

Financiële prognose 2021

TOELICHTING

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

Het verwachte resultaat bestaat uit de volgende resultaten per programma:

Bedragen x € 1 miljoen

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

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen van de begroting

Programma Vitaal en Sociaal Breda

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

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

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

Programma Ondernemend Breda

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

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

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

Programma Duurzaam Wonen

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

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

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

Programma Basis op orde

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

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

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

Programma Organisatie en Financiën

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

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

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

