From: "5.1,2,e "
Sent: *Wed, 15 Jun 2022 13:52:20 +0100*
To: "5.1,2,e " <5.1,2,e @amsterdam.nl>
Subject: *FW: Uitvraag tbv verwerking coalitieakkoord in Begroting 2023*
Attachments: *Format bestedingsplan CA 2022-2026.docx, Financiële tabel CA tbv uitvraag B2023.xlsx, Instructie vertaling coalitieakkoord naar begroting B2023.docx*

Hoi 5.1,2,e

Onderstaand is door team Begroting verstuurd naar de programma coördinator. Ik verwacht dan ook dat de daadwerkelijke uitvraag via hem bij PBK zal komen te landen, maar het leek me goed jou hier alvast in mee te nemen.

Voor PBK is met name de instructie en opdracht m.b.t. de intensiveringen relevant. PBK zal uiterlijk 1 augustus a.s. een bestedingsplan van de verkregen intensivering (€25,0 mln. p.j.) moeten voorleggen aan team Begroting. Op basis daarvan worden de middelen doorverdeeld naar Programma 2. Verzoek is om het bestedingsplan in te vullen en met DMC Control en de hoofdbudgethouder te hebben afgestemd én zelfstandig een LIAS-mutatie op te voeren (en het nummer daarvan op te nemen in het bestedingsplan). Dit zal dus niet via een centrale mutatie gaan zoals ik eerder vandaag verwachtte dat het geval zou zijn. Dit biedt nu ook wel de ruimte om dus het al via stadsbehoud op te voeren, maar weet niet hoe jij daarin staat.

Ben graag hierop betrokken, ik zal de verdere afwikkeling richting het beslispuntendocument voor de begrotingsretraite m.b.t. het controladvies verzorgen.

Met vriendelijke groet,

5.1,2,e
5.1,2,e
Bestuur en Organisatie
Gemeente Amsterdam

M 5.1,2,e
5.1,2,e @amsterdam.nl
Amstel 1, 1011 PN Amsterdam
amsterdam.nl
Werkdagen: ma, wo, do, vr

Op dit bericht is een proclaimer van toepassing:
amsterdam.nl/proclaimer

Van: Begroting <Begroting@amsterdam.nl>
Verzonden: maandag 13 juni 2022 22:45
Aan: 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>
CC: 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>;

5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e
5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>; 5.1,2,e <5.1,2,e @amsterdam.nl>
Onderwerp: Uitvraag tbv verwerking coalitieakkoord in Begroting 2023

Beste programmacoördinatoren,

In het GMT van 25 mei is de focus van de Begroting 2023 bepaald (wat gaan we wel en niet bij Begroting 2023 doen?). Naast het reguliere begrotingsproces dienen ook *de nieuwe begrotingsindeling, de verbeterde doelenboom en het coalitieakkoord* te worden verwerkt.

Zoals aangekondigd in nieuwsbrief #4 van de Begroting 2023 volgt in deze mail de uitvraag met betrekking tot de *verwerking van het coalitieakkoord*. Met niet alleen een instructie voor de *financiële*, maar ook voor de *inhoudelijke* verwerking.

Financiële verwerking
Het financiële tabel uit het coalitieakkoord, met de *lokale heffingen, ombuigingen en intensiveringen*, wordt geheel verwerkt, zodat de Begroting 2023 de budgettaire effecten van het coalitieakkoord bevat.
In de bijlagen vinden jullie:

- **Bijlage 'Financiële tabel CA'**: Een Excelversie van de financiële tabel zoals die is opgenomen in het coalitieakkoord vanaf bladzijde 80.
- **Bijlage 'Format bestedingsplan CA 2022-2026'**: Een format voor het opstellen van een bestedingsplan voor de intensiveringen uit het akkoord.

Lokale Heffingen
Het verwerken van de financiële tabel voor lokale heffingen wordt rechtstreeks opgepakt met (m.n.) de directies Belastingen en Parkeren. Op basis van deze uitvraag zijn geen verdere acties nodig.

Ombuigingen (zie bijlage 'Financiële tabel CA').
Uitgangspunt is dat de ombuigingen in de begroting worden doorverdeeld naar de programma's. In bijgevoegd excelbestand zijn de programmaonderdelen bij de ombuigingen zoveel mogelijk vooringevuld. In sommige gevallen betreft een ombuiging meerdere programma's. We ontvangen het excelbestand met alle voor je programma ingevulde boekingscombinaties (en waar van toepassing verdelingen) graag uiterlijk **vrijdag 24 juni** via **begroting@amsterdam.nl**. De input kan dan nog worden meegenomen naar de GMT-bespreking van donderdag 7 juli.

