

MPR 2024



Adviescommissie Controle en Financiën 30 mei 2024

Annemarie Koolenbrander

Pieter van der Straaten



Gemeente Utrecht

Meerjarenperspectief Ruimte

- Vloeit voort uit Ruimtelijke Strategie Utrecht
- Jaarlijkse monitoring, analyse en bijstelling van ruimtelijk investeringsprogramma
- Actualisatie van grondexploitaties



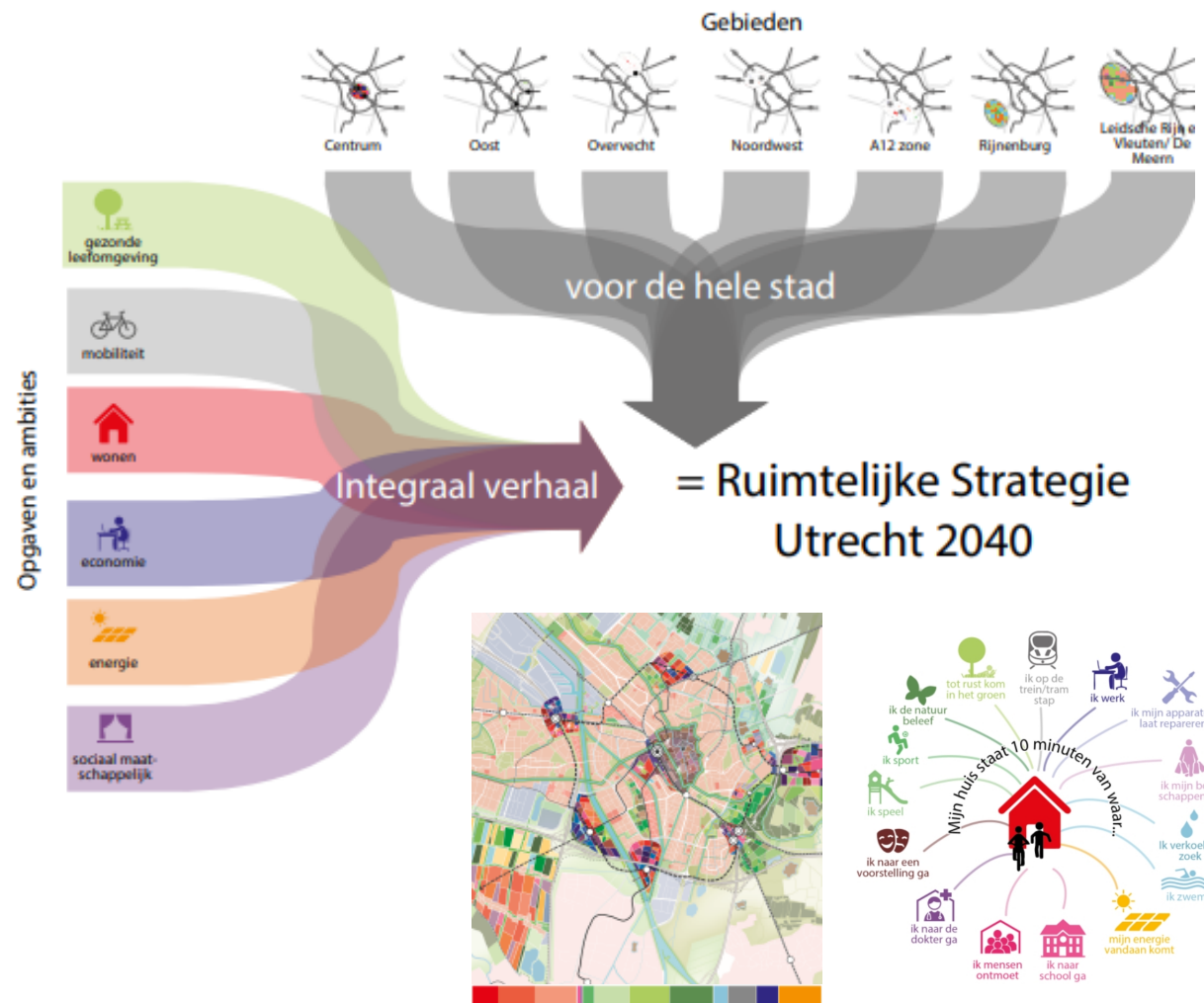
Liggen we op koers?



Waar moeten we bijsturen?



Gemeente Utrecht



Samenhang met Voorjaarsnota

Hoeveel kunnen we investeren?

Voorjaarsnota

Vaststelling budgettaire kaders

MPR

Programmering ruimtelijke
investerings, actualisatie
grex'en

Programmabegroting,
beraps, raadsbesluiten

Autorisatie
investerings-
kredieten



Samenhang met Voorjaarsnota

Hoeveel kunnen we investeren?

