

Organisatie en financiën van Breda

AFWIJKING AMBITIE

Ten aanzien van de ambitie zijn geen afwijkingen te melden.

Het te verwachten resultaat van dit programma bedraagt € 2,7 miljoen positief.

Thema Een toekomstbestendige organisatie

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

Het te verwachten resultaat van dit thema bedraagt € 0,8 miljoen negatief.

Coronagerelateerde afwijkingen:

- Omdat het overgrote deel van de medewerkers vanaf maart vanuit thuis werkt zijn er extra thuiswerklicenties en mobile devices aangeschaft. De extra kosten hiervan bedragen € 0,3 miljoen. Door Corona is het belang van de digitale vaardigheid van onze medewerkers van nog groter belang/waarde geworden. Mede daarom zijn diverse onderdelen van het programma Digitaal Samenwerken naar voren gehaald en uitgebreid. De digitale transformatie is daarmee ook in een stroomversnelling gekomen. Processen worden versneld verder gedigitaliseerd en de organisatie vraagt om een meer datagestuurde aanpak.
- In het kader van de huisvesting worden extra schoonmaakkosten verwacht van € 0,1 miljoen en vallen de opbrengsten van de catering naar verwachting € 0,1 miljoen lager uit. Momenteel wordt onderzocht wat de consequenties zijn als de 1,5 meter blijvend de norm wordt.
- De uitvoering van de Tozo-regeling is nagenoeg geheel binnen de bestaande organisatie opgevangen. Als onderdeel van de Rijkscompensatie van de Tozo-regeling worden ook uitvoeringskosten gecompenseerd, omdat de uitvoering binnen de gehele organisatie is opgevangen, is de tegemoetkoming van € 2 miljoen bij dit thema gerapporteerd.

Overige afwijkingen:

- Door het uitstellen van de invoering van de omgevingswet naar 2022 zijn de diverse activiteiten in het kader van het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) naar achter opgeschoven.
- Binnen dit thema worden de kosten van overhead meegenomen. We zien dat in 2020 dit door diverse oorzaken leidt tot een tekort. Deze oorzaken bestaan uit lagere doorbelasting van overhead naar projecten als gevolg van lagere investeringen, lagere detacheringsofbrengsten, hogere kosten van salarissen en inhuur en diverse onder- en overschrijdingen op overige overheadkosten. We hebben reeds maatregelen getroffen, waardoor het tekort verlaagd is tot € 2,3 miljoen. Hier maakt ook de gemeentebrede te realiseren besparing onderdeel van uit, waarvoor de te nemen maatregelen nog onderwerp van gesprek zijn.

Thema Solide financiën

AFWIJKINGEN EN PROGNOSE

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

- Het saldo van het meerjarenperspectief bedraagt nog € 2 miljoen en is daarmee in bovenstaand positief saldo opgenomen. Dit saldo betreft de vrije ruimte in het perspectief.



- Op basis van de herberekening van de investeringsplanning naar aanleiding van de gegevens bij de jaarrekening 2019 blijkt dat de gerealiseerde investeringen in 2019 en de te verwachten investeringen over 2020 lager zijn dan begroot. Daarmee ontstaat een voordeel op de kapitaallasten van € 1,9 miljoen.
- Het treasury resultaat is herrekend op basis van de meest actuele gegevens. Voor wat betreft de beschikbare financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) zijn de cijfers geactualiseerd met de gegevens uit de jaarrekening 2019. Het treasury resultaat is € 0,4 miljoen positief. De rentelasten van de opgenomen geldleningen zijn € 0,2 miljoen lager en ook de rentelasten over reserves en voorzieningen zijn € 0,2 miljoen lager dan begroot.
- De inkomsten aan dividend bestaan uit de dividend inkomst van de BNG en Enexis. De ECB heeft alle banken gevraagd de dividend uitkeringen en aandeleninkoop op te schorten om de financiële buffers zo groot mogelijk te houden om financiële tegenvallers door de corona-pandemie het hoofd te bieden. Onlangs - op 28 juli - heeft de ECB deze oproep herhaald en het lijkt daarom waarschijnlijk dat de BNG geen dividend in 2020 zal uitkeren. Dit leidt tot een nadeel van € 0,7 miljoen. Enexis heeft wel dividend uitgekeerd.
- Als gevolg van de Coronacrisis worden lagere inkomsten voor toeristenbelasting verwacht. De bezetting is fors teruggelopen, wat leidt tot een tekort van € 0,5 miljoen. Vanuit de compensatie van het Rijk is € 0,2 miljoen ontvangen over de periode tot 1 juni 2020. We zetten ons in op compensatie vanuit het Rijk voor de periode na 1 juni 2020 maar houden hiermee in de prognose gezien de onzekerheid nog geen rekening mee.
- We verwachten in 2020 nog geen vennootschapsbelasting te betalen als gevolg van het verrekenen van compensabele verliezen uit de periode 2016-2017. Dit leidt tot een financieel voordeel in de begroting van € 0,2 miljoen.

