wandelroutes.

Algemene reserve

- Financieel verwachten we € 1,6 miljoen minder cofinanciering dit jaar nodig te hebben voor Volkshuisvestingsfonds (tranche 1), waardoor de onttrekking uit de reserve € 1,6 miljoen lager zal zijn in 2025.

Investerings Duurzaam wonen in Breda

- **Wonen**
Via het Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederland (SVn) worden leningen verstrekt aan particulieren, zodat zij energiebesparende maatregelen aan hun woning kunnen treffen. We verwachten vanwege de bijgestelde prognose dat € 1,0 miljoen van de geplande uitgaven voor wonen verschuift naar latere jaren.
- **Parkeren**
In 2025 zouden we investeren in nieuwe parkeersystemen voor de openbare weg. Verwachting is dat het niet volledig in 2025 wordt uitgevoerd, maar dat de helft van het project en de daarbij horende investering van € 2,1 miljoen doorschuift naar 2026.
- **Mobiliteit/Meerjarenperspectief infrafonds/Verkeersveiligheid**
Voor deze kredieten zijn de uitgaven € 0,9 miljoen hoger dan begroot. Deze extra uitgave hangt samen met de Snelfietsroute Oost, waarvoor een subsidie is ontvangen die dekking biedt.
- **Biodiversiteit**
 - *Biodiversiteit*: De investeringen 'biodiversiteit', 'aankoop grond natuurontwikkeling' en 'realisatie ecologische hoofdstructuur' zijn nauw met elkaar verworven. Naar verwachting geven we hier in 2025 € 2,6 miljoen minder aan uit, onder andere door het later openstellen van een subsidieregeling van de provincie.
 - *Natuurnetwerk*: De mogelijkheid tot investeren is voornamelijk afhankelijk van de bereidheid van eigenaren om gronden te verkopen. De inschatting is dat er in 2025 nog 2 percelen aangekocht kunnen worden. Daarmee wordt er € 5,5 miljoen minder uitgegeven dan begroot.
 - *Ecologische verbindingzones*: Tot op heden hebben we geen gronden kunnen aankopen om nieuwe verbindingzones aan te kunnen leggen. De inrichting wordt daarmee ook uitgesteld. Van het beschikbare budget van € 0,5 miljoen schuift er € 0,4 miljoen door.
 - *Ecologische verbindingzones Singel*: Het uitvoeren van het haalbaarheidsonderzoek kost meer tijd dan verwacht, waardoor de ontwerp- en realisatiefase vertraagd zijn. Bijna het volledige budget van € 1,0 miljoen schuift door naar 2026.
 - *Faunapassages*: We starten in 2025 met het ontwerp en de voorbereiding van een aantal faunapassages. De uitvoering en het daarbij behorende investeringsbedrag van € 1,6 miljoen, schuift door naar 2026.

BASIS OP ORDE IN BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het verwachte financiële resultaat voor het programma Basis op Orde bedraagt € -4,8 miljoen.

Thema Veilig Breda

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt afgerond € -1,5 miljoen.

- **Veiligheid openbare ruimte: € -1,1 miljoen**
 - Evenementen laten in totaal een verwacht tekort zien van € 1,1 miljoen. Dit komt doordat er meer personele capaciteit nodig blijkt vanwege complexe procedures bij de vergunningverlening en de benodigde inzet op onder andere crowdmanagement en toezicht bij de grote evenementen.
 - De verhoogde legesopbrengst uitbreiding nieuwe ligplaatsen bootjes is al jaren niet haalbaar gebleken. In de kadernota is hier structurele dekking voor toegekend. Voor dit jaar verwachten we een tekort van € 0,1 miljoen. Daarnaast verwachten we minder opbrengst op de bestaande ligplaatsen en havengelden, samen € -0,2 miljoen.
 - Er wordt een resultaat verwacht op fiscale handhaving van € 0,5 miljoen door toename van het aantal naheffingsaanslagen vanwege het toevoegen van betaald parkeren gebieden en uitbreiding van bestaande gebieden, ondanks stilstand van de scanauto's in januari/februari in verband met software updates.
 - Er wordt een tekort verwacht van € 0,1 miljoen op het opleidingsbudget van Boa's, veroorzaakt door wettelijk verplichte opleidingen. Dit wordt in 2025 opgevangen door niet ingevulde vacature ruimte door een krappe arbeidsmarkt en verloop van medewerkers (€ 0,1 miljoen).
 - Een aantal overige kleinere tekorten tellen op tot een verwacht resultaat van € -0,3 miljoen. Zo is er een tekort door extra inzet vergunningverleners en blijven legesopbrengsten van kabels en leidingen achter op de begroting.
- **Fysieke Veiligheid: € -0,4 miljoen**
 - De verwachting is dat op termijn de legesinkomsten als gevolg van de Omgevingswet minder worden. Bij het opstellen van de begroting 2025 was de verwachting dat we het begrote bedrag aan leges konden realiseren door enkele grote bouwprojecten. Op dit moment is de prognose echter dat dit niet het geval is, waardoor er dit jaar een resultaat wordt verwacht van € -1,1 miljoen. Via de meicirculaire 2024 zijn er vanuit de Wet Kwaliteitsborging meerjarig tot 2026 middelen ter compensatie toegekend voor de overbruggingsperiode, echter dit is onvoldoende om het nadeel op te vangen. De legestarieven voor dit jaar zijn reeds vastgesteld. De legestarieven voor 2026 wordt later dit jaar opgesteld, waarin de kostendekkendheid opnieuw wordt beoordeeld. Dit heeft invloed op de tarieven en de financiële prognose in de komende jaren.
 - Twee gemeenschappelijke regelingen, de Veiligheidsregio (VRMWB) en Omgevingsdienst (OMWB), vragen in 2025 een lagere bijdrage. De eerste als gevolg van een herberekening Functioneel Leefstijdsontslag (FLO) (€ 0,2 miljoen) en de laatste door lagere kosten werkplan 2025 (€ 0,3 miljoen). Daarnaast heeft de Omgevingsdienst meer opdrachten vanuit andere gemeentelijke onderdelen, waaronder Mobiliteit en Milieu (€ 0,2 miljoen). In totaal een resultaat op beide gemeenschappelijke regelingen van € 0,7 miljoen.

Thema Dienstverlening

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,3 miljoen.

- **Publieksservice: € 0,3 miljoen**

Het verwachte resultaat komt onder meer door een efficiëntere inzet van personeel (€ 0,5 miljoen), hogere opbrengsten uit de RNI (€ 0,2 miljoen), incidentele meevallers (€ 0,2 miljoen) en kosten voor het organiseren van de Tweede Kamerverkiezingen (€ -0,6 miljoen).

