RAADSVOORSTEL

Aan de gemeenteraad

Zaaknummer 4303018

Onderwerp: Turap-2 2024

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 2024 worden de financiële afwijkingen die over 2024 bekend zijn gerapporteerd.

Voorstel

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

Inleiding

Als regulier onderdeel van de beleidscyclus 2024 is een tweede tussenrapportage (Turap-2 2024) opgesteld. De Turap 2-2024 bevat informatie over de verwachte majeure financiële afwijkingen over het jaar 2024, over het geprognosticeerde financiële resultaat en over de voortgang van de beleidsuitvoering. Daarnaast wordt in Turap-2 2024 gerapporteerd op 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 2023 opgenomen en wordt vooruitgeblikt naar de Nota Budgetoverheveling 2024. 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 2024 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. Naar verwachting is het in de Turap in 2025 nog beter mogelijk om hierop de voortgang op een transparante wijze te rapporteren. In deze Turap is er vooralsnog voor gekozen dat de 'pijltjes' 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.

Arnhem GEMEENTE

RAADSVOORSTEL

Turap 2-2024 is opgesteld op basis van ontwikkelingen in de eerste 7 maanden van 2024, 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.

In de Turap worden hoofdzakelijk afwijkingen gemeld op lopend beleid. Eén gemelde afwijking in deze Turap is strikt genomen geen afwijking op lopend beleid. Het gaat om de afwijking inzake subsidie Rozet, welke is toegelicht op programma S05. Hierover is de raad via een raadsbrief ook separaat geïnformeerd.

Ook is gerapporteerd over de voortgang en de verwachte inzet van investeringen dit jaar. Zie voor de uitgebreide toelichting bijlage 3 van de Turap-2 2024. In deze paragraaf wordt eveneens voorgesteld om een nieuw investeringskrediet van € 80.000 beschikbaar te stellen voor het onderdeel Bewegend Bos, zie toelichting bijlage 3 paragraaf investeringen.

Beoogd effect

De raad krijgt een prognose van de beleidsmatige voortgang, de financiële afwijkingen en het resultaat over 2024. 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 *Met Turap-2 2024 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 2024 en de financiële afwijkingen die zich daarbij voordoen.*

2.1 *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 *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.

Arnhem GEMEENTE

Financiën

In Turap-1 meldden we een verwacht tekort van € 16,6 miljoen in 2024. In Turap-2 verwachten we een restant overschot van € 0,8 miljoen. Het tekort ten opzichte van de Turap-1 wordt met name verminderd door het inzetten van € 10,5 miljoen aan bezuinigingsopties. Deze meldden wij eerder bij de Turap-1. Daarnaast wordt het tekort verminderd door per saldo 6,9 miljoen aan positieve afwijkingen. Hiervan betreft 0,4 miljoen actualisatie van eerder in Turap-1 gemelde afwijkingen en € 6,5 miljoen nieuwe afwijkingen. 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 2024 en bijlagen.

Uitvoering

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

Communicatie

De Turap-2 2024 wordt gepubliceerd op website financien.arnhem.nl.

Bijlagen

Stukken voor gemeenteraad

- Raadsvoorstel Turap-2 2024
- Turap-2 2024
- Bijlagen bij Turap-2 2024
- Bijlage Inventarisatie externe onderzoeken
- Begrotingswijziging 24-008 bij Turap-2 2024

RAADSVOORSTEL

Besluit van
Zaaknummer 4303018

DE RAAD VAN DE GEMEENTE ARNHEM;
gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 17 september 2024;

gelet op artikel 192 van de Gemeentewet;

besluit:

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

De griffier, De voorzitter,

Arnhem GEMEENTE