Turap 1 - 2022

Versie 12 april 2022

Inhoudsopgave

Turap 1 - 2022 1
Inhoudsopgave 2
Hoofdlijnen Turap 1 2022 3
Totaalbeeld financiën 4
Bijlagen 5
Wijken Algemeen 5
S00 Bestuur, dienstverlening en financiën 7
S01 Veiligheid 10
S03 Economie 11
S04 Onderwijs 12
S06 Participatie en armoedebestrijding 13
S07 Zorg 15
S09 Gezondheid en sport 17
S12 Wonen en leefomgeving 18

Hoofdlijnen Turap 1 2022

In deze eerste Turap over 2022 zijn de verwachte financiële afwijkingen over het lopende jaar 2022 opgenomen. Deze komen naar voren vanuit de financiële vertaling van de autonome ontwikkelingen, de uitvoering van aangenomen moties en de ontwikkelingen in het bestaande beleid die voor het jaar 2022 worden voorzien.
De oorlog in Oekraïne en de vluchtelingenstroom die als gevolg daarvan is ontstaan, hebben naast maatschappelijke ook financiële gevolgen voor de gemeente. Sinds 10 maart 2022 worden in Arnhem vluchtelingen uit Oekraïne opgevangen op twee cruiseschepen en in particuliere huishoudens. De burgemeester draagt conform de Regeling opvang ontheemden Oekraïne zorg voor het aanbieden van opvangvoorzieningen. Daarnaast wordt onderwijs geboden op grond van de leerplichtwet. BRP registraties en de uitbetaling van leefgeld om in de eerste behoeften te kunnen voorzien, zijn gestart. De komende periode wordt de financiële impact van de opvang in kaart gebracht en zullen ook de meer strategische risico's geïnventariseerd worden. De opvang van de vluchtelingen zal op verschillende programma's tot extra kosten leiden, maar de huidige verwachting is dat deze kosten door het Rijk gecompenseerd worden. Om die reden is per saldo in deze Turap geen financiële afwijking opgenomen.

Bestuursrapportages en Turap

In de bestuursrapportages Zorg Dichterbij en Doorbraak naar Werk wordt gedetailleerde informatie gegeven over de voortgang en resultaten van de programma's. Deze bestuursrapportages zijn continu in ontwikkeling om de raad steeds betere instrumenten te geven om bij te sturen en te controleren.
In de Turaps wordt ook over de voortgang van de programma's gerapporteerd. In Turap-1 zijn dit alleen de financiële afwijkingen. In Turap-2 wordt ook de inhoudelijke voortgang aan de hand van de doelenboom weergeven. Deze rapportage is minder gedetailleerd dan de bestuursrapportages. In deze Turap geven we in de bijlage bij de programma's S06 en S07 een korte toelichting over de financiële afwijkingen. In de bestuursrapportages is meer informatie over de voortgang op deze onderwerpen aangegeven.

Leeswijzer

De presentatie van de baten en de lasten die in de begroting van 2022 is gebruikt, is doorgezet in deze Turap. Daarom wordt een positief bedrag gepresenteerd op het moment dat er sprake is van meer baten of meer lasten. Concreet betekent dit dat als er hogere lasten zijn, dit als een positief bedrag in de lasten is gepresenteerd. Dit veroorzaakt een nadeel voor de algemene reserve. Wanneer een negatief bedrag als afwijking in de lasten is gepresenteerd, betekent dit dat er sprake is van minder lasten, dus een voordeel voor de algemene reserve. Wat betreft de baten werkt dit hetzelfde: een positieve afwijking in de baten betekent hogere baten en een voordeel voor de algemene reserve. Of een afwijking een voordeel of nadeel voor de algemene reserve veroorzaakt, is eveneens weergegeven in de kolommen in de bijlagen.

Overeenkomstig voorgaand jaar wordt een begrotingswijziging voorgesteld bij Turap-1. Afwijkingen worden in de begroting gewijzigd wanneer deze onder één van de volgende situaties vallen:

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

Per afwijking is in de tabellen de nodige informatie verstrekt. Hieronder is per kolom aangegeven welke informatie wordt weergegeven:
C: Is de afwijking het gevolg van de coronacrisis
I/S: Is de afwijking incidenteel of structureel
AR/BR: Komt de afwijking ten gunste of laste van de algemene reserve (AR) of een bestemmingsreserve (BR)
B: Wordt de afwijking in de begroting verwerkt met bijgevoegde begrotingswijziging

Totaalbeeld financiën

In deze Turap zijn alle afwijkingen opgenomen die op dit moment bekend zijn voor boekjaar 2022.
In onderstaande tabel is het totaalbeeld van de Turap opgenomen. Dit beeld laat een voordeel van 15,6 miljoen voor de Algemene Reserve zien.