De Tweede Kamer heeft op 4 juni een motie aangenomen waarin het kabinet wordt verzocht om hiervoor financiële middelen beschikbaar te stellen aan gemeenten. De septembercirculaire zal meer duidelijkheid bieden óf er compensatie naar gemeenten gaat en zo ja, om welk bedrag het gaat.

Thema Beheer van de openbare ruimte

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € -2,8 miljoen.

- **Beheer openbare ruimte groen: € -0,6 miljoen**

- Voor het onderhoud van het stedelijk groen is een inhaalslag ingezet. De inspecties voor de technische staat van de beplanting zijn uitgezet en het extra groenonderhoud wordt georganiseerd. Door aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt verloopt de uitvoering minder snel dan gepland. Hierdoor wordt verwacht dat in 2025 ongeveer € 0,4 miljoen van het budget voor stedelijk groen niet wordt besteed.

Van dit bedrag wordt € 0,2 miljoen verschoven naar het kapitaalgoed bomen. Na deze verschuiving is er voldoende budget beschikbaar voor de uitvoering van de inspecties en bijbehorende maatregelen voor boomonderhoud. Het verwachte resultaat op beide kapitaalgoederen samen is na de verschuiving € 0,2 miljoen.

- De taakstelling in begroting 2025 binnen openbare ruimte van € 0,2 miljoen door omvorming van gazon naar kruidenrijk grasland wordt niet gehaald. De reden hiervoor zijn afspraken in contracten en toename aan areaal, wat leidt tot een aanvullend tekort van € 0,1 miljoen. In totaal dus een verwacht resultaat van € -0,3 miljoen. De komende jaren wordt er met nieuwe contracten gestuurd op het realiseren van de taakstelling.
- Er wordt een hogere interne doorbelasting van het wagenpark verwacht van € -0,3 miljoen.
- Er is een overschrijding van uitvoeringskosten van € 0,1 miljoen, met name door opleidingen, bedrijfskleding en arbokosten.

- **Beheer openbare ruimte, wegen: € -1,7 miljoen**

- De toenemende kosten van calamiteiten leiden al enkele jaren tot overschrijdingen. In de kadernota is besloten om hier structurele dekking voor toe te kennen. Ook in dit jaar wordt een overschrijding verwacht. We gaan hierbij uit van het gemiddelde van de voorliggende jaren, te weten € -0,3 miljoen.
- Op kermissen is onvoldoende budget voor de benodigde capaciteit (€ 0,07 miljoen). Daarnaast zijn de staangelden, die via een veiling tot stand komen, veelal lager dan begroot en zijn er hogere kosten voor veiligheid en sfeerbeheer. In totaal wordt op dit onderdeel een tekort van € 0,1 miljoen verwacht voor dit jaar.
- De organisatie van de weekmarkten is overgebracht naar de Stichting weekmarkten. De energielasten van de markten drukken waarschijnlijk nog voor een groot deel van het jaar op de gemeente Breda. Doorbelasting van een tarief aan afnemers is in voorbereiding, maar het is reëel dat dit pas in gaat per 1 januari 2026. Een tekort van € 0,1 miljoen wordt verwacht.
- Extreme vervuiling op industrieterrein Hazeldonk leidt tot een overschrijding van kosten voor reiniging (€ -0,1 miljoen). Verwacht wordt dat er vanaf 2026, in samenwerking met de ondernemersvereniging, een oplossing wordt gevonden voor dit tekort. Daarnaast is er een sanering op het terrein van de Rietdijk als gevolg van een

calamiteit 2 jaar geleden. Na het opruimen van de drugsdumping is er milieuvervuiling geconstateerd. Deze vervolgschade wordt als een planbare sanering gezien. Dit zal leiden tot een overschrijding van circa € -0,5 miljoen. Onderzocht wordt of er middelen vanuit de provincie of het Rijk beschikbaar gesteld kunnen worden om deze overschrijding te dempen.

- Op het onderdeel kabels & leidingen ontstaat een resultaat van € -0,1 miljoen in verband met externe ondersteuning bij de visie "Regie op de ondergrond" en noodzakelijke juridische ondersteuning bij de verwerking van afspraken met Brabant Water.
- Er wordt hogere interne doorbelastingen (€ -0,4 miljoen) van het Wagenpark verwacht.
- Er is een overschrijding van uitvoeringskosten van € 0,1 miljoen, met name door opleidingen, bedrijfskleding en arbokosten.
- **Afvalservice: € -0,5 miljoen**
 - We verwachten een tekort van € 0,5 miljoen op huishoudelijk afval. Dit komt door kosten voor laadinfrastructuur en pictogramtegels (samen € -0,1 miljoen), hogere inhuurkosten (€ -0,4 miljoen) en lagere opbrengsten uit de afvalstoffenheffing (€ -0,1 miljoen). Vanuit de voorziening is € 0,1 miljoen ingezet. Deze is nu volledig benut. Afvalservice stuurt onverminderd, daar waar mogelijk, op beheersing van de kosten.
 - De voorgenomen permanente sluiting van het milieustation Slingerweg op zondag en de openstelling te verschuiven naar Milieustation Spinveld is momenteel nog niet gerealiseerd. Dit komt doordat de Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant eind 2024 heeft aangegeven dat de vergunning voor de verplaatsing van de werkzaamheden van Slingerweg naar Spinveld (vooralsnog) niet wordt verleend. De aanleiding voor het (voorlopig) niet verlenen van de vergunning zijn twee uitspraken van de Raad van State met betrekking tot de uitstoot van stikstof.

Thema Beheer van het gemeentelijk vastgoed

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

- **Vastgoedbeheer: € -0,9 miljoen**
 - Het in 2024 gestarte onderzoek naar de sportboulevard is in de afrondende fase. Er is samen met gebruikers/verenigingen gekeken naar wensen en behoeften. Dit heeft al veel waardevolle informatie opgeleverd die wordt meegenomen in het Integraal Huisvestingsplan (IHP) sport. Het IHP sport bevat een agenda gebaseerd op de behoefte van de stad en haar dorpen. Hierin zal ook het toekomstbeeld van de sportboulevard worden meegenomen. Het IHP sport wordt eind 2025 opgeleverd tegelijkertijd met het IHP cultuur. De nota vastgoed wordt komende maanden vastgesteld door het college.
 - Het proces om te komen tot een nieuwe tarievennota sportvoorzieningen heeft vertraging opgelopen vanwege onvoldoende personele capaciteit. Inmiddels is het proces opgestart en eind van dit jaar zal een aanzet voor de nieuwe tarievennota (scenario's en keuzes) worden opgeleverd.
 - In het bestuursakkoord is de ombuiging verkoop vastgoed opgenomen voor € 0,2 miljoen per jaar. Indien er geen verkopen plaatsvinden dit jaar, wordt deze ombuiging niet behaald. De totale ombuiging van € 0,8 miljoen, zoals opgenomen in het bestuursakkoord, is al wel in voorgaande jaren behaald.
 - De vaststelling van de regeling specifieke uitkering stimulering sport 2023 is ontvangen en een aanvullende nabetaling van € 0,5 miljoen is hierop verleend.
 - De verwachting is dat er € 0,5 miljoen extra aan (achterstallige) onderhoudskosten wordt uitgeven voor de instandhouding van het gewenste onderhoudsniveau van diverse (sport)accommodaties.
 - In navolging van 2024 is het nog steeds noodzakelijk om voor diverse functies medewerkers in te huren om ziekte en vacatureruimte in het reguliere personeelsbestand het hoofd te bieden. Dit resulteert in extra personele lasten van € 0,8 miljoen.
 - De bediening en onderhoud van de NAC veiligheidsschermen resulteren in een tekort van € 0,1 miljoen.

