From: "Begroting"
Sent: Mon, 20 Jun 2022 20:50:16 +0100
To: "Begroting" <Begroting@amsterdam.nl>
Subject: Nieuwsbrief #5 - Begroting 2023
Attachments: 220617 fin tab nwe structuur incl resspecs_V2.xlsb, amsterdams_akkoord.pdf
Categories: Woo NB

Nieuwsbrief #5 - Begroting 2023

Aan: programmacoördinatoren, control, bestuursadviseurs, (senior) financieel adviseurs, accounthouders en overige belangstellenden.

Beste collega's,

In deze vijfde nieuwsbrief van de Begroting 2023 informatie over:

- Tabellen Begroting 2023
- Uitvraag coalitieakkoord: intensiveringen
- Overzicht incidentele baten en lasten
- Verdeling areaalcompensatie
- Upcoming deadlines
- Contact

Tabellen Begroting 2023
Bijgevoegd is de eerste versie van de tabellen voor de Begroting 2023. De tabellen zijn tevens in de programmabladen in LIAS geplakt. In deze tabellenset zijn alle mutaties meegenomen die in de workflow voorbij de technische toets zijn. De tabellen zijn volledig noch definitief, maar geven wel een beeld van alle op dit moment ingevoerd mutaties – en zijn daarmee een eerste basis voor het schrijven van de financiële toelichtingen.

De tabellen zijn gebaseerd op de nieuwe begrotingsindeling, hiervoor is een conversietabel gebruikt. In het tabblad mutatie informatie staat zowel de oude als nieuwe programma-indeling. De nieuwe programma-indeling staat in de meest rechtse kolommen.

De reserve-informatie in de tabellen wordt vanaf deze begroting opgebouwd vanuit de reservespecificaties. In het verleden was sprake van een "simpele" koppeling van reserve-mutaties aan één programmaonderdeel. Vanaf deze versie wordt via de intracomptabele reservespecificatie direct gekeken op welk programmaonderdeel een mutatie op een reserve betrekking heeft. In dat programmaonderdeel wordt die mutatie dan ook gepresenteerd. Dit maakt de toelichting van een programmaonderdeel eenvoudiger en transparanter. Dit doet ook recht aan de aanbevelingen van de accountant bij (onder andere) het Jaarverslag 2021. Door deze verfijning ontstaan verschillen met de oude systematiek. De overgang naar de nieuwe systematiek is eind 2021 al aangekondigd bij de implementatie van de systematiek van intracomptabele reservespecificatie.

Verwerking coalitieakkoord: intensiveringen
In de vorige nieuwsbrief werd de uitvraag met betrekking tot de verwerking van het coalitieakkoord (zie bijlage) in de begroting aangekondigd. Deze is inmiddels verstuurd aan de coördinerend programmadirecteuren en programmacoördinatoren. In die uitvraag was de deadline opgenomen van 1 augustus voor bestedingsplannen voor het doorverdelen van intensiveringen naar de programma's. We verschuiven die deadline naar 15 augustus; tot op dat moment kunnen bestedingsplannen die zijn afgestemd met control en de hoofdbudgethouder naar de begrotingsinbox worden gestuurd. Als gezegd: intensiveringen waar we niet, of later, een bestedingsplan voor ontvangen kunnen worden meegenomen in de volgende ronden: de extra ronde in december of de Voorjaarsnota 2023.

Overzicht incidentele baten en lasten
Een verplicht onderdeel van de begroting is het 'overzicht van incidentele baten en lasten'. Dit overzicht leidt tot het structurele exploitatiesaldo waar de provincie op toetst. Het is op dit moment helaas niet mogelijk om in onze financiële systemen een labeling te maken. Vandaar dat we genoodzaakt zijn deze uitvraag te doen. Gezien de vele deadlines en het naderende reces zullen wij het

overzicht vooraf zo veel mogelijk invullen. Dit overzicht en de bijbehorende instructie wordt uiterlijk 24 juni met jullie gedeeld. De deadline voor het controleren en aanvullen van het overzicht is woensdag 13 juli.

Verdeling areaalcompensatie

In de vergadering van de kerngroep investeringen van donderdag 9 juni is besloten over de verdeling die gehanteerd zal worden bij het verwerken van de areaalcompensatie in de Begroting 2023. Over de hoogte van de totale areaalcompensatie is bij Begroting 2022 al besloten, die betreft telkens € 11,25 miljoen voor de tranches 2023, 2024 en 2025. Voor de jaren daarna bevat de stelpost geen middelen meer. Besloten is om bij de verdeling van areaalcompensatie in deze begroting dezelfde verdeling te hanteren die voor de tranches 2021 en 2022 is gebruikt. Uiteraard wordt deze verdeling wel via de conversietabel vertaald naar de nieuwe programmastructuur. Aan de bijbehorende mutaties wordt op dit moment gewerkt, ze maken onderdeel uit van de volgende versie van de tabellen. Met een aantal programma's zal contact op worden genomen om de gewenste boekingscombinatie waar de areaalcompensatie op moet landen uit te vragen.

Upcoming deadlines

In onderstaande tabel worden de eerstvolgende belangrijke data op een rijtje gezet:

Datum	Onderwerp
Vrijdag 10 juni	Deadline invoeren decentrale mutaties in LIAS
Maandag 13 – donderdag 23 juni	Bespreeksessies programmabladen door programmateams
Vrijdag 17 juni	Technische toets door R&C
Vrijdag 17 juni	Concept beslispunten (met advies control) gereed
Donderdag 23 juni	Akkoord hoofdbudgethouder
Vrijdag 24 juni	Deadline uitvraag CA: ombuigingen
Dinsdag 28 juni	Advies control op mutaties
Dinsdag 28 juni	Deadline aanleveren bestuurlijk afgestemde input Begroting 2023 via begroting@amsterdam.nl (programmablad, formats, toelichtingen, input voor paragrafen en beslispunten)
Donderdag 7 juli	GMT-bespreking
Maandag 1 augustus	Deadline uitvraag CA: tekstuele verwerking in programmablad
Maandag 15 augustus	Deadline uitvraag CA: bestedingsplannen voor intensiveringen

Contact

Vragen en opmerkingen kun je mailen naar begroting@amsterdam.nl. We proberen alle vragen zo snel mogelijk te beantwoorden. Mochten er collega's zijn die ook graag de nieuwsbrieven rond P&C-producten ontvangen, dan horen we het graag. Wil je de P&C-nieuwsbrieven niet meer ontvangen? Meld je dan af!

Voor meer informatie over de P&C-cyclus op intranet klik hier.

Namens het kernteam,

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