Gemeente Amstelveen

Signed By: Poppens, T. <t.poppens@amstelveen.nl>
08/11/2022 17:23:42 CET
ID: 95063611-3809-4c1b-beaa-0cc0aeacdbca
Auth: Scribble

Signed By: Winthorst, H.H. <b.winthorst@amstelveen.nl>
08/11/2022 13:06:55 CET
Id: 95063611-3809-4c1b-beaa-0cc0aeacdbca
Auth: Scribble

RAADSVOORSTEL

Datum 8 november 2022
Z22-084064/D22-361290

Nummer	78	**Afdeling**	Financiën
Voorstel van	college van burgemeester en wethouders	**Behandelend ambtenaar**	M. Spijker / R. Koper
Portefeuillehouder	wethouder Adam Elzakalai		540 42 11 / 44 30 m.spijker@amstelveen.nl r.koper@amstelveen.nl

Onderwerp

Budgetoverheveling en rechtmatigheid 2022

Gevraagd besluit

1. De rapportage "budgetoverheveling en rechtmatigheid 2022" vast te stellen;
2. Instemmen met het wijzigen van de begroting 2022 ten gunste van de algemene reserve voor de in paragraaf 1.1 "Financiële afwijkingen" genoemde voor –en nadelen van per saldo € 10,616 miljoen voordelig;
3. Instemmen met het meerjarig wijzigen van de begroting voor de in paragraaf 1.2 "Begrotingsrechtmatigheid" vermelde budgettair-neutrale wijzigingen;
4. Instemmen met een extra bedrag van € 150.000 voor de tijdelijke huisvesting Amstelveen College en dit te dekken uit het restantbudget tijdelijke huisvesting Orion
5. Instemmen met de in hoofdstuk 2 "Budgetoverheveling" opgenomen meerjarig neutrale mutaties en de begroting meerjarig wijzigen voor de vermelde bedragen;
6. Instemmen met het meer dan twee keer overhevelen van het vermelde budget in paragraaf 2.1 "budgetoverheveling" voor Kindervriendelijke kunst in buurten, Lokaal Mediafonds, Verduurzaming gemeentelijke panden en Samenwerking Aalsmeer - Amstelveen en de begroting meerjarig wijzigen voor de neutrale mutaties;
7. Instemmen met de in hoofdstuk 3 "kredieten" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;
8. Instemmen met de in hoofdstuk 4 "reserves en voorzieningen" vermelde mutaties en de begroting hiervoor wijzigen;
9. Instemmen met de in hoofdstuk 5 begrote onttrekking uit het Lokaal werkbudget Oekraïne, dit verrekenen met de stelpost bij algemene dekkingsmiddelen en de begroting 2022 en 2023 hiervoor wijzigen;
10. De plafondbedragen die ten laste komen van het Lokaal werkbudget Oekraïne vaststellen op de in hoofdstuk 5 geactualiseerde prognosebedragen van totaal € 14,017 miljoen;
11. Ten laste van de algemene reserve € 10 miljoen in 2023 te reserveren voor het zogenoemde "Lokaal werkbudget Oekraïne";
12. Het ontvangen voorschot van het Ministerie van € 7 miljoen voor de opvang van Oekraïense ontheemden te storten in de algemene reserve;
13. Het per eind oktober aangevraagde voorschot 2022 ad. € 5,14 miljoen te storten in de algemene reserve;
14. De plafondbedragen die ten laste komen van het Lokaal coronafonds vaststellen op de in deze budgetoverheveling geactualiseerde prognosebedragen van totaal € 8,747 miljoen;

15. Instemmen met de in hoofdstuk 5 “Lokaal coronafonds” opgenomen meerjarig neutrale budgetoverheveling van 2022 naar 2023 ad. € 4,5 miljoen en de begroting meerjarig wijzigen;
16. Kennisnemen van de update kapitaalverstrekking Stedin en het collegebesluit om op dit moment af te zien van het intekenen op de aandelenemissie;
17. Instemmen met de vermelde bedragen in bijlage A t/m C van het bijgevoegde document “Geactualiseerde begroting 2022”.

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 2022.

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 2023 en verder voor zover de uitvoering nog doorloopt;
2. Financiële afwijkingen 2022;
3. Formele autorisatie van de meest actuele begrotingsramingen na besluitvorming;
4. Actualisatie lokaal coronafonds;
5. Actualisatie lokaal werkbudget Oekraïne;
6. Update kapitaalverstrekking Stedin.

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 2022 leidt door de diverse rechtmatigheidsonderwerpen ertoe dat dit te omvangrijk wordt om integraal op te nemen in een raadsvoorstel/college-advies.

De bijlage "Geactualiseerde begroting 2022" 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 2022 zijn geformaliseerd.

Financiën

In de commissie Algemeen bestuur en middelen 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.

Totaal ten gunste van algemene reserve

bedrag x € 1.000

Hoofd-stuk	Omschrijving	Uitgave	Inkomst	2022 saldo	2023 saldo	2024 saldo	2025 saldo	2026 saldo	Totaal
1.1	Financiële afwijkingen	1.369	11.985	10.616					**10.616**
1.2	Begrotingsrechtmatigheid	1.202	1.202	0	0	0	0	0	**0**
2.1	Budgetoverheveling	-2.703		2.703	-2.488	-215	0	0	**0**
5.3	Aanvulling lokaal werkbudget		12.142	12.142	-10.000		0	0	**2.142**
6.2	Lokaal coronafonds	-4.500		4.500	-4.500		0	0	**0**
Mutatie algemene reserve per jaar		**-4.632**	**25.329**	**29.961**	**-16.988**	**-215**	**0**	**0**	**12.758**

Over de periode 2022 t/m 2026 leidt deze rapportage tot een verbetering van de meerjarige begrotingspositie met € 12,8 miljoen.

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 2022”;
2. Bijlage “Geactualiseerde begroting 2022”.

De secretaris,

Bert Winthorst

De voorzitter,

Tjapko Poppens

Dit document is elektronisch ondertekend. Zie de elektronische handtekening(en) rechtsboven op pagina 1.