- Op de energiebegroting wordt een resultaat verwacht van afgerond € 0,3 miljoen.

Thema Open overheid

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat bedraagt € 0,1 miljoen.

- **Raad, commissies en griffie: € 0,1 miljoen**
Door lagere personeelskosten is er een verwacht voordeel.
- **Rekenkamer: € 0,1 miljoen**
Het verwacht resultaat ontstaat door lagere personeelskosten en onderzoekskosten.
- **College en ondersteuning College: € -0,1 miljoen**
Op basis van de werkelijke cijfers in 2025 ontstaat naar verwachting een tekort op de personeelslasten.

Investeringen Basis op Orde in Breda

- **Vastgoedbeheer**
Ten opzichte van de begroting is de investering van € 4,5 miljoen voor Slingerweg 7 toegevoegd, waarmee de gemeenteraad op 22 mei 2025 heeft ingestemd.
- **Bomen**
De meerjarige verdeling van de investering bomen is per abuis foutief in de begroting 2025 terecht gekomen. Om de correctie door te voeren schuiven we € 1 miljoen door vanuit 2025 naar de volgende jaren en daarmee is de verdeling juist en realistisch.
- **Herhuisvesting uitvoeringslocaties**
Voor de ambitiefase van het project herhuisvesting van de buitendiensten is een overschrijding van € 43.605 op het krediet geconstateerd, voornamelijk door extra inzet van ambtelijke capaciteit. Dit is eerder gemeld in de raadsbrief van 7 juli 2025.
Om de ambitiefase zorgvuldig af te ronden en de planfase bestuurlijk voor te bereiden, zijn aanvullende werkzaamheden verricht, zoals onderzoeken naar ruimtelijke inpassingen en het uitwerken van financiële scenario's. Hiervoor wordt een aanvullend investeringskrediet van € 92.605 voorgesteld.
- **Willemsbrug**
Het herstel van de Willemsbrug is nog in voorbereiding. De uitvoering van dit project schuift een jaar door naar 2026. De begrote kosten schuiven daarmee ook door.
- **Openbare ruimte en pleinenaanpak**
De projecten groene straten en pleinen zijn meerjarig voor € 4 miljoen geprogrammeerd. In 2025 stond er € 1,8 miljoen begroot. Hiervan wordt € 0,5 gerealiseerd. Deze vaak grotere projecten hebben een langere doorlooptijd van voorbereiding tot investeren waardoor de fasering over de jaren doorschuift.
- **Beleidsdoelen droogte, hitte, wateroverlast, waterrecreatie**
Bedrag is bijgesteld van € 1,4 miljoen begroot naar € 0,4 miljoen prognose. Door langere doorlooptijden van meerdere werk-met-werk-projecten, o.a. voor integrale interne en externe afstemming, lopen deze projecten uit en worden de begrote kosten later in de tijd verwacht.

ORGANISATIE EN FINANCIËN VAN BREDA

TOTAAL PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit programma bedraagt € 1,6 miljoen.

Thema Een toekomstbestendige organisatie

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

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

Het percentage opleidingsbudget in verhouding tot het personeel is niet marktconform. Dit jaar ontstaat een tekort van € 0,3 miljoen op het opleidingsbudget binnen de overhead.

Met betrekking tot het centrale opleidingsbudget Leren en Ontwikkelen is in 2025 een eenmalige subsidie toegekend ter grootte van € 0,5 miljoen die in 2025 wordt aangewend om kosten in het kader van teamontwikkeling en leiderschapsontwikkeling te dekken. Door deze subsidie wordt voor 2025 op dit moment geen negatief resultaat verwacht op het centrale opleidingsbudget.

- **WGA-uitkeringen / WAO-gedifferentieerde premies: € 0,2 miljoen**

De gemeente Breda heeft gekozen om eigen risico drager te zijn voor de Werkhervatting Gedeeltelijke Arbeidsgeschikten (WGA) uitkeringen. Om dit te bekostigen, is een fictieve premie opgenomen van 1% van de totale loonsom, waarvan de gemeentebrede opbrengst bij de afdeling HR wordt geboekt als WAO-gedifferentieerde premies. We verwachten een tekort op de WGA uitkeringen van € 0,3 miljoen. Meer mensen hebben recht op een dergelijke uitkering dan begroot. Daar staat een hogere opbrengst vanuit de WAO-gedifferentieerde premies tegenover (€ 0,5 miljoen).

- **Fee Flex West-Brabant: € 0,3 miljoen**

Voor de medewerkers die Breda inhuurt via Flex West-Brabant (FWB) zijn de tarieven verhoogd met een opslag van 2,5%. Deze 2,5% opslag (fee) gaat naar FWB en is voor FWB ter dekking van de kosten die zij maken voor hun bedrijfsvoering/processen. Als de fee-opbrengsten hoger zijn dan de kosten die FWB maakt, is bepaald dat dit positief resultaat teruggaat naar de deelnemers naar rato van de omvang van de inhuur die ze in dat jaar hebben "afgenomen" via FWB. Voor 2025 verwachten we een hogere opbrengst vanuit de fee van FWB van € 0,3 miljoen.

- **Salarissen en inhuur overhead: € -2,7 miljoen**

Er is sprake van hogere kosten van zowel salarissen medewerkers als inhuur (beide binnen bedrijfsvoering) die niet gecompenseerd worden door niet ingevulde vacatureruimte. De hogere inhuurkosten worden met name veroorzaakt doordat een aantal vacatures zich moeilijk laten invullen en door ziektevervangingen. Dit betreft een afwijking op de salarissen en inhuurkosten voor functies gericht op de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces (overhead). De eventuele afwijkingen op de salarissen en inhuurkosten op functies in het primaire proces zijn opgenomen in de programma's 1 t/m 4.