- Bekijk het Excel overzicht goed en neem contact met ons op te nemen indien een aanpassing noodzakelijk is.
- Vul in kolom K (en L waar het meerdere programma's betreft) de boekingscombinatie in waarop een ombuiging gezet kan worden.
- Waar een ombuiging over meerdere programma's gaat, vul je naast een boekingscombinatie per programma, ook de verdeling van de ombuiging in bedragen tussen de programma's in. Dit kan in de kolom M (en N waar het meerdere programma's betreft).

Intensiveringen (Zie bijlage 'Financiële tabel CA' en 'Format bestedingsplan CA 2022-2026).
Uitgangspunt is dat intensiveringen kunnen worden doorverdeeld naar de programma's, indien dat al in de begroting gewenst en haalbaar is. Hiervoor kan bijgevoegd format 'bestedingsplan CA 2022-2026' worden gebruikt. De deadline hiervoor is **maandag 1 augustus**. De in totaal € 306 miljoen aan meerjarige incidentele budgetten worden in eerste instantie gereserveerd. Ook voor deze intensiveringen geldt: wordt **voor 1 augustus** een afgestemd bestedingsplan ontvangen, dan kunnen de middelen worden doorverdeeld naar het programma. Wat niet in de begroting wordt doorverdeeld kan mee bij de volgende ronden – in december of bij voorjaarsnota.

- Vul uiterlijk 1 augustus de bestedingsplannen in, inclusief akkoord van control en de hoofdbudgethouder, en lever deze aan bij begroting@amsterdam.nl. Indien een intensivering feitelijk een terugdraaiing van een besparing uit Samen sterker uit de crisis betreft, dan hoeft het bestedingsplan niet volledig te worden ingevuld, maar volstaat een vermelding van de precieze mutatie waarin de besparing in eerste instantie is opgevoerd

- De bijbehorende mutatie is op 1 augustus opgevoerd in LIAS en staat bij de technische toets. Vul het mutatienummer in de bijlage in kolom L. Neem de codering uit kolom A duidelijk zichtbaar op in de mutatie. Op die manier behouden we de koppeling tussen het coalitieakkoord en de mutaties.
- Geef in het excelbestand in kolom M aan in welke programma's de intensiveringen volgens de nieuwe begrotingsindeling vallen.

Wordt voor 1 augustus een afgestemd format ontvangen en staat de mutatie in LIAS, dan kan de doorverdeling van de middelen naar het programma worden opgenomen in het voorstel voor de Begroting 2023 zoals dat opgesteld wordt voor de begrotingsretraite in september. Bestedingsplannen die later, of niet, worden ontvangen worden later meegenomen. Dit kan in een (onder andere) hiervoor ingericht extra moment in december, of bij de Voorjaarsnota 2023.

In beginsel kunnen de meerjarige incidentele budgetten worden ingezet in het 'ritme' waarin ze in het coalitieakkoord beschikbaar komen. Daar leggen we echter op voorhand geen beperkingen voor op. Indien uit alle bestedingsplannen gezamenlijk blijkt dat in een bepaald jaar te veel middelen moeten worden ingezet, dan wordt bezien of en hoe we dat in kunnen passen. De meerjarig incidentele intensiveringsruimte die wordt begroot maar niet gerealiseerd, blijft beschikbaar via de reserve coalitiemiddelen.

De incidentele intensiveringen die al zijn toebedeeld aan een bepaald jaar kunnen desgewenst worden overgeheveld naar een volgend jaar via de reserve coalitiemiddelen.

Inhoudelijke verwerking
Dit betreft de inhoudelijke vertaling van het coalitieakkoord naar de programmabladen van de Begroting 2023. Voor de verwerking in de programmabladen zijn voor ieder programma de programmadirecteuren (en als afgeleide daarvan de programmacoördinatoren) verantwoordelijk. Voor de Begroting 2023 betekent dat het aanleveren van tekstblokken waarin wordt aangegeven hoe het college uitvoering geeft aan de coalitieakkoorddoelen, met de nadruk op acties t/m 2023. De bestuurlijk afgestemde input per programma ontvangen we graag uiterlijk **1 augustus** in de begrotingsinbox (begroting@amsterdam.nl). De nieuwe begrotingsstructuur is hierbij leidend. Zie in de instructie wat er precies verwacht wordt.
In de bijlagen vinden jullie:

- Instructie Vertaling coalitieakkoord

Als deze uitvraag vragen oplevert, zijn wij daarvoor uiteraard bereikbaar. Op donderdag 16 juni staat een nieuw vragenuurtje gepland, maar schroom niet om eerder contact te zoeken.

Met vriendelijke groet,

5.1,2,e
5.1,2,e 5.1,2,e 5.1,2,e
Directie Middelen en Control - Besturing & Begrotingszaken
Gemeente Amsterdam

T 5.1,2,e
5.1,2,e @amsterdam.nl

Amstel 1, 1011 PN Amsterdam
amsterdam.nl

Niet aanwezig op woensdag