RAADSVOORSTEL

Aan de gemeenteraad

Zaaknummer 691202

Onderwerp: Turap 2 - 2022

Kernboodschap

De voortang op de beleidsplannen in 2022 loopt over het algemeen voorspoedig. Er worden op alle terreinen veel inspanningen verricht om op koers van de doelstellingen te komen én te blijven. Het financiële vooruitzicht laat eveneens een gunstig beeld zien. Hierbij wordt verwacht dat het financiële resultaat met € 6,1 miljoen stijgt, ten opzichte van de laatst vastgestelde begroting. Dat blijkt uit de Turap 2, die informatie bevat over de voortgang van het beleid, de verwachte financiële afwijkingen over het jaar 2022 en de prognose van het financiële resultaat aan het einde van het jaar.

Voorstel

1. De Turap 2 - 2022 vast te stellen.
2. De bijgevoegde begrotingswijziging vast te stellen.

Inleiding

Vorig jaar is de Begroting voor 2022 vastgesteld. Daarin zijn ambities, doelen en inspanningen opgenomen en is vastgesteld wat dit mag kosten. Gedurende het jaar 2022 wordt hierover verantwoording afgelegd. In het voorjaar is reeds een eerste tussenrapportage (Turap 1) opgesteld. Hierbij treft u de tweede tussenrapportage (Turap 2) aan. In deze Turap is naast de informatie over de verwachte majeure financiële afwijkingen over het jaar 2022, de financiële prognose en de voortgang van de beleidsuitvoering, ook informatie over een aantal andere actuele onderwerpen, zoals de Oekraïne-crisis, effecten van inflatie, investeringen en beheersing van belangrijke verbonden partijen opgenomen. Daarnaast is de terugkoppeling van de voortgang van de overgehevelde budgetten uit 2021 een stap naar meer transparantie in de doorontwikkeling van de Turap. Tot slot blikken we ook vooruit naar de budgetoverheveling 2022 en geven we inzicht in de onderwerpen waarvan op dit moment al wordt verwacht dat activiteiten niet of onvolledig worden uitgevoerd dit jaar.

In deze Turap is, net zoals in Turap-2 van vorig jaar, de inhoudelijke voortgang binnen de programma's opgenomen en niet alleen de afwijkingen. Dit betekent concreet dat in de bijlage de doelen die 'op koers lopen' (groen bolletje), 'gedeeltelijk op koers' (oranje bolletje), 'niet op koers liggen' (rood bolletje) en reeds gerealiseerd zijn (grijs bolletje) zijn opgenomen.

Arnhem GEMEENTE

In het kader van het Duisenbergonderzoek naar de jaarstukken 2020 is geconcludeerd dat de interpretatie van de bolletjes en de criteria van de beoordeling niet altijd duidelijk zijn. Net als vorig jaar is een verbeterslag om bij de doelen aan te geven of de doelen en inspanningen behaald, dan wel niet behaald zijn. Om dit echter goed te kunnen doen, zullen de doelen smart geformuleerd moeten zijn met daarbij goed meetbare (effect)indicatoren. In de Begroting 2023 wordt daarin weer een stap gemaakt, maar dit is een proces dat tijd kost. In deze Turap is er dan ook voor gekozen dat de 'bolletjes' een interpretatie geven hoe de voortgang verloopt (van 'op koers', 'gedeeltelijk op koers' naar 'niet op koers') en dat dit in de tekst wordt toegelicht.

Voortgang van de beleidsuitvoering
Er zijn veel inspanningen verricht om de beleidsdoelen te realiseren. In de Turap 2 - 2022 bijlage 1 is per programma een uitgebreide weergave gegeven van de inspanningen en voortgang op alle beleidsdoelen. Het merendeel van de doelen staat op groen. Bij een aantal van de doelen moeten nog extra inspanningen worden gedaan om op koers te komen.

De rapportage is opgesteld op basis van ontwikkelingen in de eerste 7 maanden van 2022, waarbij ook rekening is gehouden met de structurele componenten in de resultaten van voorgaand jaar. Bij deze rapportage is een begrotingswijziging opgenomen. De afwijkingen in de Turap welke zijn opgenomen in de begrotingswijziging moeten namelijk in het kader van de begrotingsrechtmatigheid in de begroting verwerkt worden.