- **Impuls digitalisering: € 0,5 miljoen**

Vanuit de kadernota 2024 is er in 2025 € 1 miljoen beschikbaar gesteld voor een impuls in de digitalisering, om digitale transformaties binnen de organisatie te stimuleren en kansen te benutten die onze effectiviteit verhogen. Van deze middelen verwachten we in 2025 € 0,5 miljoen niet te besteden, doordat we dit jaar tijd nodig hebben gehad om de mogelijkheden in beeld te brengen. Daardoor verwachten we in 2025 een beperkt aantal processen te kunnen automatiseren/robotiseren. We verwachten het volledige budget van € 1 miljoen per jaar in 2026 en 2027 uit te geven.

- **Lagere doorbelasting overhead naar projecten: € -0,1 miljoen**

Doordat er minder uren aan investeringen zijn besteed dan begroot, valt de doorbelasting van de overheadkosten naar projecten lager uit. Dit zorgt voor een resultaat van € -0,1 miljoen.

Thema Solide financiën

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € 3,5 miljoen.

- **Saldo meerjarenperspectief: € 1,2 miljoen**

Na de meicirculaire 2025 was het saldo van het meerjarenperspectief € 1,1 miljoen. We verwachten nu een saldo van € 1,2 miljoen. Het saldo wordt veroorzaakt door de onderstaande onderwerpen:

- De actualisatie van zowel de opbrengsten onroerendezaakbelasting (ozb) als de lasten van de vennootschapsbelasting. Beide actualisatie (€ 1,0 miljoen ozb en € 0,4 miljoen vpb) zijn, in het kader van reëel begroten, reeds verwerkt in het meerjarenperspectief, zoals gepresenteerd bij de meicirculaire.
Voor de ozb rapporteren we nu, bij deze bestuursrapportage, een aanvullende opbrengst van € 0,3 miljoen. De uitgangspunten voor de lokale lasten, zoals in de begroting opgenomen, blijven hetzelfde. We zien wel een grotere opbrengst voor onroerendezaakbelasting. Dit komt doordat de waarde van de woningen en niet-woningen harder zijn gestegen dan voorzien bij het opstellen van de begroting en het bepalen van het tarief.
- De verhoogde deelnemersbijdrage voor de Belastingssamenwerking West-Brabant voor 2025 (€ 0,2 miljoen) wordt gedekt vanuit het meerjarenperspectief. Dit is reeds verwerkt volgens de bijgevoegde begrotingswijziging.
- Na het zomerreces wordt een raadsvoorstel ingebracht om een bijdrage aan de nieuwbouw van de Ulvenhoutse verenigingsloods te dekken uit het meerjarenperspectief (€ 1,1 miljoen).

- **Treasury-resultaat: € 1,6 miljoen**

De benodigde kortlopende financieringsmiddelen zijn naar beneden bijgesteld en de rentetarieven voor de kortlopende financieringsmiddelen zijn verlaagd. Daarom verwachten we een positief resultaat.

- **Stelpost onvoorzien: € 0,6 miljoen**

De stelpost onvoorzien is nu nog niet volledig benut. Het voorstel voor Baronie samenwerking is besloten voor een bedrag van € 0,1 miljoen. Nu ruim de helft van het jaar voorbij is, verwachten we over het restant van € 0,9 miljoen een resultaat van € 0,6 miljoen.

- **Dividend: € 0,1 miljoen**

We hebben meer dividend ontvangen dan verwacht van de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en Enexis.

Algemene reserve

Naar aanleiding van actualisatie van de verwachte uitgaven voor SaaS-oplossingen (Software-as-a-Service) in 2025 schuift € 0,25 miljoen door van 2025 naar 2026 en € 0,25 miljoen van 2025 naar 2027.

Investerings Organisatie en financiën van Breda

- **Wagenpark**

Als gevolg van de geactualiseerde planning met betrekking tot aanbestedingen en langere levertijden schuift naar verwachting € 8,2 miljoen door naar 2026.

BEGROTINGSWIJZIGINGEN

VOORGESTELDE BEGROTINGSWIJZIGINGEN

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

Nr.	Nr. besluit	Omschrijving
1	Zaaknummer 5004011	In de raadsbrief van 11 december 2024 is de raad geïnformeerd over de voortgang van de Baroniesamenwerking. Met ingang van 1 januari 2025 is deze netwerksamenwerking van start gegaan. Met bijgaande begrotingswijziging wordt de deelnemersbijdrage van deze samenwerking in de begroting 2025 verwerkt.
2	Zaaknummer 5388693	Op 18 maart 2025 heeft het college de nieuwe subsidieverordeningen en plafonds 2025 vastgesteld. Dit besluit is conform verwerkt in de begroting 2025.
3		Op diverse onderdelen is er geschoven met personeel, is vacatureruimte omgezet of zijn onderlinge detacheringen aangepast. Daar waar de personeelsmutaties financiële consequenties hebben, worden deze wijzigingen administratief aangepast in de begroting.
4	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de Specifieke uitkering (SPUK) E97 voor de sanering van het Fokkema terrein ontvangen. Deze beschikking wordt conform verwerkt in de begroting 2025.
5	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we in 2023 de SPUK tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) ontvangen. Deze middelen kunnen ingezet worden voor het uitvoeren van klimaat- en energiebeleid over meerdere jaren. Met deze begrotingswijziging wordt de verdeling over de jaren geactualiseerd.
6	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we de SPUK H30 vanuit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA-gelden). Dit akkoord staat voor een gezonde generatie die opgroeit in een gezonde leefomgeving met een sterk sociaal netwerk. Met deze wijziging wordt de indexering van de middelen verwerkt in de begroting 2025.
7	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de definitieve beschikking 2025 en de voorlopige beschikking van 2025 ontvangen inzake de SPUK D08, Onderwijs Achterstanden Beleid. Deze beschikkingen zijn conform verwerkt in de begroting 2025.
8	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we middelen in het kader van Preventie met Gezag (SPUK A17). Dit programma wil voorkomen dat kinderen en jongeren van 8 jaar t/m 27 jaar in aanraking komen met ondermijnende criminaliteit of daarin doorgroeien. Deze middelen inclusief de indexering wordt verwerkt in de begroting 2025.
9	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we middelen in het kader van de Energiearmoede (SPUK C55_J55). Deze middelen zijn voor huishoudens die kampen met