Hiervan wordt € 11,3 miljoen in de begroting gewijzigd. Dit betreft met name de mutatie in het gemeentefonds en de daarbij behorende decentralisatie-uitkeringen, integratie-uitkeringen en taakmutaties.

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	783.793	779.661	-4.132	V
Baten	771.017	782.515	11.498	V
Saldo lasten en baten	**-12.776**	**2.854**	**15.630**	**V**
Toevoegingen aan reserves	57.790	57.790	0	
Onttrekkingen aan reserves	70.565	70.565	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	**12.775**	**12.775**	**0**	
Prognose resultaat	**-1**	**15.629**	**15.630**	**V**

Bijlagen

Wijken Algemeen

Financiële afwijkingen

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	214.844	200.423	14.421	V
Baten	25.054	25.054	0	
Saldo lasten en baten	-189.790	-175.369	14.421	V
Toevoegingen aan reserves	1.708	1.708	0	
Onttrekkingen aan reserves	1.926	1.926	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	218	218	0	N
Prognose resultaat	-189.572	-175.151	14.421	V

Onderwerp	Totale afwijking (x €1.000)	V/N	Toelichting	C	I/S	AR/ BR	B
Lasten	-14.421	V					
Sociale wijkteams (SWT)	-14.987	V					
Zorg	370	N	Stijging kosten WRV	N	S	AR	N
Zorg	-6.580	V	Voordeel binnen zorgbegroting	N	I	AR	N
Zorg	-8.777	V	IU Beschermd wonen: nacalculatie uitname WLZ	N	I	AR	J
Teams Leefomgeving(TLO)	566	N					
Schulddienstverlening	354	N	Taakmutatie gemeentelijk schuldenbeleid corona	N	I	AR	J
Armoedebeleid	212	N	Taakmutatie bijzondere bijstand corona	J	I	AR	J
Baten	0						
Sociale wijkteams (SWT)	0						
Teams Leefomgeving(TLO)	0						
Toevoegingen aan reserves	0						
Sociale wijkteams (SWT)	0						
Teams Leefomgeving(TLO)	0						
Onttrekkingen aan reserves	0						
Sociale wijkteams (SWT)	0						
Teams Leefomgeving(TLO)	0						

Stijging kosten WRV
De vergrijzing zorgt voor een toenemende vraag naar woon-, rolstoel- en vervoersvoorzieningen. Daarnaast voorzien we dat inkoopkosten toenemen als gevolg van aflopende contracten en stijgende materiaalkosten.

Voordeel binnen zorgbegroting
Zie toelichting op S07 Zorg.

IU Beschermd wonen: nacalculatie uitname WLZ
Zie toelichting op S07 Zorg.

Taakmutatie gemeentelijk schuldenbeleid corona
Zie toelichting op S06 participatie en armoedebestrijding.

Taakmutatie bijzondere bijstand corona
Betreft een taakmutatie. Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2022 extra middelen voor de bijzondere bijstand beschikbaar. Dit is gericht op het bieden van snelle hulp en ondersteuning aan mensen die vanwege de crisis te maken krijgen met (dreigende) schulden- en armoedeproblematiek. De baten worden toegelicht in programma S00 bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'.

S00 Bestuur, dienstverlening en financiën

Financiële afwijkingen

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	91.558	95.402	3.844	N
Baten	521.559	536.816	15.257	V
Saldo lasten en baten	430.001	441.414	11.413	V
Toevoegingen aan reserves	20.491	20.491	0	
Onttrekkingen aan reserves	23.903	23.903	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	3.412	3.412	0	N
Prognose resultaat	433.413	444.826	11.413	V

Onderwerp	Totale afwijking (x €1.000)	V/N	Toelichting	C	I/S	AR/ BR	B
Lasten	3.844	N					
Financiën	2.300	N	Nominaal 2022	N	S	AR	N
Bedrijfsvoering	1.000	N	Formatie SBR	N	S	AR	N
Publieke dienstverlening	273	N	DU Gemeenteraadsverkiezingen	J	I	AR	J
Personeel en Organisatie	271	N	Taakmutatie robuust rechtbeschermingssysteem (VDG)	N	S	AR	J
Baten	15.257	V					
Financiën	10.314	V	Gemeentefonds september- en decembercirculaire	N	S	AR	J
Financiën	5.111	V	Aanvullend acress uit regeerakkoord	N	I	AR	N
Bedrijfsvoering	-168	N	Dividend BNG	N	I	AR	J
Toevoegingen aan reserves	0						
Onttrekkingen aan reserves	0						

