RAADSVOORSTEL

Aan de gemeenteraad

Zaaknummer 4712870

Onderwerp: Turap-2 2025

Kernboodschap

Om de voortgang op de realisatie van de begroting te kunnen bewaken, worden (zoals vastgelegd in de verordening financieel beleid en beheer gemeente Arnhem) minimaal twee tussenrapportages aan de raad aangeboden. In Turap-2 2025 worden de inhoudelijke en financiële afwijkingen die over 2025 bekend zijn gerapporteerd.

Voorstel

1. De Turap-2 2025 vast te stellen.
2. De begrotingswijziging 25-009 vast te stellen.

Inleiding

Als regulier onderdeel van de beleidscyclus 2025 is een tweede tussenrapportage (Turap-2 2025) opgesteld. De Turap 2-2025 bevat informatie over de verwachte majeure financiële afwijkingen over het jaar 2025, over het geprognosticeerde financiële resultaat en over de voortgang van de beleidsuitvoering. Daarnaast wordt in Turap-2 2025 gerapporteerd op een aantal andere onderwerpen, zoals de investeringen en de beheersing van belangrijkste verbonden partijen. Ook is een terugkoppeling van de voortgang van de overgehevelde budgetten uit 2024 opgenomen en wordt vooruitgeblikt naar de Nota Budgetoverheveling 2025. 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 2025 aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

In deze Turap is de inhoudelijke voortgang binnen de programma's opgenomen. 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. In de Begroting 2025 zijn naar aanleiding van de resultaten van de werkgroep ‘Doorontwikkeling begroten en verantwoorden’ vier programma’s bij wijze van pilot uitgewerkt met beter meetbare en uniform geformuleerde doelen en inspanningen. Deze programma's zijn voor Turap-2 2025 ook in de pilot betrokken en daarom is de verantwoording op een andere wijze gepresenteerd. Bij deze programma's is per inspanning aangegeven of er sprake is van een afwijking op inhoud, financiën, planning en risico's. Alleen wanneer op één of meer

van de onderdelen een afwijking is, wordt een toelichting gegeven. Meer details hierover zijn terug te vinden in de raadsbrief Vervolg Doorontwikkeling Begroten en Verantwoorden van 1 april 2025.

Turap 2-2025 is opgesteld op basis van ontwikkelingen in de eerste zeven maanden van 2025, 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 welke zijn opgenomen in de begrotingswijziging moeten namelijk in het kader van de begrotingsrechtmatigheid in de begroting verwerkt worden.

Ook is gerapporteerd over de voortgang en de verwachte inzet van investeringen dit jaar. Zie hiervoor bijlage 3 van de Turap-2 2025. In deze paragraaf wordt eveneens voorgesteld om diverse nieuwe investeringskredieten in te stellen. Het gaat om de volgende investeringskredieten:

- Buurthuis De Overkant € 3,2 miljoen
- Indexatie DMP € 2,4 miljoen
- Toegankelijke hoofdlooproutes € 1,2 miljoen
- Transformatie De Leuke Linde € 1,0 miljoen
- Hogere investering De Brouwerij € 0,5 miljoen
- Batterijsysteem Guido de Bres € 0,4 miljoen
- Afronding SUVIS-projecten Flores € 0,2 miljoen
- Herstel vitrines voor Arnhemse kunst op het Willemsplein € 70.000

Zie voor de inhoudelijke toelichting bijlage 3 paragraaf investeringen.

Beoogd effect

De raad krijgt een prognose van de beleidsmatige voortgang, de financiële afwijkingen en het resultaat over 2025. Daarbij wordt de begroting aangepast aan de meest 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.

Argumenten

1.1 *Er wordt inzicht gegeven in afwijkingen op inhoud en financiën.*
Met Turap-2 2025 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 2025 en de financiële afwijkingen die zich daarbij voordoen.

2.1 *Dit is noodzakelijk in het kader van de begrotingsrechtmatigheid.*
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 *Daadwerkelijke realisatie in jaarstukken kan afwijken.*
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

In Turap-1 meldden we een verwacht voordeel van € 7,4 miljoen in 2025. In Turap-2 verwachten we een aanvullend voordeel van € 11,3 miljoen. Hiervan wordt voorgesteld om alle verwachte afwijkingen met bijgaande begrotingswijziging op grond van de begrotingsrechtmatigheid in de begroting te verwerken.

In de bijlagen bij Turap-2 is per programma een 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 2025 en bijlagen.

Uitvoering

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

Communicatie

De Turap-2 2025 wordt gepubliceerd op website financien.arnhem.nl.

Bijlagen

Stukken voor gemeenteraad
- Turap-2 2025
- Bijlagen bij Turap-2 2025
- Begrotingswijziging 25-009 bij Turap-2 2025
- Overzicht externe onderzoeken

RAADSVOORSTEL

Besluit van
Zaaknummer 4712870

DE RAAD VAN DE GEMEENTE ARNHEM;
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 16 september 2025;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

besluit:

1. De Turap-2 2025 vast te stellen.
2. De begrotingswijziging 25-009 vast te stellen.

De griffier, De voorzitter,

GEMEENTE Arnhem