Een aantal van de begrotingswijzigingen is strikt genomen geen afwijking op lopend beleid, maar komt voort uit collegebesluiten voor aanpassing van beleid. Afgesproken is dat deze beleidswijzigingen expliciet in de Turap worden gemeld. Sommige items komen ook in de Begroting 2023 terug, maar hiervan wordt voorgesteld om er al dit jaar extra inzet op te plegen. Om welke onderwerpen en welke financiële impact het gaat, is hieronder weergegeven:

Omschrijving	Programma	Bedrag totaal Turap 2 *(bedragen * € 1.000)*
Kosten en dekking Oekraïne	S07	€ 11.120 (lasten) € 10.420 (dekking van het Rijk)
Energiearmoedefonds*	Wijken	€ 5.000 (lasten)
Nominaal 2022 *(loon- en prijsontwikkeling inflatie)*	S00	€ 4.835 (lasten)
Afronding reorganisatie en overige uitvoeringskosten W&I	S06	€ 1.483 (lasten) € 744 (minder lasten) € 739 (onttrekking reserve)
Stedelijke ontwikkeling	S11	€ 250 (minder lasten) € 250 (toevoeging reserve)
Onderzoek eigen inzet schulddienstverlening	Wijken	€ 100 (lasten)
Lichtshow / vuurwerkshow op oudejaarsavond	S03	€ 60 (lasten)
Strategisch huisvestingsplan	S00	€ 50 (lasten)

** Inmiddels is aan de raad ook een voorstel aangeboden dat meer inhoudelijk toeziet op (gedeeltelijke) besteding van dit bedrag in 2022.*

Budgetoverheveling 2021 en vooraankondiging 2022
In het kader van meer transparantie is in de Turap de voortgang beschreven op de overgehevelde budgetten uit 2021 in bijlage 2. De meeste budgetten kunnen goed worden besteed in 2022, zoals gepland. Bij enkele van de budgetten is het mogelijk dat ze niet volledig kunnen worden ingezet dit jaar. Daar waar dit het geval is staat dit beschreven in bijlage 2. Daarnaast is in de bijlage ook een vooraankondiging gedaan van de budgetten die mogelijk dit jaar moeten worden overgeheveld, omdat de inspanningen niet, of niet volledig kunnen worden uitgevoerd dit jaar.

Investeringen
Ook van de investeringen is gerapporteerd over de voortgang en de verwachte inzet van investeringen dit jaar. Zie voor de uitgebreide toelichting bijlage 3 van de Turap 2 - 2022. Enkele onderwerpen waarop niet alle investeringen worden gerealiseerd zijn: het project Blauwe golven (dit wordt 2023). Met het krediet voor kantoorhuisvesting wordt zeer terughoudend omgegaan in afwachting van de huisvestingsplannen en dit zal bij onderuitnutting worden doorgeschoven naar volgend jaar. Bij onderwijshuisvesting is ook de verwachting dat niet de totale investering wordt gerealiseerd dit jaar. Tot slot wordt voorgesteld om een nieuw investeringskrediet van € 625.000 beschikbaar te stellen voor mobiliteitsprojecten waarvan de dekking afkomstig is uit de BR Bereikbaarheid, zie toelichting bijlage 3 paragraaf investeringen.

Overige bijlagen
In bijlage 4 wordt gerapporteerd over de beheersing van de verbonden partijen en in bijlage 5 is een overzicht toegevoegd van de stand van zaken omtrent de moties en amendementen.

Daarnaast zijn in deze Turap de reeds aangenomen moties, die dit jaar financieel zijn vertaald, weergegeven in onderstaande opsomming. De bedragen en toelichtingen zijn terug te vinden in de aangegeven programma's / paragraaf van de Turap. Het gaat om de volgende moties:

- Mobiliteitsprojecten 2022 (21M21 en 20M248) - S02 en paragraaf investeringen;
- Diverse moties, waaronder 22M17 - S07;
- Actieplan overlast (21M1020) - paragraaf budgetoverheveling 2021 (S01);
- Ontmoeting jongerenplek (21M32) - paragraaf budgetoverheveling 2021 (Wijken).

Beoogd effect

Een prognose geven van de beleidsmatige voortgang, de financiële afwijkingen en het resultaat over 2022. Daarbij de begroting aan te passen aan de meeste actuele stand van de prognose. Dit in het kader van begrotingsrechtmatigheid. Ten slotte is het beoogde effect om transparant te zijn over alle relevante facetten die van belang zijn voor de raad om haar controlerende taak volledig te kunnen uitvoeren, zoals de financiële effecten van het uitvoeren van aangenomen moties en van aanpassingen op beleid die niet kunnen wachten.

Argumenten

1.1 *Met Turap 2 - 2022 wordt een actueel inzicht verschaft in majeure afwijkingen in beleid en financiën en hiermee krijg de raad inzicht in de voortgang van het bereiken van de doelen in 2022 en de financiële afwijkingen die zich daar bij voor doen.*

2.1 *Dit is noodzakelijk vanwege de rechtmatigheid van de begroting. In de tabellen van bijlage 1 en in de paragraaf investeringen is in de kolom 'B' aangegeven of de afwijking in de begroting wordt meegenomen (J) of juist niet (N).*

Kanttekeningen en risico's

1.1 *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

Niet van toepassing.