Nominaal 2022
De loon- en prijsontwikkeling voor 2022 gaat naar verwachting hoger uitvallen dan waar in de Begroting 2022 rekening mee is gehouden. Het is niet gebruikelijk dat er met name voor de prijscompensatie een nacalculatie plaatsvindt. Doorgaans zijn de fluctuaties van een beperkte aard waardoor beperkte voor en nadelen over de jaren elkaar compenseren. In de tweede helft van 2021 is de inflatie echter fors op gaan lopen. Om te voorkomen dat de beleidsuitvoering door deze ongebruikelijke prijsstijging ernstig beperkt wordt, zijn wij genoodzaakt dit te compenseren. De begin 2022 afgesloten cao kent een fors hogere loonontwikkeling dan de 1,5 % zoals door het CPB geraamd in maart 2021. Hierdoor ontstaat een structureel nadeel van € 1,3 miljoen. Op basis van de loon- en prijsontwikkeling uit het CEP 2021 bedroeg de indexatie voor subsidies 1,5 %. Op basis van de MLT komt deze uit op 2,2%. Dit zou een aanvullende compensatie voor subsidies van € 0,6 miljoen betekenen. Samen met de compensatie op overige posten op de begroting, komt een totale voorlopige raming voor loon en prijscompensatie 2022 € 2,3 miljoen hoger uit dan geraamd bij de Begroting 2022.

Formatie SBR
In de afgelopen jaren is een onevenwichtigheid ontstaan tussen de formatieve en daadwerkelijk ingezette capaciteit bij het cluster Strategie, beleid en regie (SBR). Het nadelige verschil is in 2021 en in 2022 (gedeeltelijk) opgelost in afwachting van een onderzoek waarbij opgaven en bezetting met elkaar in verband en vergeleken met

andere gemeenten worden bezien. Voor het jaar 2022 zijn de sturingsmogelijkheden om de bezetting te beïnvloeden nog beperkt. Daarnaast blijkt uit het onderzoek dat de SBR-bezetting zich passend verhoudt tot opgaven in de stad en de hierop geformuleerde ambities. Ook in vergelijking met andere gemeenten is geen sprake van grote afwijkingen. Eventuele verlaging van capaciteit en personele kosten zou ten koste gaan van realisatie van opgaven. Om die reden wordt naast de, bij de Perspectiefnota 2022-2025, toegekende incidentele middelen een nadeel geprognosticeerd van € 1,0 mln.

DU Gemeenteraadsverkiezingen
Dit betreft een decentralisatie-uitkering: het kabinet stelt voor 2022 middelen beschikbaar om gemeenten te compenseren voor de extra kosten die zij moeten maken bij het organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 gezien de epidemiologische situatie. De extra kosten hangen onder meer samen met het huren van locaties en het inhuren van stembureauleden voor het vervroegd stemmen op de maandag en dinsdag voorafgaand aan de reguliere dag van stemming, met aanvullende kosten voor de inrichting van stemlokalen, en met het mogelijk moeten huren van alternatieve locaties die in de coronacrisis beter geschikt zijn om als stemlokaal in te richten. De baten worden hieronder toegelicht onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'.

Taakmutatie robuust rechtsbeschermingssysteem (Versterking dienstverlening gemeenten)
Dit betreft een taakmutatie: het Rijk vindt het belangrijk dat mensen dichtbij ondersteuning hebben om de weg te vinden en hun recht te kunnen halen, bijvoorbeeld wanneer ze verdwalen tussen uitvoeringsinstanties. Er is bij het ministerie van JenV een programma rechtsbijstand waarin met partners wordt gewerkt aan een stelselvernieuwing. Er wordt gewerkt aan een robuust rechtsbeschermingsstelsel dicht bij de burger. Gemeenten zijn daarin belangrijke partners. De resultaten van de aanpak door gemeenten zijn:
1. Toegang versnellen: inwoners hebben sneller en makkelijker toegang tot voorzieningen en rechtsbescherming en verdwalen niet langer tussen uitvoeringsinstanties.
2. Betere gemeentelijke juridische dienstverlening: voor inwoners is voldoende juridische ondersteuning beschikbaar, zowel in de vorm van eerstelijns juridische ondersteuning als in de versterking van de gemeentelijke ombudsfunctie.
3. Pilots robuuste rechtsbescherming: kennis over effectieve rechtsbescherming wordt door gemeenten hergebruikt. Gemeenten hoeven niet elk het wiel zelf uit te vinden. In pilots zijn effectieve (nieuwe) werkwijzen voor rechtsbescherming ontwikkeld, gemeenten zijn ondersteund in het in gebruik nemen van die werkwijzen en gemeenten leren van elkaar.
Om gemeenten in staat te stellen om, langs bovenstaande lijnen samen met juridische partners, meer robuuste rechtsbescherming voor hun inwoners te organiseren, stelt het kabinet middelen beschikbaar. Deze baten worden hieronder toegelicht onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'.

