

# Financiële prognose 2020

## TOELICHTING

Het voorlopige financieel resultaat over 2020 bedraagt € 6,4 miljoen negatief. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de door het Rijk aangekondigde compensatie voor Corona voor de periode juli – december 2020. Op 31 augustus 2020 is het ‘aanvullende compensatiepakket coronacrisis medeoverheden’ gepubliceerd. In totaal komt er voor gemeenten landelijk € 404 miljoen beschikbaar. Op basis van de uitkering uit het eerdere steunpakket dan wel het gemiddelde van 1% waar voor Breda over het algemeen rekening mee wordt gehouden, komt de aanvullende compensatie neer op ongeveer € 4,0 miljoen. Bij de september- en decembercirculaire wordt meer duidelijkheid worden verwacht over de definitieve toerekening en wordt hiervoor de begroting gewijzigd. Het voorlopige resultaat bestaat uit de volgende resultaten per programma:

(bedragen x € 1 miljoen)	Prognoseresultaat
Vitaal en Sociaal Breda	-3,6
Ondernemend Breda	1,7
Duurzaam wonen in Breda	-2,5
Basis op orde in Breda	-4,7
Organisatie en financiën van Breda	2,7
<b>Totaal programma's</b>	
<b>Voorlopige resultaatbestemming, waaronder:</b>	
Budgetoverhevelingen	PM
<b>Voorlopig resultaat 2020</b>	<b>-6,4</b>

Dit resultaat wordt veroorzaakt door de financiële effecten van de Coronacrisis en overige financiële ontwikkelingen voor 2020. We lichten deze per onderdeel toe.

### Financiële effecten Coronacrisis

De Coronacrisis raakt onze financiële positie. Om de eerste effecten op te vangen is in mei 2020 het steunmaatregelenpakket vastgesteld ter grootte van € 6,8 miljoen. We verwachten - op basis van de huidige ontwikkelingen - € 4,2 miljoen te onttrekken uit



de algemene reserve. De lagere onttrekking wordt met name veroorzaakt doordat er minder benodigd is ten behoeve van de financiering voor huurderiving doordat de periode van sluiting korter heeft geduurd dan verwacht. Ook wordt vanuit het Rijk nog € 1,3 miljoen verwacht aan compensatie voor huurderiving voor cultuur- en sportaccommodaties. Ook dit leidt tot een lagere onttrekking uit de algemene reserve. In de bijlage is per maatregel opgenomen wat de te verwachten uitnutting is. Naast de effecten zoals opgenomen in het steunmaatregelenpakket zien we ons ook geconfronteerd met andere financiële effecten zoals inkomstenderiving. Voor de periode tot 1 juni 2020 is hiervoor door het Rijk reeds compensatie toegezegd, voor de periode daarna doen we een dringend beroep op het Rijk voor verdere reële compensatie. Onderstaand zijn de effecten van de Coronacrisis opgenomen, de te verwachten financiële effecten zijn voor het gehele jaar 2020.

(bedragen x € 1 miljoen)	Financiële effecten 2020	Rijkscompensatie**
Derving inkomsten parkeren	-3,7	1,8
Derving inkomsten toeristenbelasting	-0,5	0,2
Derving omzet Atea	-2,1	1,1
Maatschappelijke opvang	-0,7	1,6
Vrouwenopvang		0,3
Jeugd	-0,4	0,4
Daling verwacht positief saldo Buig	-3,5	0,0
Toenemend beroep armoederegelingen	-0,5	0,0
Cultuur*	-0,3	0,3
Hogere lasten zoals schoonmaak en ICT	-0,5	0,0
Compensatie uitvoering Tozoregeling	-0,9	2,9

<b>Totaal</b>	<b>-13,1</b>	<b>8,6</b>
---------------	--------------	------------

*\*De totale compensatie voor cultuur betreft € 0,7 miljoen, hiervoor is € 0,4 miljoen gekoppeld aan compensatie voor huurderiving. Deze is gekoppeld aan de onttrekking uit de algemene reserve.*

*\*\* Voor de Rijkscompensatie is nog geen rekening gehouden met compensatie voor de periode vanaf 1 juli 2020, landelijk is ruim € 400 miljoen toegezegd voor aanvullende compensatie voor gemeenten.*

#### **Overige financiële ontwikkelingen**

Naast de financiële effecten van de Coronacrisis, per saldo € 4 miljoen negatief, zien we ons ook op andere dossiers geconfronteerd met financiële afwijkingen. Tekorten doen zich voor op het gebied van jeugdhulp € 1,8 miljoen, WMO € 3,3 miljoen, Afvalservice € 2,6 miljoen, Vastgoed € 2,2 miljoen en bedrijfsvoering € 2,3 miljoen. Positieve resultaten zien we op het gebied van grondexploitaties voor € 3,1 miljoen, daarnaast op leges voor € 1 miljoen en onderuitnutting van kapitaallasten leidt tot een positief saldo van € 1,9 miljoen. Het resultaat op parkeren is tweeledig. Het tekort op parkeren bedraagt € 2,1 miljoen en dat is opgenomen als onderdeel van de effecten van de coronacrisis. Daarnaast zorgen de naheffingen parkeren voor een positief effect van € 1,9 miljoen. Voor een nadere toelichting op de resultaten wordt verwezen naar de toelichting bij de afzonderlijke programma's.

Op onderdelen binnen de programma's is de verwachting dat activiteiten over het jaar heen zullen gaan lopen. Dit kan pas volledig in beeld worden gebracht bij de jaarrekening over 2020. Om deze reden staat de post budgetoverhevelingen in deze Bestuursrapportage op PM.