		energiearmoede te ondersteunen met energiebesparende maatregelen en woningisolatie. Deze toegekende middelen worden conform verwerkt in de begroting 2025 en verder.
10	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk ontvangen we middelen in het kader van de regionale structuur Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie (SPUK J95). Deze middelen zijn voor gemeenten om kennis en expertise met elkaar te delen en regionale samenwerking te versterken. De toegekende middelen worden conform in de begroting 2025 verwerkt.
11	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we een beschikking ontvangen voor het opstellen van een soortenmanagementplan natuurvriendelijk isoleren (SPUK J117b). De beschikking is conform verwerkt in de begroting 2025.
12	Beschikking provincie	Vanuit de Provincie Noord-Brabant hebben we een beschikking ontvangen voor de SPUK G15b voor het Brabants migratie en informatie punt. Bij de fysieke en mobiele informatiepunten kunnen arbeidsmigranten straks terecht met praktische vragen over zaken zoals loon, werk, huisvesting en zorg. De middelen zijn conform in de begroting 2025 verwerkt.
13		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 2025.
14		In oktober voorafgaande aan het begrotingsjaar wordt er een aanvang gemaakt met het berekenen van de OZB tarieven van het komende jaar. Dit berekend tarief wordt door de raad in december vastgesteld zodat met ingang van 1 januari de nieuwe tarieven inwerking kunnen treden. Op dat moment zijn nog niet alle WOZ waarden bekend en gaan wij dus uit van de op dat moment bekende gegevens en waarde toenames. Eind december 2024 is gebleken dat de waardetoeename hoger lag dan ons rekenpercentage waardoor ook de OZB inkomsten hoger uit vallen. Deze extra inkomsten (€ 1.000.000, zie overzicht taakstellingen) worden met deze wijziging verwerkt in de begroting 2025. Daarnaast hebben we nog extra inkomsten ontvangen vanuit voorgaande jaren welke bij deze wijziging ook verwerkt worden.
15		De huuropbrengsten van de windmolens Hazeldonk zijn geïndexeerd, de extra te ontvangen inkomsten worden gedoteerd in de reserve Klimaatfonds.
16	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de beschikking SPUK (F51) MKB West-Brabant Vernieuwt ontvangen. De middelen hebben als doel het doen ontwikkelen van een ontwikkelplan met als ambitie om het mkb ecosysteem te versterken, gericht op transitie naar de 'nieuwe economie'. Deze beschikking is conform verwerkt in de begroting 2025.
17		Eind 2024 is het normbedrag voor de bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïners verlaagd. Deze verlaging wordt conform verwerkt in de begroting 2025.

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		Is komen te vervallen
20	Beschikking provincie	Vanuit de Provincie Noord-Brabant hebben we een beschikking ontvangen voor de Brabant Game Hub. De subsidie wordt met deze wijziging conform verwerkt in de begroting 2025.
21	Zaaknummer 5070361	In het college van 17 december 2024 heeft het college besloten om de huidige pilot Jouw Ingebrachte Mentor(JIM)-methodiek voort te zetten in 2025. De financiële consequenties worden met bijgaande wijziging verwerkt in de begroting 2025.
22		Naar aanleiding van de herziening van de grondexploitatie CrossMark bij de jaarrekening 2024 wijzigen de lasten en baten in de jaarschijf 2025. Voorgesteld wordt de begroting 2025 hiervoor te wijzigingen.
23	Beschikking provincie	Voorgesteld wordt de begroting 2025 aan te passen voor het beheer van het terrein en placemaking van 't Zoet. De gemeente en provincie hebben na de gezamenlijke aankoop van het terrein in de intentieovereenkomst afspraken gemaakt over het dagelijks beheer en tijdelijk gebruik van het terrein. De provincie draagt 50% bij in de genoemde kosten. Deze bijdrage wordt conform verwerkt in de begroting 2025.
24	Beschikking Rijk	Begin 2025 heeft Breda de Maatwerkregeling duurzame inzetbaarheid en eerder uittreden (MDIEU) toegekend gekregen. Met deze subsidieregeling ondersteunt het kabinet werkgevers in sectoren die investeren in duurzame inzetbaarheid. Met deze wijziging wordt de beschikking conform verwerkt in de begroting 2025.
25	Beschikking Rijk	De restantmiddelen uit de vorig jaar toegekende middelen voor de SPUK J100 Kansrijke Wijk worden met deze wijziging verwerkt in de begroting 2025.
26		Areaaluitbreiding 2025: 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.
27		Naar aanleiding van de aanbesteding zijn er in maart 2025 nieuwe afspraken gemaakt met Optisport over de exploitatie van de zwembaden en de kunstijsbaan. Met deze wijziging worden ook de hieruit voortvloeiende financiële aanpassingen in de begroting 2025 verwerkt.
28		In de begroting 2025 is besloten dat we de parkeertarieven gaan harmoniseren. Dit met als doel de tarieven eenvoudiger en overzichtelijker te maken. Vanuit deze

		harmonisatieslag waren ook nog financiële aanpassingen noodzakelijk welke nu bij bijgaande wijzigingen worden verwerkt.
29		Het schema van de dotaties aan de verkeersregelininstallaties voorziening is geactualiseerd zodat de lasten gelijkmatig worden verdeeld over het huidige en de komende jaren. Dit sluit beter aan bij het doel waarvoor de voorziening is ingesteld, namelijk het egaliseren van de lasten.
30	Bijdrage derden	Vanuit de GGD met het project Brabantse GO! hebben wel middelen ontvangen. Met 'Een Brabantse GO! voor een groene gezonde samenleving' wil men de leefomgeving in Noord-Brabant verbeteren. Deze middelen worden conform in de begroting 2025 verwerkt.
31	Beschikking Rijk	Vanuit Rijkswaterstaat hebben we SUP-gelden (Single Use Plastics) ontvangen. De SUP-richtlijn is een richtlijn doe tot doel heeft de milieu-impact van wegwerpplastic te verminderen. Met deze wijziging wordt deze beschikking in de begroting 2025 verwerkt.
32	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk heeft de gemeente Breda een SPUK-bijdrage ontvangen in het kader van het Nationaal Isolatieprogramma (NIP). Deze middelen kunnen over meerdere jaren worden ingezet voor het isoleren van woningen. Met deze begrotingswijziging wordt de meerjarige verdeling van de middelen geactualiseerd, conform het Klimaatplan 2026.
33	Beschikking Provincie/COA	Vanuit de Provincie Noord-Brabant heeft de gemeente Breda een eenmalige bijdrage ontvangen inzake versterkingsmiddelen vanuit de Provinciale Regietafel (PRT). Daarnaast hebben we nog een bedrag mogen ontvangen vanuit het COA voor facilitatiekosten van (hervestigde) vluchtelingen. en voorlichtingskosten. Deze middelen zijn onder andere bedoeld voor het bevorderen van de realisatie van opvangplekken in de regio en de bijbehorende ondersteuning. De bijdrage wordt conform verwerkt in de begroting 2025.
34	Beschikking VNG	De VNG heeft bevestigd dat de gemeente Breda met de pilot 'Ambtenaar 2.0: AI en Breda een perfecte match' is geselecteerd als voorbeeldinitiatief dat in aanmerking komt voor opschaling. Met subsidie vanuit het ministerie van BZK wordt deze aanpak uitgebreid naar drie andere gemeenten: Losser, Tilburg en Zeist. De gemeente Breda ontvangt hiervoor in 2025 een subsidie via de VNG. Deze middelen worden conform verwerkt in de begroting 2025.
35		Voor het onderdeel Afvalservice is een actualisatie uitgevoerd van de afvalstromen, inclusief de bijbehorende kosten en opbrengsten. Deze actualisatie wordt met de bijgevoegde wijziging financieel neutraal verwerkt in de begroting voor 2025.
36		Voor de stallingen bij station Breda zijn de eindafrekeningen over 2024 en het voorschotbedrag voor 2025 ontvangen van de NS. Op basis van deze vaststellingen wordt de begroting aangepast.
37		Naar aanleiding van de herziening van de grondexploitaties Werken en Wonen bij de jaarrekening 2024 wijzigen de lasten en baten in de jaarschijf 2025. Voorgesteld wordt om de begroting 2025 hierop aan te passen.