Gemeentefonds september- en decembercirculaire
De Begroting 2022 is gebaseerd op de raming van het gemeentefonds zoals voor Arnhem volgt uit de meicirculaire 2021. Inmiddels zijn de septembercirculaire en decembercirculaire 2021 ontvangen en doorgerekend. Daaruit volgt een verwachte stijging van het accres ten opzichte van mei 2021 en worden diverse maatstaven geactualiseerd. Daarnaast is er in de september- en decembercirculaire een aantal nieuwe taakmutaties en decentralisatie-uitkeringen (DU's) opgenomen. In het geval van taakmutaties, zal dit zeker leiden tot extra kosten in het beleidsveld. In het geval van een DU is er meer beleidsvrijheid om hierin keuzes te maken. Daar waar voorgesteld wordt deze over te hevelen naar beleidsvelden ter dekking van extra lasten, is dit als zodanig in het financieel beeld verwerkt. Uiteindelijk resteert op basis van de september- en decembercirculaire een reeks van € 10,0 miljoen in 2022.

Aanvullend accres uit regeerakkoord
In het Regeerakkoord dat eind vorig jaar is verschenen is een nieuwe raming van het accres gemeentefonds opgenomen. Dit accres komt tot stand op basis van de ambities van het Rijk die trap-op doortellen in een hoger accres voor gemeenten. Het Centraal Planbureau waarschuwt het Kabinet echter voor onderuitputting. Mede op advies van landelijke netwerken en onze eigen expertise schatten we daarom het accres ietwat behoedzamer in: 25% lager in 2022 dan nu is opgenomen in het Regeerakkoord. In de meicirculaire 2022 zal een nieuwe raming met meer zekerheid worden gegeven, deze zal in Turap-2 worden verwerkt.

Dividend BNG

De BNG Bank heeft het resultaat over 2021 bekendgemaakt. In de Arnhemse begroting is over 2021 een dividend van de BNG Bank van 1,3 miljoen geraamd. Het voorstel komt voor Arnhem neer op een totaal dividend van € 1,1 miljoen. Dit levert een nadeel van € 0,2 miljoen.

S01 Veiligheid

Financiële afwijkingen

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	19.785	20.147	362	N
Baten	2.534	2.534	0	
Saldo lasten en baten	-17.251	-17.613	-362	N
Toevoegingen aan reserves	71	71	0	
Onttrekkingen aan reserves	693	693	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	622	622	0	N
Prognose resultaat	-16.629	-16.991	-362	N

Onderwerp	Totale afwijking (x €1.000)	V/N	Toelichting	C	I/S	AR/ BR	B
Lasten	362	N					
Veiligheidshuis	362	N	DU Personen met verward gedrag (VDG)	N	S	AR	J
Baten	0						
Toevoegingen aan reserves	0						
Onttrekkingen aan reserves	0						

DU Personen met verward gedrag (Versterking dienstverlening gemeenten)
Dit betreft een decentralisatie-uitkering: gemeenten hebben het kabinet verzocht om middelen beschikbaar te stellen aan de Zorg- en Veiligheidshuizen voor de aanpak van personen met verward gedrag en een hoog veiligheidsrisico. Met deze bijdrage richten de gemeenten binnen de Zorg- en Veiligheidshuizen een landelijk dekkend netwerk in om te zorgen dat personen met (verward gedrag en) een hoog veiligheidsrisico een persoonsgerichte aanpak krijgen met passende (beveiligde) zorg en begeleiding. Het kabinet omarmt deze ambitie van de gemeenten en stelt conform het verzoek van de gemeenten voor de jaren 2021 tot en met 2027 € 10 miljoen per jaar beschikbaar. Dit gebeurt middels een decentralisatie-uitkering aan de centrumgemeenten van de veiligheidsregio's. De baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'.

