Gemeente Amstelveen

COLLEGEVOORSTEL

Voorstel nr 87

Datum B&W-besluit 9 november 2021
Z21-078112/D21-326963

Voor de raadsvergadering van
15 december 2021

Portefeuillehouder wethouder Herbert Raat

Afdeling Financiën

Behandelend ambtenaar (voor technische vragen)
M. Spijker / R. Koper
540 42 11 / 44 30
m.spijker@amstelveen.nl
r.koper@amstelveen.nl

Behandelen in de raadscommissie op Algemeen bestuur en middelen (ABM)
Niet van toepassing. De agendacommissie heeft geadviseerd dit voorstel direct als hamerstuk door te geleiden naar de raad ter besluitvorming. De commissie ABM heeft dit advies overgenomen.

Onderwerp

Budgetoverheveling en rechtmatigheid jaarstukken 2021.

Gevraagd besluit

1. De rapportage "budgetoverheveling en rechtmatigheid 2021" vast te stellen;
2. Instemmen met het wijzigen van de begroting 2021 ten gunste van de algemene reserve voor de in paragraaf 1.1 "Financiële afwijkingen" genoemde voor– en nadelen van per saldo € 723.000,- voordelig;
3. Instemmen met het meerjarig wijzigen van de begroting voor de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid" vermelde budgettair-neutrale wijzigingen;
4. Instemmen met de in hoofdstuk 2 "Budgetoverheveling" opgenomen meerjarig neutrale mutaties en de begroting meerjarig wijzigen voor de vermelde bedragen;
5. Instemmen met het meer dan twee keer overhevelen van het vermelde budget in paragraaf 2.1 "budgetoverheveling" voor Actieplan individuele sporters & Amity en de begroting meerjarig wijzigen voor de neutrale mutaties;
6. Instemmen met de in hoofdstuk 3 "reserves en voorzieningen" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;
7. Instemmen met de vermelde bedragen in bijlage A t/m C van het bijgevoegde document "Geactualiseerde begroting 2021".

WAT WILLEN WE BEREIKEN EN WAT GAAN WE DAARVOOR DOEN

Wat willen we bereiken (effectindicatoren)

De voorgestelde besluiten richten zich op het (rechtmatig) afronden van het begrotingsjaar ter voorbereiding op het opstellen van de jaarstukken 2021.

Wat gaan we daarvoor doen (prestatie-indicatoren)

Samengevat valt de voorgelegde besluitvorming uiteen in de volgende categorieën:
1. Budgetoverhevelingen: incidentele middelen voor projectmatige activiteiten "meenemen" naar 2022 en verder voor zover de uitvoering nog doorloopt;
2. Financiële afwijkingen 2021;
3. Formele autorisatie van de meest actuele begrotingsramingen na besluitvorming.

ACHTERGROND EN OVERWEGINGEN

Programma (speerpunt)

Diverse programma's.

Aanleiding

Het beschikbaar stellen van budget is de exclusieve bevoegdheid van de raad. De laatste vergadering van het jaar biedt de meest recente inzichten.

Argumenten

In de laatste raadsvergadering van het jaar wordt via het voorstel "Budgetoverheveling en rechtmatigheid" besluiten voorgelegd die erop gericht zijn om te komen tot een optimale financiële jaarafsluiting. Het goed kunnen voorsorteren op het opstellen van de jaarstukken 2021 leidt door de diverse rechtmatigheidsonderwerpen ertoe dat dit te omvangrijk wordt om integraal op te nemen in een collegevoorstel/college-advies.

De bijlage "Geactualiseerde begroting 2021" bij de rapportage is bedoeld voor de accountant, zodat die beschikt over een zo actueel mogelijk beeld van door de raad geautoriseerde budgetten, kredieten en mutaties reserves/voorzieningen (t/m besluitvorming begin november).

Kanttekeningen

Instemmen met dit voorstel betekent dat de projectmatige activiteiten afgerond kunnen worden en diverse rechtmatigheidsonderwerpen voor de jaarstukken 2021 zijn geformaliseerd.

Financiën

In de raadscommissie ABM van november 2019 is de toezegging gedaan dat een onderwerp voor budgetoverheveling maximaal twee jaar mag terugkomen. De rapportage bevat onderwerpen die voor de derde keer staan vermeld en deze worden expliciet benoemd en ter besluitvorming voorgelegd.

Over de periode 2021 t/m 2025 leidt deze rapportage tot een verbetering van de meerjarige begrotingspositie met € 0,7 miljoen:

Totaal ten laste van algemene reserve

bedrag x € 1.000

Hoofd-stuk	Omschrijving	Uitgave	Inkomst	2021 saldo	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo	Totaal
1.1	Financiële afwijkingen per programma								
a.	Voorziening Alg. pensioenwet politiek ambtsdragers	0	500	500	0	0	0	0	**500**
b.	Stelposten algemene dekkingsmiddelen	0	223	223	0	0	0	0	**223**
1.2	Begrotingsrechtmatigheid	-5.319	-5.319	0	0	0	0	0	**0**
2.1	Budgetoverheveling	-1.521		1.521	-521	0	-1.000	0	**0**
Mutatie algemene reserve per jaar		**-6.840**	**-4.596**	**2.244**	**-521**	**0**	**-1.000**	**0**	**723**

Communicatie

Publicatie en officiële bekendmaking vindt plaats op de internetsite van Amstelveen.

De financiële documenten perspectiefnota, begroting, jaarstukken, tijdvak en budgetoverheveling zijn direct online te benaderen via: https://amstelveen.pcportal.nl/

Procedure

Niet van toepassing.

Bijlagen

1. Rapportage “Budgetoverheveling en rechtmatigheid 2021”;

2. Bijlage "Geactualiseerde begroting 2021".

De secretaris, De voorzitter,

Bert Winthorst Tjapko Poppens

BEHANDELING RAADSCOMMISSIE

Wijziging/aanvullingen na behandeling raadscommissie

Niet van toepassing. De agendacommissie heeft geadviseerd dit voorstel direct als hamerstuk door te geleiden naar de raad ter besluitvorming. De commissie ABM heeft dit advies overgenomen.

Het voorstel aan de raad is		Aanvaarde amendementen / moties
X	Ongewijzigd aanvaard	
	Gewijzigd aanvaard	
	Verworpen	

RAADSBESLUIT

Besluit

1. De rapportage "budgetoverheveling en rechtmatigheid 2021" vast te stellen;
2. Instemmen met het wijzigen van de begroting 2021 ten gunste van de algemene reserve voor de in paragraaf 1.1 "Financiële afwijkingen" genoemde voor– en nadelen van per saldo € 723.000,- voordelig;
3. Instemmen met het meerjarig wijzigen van de begroting voor de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid" vermelde budgettair-neutrale wijzigingen;
4. Instemmen met de in hoofdstuk 2 "Budgetoverheveling" opgenomen meerjarig neutrale mutaties en de begroting meerjarig wijzigen voor de vermelde bedragen;
5. Instemmen met het meer dan twee keer overhevelen van het vermelde budget in paragraaf 2.1 "budgetoverheveling" voor Actieplan individuele sporters & Amity en de begroting meerjarig wijzigen voor de neutrale mutaties;
6. Instemmen met de in hoofdstuk 3 "reserves en voorzieningen" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;
7. Instemmen met de vermelde bedragen in bijlage A t/m C van het bijgevoegde document "Geactualiseerde begroting 2021".

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 15 december 2021.

De griffier, De voorzitter,

Debby de Heus Tjapko Poppens