Financiën

In onderstaande tabel is het financiële totaalbeeld opgenomen. Hierin is zichtbaar dat de begroting tot en met juli 2022 uit komt op een totaalsaldo van (afgerond) € 11,3 miljoen na mutaties in de reserves. Dit is het saldo van afwijkingen die in de begroting verwerkt zijn vanuit Turap 1 en de begrotingswijzigingen die door de raad zijn vastgesteld tot en met juli. De verwerking van alle geactualiseerde afwijkingen uit de Turap 1, samen met alle nieuwe afwijkingen uit Turap 2, leidt tot een nieuw totaalsaldo van de prognose Turap 2 van € 17,4 miljoen.

	Begroting Stand Juli 2022	Afwijking Turap 2	Prognose Turap 2
Bedragen x € 1.000			
Middelen			
Lasten	814.089	31.521	845.610
Baten	810.939	40.878	851.817
Saldo lasten en baten	**-3.150**	**9.357**	**6.207**
Toevoegingen aan reserves	67.601	4.432	72.033
Onttrekkingen aan reserves	82.009	1.190	83.199
Saldo toevoegingen en onttrekkingen	**14.408**	**-3.242**	**11.166**
Prognose resultaat	11.258	6.115	17.373

Leeswijzer tabel
In de de tabel is in de eerste kolom de stand van de begroting tot en met juli opgenomen (door de raad vastgesteld). In de tweede kolom staan de verwachte afwijkingen op deze begroting, zowel op de lasten, als op de baten, als op de mutaties aan de reserves. Dit leidt tot een verwachte nieuwe stand van de begroting die onder de naam Prognose Turap 2 in de laatste kolom zichtbaar is gemaakt.

Financiële afwijkingen en prognose
De verwachte lasten nemen per saldo met € 32 miljoen toe. Dit bestaat soms uit hogere en soms uit lagere lasten.
De afwijkingen vanaf € 1 miljoen meer lasten zijn:
- Kosten opvang Oekraïne (S08): € 11,1 miljoen
- Nominaal 2022 (S00): € 4,8 miljoen
- Stijging kosten jeugd (wijken): € 3,5 miljoen
- Verhoging ESF subsidie (S06): € 1,6 miljoen
- Afronding reorganisatie en overige uitvoeringskosten Werk en Inkomen (S06): € 1,5 miljoen
- Decentralisatie uitkering (DU) brede aanpak dak- en thuislozen (S08): € 1,4 miljoen
- Formatie SBR (S00): € 1 miljoen

De afwijkingen vanaf € 1 miljoen minder lasten zijn:
- Voordelen binnen zorgbegroting (wijken): € 8 miljoen
- Beschermd wonen WLZ uitname (S07): € 3,9 miljoen
- Vrijval ESF subsidie naar Preventie met gezag en AR: € 1,8 miljoen

De baten die daar tegenover staan, nemen toe met € 41 miljoen. Dit bestaat soms uit hogere en soms uit lagere baten.
De afwijkingen vanaf € 1 miljoen meer baten zijn:
- Gemeentefonds (S00): € 30,2 miljoen (hier zitten ook de baten van de decentralisatie-uitkeringen (DU's) en de taakmutatie energietoeslag in. De lasten zitten in de individuele programma's).
- Baten opvang Oekraïne (S08): € 10,4 miljoen
- Energiearmoedefonds (wijken): € 5 miljoen
- Verhoging ESF subsidie (S06): € 1,6 miljoen

De afwijkingen vanaf € 1 miljoen minder baten zijn:
- Actualisatie BUIG (S06): € 1,3 miljoen

Er wordt € 4,4 miljoen meer toegevoegd aan de reserves. Dit komt voornamelijk door Beschermd wonen WLZ uitname (S07) ad € 3,9 miljoen.

Er wordt € 1,2 miljoen meer onttrokken aan de reserves. De grootste onttrekking zit in programma S02 inzake de mobiliteitsprojecten ad € 0,6 miljoen.

In de bijlagen bij Turap-2 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 2 - 2022 en de bijlagen.

Uitvoering

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

Communicatie

De Turap 2 - 2022 wordt gepubliceerd op website financien.arnhem.nl.

Bijlagen

Stukken voor gemeenteraad

1. Raadsvoorstel
2. Turap 2 - 2022
3. Bijlagen bij Turap-2
4. Begrotingswijziging 22-008

RAADSVOORSTEL

Besluit van	09-11-2022
Zaaknummer	691202

DE RAAD VAN DE GEMEENTE ARNHEM;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 20 september 2022, nummer: 691202;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

besluit:

1. De Turap 2 - 2022 vast te stellen.
2. De bijgevoegde begrotingswijziging vast te stellen.

De griffier, De voorzitter,

GEMEENTE Arnhem