S03 Economie

Financiële afwijkingen

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	7.257	7.307	50	N
Baten	1.031	1.031	0	
Saldo lasten en baten	-6.226	-6.276	-50	N
Toevoegingen aan reserves	170	170	0	
Onttrekkingen aan reserves	700	700	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	530	530	0	N
Prognose resultaat	-5.696	-5.746	-50	N

Onderwerp	Totale afwijking (x €1.000)	V/N	Toelichting	C	I/S	AR/ BR	B
Lasten	50	N					
Economische Zaken / Acquisitie	50	N	Arnhem Energy Week	N	I	AR	N
Baten	0						
Toevoegingen aan reserves	0						
Onttrekkingen aan reserves	0						

Arnhem Energy Week

Naar aanleiding van de aangenomen motie Een Arnhemse week van verbinding, experiment en innovatie van de Economische Agenda wordt in het eerste kwartaal 2022 gewerkt aan het plan ‘Arnhem Energy Week’. Citymarketing Arnhem en gemeente Arnhem zijn in gesprek met onder andere het bedrijfsleven, onderwijsinstellingen en overheidspartijen om deze week vorm te geven. Hiervoor is financiering nodig vanuit de gemeente Arnhem, naast financiering vanuit de marktpartijen. Voor 2022 betekent dit een financiële post van € 50.000.

S04 Onderwijs

Financiële afwijkingen

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	18.706	18.869	163	N
Baten	2.526	2.526	0	
Saldo lasten en baten	-16.180	-16.343	-163	N
Toevoegingen aan reserves	9.047	9.047	0	
Onttrekkingen aan reserves	7.766	7.766	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	-1.281	-1.281	0	N
Prognose resultaat	-17.461	-17.624	-163	N

Onderwerp	Totale afwijking (x €1.000)	V/N	Toelichting	C	I/S	AR/ BR	B
Lasten	163	N					
Onderwijs (incl. biblioth, volksuni)	163	N	DU Aanpak laaggeletterdheid	N	S	AR	J
Baten	0						
Toevoegingen aan reserves	0						
Onttrekkingen aan reserves	0						

DU Aanpak laaggeletterdheid
Dit betreft een decentralisatie-uitkering: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'. Voor de periode 2020 – 2024 zijn middelen beschikbaar gesteld voor de meerjarige aanpak van laaggeletterdheid. In de septembercirculaire 2020 zijn actuele maatstafgegevens voor de verdeling van 2021 beschikbaar gekomen en verwerkt in de begroting 2021. In de septembercirculaire 2021 zijn nu ook de budgetten voor de overige jaren 2022-2024 bekend gemaakt, respectievelijk € 162.632, € 178.766 en €196.239

S06 Participatie en armoedebestrijding

Financiële afwijkingen

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	171.804	172.912	1.108	N
Baten	114.924	113.624	1.300	N
Saldo lasten en baten	-56.880	-59.288	-2.408	N
Toevoegingen aan reserves	554	554	0	
Onttrekkingen aan reserves	5.936	5.936	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	5.382	5.382	0	N
Prognose resultaat	-51.498	-53.906	-2.408	N

Onderwerp	Totale afwijking (x €1.000)	V/N	Toelichting	C	I/S	AR/ BR	B
Lasten	1.108	N					
Werk en Inkomen	966	N	Taakmutatie impuls re-integratie corona	N	I	AR	J
Werk en Inkomen	328	N	Taakmutatie aanvullend pakket re-integratie corona	N	I	AR	J
Werk en Inkomen	120	N	Aanpassing afstemmingsverordening (BUIG)	N	I	AR	N
Werk en Inkomen	76	N	Taakmutatie impuls integraal werken (VDG)	N	I	AR	J
Schulddienstverlening	70	N	Taakmutatie gemeentelijk schuldenbeleid corona	N	I	AR	J
Werk en Inkomen	-452	V	Voordeel wsw	N	I	AR	N
Baten	-1.300	N					
Werk en Inkomen	-1.300	N	Actualisatie BUIG	N	S	AR	N
Toevoegingen aan reserves	0						
Onttrekkingen aan reserves	0						

Taakmutatie impuls re-integratie corona
Dit betreft een taakmutatie: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'. Als onderdeel van het steun- en herstelpakket ontvangen gemeenten in 2022 een tijdelijke impuls voor re-integratie van bijstandsgerechtigden die gemeenten in staat stelt om de dienstverlening aan mensen die nu als gevolg van de crisis de bijstand instromen te intensiveren.

Taakmutatie aanvullend pakket re-integratie corona
Dit betreft een taakmutatie: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'. Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2022 extra middelen beschikbaar voor de re-integratie van bijstandsgerechtigden. Gemeenten ontvangen deze extra middelen zodat zij de reguliere dienstverlening op peil kunnen houden nu de instroom in de bijstand toeneemt.

Aanpassing afstemmingsverordening
Op basis van recente jurisprudentie moeten alle sancties die staan op het niet voldoen aan de arbeidsverplichting gelijk getrokken worden. Dit betekent een hersteloperatie met terugwerkende kracht vanaf 2015. De incidentele

kosten voor het terugbetalen van de ingehouden uitkeringen worden ingeschat op € 120.000. Daarbij komen nog uitvoeringskosten, hier komen we bij de tweede tussenrapportage op terug.

