

RAADSVOORSTEL

Zaaknummer: Z24-103240 /D24-296694
Voorstel van: college van burgemeester en wethouders
Behandelend ambtenaar: Mark Spijker / Ruud Koper
540 42 11/ 44 30
m.spijker@amstelveen.nl
r.koper@amstelveen.nl
Financiën

Datum: 8 oktober 2024
Portefeuillehouder: wethouder Adam Elzakalai

Onderwerp

Tweede tijdvakrapportage 2024.

Raadsbesluit

Het college van burgemeester en wethouders stelt de raad voor te besluiten:

1. De tweede tijdvakrapportage 2024 vast te stellen.
2. De begroting meerjarig te wijzigen ten gunste van de algemene reserve voor de in hoofdstuk 2. "Financiële afwijkingen" genoemde voor –en nadelen van per saldo € 5.556.000 voordelig.
3. De begroting meerjarig te wijzigen ten laste van de algemene reserve voor de in hoofdstuk 3 "Grondexploitatie" genoemde voor –en nadelen van per saldo € 450.000 nadelig.
4. De begroting meerjarig te wijzigen voor de neutrale mutaties voor de in hoofdstuk 4 "budgetoverheveling" vermelde budgetoverhevelingen.
5. De begroting meerjarig te wijzigen voor de neutrale mutaties voor de in hoofdstuk 5 "Begrotingsrechtmatigheid" vermelde budgettaire-neutrale wijzigingen.
6. De begroting wijzigen voor de in hoofdstuk 6.1 "Meerjarenprojectenplan Buitenruimte" vermelde mutaties inclusief hiermee samenhangende reserves, voorzieningen en kredieten.
7. De begroting wijzigen voor de in hoofdstuk 6.2 "overige kredieten" vermelde mutaties.
8. De begroting wijzigen voor de in hoofdstuk 7 "reserves en voorzieningen" vermelde mutaties.
9. De geactualiseerde begroting in hoofdstuk 8.1 vaststellen.
10. De in deze tijdvak begrote onttrekking uit het Lokaal werkbudget Oekraïne vaststellen, dit verrekenen met de stelpost bij algemene dekkingsmiddelen en de begroting 2024 en 2025 hiervoor wijzigen.
11. De plafondbedragen die ten laste komen van het Lokaal werkbudget Oekraïne vaststellen op de in deze tijdvak geactualiseerde prognosebedragen van totaal € 39,373 miljoen.

Samenvatting

In de financiële verordening van de gemeente Amstelveen staat opgenomen dat de raad tussentijds wordt geïnformeerd over de realisatie van de begroting van het lopende jaar.



Door afwijkingen ten opzichte van de begroting 2024 te melden wordt inzicht geboden in de actuele financiële positie.

Doel

Een actueel beeld verstrekken van de realisatie van de begroting 2024.

Prestatie

De tijdvakrapportage gaat in op financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2024 inclusief aanvullende wijzigingen.

Voorgeschiedenis en context

De opgenomen informatie geeft de situatie weer zoals die half september bekend was. De gemelde financiële afwijkingen zijn geëxtrapoleerd naar een volledig begrotingsjaar en geven daarmee de verwachte afwijkingen aan het eind van dit jaar weer.

Overwegingen die hebben geleid tot het voorgestelde besluit

In de financiële verordening van de gemeente Amstelveen staat opgenomen dat de raad tussentijds wordt geïnformeerd over de realisatie van de begroting van het lopende jaar.

Keuzemogelijkheden/alternatieven

Niet van toepassing.

Participatie

Niet van toepassing.

Kanttekeningen en risico's

Niet van toepassing.

Financiën

Op meerdere plekken in deze tijdvakrapportage wordt melding gedaan van mutaties die worden afgewikkeld met het begrotingssaldo/algemene reserve.

Over de periode 2024 t/m 2028 leidt deze tijdvakrapportage tot een verbetering van de meerjarige begrotingspositie van afgerond € 5,1 miljoen.

Omschrijving (bedrag x € 1.000)	Lasten	Baten	2024	2025	2026	2027	2028	Totaal
2. Financiële afwijkingen	3.383	2.347	5.730	-174	0	0	0	5.556
3. Grondexploitatie begrotingssaldo	-144	-717	-861	411	0	0	0	-450
4. Budgetoverheveling	3.889	-200	3.689	-2.562	-1.008	0	-120	0
5.1 Begrotingsrechtmatigheid	-11.590	11.590	0	0	0	0	0	0
5.2 Grondexploitatie rechtmatigheid	7.907	-7.907	0	0	0	0	0	0
Totaal mutatie algemene reserve	3.445	5.113	8.558	-2.325	-1.008	0	-120	5.106

Toelichting tabel: negatief bedrag is onttrekking en positief bedrag is dotatie aan algemene reserve.

Financiële afwijkingen



Deze tijdvak bevat veel mutaties. Onderstaand overzicht zet alle afwijkingen groter dan € 400.000 op een rij. Daarmee is nagenoeg het totaalvoordeel van € 5,106 miljoen verklaard. Daarnaast is sprake van een groot aantal voor- en nadelige afwijkingen van kleinere omvang die elkaar per saldo compenseren.

Bedrag x € 1.000		2024			2025	2026	2027	2028	Totaal
Nr.	Omschrijving	Uitgaven	Inkomsten	saldo	saldo	saldo	saldo	saldo	
1.02	Energietoeslag Amstelveen	450		450					450
1.06	Specialistische jeugdhulp	-1.331		-1.331					-1.331
2.01	Buitenruimte HWC	985		985					985
2.04	Onderwijsachterstandenbeleid	668		668					668
4.03	Energielasten openbare verlichting	650		650					650
5.01	Grondverkoop Ouderkerkerlaan		613	613					613
5.02	Leges omgevingsvergunningen	196	811	1.007					1.007
8.01	Hogere rentebaten schatkistbankieren		1.300	1.300					1.300
8.02	Stelposten algemene dekkingsmiddelen	1.721		1.721					1.721
8.03	Hogere afdracht vennootschapsbelasting	-1.950		-1.950					-1.950
8.04	Onderuitputting kapitaallasten	1.500		1.500					1.500
Totaal		2.889	2.724	5.613	0	0	0	0	5.613

Toelichting tabel: negatief bedrag is onttrekking en positief bedrag is dotatie aan algemene reserve.

Vervolgstappen

Uitvoering en procesplanning

Een digitale versie van de tussentijdse rapportage staat vanaf half oktober online en is bereikbaar via de url: <https://amstelveen.pcportal.nl/>

Evaluatie

Niet van toepassing.

Duurzaamheidsaspecten

Niet van toepassing.

Bijlagen

Tweede tijdvakrapportage 2024.

De secretaris,

Bert Winthorst

De voorzitter,

Tjapko Poppens

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