Presentatie

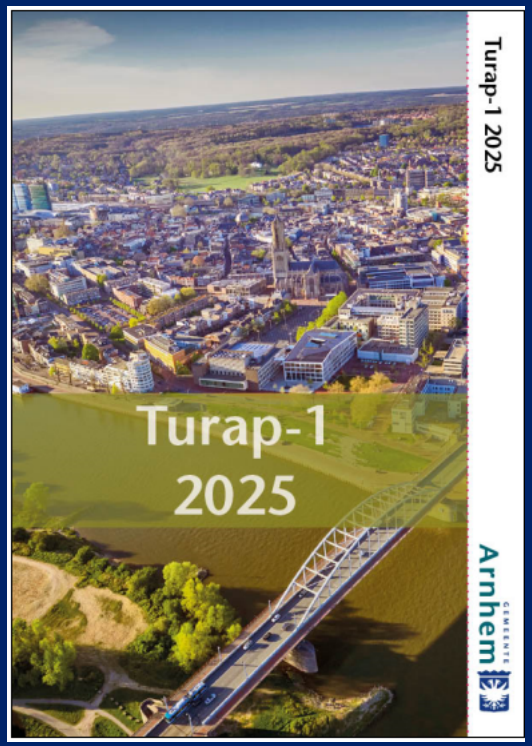
Jaarstukken 2024
Turap-1 2025
Perspectiefnota 2026-2029

Gemeenteraad 16 april 2025

Gemeente Arnhem

Wat bieden we aan?







tip: alles digitaal te vinden op **financien.arnhem.nl**

Arnhem GEMEENTE

Procedurele samenhang

- Jaarstukken kijken terug op 2024
- Turap-1 geeft eerste beeld financiële afwijkingen 2025
- Perspectiefnota 2026-2029 geeft eerste beeld voor de komende jaren

Inhoudelijke samenhang

- Voordeel 2024 gaat naar algemene reserve → verhoogt beginstand 2025 voor komende periode (weerstandsfactor)
- Sommige afwijkingen in Turap zijn incidenteel voor 2025, maar sommigen zijn structureel. Ter verhoging leesbaarheid zijn alle punten in PPN 2026-2029 opgenomen (dus ook lopende jaar 2025)
- Actualisatie van investeringsbedragen in 2025 (Turap) leidt tot nieuwe kapitaallasten in PPN 2026-2029

Resultaten Jaarstukken 2024

- Positief resultaat voor de algemene reserve: € 6,4 mln
- Bij Turap-2 2024 was € 0,8 mln verwacht
- Voordeel AR komt dus € 5,6 mln hoger uit bij JR 2024
- (Extra) afwijking in jaarrekening komt vooral door extra ontvangsten in sept/dec circulaires 2024
- Daarnaast € 17 mln budget overgeheveld: inzet in 2025
- Aan bestemmingsreserves € 29 mln toegevoegd over 2024 (totaal bestemmingsreserves is nu € 244 mln)

- De weerstandsfactor is 1,2: € 80,4 mln benodigd en € 97 mln beschikbaar weerstandsvermogen
- Solvabiliteit komt eind 2024 uit op 31% (was 28% eind 2023)
- Accountant voornemens goedkeurende verklaring te geven

Arnhem GEMEENTE

Infographic Jaarstukken

Jaarstukken 2024 in één oogopslag

GEMEENTE Arnhem

Wat zijn de inkomsten?



Het Rijk
€ 767 mln.

Lokale heffingen
€ 124 mln.

Reserves
€ 117 mln.

Overige inkomsten
€ 97 mln.

Totaal
€ 1105 mln.

Wat zijn de uitgaven?

Stedelijke programma's:	
Bestuur, dienstverlening en financiën	€ 115 mln.
Veiligheid	€ 33 mln.
Bereikbaarheid	€ 44 mln.
Economie	€ 12 mln.
Onderwijs	€ 39 mln.
Cultuur	€ 49 mln.
Participatie en armoedebestrijding	€ 197 mln.
Zorg	€ 106 mln.
Welzijn en inclusie	€ 62 mln.
Gezondheid en sport	€ 32 mln.
Klimaat, energie en milieu	€ 27 mln.
Ruimtelijke ontwikkeling	€ 86 mln.
Wonen en leefomgeving	€ 65 mln.
Wijken totaal	€ 232 mln.
Totale lasten	€ 1099 mln.



Bij PPN: voorstel om vanaf Begroting 2026 de wijkprogramma's te integreren met stedelijke programma's

Arnhem GEMEENTE

Resultaten Turap-1 2025

- Turap-1: alleen afwijkingen op financiën, geen inhoud
- Totaal verwachte afwijkingen leidt tot voordeel van € 7,3 mln voor algemene reserve in 2025
- Vooral voordelen met structureel karakter (€ 13,6 mln), maar deels ook incidentele nadelen (- € 6,2 mln)
- Een aantal afwijkingen wordt verrekend met de reserves (reeds verwerkt in resultaat van € 7,3 mln)
- Weerstandsfactor 2025 op 1,3 door voordeel jaarrekening 2024 en verwacht voordeel Turap-1 2025: in Begroting 2025 was 1,2 geraamd

Perspectiefnota 2026-2029

Een vormvrij document: geen richtlijnen vanuit gemeentewet of BBV voor programma's, paragrafen, etc.