Taakmutatie impuls integraal werken (Versterking dienstverlening gemeenten)
Dit betreft een taakmutatie: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'. Als onderdeel van het versterken van de gemeentelijke dienstverlening stelt het kabinet voor drie jaar middelen beschikbaar, waarmee gemeenten een impuls kunnen geven aan het ontwikkelen van een integrale dienstverlening. Voor de aanpak van meervoudige problematiek in het sociaal domein krijgen gemeenten incidenteel deze extra middelen om methoden voor integraal werken te ontwikkelen en geleerde lessen beter met elkaar te delen.

Taakmutatie gemeentelijk schuldenbeleid corona
Dit betreft een taakmutatie: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'. Zie hiervoor ook de afwijking op Wijken algemeen. Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2022 extra middelen voor het gemeentelijk schuldenbeleid beschikbaar. Dit is gericht op het bieden van snelle hulp en ondersteuning aan mensen die vanwege de crisis te maken krijgen met (dreigende) schulden- en armoedeproblematiek.

Voordeel WSW
De gerealiseerde uitstroom SW over 2021 is groter geweest dan begroot. Dit leidt tot een incidentele terugbetaling over 2021 van € 452.000. We actualiseren de begroting zodra de meicirculaire 2022 bekend is gemaakt. We komen hier op terug bij de begroting 2023.

Actualisatie BUIG
In oktober 2021 zijn de definitieve budgetten voor 2021 en de voorlopige budgetten voor 2022 bekend gemaakt. Conform afgesproken systematiek, vastgesteld bij het programmaplan Doorbraak naar Werk op 3 juli 2019, wordt de begroting van Arnhem geactualiseerd naar aanleiding van aanpassingen vanuit het Rijk. Deze wijze van begroten heeft tot gevolg dat een voordeel of nadeel op BUIG direct terugvloeit in de algemene middelen.
In 2022 en 2023 wordt het budget naar beneden bijgesteld met € 1,3 miljoen. Voor de periode 2024 en verder bedraagt de neerwaartse bijsteling € 1,5 miljoen.
Het Arnhemse budgetaandeel daalt als gevolg van een wijziging in de financieringssystematiek voor Loonkostensubsidies (LKS). Tot en met 2021 werd het deelbudget voor LKS verdeeld via het objectief verdeelmodel. Met ingang van 2022 wordt het deelbudget voor LKS verdeeld op basis van de realisaties van het voorgaand boekjaar.

S07 Zorg

Financiële afwijkingen

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	58.678	62.820	4.142	N
Baten	4.940	2.481	2.459	N
Saldo lasten en baten	-53.738	-60.339	-6.601	N
Toevoegingen aan reserves	12.530	12.530	0	
Onttrekkingen aan reserves	354	354	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	-12.176	-12.176	0	N
Prognose resultaat	-65.914	-72.515	-6.601	N

Onderwerp	Totale afwijking (x €1.000)	V/N	Toelichting	C	I/S	AR/ BR	B
Lasten	4.142	N					
Jeugd /Jeugdzorg	2.275	N	Stijging kosten jeugd (tariefstijging en volumestijging)	N	I	AR	N
Zorg	952	N	IU Beschermd wonen: nacalculatie uitname WLZ	N	S	AR	J
Zorg	561	N	Taakmutatie versterken ondersteuning wijkteams (VDG)	N	S	AR	J
Zorg	424	N	Stijging kosten HO door vergrijzing en tariefstijgingen	N	I	AR	N
Zorg	-70	V	Voordeel binnen zorgbegroting	N	I	AR	N
Baten	-2.459	N					
Zorg	-2.459	N	IU Beschermd wonen: nacalculatie uitname WLZ	N	S	AR	J
Toevoegingen aan reserves	0						
Onttrekkingen aan reserves	0						

Stijging kosten jeugd (tariefstijging en volumestijging)
Zoals eerder aangegeven zijn in de laatste kwartalen van 2021 de jeugdzorgkosten opgelopen. De verwachting is dat deze trend zich in 2022 doorzet. Bij diverse vormen van jeugdzorg is sprake van verwachte tariefstijgingen, onder andere Jeugdzorgplus (gesloten jeugdzorg) en dagbehandeling. Deze tarieven zijn onderwerp geweest van (bestuurlijke) besprekingen en onderhandelingen op bovenregionaal en regionaal niveau en zijn daarmee onvermijdelijk. Bovendien wordt verwacht dat de toenemende krapte op de arbeidsmarkt in het algemeen invloed zal hebben op de zorg en zorgtarieven. Volume- en kostenstijgingen onder andere in de GGZ en verblijfszorg hangen mogelijk samen met corona en het effect van de coronamaatregelen. Er is in deze eerste tussenrapportage zorgbreed gekeken naar trends en ontwikkelingen, een onderverdeling naar het stedelijk programma S07 en de wijkprogramma's is nog niet gemaakt. Het verwacht nadeel Jeugdzorg is in zijn geheel op programma S07 vermeld. Bij turap-2 is een nadere specificatie te maken tussen stad en wijken.