Financiële paragraaf deel 3

38		Op basis van de Nota financiële bijdragen kwaliteitsverbetering fysieke leefomgeving (FIBI) wordt een deel van de kosten van de aanleg van nieuwe infrastructuur, groen en watervoorzieningen verhaald bij vastgoedontwikkelingen die hier profijt van ondervinden. De bijdragen worden in de reserve FIBI gestort. De nota FIBI (2024) is de vervanger van de nota bovenwijkse voorzieningen (2020). De begroting 2025 wordt hier conform op aangepast.
39		De reserve Versnellingsopgave wonen wordt ieder jaar geactualiseerd bij de bestuursrapportage. Het financiële effect van deze actualisering wordt met deze wijziging verwerkt in de begroting.
40		De begrote onttrekking uit de algemene reserve voor SaaS (Software-as-a-Service) oplossingen blijkt in 2025 te ruim te zijn geraamd. Op basis van een prognose per softwareproject zijn de verwachte kosten voor 2025 geïnterpreteerd. Hieruit blijkt dat een deel van de geraamde onttrekking wordt doorgeschoven naar latere jaren. Deze verschuiving wordt met de bijgevoegde begrotingswijziging verwerkt in de begroting 2025.
41		De verbouwing/renovatie van de vrouwenopvang gaat de volgende fase in. Hiervoor is een onttrekking nodig vanuit de reserve vrouwenopvang. Deze onttrekking wordt verwerkt in de begroting 2025.
42		De bestuursrapportage 2025 van de BWB is ontvangen met daarin een aanpassing van de deelnemersbijdrage. De totale deelnemersbijdrage over 2025 daalt. Echter, na het toepassen van de kostenverdeling krijgt een vijftal deelnemers te maken met een stijgende deelnemersbijdrage, waaronder ook Breda. De hogere deelnemersbijdrage wordt met deze wijziging verwerkt in de begroting. De stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door een stijging van het tarief van Taxeren en Herwaarden vanwege een gestegen urenraming. Daarnaast is ook het tarief van Waardebezwaren met 21% gestegen. Met een zienswijzeprocedure wil Breda van de BWB een verklaring hoe deze forse stijgingen ten opzichte van de begroting tot stand zijn gekomen. Dit proces is reeds in gang gezet en zal uiterlijk in oktober ter besluitvorming voorgelegd worden.
43	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de beschikking SPUK Bodem (E58) Pfas ontvangen. De middelen hebben als doel te voorzien in een financiële ondersteuning bij verontreiniging van bodem of grondwater. Deze beschikking is conform verwerkt in de begroting 2025.
44	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de beschikking SPUK bodem Teteringsdijk (E113) De middelen hebben als doel te voorzien in een financiële ondersteuning bij verontreiniging van bodem of grondwater. Deze beschikking is conform verwerkt in de begroting 2025.
45	Beschikking Rijk	Vanuit het Rijk hebben we de definitieve toekenning 2024 mogen ontvangen voor zowel de SPUK A38 (voorheen G10) inzake Inburgering en SPUK A39 (voorheen G13) inzake de onderwijsroute. De beschikking is conform verwerkt in de begroting 2025.

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 2025 NA WIJZIGINGEN

De getoonde stand van de begroting 2025 geeft de actuele stand van de begroting 2025 weer, dus inclusief de huidig voorgestelde wijzigingen en alle eerder door uw Raad vastgestelde begrotingswijzigingen.

Bedragen x €1.000

	Primaire begroting 2025	Begrotingswijzigingen 2025	Begroting 2025 na wijziging
Lasten			
Vitaal en Sociaal Breda	440.935	21.814	462.750
Ondernemend Breda	85.419	6.570	91.989
Duurzaam wonen in Breda	67.070	12.976	80.046
Basis op orde in Breda	201.031	6.665	207.696
Organisatie en financiën van Breda	112.681	8.933	121.613
Totaal Lasten	907.136	56.959	964.095
Baten			
Vitaal en Sociaal Breda	191.798	11.106	202.904
Ondernemend Breda	10.617	9.469	20.086
Duurzaam wonen in Breda	51.559	12.656	64.215
Basis op orde in Breda	106.602	6.994	113.596
Organisatie en financiën van Breda	546.560	16.734	563.295
Totaal Baten	907.136	56.959	964.095
Gerealiseerd resultaat	0	0	0

BIJLAGEN

Bijlage 1 De planning en control cyclus uitgelegd

De onderstaande afbeelding geeft de P&C-cyclus weer met de vijf verschillende P&C-producten: bestuursakkoord, kadernota, begroting, bestuursrapportage en jaarstukken. Op sommige momenten in het jaar vindt het besluiten over de verschillende P&C-producten ongeveer gelijktijdig plaats. Dit is bijvoorbeeld in oktober/november waarbij over de bestuursrapportage wordt besloten (geldend voor het huidige jaar). Daarnaast besluiten we in deze periode over de begroting voor het jaar erop. We leggen de P&C-cyclus uit waarbij we één hele cyclus doorlopen.



1. Bestuursakkoord (vooruitblik komende 4 jaar)

De cyclus start met een vierjarig bestuursakkoord. In het bestuursakkoord beschrijven we in grote lijnen welke ontwikkelingen erop ons afkomen, hoe we hierop anticiperen en wat we daarvoor gaan doen. Het huidige bestuursakkoord 2022-2026 is opgesteld met de coalitiepartijen VVD, Groenlinks-PvdA en CDA.

