Leeswijzer: programmering en autorisatie investeringen Meerjarenperspectief Ruimte (paragraaf 6.2 investeringsimpuls RSU en 6.3 programma Mobiliteit)

In het Meerjarenperspectief Ruimte vindt de jaarlijkse bijstelling van de programmering in het ruimtelijk domein plaats. Het bevat de (her)programmering van de beschikbare financiële ruimte binnen de dekkingsbronnen investeringsimpuls RSU, de grondexploitaties, erfpacht en het meerjaren programma bereikbaarheid (MPB). De door de raad vastgestelde bestedingskaders bij deze dekkingsbronnen zijn leidend bij de investeringsvoorstellen. In deze leeswijzer lichten wij het besluitvormingsproces in de planning-en controlcyclus toe (programmering, actualisatie, autorisatie budgetten) voor de onderdelen investeringsimpuls RSU en het programma mobiliteit.

MPR onderdeel Programmering investeringsimpuls RSU (paragraaf 6.2).

Met het vaststellen van de Voorjaarsnota stemt de Raad in met de programmering van nieuwe investeringsvoorstellen in het kader van de RSU.

MPR
Bij het MPR wordt jaarlijks per project gerapporteerd over de voortgang en geprognosticeerde eindstand van de lopende investeringsprojecten investeringsimpuls RSU. Wanneer er op basis van de actuele stand financiële ruimte beschikbaar is, wordt bij het MPR een voorstel voor herprogrammering gedaan. In het raadsvoorstel MPR en in het MPR zelf worden de belangrijkste bijstellingen inhoudelijk toegelicht. Met het vaststellen van de bijlage ‘Programmering Investeringsimpuls RSU 2021’ stemt de Raad in met de totale actuele programmering.

Programmabegroting
In de programmabegroting en de 2e begrotingswijziging wordt het actuele kasritme van de voornoemde investeringsprojecten verwerkt. Met het vaststellen van de begroting autoriseert de raad de uitgaven voor investeringsprojecten het komend jaar. Met het vaststellen van de 2e begrotingswijzing autoriseert de raad ook het actuele kasritme op het lopend jaar.

2e bestuursrapportage
In de 2e bestuursrapportage wordt op basis van de actuele stand per 1 juli gerapporteerd over de afwijkingen in de programmering van de Investeringsimpuls RSU op het lopende jaar. Indien aan de orde worden wijzigingen in het actuele kasritme in de 3e begrotingswijziging verwerkt.

MPR onderdeel Meerjaren Programma Bereikbaarheid (MPB) (paragraaf 6.3)
De programmering van het MPB betreft de jaarlijkse bijstelling binnen de beschikbare financiële kaders. De jaarlijkse bijstelling betreft:

- Actualisatie van het kasritme van de lopende projecten: welke kasstromen verwachten we en welk budget moeten we vervolgens opnemen in de begroting vanaf het volgende jaar en verder om deze uitgaven te kunnen doen.
- Budgettair neutrale aanpassingen; het verwerken van subsidies en andere bijdragen van derden aan projecten
- Programmering van beschikbare ruimte; daarbij worden eerst acute knelpunten opgelost (vaak op bestaande projecten) en nieuwe investeringswensen geprogrammeerd.

In het MPR worden bovenstaande wijzigingen in het hoofdstuk MPB inhoudelijk toegelicht en wordt het effect op de reserve Bereikbaarheid in beeld gebracht. Daarnaast is in het hoofdstuk parkeren van het onderdeel MPB een toelichting opgenomen over de actualisatie van de parkeerbegroting.

In de investeringsstaat die jaarlijks als afzonderlijke bijlage bij de jaarrekening en de programmabegroting wordt opgenomen, wordt gerapporteerd over de voortgang van de besteding van de kredieten.

1.1 Besluitvorming over MPB

In het raadsbesluit MPR wordt voor het onderdeel MPB besloten over:

- De bijgestelde programmering van het programma bereikbaarheid in dat jaar en om de begroting op basis daarvan bij te stellen (vanaf het huidige jaar). In het raadsbesluit worden de belangrijkste aanpassingen en programmeringen tevens opgenomen.
- Overige beslispunten zoals bijvoorbeeld aanpassingen van de gehanteerde systematiek.
- De jaarlijkse actualisatie van de parkeerbegroting en wordt besloten de begroting op basis daarvan bij te stellen (vanaf het huidige jaar).
- Overige zaken die raken aan het parkeerbeleid zoals bijvoorbeeld rayon indelingen.

1.2 Vrijvragen kredieten van investeringsprojecten

De besluitvorming bij het programma bereikbaarheid betreft de programmering en er vindt geen besluitvorming plaats over het vrijgeven van de kredieten. Besluitvorming over het vrij vragen van kredieten vindt plaats bij:

a) De eerste bestuursrapportage onderdeel bijsturingsvoorstel investeringsprojecten: Voor de categorie A investeringen worden de kredieten in verband met de ophoging van de lopende projectbudgetten (projecten die al gestart zijn) en nieuwe projecten die nog in hetzelfde jaar starten vrij gevraagd.
b) De programmabegroting; paragraaf Investeringen en Onderhoud kapitaalgoederen: voor de categorie A investeringen geeft de Raad per project de kredieten vrij voor de in dat jaar te starten projecten. In de geheime bijlage is de investeringsstaat uitgesplitst naar project opgenomen.
c) Separate raadsbesluiten bij investeringen die zijn aangemerkt als categorie B; voor deze categorie worden aparte raadsbesluiten opgesteld.

Bij de besluitvorming over de A of B investeringen wordt het Het Utrechtse Plan Proces gevolgd.
Cat. A: betreffen investeringen waarover al eerder besluitvorming heeft plaatsgevonden of waarover geen verdere besluitvorming vereist is omdat het project past binnen al eerder vastgesteld beleid zoals een meerjarenplanning.
Cat B: betreffen investeringen waarover de Raad nog verder wordt geïnformeerd via een raadsvoordracht voordat met het project wordt gestart. Inzet van de middelen is pas mogelijk na de raadsvoordracht.

In bijlage bij het MPR ‘Relatie actualisatie MPB 2021 met eerste bestuursrapportage 2021’ is terug te vinden welke kredieten worden vrij gevraagd bij de 1e bestuursrapportage 2021.