IU Beschermd wonen: nacalculatie uitname WLZ
Dit betreft een integratie-uitkering: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'

Taakmutatie versterken ondersteuning wijkteams (Versterking dienstverlening gemeenten)
Dit betreft een taakmutatie: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'. Voor de versterking ondersteuning wijkteams heeft het kabinet voor de jaren 2021 tot en met 2025 middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van de extra uitgaven die gemaakt worden om de toegang van cliënten tot de gemeentelijke dienstverlening en ondersteuning in de komende jaren stap voor stap structureel te verbeteren. Dit betekent dat voor de sociale wijkteams extra uitvoeringscapaciteit beschikbaar komt, om de coördinatie tussen de verschillende soorten van hulpverlening in het sociaal domein te verbeteren.

Stijging kosten HO door vergrijzing en tariefstijgingen
De toenemende vergrijzing zorgt voor een grotere vraag naar huishoudelijke ondersteuning. Ook staan de zorgtarieven onder druk, mede als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt.

Voordeel binnen zorgbegroting
Binnen de totale zorgbegroting worden naast nadelen op Jeugdzorg ook voordelen op WMO verwacht. Het voordeel is als volgt opgebouwd:

Wmo – begeleiding (€ 3,013 miljoen)
De kosten voor Wmo-begeleiding blijven vooralsnog afnemen. Dit komt door een combinatie van factoren. Zo heeft de inkoop 2020, waarbij de inzet van lichtere begeleiding aantrekkelijker is gemaakt ten opzichte van zwaardere begeleiding, een blijvend effect. Daarnaast heeft de aanpak van zorgfraude als gevolg dat zorg doelmatiger wordt ingezet. Ook heeft de openstelling van de Wlz zoals benoemd bij beschermd wonen ook een effect op de kosten voor Wmo-begeleiding.

Wmo – activerend werk en groepsbegeleiding (€ 2,157 miljoen)
Als gevolg van de coronacrisis is het aantal mensen dat gebruik maakt van activerend werk en groepsbegeleiding teruggelopen. Vooralsnog zijn de aantallen niet naar het oude niveau teruggekeerd. We verwachten dat dit op termijn wel gebeurt.

Wmo – doelgroepenvervoer (€ 1,480 miljoen)
Bij doelgroepenvervoer is door corona het gebruik afgenomen. Bovendien zijn in 2020 nieuwe beleidsregels Wmo en Jeugdwet vastgesteld en is een nieuwe verordening leerlingenvervoer aangenomen. Dit alles heeft geleid tot een positief resultaat doelgroepenvervoer in 2021. Na beëindiging van de corona maatregelen wordt bekeken in welke mate het gebruik in 2022 weer toeneemt, wel is de verwachting dat dit voor vraagafhankelijk vervoer niet naar de oude niveau terug gaat en in combinatie met de beleidsregels en verordening een positief resultaat nog blijft bestaan.

De voordelen binnen zorg zijn als volgt verdeeld over de stad en de wijken:

	Totaal	Waarvan op stad	Waarvan op wijken
Voordeel binnen zorgbegroting	€ 6.650	€ 70	€ 6.580

S09 Gezondheid en sport

Financiële afwijkingen

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	22.631	22.887	256	N
Baten	3.142	3.142	0	
Saldo lasten en baten	-19.489	-19.745	-256	N
Toevoegingen aan reserves	470	470	0	
Onttrekkingen aan reserves	501	501	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	31	31	0	N
Prognose resultaat	-19.458	-19.714	-256	N

Onderwerp	Totale afwijking (x €1.000)	V/N	Toelichting	C	I/S	AR/ BR	B
Lasten	256	N					
Sport	232	N	Middelen sport	N	I	AR	J
Publieke gezondheid	24	N	Taakmutatie rijksvaccinatieprogramma HPV mannen	N	S	AR	J
Baten	0						
Toevoegingen aan reserves	0						
Onttrekkingen aan reserves	0						

Middelen sport
Betreft besteding van middelen sport zoals in de jaarrekening 2021 reeds is aangekondigd: realisatie horeca-unit 5x5 voetbal op Valkenhuizen heeft vertraging opgelopen. Het bedrag van € 232.000 vormde daarom een voordeel in 2021. Nu, bij Turap 1 van 2022, wordt voorgesteld dit voordeel in 2022 in te zetten voor de investering horeca-unit 5x5 voetbal.

