RAADSVOORSTEL

Aan de gemeenteraad

Zaaknummer 4155539

Onderwerp: Turap-1 2024

Kernboodschap

In deze eerste Tussentijdse Rapportage (Turap-1) van 2024 zijn de financiële afwijkingen voor 2024 in kaart gebracht op basis van de verwachting in de eerste maanden van 2024. Hierdoor kan de financiële koers nauwkeurig gemonitord worden en dit stelt de gemeenteraad in staat waar nodig bij te sturen. In de Turap zijn voorstellen voor bijsturing opgenomen.

Voorstel

1. De Turap-1 2024 vast te stellen;
2. De bijgevoegde begrotingswijziging met betrekking tot de Turap-1 2024 vast te stellen.

Inleiding

Als regulier onderdeel van de beleidscyclus 2024 is een eerste tussenrapportage (Turap-1 2024) opgesteld. De Turap-1 2024 bevat informatie over de verwachte majeure financiële afwijkingen over het jaar 2024. In de Turap-1 2024 is rekening gehouden met de ontwikkelingen die zich op basis van het eerste kwartaal aftekenen en die leiden tot afwijkingen in de begroting. Hierbij is een splitsing aangebracht in afwijkingen met een incidenteel en afwijkingen met een structureel karakter.

Beoogd effect

De raad krijgt een prognose van de financiële afwijkingen en het resultaat over 2024 en krijgt inzicht in de bijsturingsmogelijkheden.

Argumenten

1.1	*Turap-1 2024 vaststellen*
	Op basis van de gepresenteerde majeure afwijkingen verkrijgt de raad inzicht in het verwachte financiële resultaat per programma en op het totaal van de begroting.

Arnhem GEMEENTE

2.1 De begrotingswijziging vaststellen

Net als voorgaand jaar is bij Turap-1 een begrotingswijziging opgenomen waarin we alleen die afwijkingen verwerken die:

- verrekeningen met bestemmingsreserves betreffen (conform doelen bestemmingsreserves);
- overhevelingen tussen programma's betreffen (bijvoorbeeld extra middelen decentralisatie-uitkeringen of taakmutaties gemeentefonds op programma S00 die leiden tot extra lasten op andere programma's);
- vaststaan en niet meer wijzigen in de rest van het jaar (bijvoorbeeld een tussentijdse afrekening, uitspraak op een bezwaarschrift).

Het voordeel hiervan is dat uw raad vroegtijdig een geactualiseerde begroting heeft en dat budgethouders vroeg in het jaar duidelijkheid hebben na akkoord van de raad over wijzigingen in hun budgetten.

De overige afwijkingen die we bij Turap-1 inschatten, verwerken we alleen als prognose in Turap-1 en nog niet in de begrotingswijziging. Dit betreft afwijkingen op bestaand beleid die nog niet vaststaan (bijvoorbeeld open einderegelingen) en waar budgethouders nog op moeten kunnen bijsturen in de rest van het jaar om deze tot een minimum te beperken. Deze worden bij Turap-2 opnieuw ingeschat en op dat moment in de begrotingswijziging verwerkt. In de bijgevoegde Turap is bij elke afwijking aangegeven of deze meeloopt in de begrotingswijziging.

Kanttekeningen en risico's

Er is met de best mogelijke inschattingen gewerkt op het moment van opmaken van de Turap, maar deze inschattingen kunnen aan het einde van het jaar mogelijk afwijken van de daadwerkelijke realisatie.

Participatie

Op verschillende thema's binnen de stedelijke en wijkprogramma's zijn de ambities, het beleid en de uitvoering daarvan mede tot stand gekomen met inbreng vanuit diverse partijen uit de stad.

Financiën

We zien in 2024 extra uitgaven ontstaan. Deels zijn deze al een tijd in beeld (zoals de nadelige effecten van het tarievenonderzoek bij zorg en de hogere kosten van het onderhoudscontract openbare ruimte in Centrum, Spijkerbuurt en Arnhems Broek). Er zijn mogelijkheden om deze extra uitgaven op te vangen, bijvoorbeeld door inzet van bestemmingsreserves. De prognose over 2024 laat uiteindelijk een nadelig resultaat van € 16,6 miljoen zien ten opzichte van de begroting tot en met 31 maart 2024. Hiervan wordt voorgesteld om een deel van alle verwachte afwijkingen met bijgaande begrotingswijziging op grond van de begrotingsrechtmatigheid in de begroting te verwerken.

In de bijlagen bij Turap-1 is per programma een uitputtend overzicht gegeven van alle verwachte afwijkingen. In een aantal gevallen is een afwijking op één programma benoemd, maar vindt de vertaling in de administratie plaats door de begrotingswijziging over diverse (wijk)programma's te verdelen. Voor een uitvoerige toelichting wordt verwezen naar de Turap-1 2024 en de bijlagen.

Mede in het kader van het financieel meerjarenbeeld dat voor de Perspectiefnota 2025-2028 is opgesteld, wordt een aantal bezuinigingsopties voorgesteld om het genoemde nadeel te beperken. Daar waar deze mogelijkheden ook al voor 2024 ingezet kunnen worden, zijn ze in deze Turap-1 in een apart hoofdstuk opgenomen. In totaal gaat het om een bedrag van € 10,5 miljoen dat ingezet kan worden om het genoemde nadeel van bijna € 17 miljoen te verzachten. Daardoor blijft het structurele evenwicht in 2024 in tact en komt de weerstandsfactor met dit beeld in 2024 uit op 1,2.

Uitvoering

Na vaststelling door de raad wordt de begroting gewijzigd met de bijgevoegde wijziging.

Communicatie

Niet van toepassing.

Bijlagen

Stukken voor gemeenteraad

- Raadsvoorstel Turap-1 2024
- Turap-1 2024
- Begrotingswijziging **24-006** OW053 bij Turap-1
- Bestuursrapportage Zorg
- Bestuursrapportage Bestaanszekerheid

RAADSVOORSTEL

Besluit van	23 april 2023
Zaaknummer	4155539

DE RAAD VAN DE GEMEENTE ARNHEM;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 23 april 2023, nummer: 4155539;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

besluit:

1. De Turap-1 2024 vast te stellen;
2. De bijgevoegde begrotingswijziging **24-006** OW053 met betrekking tot de Turap-1 2024 vast te stellen.

De griffier, De voorzitter,

GEMEENTE Arnhem