Vooruitlopend op Begroting 2026: schets van de majeure beleidsinhoudelijke en financiële ontwikkelingen

Geen formele eisen ten aanzien van sluitend financieel beeld en weerstandsfactor, dat komt pas in de Begroting

Arnhem GEMEENTE

Gemeentefonds is beeldbepalend

- Landelijke korting van € 2,3 miljard agv verval volume-accres in 2026 (ravijn), wijziging accressystematiek vanaf 2027, opschalingskorting
- Daarnaast voor Arnhem: oplopend nadeel beschermd wonen in 2029 tov 2028
- In Arnhem zijn deze kortingen in vorige begrotingen verwerkt

- Dus inzet VNG om kortingen van tafel te krijgen/te beperken:
  → lobby- en mediacampagne
  → acties
  → stevige gesprekken met Kabinet
  → eventueel juridische procedures

Mogelijke ruimte in Voorjaarsnota/meicirculaire

- (deels) oplossing van het ravijn?
- aanvullende middelen obv hervormingsagenda Jeugd (commissie Van Ark)?
- nieuwe verdeelmodel gemeentefonds (waarin Arnhem voordeelgemeente is)?
- (opnieuw) jaar uitstel invoering verdeelmodel Beschermd Wonen?

Indeling Perspectiefnota 2026-2029

Hoofdstuk 1: Inleiding met belangrijkste beleidsinhoudelijke ontwikkelingen

Hoofdstuk 2: Financiële perspectief voor de komende jaren

Hoofdstuk 3: Ambities en mogelijke knelpunten voor de komende jaren

Hoofdstuk 4: Beoogde transformatie van het sociaal domein

Arnhem GEMEENTE

Perspectief financieel meerjarenbeeld

Hierin opgenomen een aantal financiële ontwikkelingen; de grootste in omvang zijn:

- Jaarlijkse indexaties (vrijwel geheel te dekken uit GF en indexatie OZB)
- Informatieveiligheid & Privacy (nadeel)
- Onderhoud openbare ruimte (nadeel)
- Actualisatie BUIG (nadeel)

- Nominaal effect zorg en ontwikkeling PGB (voordeel)
- Actualisatie MIP (voordeel)
- Efficiencytaakstelling organisatie (voordeel)
- Vrijval uit BR Wmo en jeugd (voordeel)

Perspectief financieel meerjarenbeeld

Maar ook dekking opgenomen voor aangenomen raadsmoties:

- Behoud Stadsontwikkelfonds
- Subsidie Connectr
- Onderdak historische trolleybussen
- Integrale aanpak moslimdiscriminatie
- Brede openstelling Stichting Musis & Stadstheater

Perspectief financieel meerjarenbeeld

De autonome en overige financiële afwijkingen leiden tot een structureel sluitend beeld:

Financieel beeld 2025-2029 Bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028	2029
Toevoeging (+) of onttrekking (-) aan de algemene reserve cf Begroting 2025	2.118	-6.555	4.488	344	2.247
Totaal financieel beeld	7.361	-4.612	2.532	-2.009	-3.350
Totaal na Perspectiefnota	**9.479**	**-11.167**	**7.020**	**-1.665**	**-1.103**
Waarvan structureel	*59.709*	*1.387*	*1.311*	*-5.290*	*-18*
Waarvan incidenteel	*-50.229*	*-12.554*	*5.709*	*3.625*	*-1.085*

De weerstandsfactor beweegt zich richting de 1,4:

Financieel beeld 2025-2029	2025	2026	2027	2028	2029
Weerstandsfactor	1,3	1,2	1,3	1,3	1,3

Dit is het in de verordening opgenomen uitgangspunt

Arnhem GEMEENTE

Ambities en mogelijke knelpunten

- Nieuwe bezuinigingen lijken vooralsnog niet nodig
- Maar momenteel geen ruimte voor ambities en mogelijke knelpunten → daarom in beschrijvende zin opgenomen in hoofdstuk 3
- Als Voorjaarsnota/meicirculaire nieuwe ruimte biedt, dan nemen we dit mee in voorbereiding Begroting 2026
- Tijdens behandeling van Perspectiefnota gaan we graag met raad in gesprek over prioriteiten in ambities en mogelijke knelpunten

Behandeling in raad

Zowel voor JV, Turap als PPN geldt:

- Technische vragenmarkt: 14 mei

Behandeling PPN en Turap-1:

- Meningsvormend: 21 mei met uitloop naar 28 mei
- Bespreking moties/amendementen: 4 juni
- Besluitvorming: 11 juni

Behandeling Jaarstukken/FJP:

- Technische sessie FJP: 7 mei
- Meningsvormend: 18 juni
- Bespreking moties/amendementen: 25 juni
- Besluitvorming: 2 juli

Arnhem GEMEENTE

Vragen?

GEMEENTE Arnhem