2. Kadernota (vooruitblik jaar erop)

Op basis van het bestuursakkoord wordt ieder jaar een kadernota opgesteld (met uitzondering van het verkiezingsjaar, want dan is het een bestuursakkoord). Dit is het richtinggevend kader voor de begroting van het volgende jaar. In de kadernota beschrijven we trends en ontwikkelingen, de vertaling hiervan naar acties en de kaders voor de begroting. In 2025 werken we de kadernota 2025 uit in voorbereiding op de begroting 2026.

3. Begroting (vooruitblik jaar erop)

De begroting bevat een raming van baten (opbrengsten) en lasten (kosten) en wordt jaarlijks opgesteld. Deze stellen we op voor het volgende begrotingsjaar. In de begroting beschrijven we wat we willen bereiken, wat we daarvoor gaan doen en wat het mag kosten. In 2025 stellen we de begroting 2026 op. In de kadernota zijn de uitgangspunten opgenomen en vormen de basis voor de begroting 2026.

4. Bestuursrapportage (stand van zaken huidige jaar)

De bestuursrapportage gaat in op de inhoudelijke en financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting van dat jaar. Daarnaast nemen we hierin een prognose op met het verwachte resultaat. In 2025 stellen we de bestuursrapportage op ten opzichte van de begroting 2025.

5. Jaarstukken (terugblik afgelopen jaar)

In de jaarstukken wordt verantwoording afgelegd over de begroting van het jaar ervoor. We beschrijven hierin wat we hebben bereikt, wat we daarvoor hebben gedaan en wat het daadwerkelijk heeft gekost. De jaarstukken 2025 stellen we op in 2026.

Bijlage 2 Prognose resultaat per thema

Bedragen x € 1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging		Prognose 2025		Verwacht resultaat	
Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
Opgroeien	137.355	56.708	44.073	-42.695	-93.282	-99.404
Betrokken zijn	68.836	3.140	69.161	3.088	325	-53
Thuis	64.679	7.269	60.589	9.169	-4.090	1.900
Leren, ontwikkelen en werken	147.859	100.248	148.446	100.848	586	600
Leven	18.529	8.372	18.516	8.372	-13	-
Ontmoeten	21.307	14.696	20.433	14.696	-874	-
Reserve investeringen sportverenigingen	-	1.079	-	1.079	-	-
Reserve vrouwenopvang	2.600	1.600	2.600	1.600	-	-
Algemene reserve programma 1	-	2.750	-	1.750	-	-1.000
Exploitatiereserve programma 1	1.584	7.041	1.584	2.607	-	-4.434
Totaal Programma 1 Vitaal en Sociaal Breda	462.750	202.904	365.401	100.514	-97.348	-102.390
Programma 2 Ondernemend Breda						
Stimuleren economische ontwikkeling in Breda	17.454	4.351	17.408	4.891	-46	540
Grote projecten in de stad	15.154	10.122	13.524	10.122	-1.630	-
Dynamische stad	31.709	566	31.754	566	45	-
Beroepsonderwijs en huisvesting onderwijs	24.903	3.542	24.882	3.542	-20	-
Verbindend bestuur	2.744	-	2.569	-	-175	-
Algemene reserve programma 2	-	195	-	195	-	-
Exploitatiereserve programma 2	-	1.183	-	1.183	-	-
Investeringsreserve programma 2	25	126	25	126	-	-
Totaal Programma 2 Ondernemend Breda	91.989	20.086	90.162	20.626	-1.827	540
Programma 3 Duurzaam wonen in Breda						
Wonen in Breda	3.921	30	3.921	30	-	-
Verdeling beschikbare ruimte	10.105	3.946	10.842	3.807	737	-139
Grote woonprojecten in de stad	8.027	5.550	10.617	6.780	2.590	1.230
Bereikbaar Breda	18.224	21.598	17.974	21.848	-250	250
Breda is een duurzame en bestendige stad	33.777	21.372	28.842	18.372	-4.936	-3.000
Reserve Bodemfonds	191	753	191	753	-	-
Reserve Klimaatfonds	326	44	326	44	-	-
Reserve parkeerbedrijf	-	-	-	-	-	-
Reserve Versnellingsopgave Wonen	-	1.958	-	1.958	-	-
Reserve bovenwijkse voorzieningen	475	3.188	475	3.188	-	-
Reserve Toekomst bestendig wonen	-	100	-	100	-	-
Reserve FIBI	775	0	775	0	-	-
Algemene reserve programma 3	341	3.584	341	1.948	-	-1.636
Exploitatiereserve programma 3	-	1.901	-	1.901	-	-
Investeringsreserve programma 3	3.884	190	3.884	190	-	-
Totaal Programma 3 Duurzaam wonen in Breda	80.046	64.215	78.188	60.920	-1.858	-3.295

Programma 4 Basis op orde in Breda						
Veilig Breda	45.602	18.754	46.640	18.325	1.037	-429
Dienstverlening	15.946	8.505	15.882	8.705	-64	200
Beheer van de openbare ruimte	105.937	72.461	108.513	72.261	2.576	-200
Beheer van het gemeentelijk vastgoed	28.411	12.856	28.827	12.407	416	-449
Open overheid	6.209	-	6.121	-	-88	-
Algemene reserve programma 4	-	13	-	13	-	-
Exploitatiereserve programma 4	3.255	681	3.255	681	-	-
Investeringsreserve programma 4	73	327	73	327	-	-
Reserve Kapitaalgoederen	2.262	-	2.262	-	-	-
Totaal Programma 4 Basis op orde in Breda	207.696	113.596	211.574	112.718	3.878	-878
Programma 5 Organisatie en financiën van Breda						
Een toekomstbestendige organisatie	105.094	9.070	98.598	745	-6.496	-8.325
Solide financiën	8.107	551.476	-2.290	544.498	-10.397	-6.978
Algemene reserve programma 5	8.202	2.340	8.202	2.340	-	-
Exploitatiereserve programma 5	-	317	-	277	-	-40
Begrotingsreserve	147	-	147	-	-	-
Investeringsreserve programma 5	63	91	63	91	-	-
Totaal Programma 5 Organisatie en financiën van Breda	121.613	563.295	104.720	547.951	-16.893	-15.343
Totaal	964.095	964.095	850.046	842.729	-114.049	-121.366

