



Aan de gemeenteraad

Zaaknummer

3904872

Onderwerp: Turap-2 2023

Kernboodschap

Om de voortgang op de realisatie van de begroting te kunnen bewaken worden, conform de verordening financieel beleid en beheer gemeente Arnhem, minimaal twee tussenrapportages aan de raad aangeboden. In Turap-2 2023 worden de financiële afwijkingen die over 2023 bekend zijn gerapporteerd.

Voorstel

1. De Turap-2 2023 vast te stellen;
2. De bijgevoegde begrotingswijziging met betrekking tot de Turap-2 2023 vast te stellen.

Inleiding

Als regulier onderdeel van de beleidscyclus 2023 is een tweede tussenrapportage (Turap-2 2023) opgesteld. De Turap 2-2023 bevat informatie over de verwachte majeure financiële afwijkingen over het jaar 2023, over het geprognosticeerde financiële resultaat en over de voortgang van de beleidsuitvoering. Daarnaast wordt in Turap 2-2023 gerapporteerd over een aantal andere onderwerpen, zoals de investeringen en de beheersing van belangrijke verbonden partijen. Tevens is een terugkoppeling van de voortgang van de overgehevelde budgetten uit 2022 opgenomen en wordt vooruitgeblikt naar de Nota Budgetoverheveling 2023. Hiermee wordt inzicht gegeven in de onderwerpen waarvan op dit moment al wordt verwacht dat de activiteiten niet of onvolledig worden uitgevoerd dit jaar. Dit is een eerste inschatting en is ter informatie aan deze Turap toegevoegd. Aan het eind van het jaar worden de budgetoverhevelingen 2023 aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

In deze Turap is, net zoals in Turap-2 2022, 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', 'gedeeltelijk op koers', 'niet op koers liggen' en 'reeds gerealiseerd zijn' zijn opgenomen. Vanuit toegankelijkheid is gekozen om de 'bolletjes' te wijzigen in 'pijltes'.

In het kader van het Duisenbergonderzoek naar de jaarstukken is geconcludeerd dat de interpretatie van de oordelen en de criteria van de beoordeling niet altijd duidelijk zijn. Een mogelijke verbeterslag is 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 2024



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 oordelen 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.

Turap 2-2023 is opgesteld op basis van ontwikkelingen in de eerste 7 maanden van 2023, waarbij ook rekening is gehouden met de structurele componenten in de resultaten van voorgaand jaar. Bij deze Turap is een begrotingswijziging opgenomen. De afwijkingen in de Turap die zijn opgenomen in de begrotingswijziging moeten namelijk in het kader van de begrotingsrechtmatigheid in de begroting verwerkt worden.

Daarnaast zijn in deze Turap de reeds aangenomen moties, waar van toepassing, financieel vertaald.

Het gaat hierbij om de volgende moties:

- Vergoeding aanpassing paspoort (23M09gg)
- Kosteloze naamsverandering (21M218)
- Opvang dakloze EU-burgers (23M41)

Aan deze Turap is ter informatie als bijlage de inventarisatie met externe onderzoeken toegevoegd, zoals al eerder is aangekondigd in de [raadsbrief van 15 november 2022](#). Het gaat in deze inventarisatie om onderzoeken naar de effectiviteit van beleid of het functioneren van de eigen organisatie.

Beoogd effect

De raad krijgt een prognose van de beleidsmatige voortgang, de financiële afwijkingen en het resultaat over 2023. Daarbij wordt de begroting aangepast aan de meest actuele stand van de prognose, 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 De Turap-2 2023 vast te stellen;

Met Turap-2 2023 wordt een actueel inzicht verschaft in majeure afwijkingen in beleid en financiën, hiermee krijgt de raad inzicht in de voortgang van het bereiken van de doelen in 2023 en de financiële afwijkingen die zich daarbij voor doen.

2.1 De bijgevoegde begrotingswijziging met betrekking tot de Turap-2 2023 vast te stellen.

De afwijkingen worden meegenomen in een begrotingswijziging omdat dit vanwege de begrotingsrechtmatigheid noodzakelijk is. Alle afwijkingen die genoemd zijn in deze Turap worden in de begroting gewijzigd.



Kanttekeningen en risico's

1.1 De Turap-2 2023 vast te stellen;

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

De prognose over heel 2023 laat een resultaat van €19,2 miljoen zien ten opzichte van de primitieve begroting. Dit resultaat wordt met name veroorzaakt door een hogere bijdrage uit het gemeentefonds voor 2023 en de wijziging in de administratieve verwerking van de dotatie uit de BR Klimaatfonds. Voorgesteld wordt om alle verwachte afwijkingen die nog niet eerder verwerkt zijn met bijgaande begrotingswijziging op grond van de begrotingsrechtmatigheid in de begroting te verwerken.

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 2023 en bijlagen.

Uitvoering

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

Communicatie

De Turap-2 2023 wordt gepubliceerd op website financien.arnhem.nl.

Bijlagen

Stukken voor gemeenteraad

- Raadsvoorstel Turap-2 2023
- Turap-2 2023
- Inventarisatie externe onderzoeken
- Begrotingswijziging 23-012 bij Turap-2 2023



Besluit van

Zaaknummer

3904872

DE RAAD VAN DE GEMEENTE ARNHEM;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 19 september 2023, nummer: 3904872;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

besluit:

1. De Turap-2 2023 vast te stellen;
2. De bijgevoegde begrotingswijziging met betrekking tot de Turap-2 2023 vast te stellen.

De griffier,

De voorzitter,