Taakmutatie rijksvaccinatieprogramma HPV mannen
Dit betreft een taakmutatie: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'. Met ingang van 1 januari 2022 worden naast meisjes ook jongens in het kader van het Rijksvaccinatieprogramma gevaccineerd tegen het Humaan Papillomavirus (HPV-virus). Daarnaast wordt de vaccinatieleeftijd verlaagd naar 10 jaar. Ten behoeve van deze taakuitbreiding wordt de algemene uitkering vanaf 2022 structureel opgehoogd. De middelen zijn toegevoegd aan de eerder overgehevelde middelen voor de uitvoering van het Rijksvaccinatieprogramma.

S12 Wonen en leefomgeving

Financiële afwijkingen

	Begroting Stand maart 2022	Prognose Turap 1	Afwijking Turap 1	
Bedragen x € 1.000				
Middelen				
Lasten	40.871	41.235	364	N
Baten	41.799	41.799	0	
Saldo lasten en baten	928	564	-364	N
Toevoegingen aan reserves	4.039	4.039	0	
Onttrekkingen aan reserves	7.060	7.060	0	
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	3.021	3.021	0	N
Prognose resultaat	3.949	3.585	-364	N

Onderwerp	Totale afwijking (x €1.000)	V/N	Toelichting	C	I/S	AR/ BR	B
Lasten	364	N					
Wonen	313	N	DU Systeemleren (VDG)	N	I	AR	J
Wonen	51	N	Taakmutatie systeemleren (VDG)	N	S	AR	J
Baten	0						
Toevoegingen aan reserves	0						
Onttrekkingen aan reserves	0						

DU Systeemleren (Versterking dienstverlening gemeenten)
Dit betreft een decentralisatie-uitkering: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'. Een belangrijke actielijn is 'Leren van de praktijk: signalen serieus nemen'. Voor 2021 en 2022 is een landelijk bedrag van € 5 miljoen per jaar beschikbaar voor extra inzet van expertise en capaciteit in de 15 gemeenten waarmee in het kader van het programma Leefbaarheid en Veiligheid sinds 2019 intensief wordt samengewerkt. De 16 stedelijke vernieuwingsgebieden in deze gemeenten zijn gebieden waar gemeenten en betrokken partijen werken aan een langjarige, integrale en lerende aanpak om de uitvoering en dienstverlening beter te laten aansluiten op de vraagstukken van kwetsbare bewoners. De geleerde lessen binnen de koplopergemeenten kunnen ook worden benut in andere gemeenten. Hiervoor worden gerichte kennis– en leeractiviteiten uitgevoerd, waarbij nauw zal worden aangesloten bij het kennis- en leernetwerk van het programma Leefbaarheid en Veiligheid en de kennisinfrastructuur van de VNG en betrokken kennispartners

Taakmutatie Systeemleren (Versterking dienstverlening gemeenten)
Dit betreft een taakmutatie: tegenover deze extra uitgaven worden gelden ontvangen van het Rijk. Deze baten worden toegelicht in programma S00 Bestuur, dienstverlening en financiën onder 'Gemeentefonds september- en decembercirculaire'. Om de dienstverlening in gemeenten daadwerkelijk en structureel te kunnen verbeteren is het van belang dat de dienstverlening plaatsvindt in een 'lerende uitvoeringspraktijk'. Binnen de gemeentelijke uitvoering moet er ruimte zijn om te reflecteren op het eigen handelen in de dienstverlening aan inwoners. Gemeenten moeten kunnen leren van de fouten en knelpunten in hun uitvoeringspraktijk en kunnen leren van elkaar, zodat de gemeentelijke dienstverlening aan inwoners in kwetsbare posities continu kan worden verbeterd.

Het uiteindelijke doel daarbij is de kwaliteit van de dienstverlening aan de meest kwetsbare burgers te verhogen en zo in de gemeente een betere en veiligere leefomgeving te laten ontstaan.
De projectmatige capaciteit om de 'lerende uitvoeringspraktijk' in de gemeente vorm te geven, is nog niet in alle gemeenten beschikbaar. Het is wenselijk dat er in alle gemeenten ruimte is om het systeemleren in te richten. Deze capaciteit kan worden aangewend om aan te sluiten bij het kennis- en leernetwerk van het programma Leefbaarheid en Veiligheid en de lessen uit dat programma te vertalen naar de eigen gemeente.