Het verwachte financieel resultaat over 2025 is € -7,3 miljoen

Bijlage 3 Actualisatie strategisch investeringsplan

INVESTERINGEN

Bedragen x € 1.000

Investerings in dit programma	Begroting 2025 - Planning uitgaven 2025 (bruto)	Bestuursrapportage 2025 - Planning uitgaven 2025 (bruto)	Totaal verschil actualisatie
Vitaal en Sociaal Breda			
Speeltoestellen (instandhouding)	620	620	-
Wijkontwikkeling	-	150	150
Totaal Vitaal en Sociaal Breda	620	770	150
Ondernemend Breda			
't Zoet - Haveneiland	5.995	1.800	-4.195
Havenkwartier - De Strip	6.442	4.449	-1.993
Cultuurclusters Klavers Jansen	560	620	60
Stationskwartier	50	50	-
Centrum Oost	3.475	6.015	2.540
Nieuwe Mark	1.339	3.455	2.116
Gasthuisvelden	5.950	5.619	-331
Bavel	2.350	635	-1.715
BredaRing	1.250	-	-1.250
Verbeter Breda, Volkshuisvestingsfonds	996	340	-656
Bewaar erfgoed	220	-	-220
Economische zaken	880	497	-383
Totaal Ondernemend Breda	29.507	23.480	-6.027
Duurzaam wonen in Breda			
Overige stedelijke ontwikkelingen	436	815	379
Wonen	2.014	1.014	-1.000
Verkeersveiligheid	1.151	995	-156
Mobiliteit instandhouding bestaand netwerk	4.042	5.753	1.711
Mobiliteitsdeal Verbeter Breda (w.o. Noordelijke rondweg)	100	185	85
Meerjarenperspectief infrafonds	1.859	1.257	-602
Parkeren	6.101	4.000	-2.101
Van Gogh Nationaal Park	523	523	-
Biodiversiteit	2.590	1.477	-1.113
Biodiversiteit- Ecologische groenstructuur- Natuurnetwerk	5.871	413	-5.458
Biodiversiteit - Ecologische Groenstructuur - Verbindingszones	500	-	-500
Biodiversiteit- Ecologische groenstructuur - EVZ Mark, Aa of Weerij, singels	1.000	48	-952
Biodiversiteit- Ecologische groenstructuur- Faunapassages	1.770	150	-1.620
Biodiversiteit - Landschapselementen	105	60	-45
Realisatie ecologische hoofdstructuur	1.926	-	-1.926
Energietransitie	550	161	-389
Recreatieve voorzieningen	190	272	82
Totaal Duurzaam wonen in Breda	30.728	17.123	-13.605

Basis op Orde in Breda			
Openbare ruimte: herinrichtingen	-	200	200
Openbare ruimte: wegen	6.300	5.983	-317
Openbare ruimte: klimaatadaptatie	-	200	200
Openbare ruimte: Water	100	-	-100
Openbare ruimte: openbare verlichting	4.600	4.080	-520
Openbare ruimte: water nautisch beheer	85	-	-85
Openbare ruimte	1.400	450	-950
Wilhelminapark	200	50	-150
Bomen	2.960	1.500	-1.460
Beleidsdoelen droogte, hitte, wateroverlast, waterrecreatie	1.376	430	-946
Kaderrichtlijn water	200	-	-200
Landschapsverbetering Singelstructuur	300	295	-5
Park Haagse Beemden	340	100	-240
Openbare ruimte en pleinenaanpak	1.750	450	-1.300
Groene schoolpleinen	90	-	-90
Groene pleinen en parken 2.0	-	80	80
Bovenwijkse watermaatregelen nieuwbouw	230	25	-205
Levensbos	386	50	-336
Vastgoedbeheer	3.283	7.600	4.317
Herhuisvesting uitvoeringslocaties	449	475	26
Talentencentrum	-	235	235
MFA Bavel	1.530	1.798	268
Sportaccommodaties	275	375	100
Sporthal de Doelen	650	100	-550
Willemsbrug	1.550	100	-1.450
Specifieke kunstwerken	180	555	375
Afvalservice	350	1.136	786
Riolering	13.750	14.000	250
Investerings veiligheid	225	225	-
Totaal Basis op orde in Breda	42.559	40.492	-2.067
Organisatie en financiën van Breda			
Bedrijfsvoering	2.940	2.191	-749
Wagenpark	12.724	4.500	-8.224
Totaal Organisatie en financiën van Breda	15.664	6.691	-8.973
Totaal	119.078	88.556	-30.522

Bijlage 4 Overzicht taakstellingen

Bedragen x € 1 miljoen

	Geplande taakstelling begroting 2025	Verwachte invulling taakstelling 2025	Verschil invulling taakstelling 2025
P1 Vitaal en Sociaal Breda	7,95	7,30	0,65
Dorps- en wijkgericht werken	0,20	0,20	-
Rechtmatigheidsonderzoeken	0,40	0,40	-
Jeugd	3,50	2,85	0,65
Onderwijs	0,05	0,05	-
Sport	0,05	0,05	-
Statushouders sneller naar werk	0,50	0,50	-
Werk en inkomen	1,75	1,75	-
Wmo	1,50	1,50	-
P2 Ondernemend Breda	1,00	0,98	0,02
Breda Marketing	0,20	0,20	-
Digitalisering	0,10	0,10	-
Evenementen	0,50	0,48	0,02
Stedelijke ontwikkeling	0,20	0,20	-
P3 Duurzaam Wonen in Breda	3,42	3,42	-
Energietransitie	0,65	0,65	-
Mobiliteit	0,15	0,15	-
Natuureducatie / dierenweides	0,05	0,05	-
Parkeren	2,57	2,57	-
P4 Basis op Orde in Breda	1,77	1,62	0,15
Bestuurlijke boetes	0,08	0,08	-
Klimaatadaptatie	0,15	0,15	-
Openbare ruimte	0,80	0,65	0,15
Precario	0,04	0,04	-
Vastgoed	0,30	0,30	-
Verhaal van Breda	0,40	0,40	-
P5 Organisatie en Financiën van Breda	3,27	4,27	-1,00
Organisatie (incl. efficiënter werken)	0,93	0,93	-
OZB	2,34	3,34	-1,00
Totaal taakstellingen	17,41	17,59	-0,18

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:	Sjoerd de Jonge
Onderstaande foto's komen alleen terug op de website:	
Financiële prognose 2025	Sjoerd de Jonge
Begrotingswijzigingen	Sjoerd de Jonge
Vitaal en Sociaal Breda	Gemeente Breda
Ondernemend Breda	Floris Oosterveld i.o.v. Breda Marketing
Basis op Orde	Gemeente Breda
Organisatie en financiën	Jimke Joling
Bijlagen	Gemeente Breda
Vormgeving:	Gemeente Breda
Website gemeente:	www.breda.nl
Mailadres:	gemeentebreda@breda.nl
Telefoon:	14076
Postadres:	Postbus 90.156 4800 RH Breda
Nummer KvK:	20169706