1. Budget in meerjarenbegroting

2. Wijziging “groeimiddelen”, bezuinigingen (beide t/m t+4)

groeikader, parkeerinkomsten, inkomsten uit woningbouw en gebiedsontwikkeling, bijdragen andere overheden

3. Groeimiddelen op middellange termijn

incl bijdragen van derden

4. Groeimiddelen op lange termijn

inclusief eventuele nieuwe bekostigingsinstrumenten

In Voorjaarsnota en MPR is elk jaar financieel evenwicht nodig voor de eerste twee categorieën

1. Investerings die al eerder van budget waren voorzien (opgenomen in eerdere MPR's)

2. Nieuw toe te voegen (of bijstellen, annuleren) in investeringsprogrammering

3. Gewenste investeringen op middellange termijn (van t+4 tot t+10, RSU, beleidsnota's)

4. Gewenste investeringen op lange termijn (voorbij t+10, RSU2040)



Besluiten MPR 2024 (met raadsvoorstel)

Passend binnen financiële kaders Voorjaarsnota

Jaarlijks terugkerende punten:

- Actualisatie grondexploitatie
- Actualisatie meerjarenprogramma bereikbaarheid (MPB)
- Bijstelling parkeerbegroting
- Bestemmingsvoorstel middelen reserve betaalbaar wonen (indien van toepassing)

Specifiek in 2024:

- Bijstelling krediet NRU
- Lombokplein: opening grex en autorisatie krediet
- Diverse voorbereidingskredieten
- Besluiten mbt grex Leidsche Rijn



Doorontwikkeling MPR: *verbeteren van inzicht en overzicht*

Nieuw bij MPR2024:

- Voor elk gebied alle ruimtelijke investeringen op de kaart
- Thematische opgave Beheer openbare ruimte (integrale aanpak) toegevoegd
- Investerings bereikbaarheid: overzicht van te activeren projecten (toezegging 486; geheime bijlage)



MPR2025 en verder:

- Verbeteringen n.a.v. motie 409 "Grip op investeringen"

Toezegging 486:

verbeteringen in MPB-deel binnen MPR/VJN 2024

In 2023 is bij VJN/MPR in de commissie MGOR toegezegd de informatiepositie van uw Raad te verbeteren, door meer heldere overzichten te geven over investeringen in het MPB-deel (zie ook Raadsbrief 3 juli 2023).

Naar aanleiding hiervan in het Meerjaren Perspectief Bereikbaarheid doorgevoerd:

- In de geheime bijlage *Financieel overzicht meerjarenprogramma bereikbaarheid 2024* bij het MPB nemen we een volledig overzicht op van de projecten die we activeren. Dit overzicht sluit daarmee aan op de investeringsstaat bij de programmabegroting en jaarverantwoording. Hiermee zijn wijzigingen als gevolg van herprogrammering goed te volgen.

- De niet-fysieke beïnvloedingsmaatregelen die we ook vanuit het investeringsbudget nemen, vindt u niet op deze lijst terug omdat we deze niet activeren. Over deze middelen wordt u geïnformeerd bij de gebruikelijke P&C-documenten en de voortgangsrapportage Mobiliteit. Daarmee wordt een duidelijker onderscheid gemaakt tussen (fysieke) investeringen - waarvoor autorisatie van kredieten nodig is - en de overige maatregelen.
- Bij de investeringsstaat is toegelicht voor welke investeringen een kredietautorisatie nodig is, en in welke documenten uw raad daarvoor een voorstel ontvangt.
- De leesbaarheid van de geheime

bijlage is verbeterd.

- Om de overzichtelijkheid te verbeteren, nemen we in de geheime bijlage geen nog te programmeren middelen' meer op als toekomstig totaalbudget (bijvoorbeeld Investeringsbudget Mobiliteitsplan t/m 2040).

In aanloop naar het volgende MPR in 2025 passen we ook verbeteringen toe die voortkomen uit het gemeentebrede traject Grip op Investerings, naar aanleiding van de Motie 409 'Grip op investeringen'. Zie ook de voorstellen gedaan in de Adviescommissie Controle en Financien in februari 2024.



Conclusie

1. Stappen gezet in verbeteren van (beleidsinhoudelijk) inzicht en overzicht

- Ruimtelijke investeringen op kaart
- Meer integraal programmeren
- Samenhang met de voorjaarsnota verhelderd

2. Financiële informatie beperkt verbeterd

- MPB-deel
- In 2025 vervolgstap “grip op investeringen”

Eerder met de adviescommissie gedeelde informatie over meerjarenprogramma's en grip op investeringen, als achtergrond/referentie.

Geen onderdeel van de presentatie.



Sturen en verantwoorden: meerjarenprogramma's

De meerjarenprogramma's hebben een plaats in zowel de beleidscyclus als de begrotingscyclus

- **Beleidscyclus:**
 - uitvoeringsprogramma investeringen
 - monitoring en rapportage over resultaten uitvoering beleidsnota
- **Begrotingscyclus:**
 - investeringsbesluiten

Eindbeeld: grip op investeringen in de begrotingscyclus, onderbouwd vanuit de meerjarenprogramma's.

In nieuwe beleidsnota's wordt de inrichting van de beleidscyclus vastgelegd in het hoofdstuk voortgang en verantwoording van de beleidsnota.

Meerjarenprogramma's 2024: verbetering langs drie lijnen

- Verhelderen plaats in beleids- en begrotingscyclus
- Standaardiseren (financiële) informatie investeringsprogramma's
- Tweede stap verbeteren MPR

Verhelderen plaats in de beleids- en de begrotingscyclus

Bestaande meerjarenprogramma's

- Primaire functie van (hoofdstukken in) het document bepalen
- Beleidscyclus: uitvoeringsprogramma en beleidsrapportage ter informatie naar de raad
- Financiële besluitvorming in de begrotingscyclus. VJN en Eerste bestuursrapportage verwijzen naar het onderliggende beleidsdocument (uitvoeringsprogramma)



Standaardiseren financiële informatie investeringsprogramma's: aanleiding

- Begrotingscyclus geeft weinig inzicht in investeringen: totaaloverzicht op programmaniveau en autorisatie kredieten op projectniveau via geheime bijlage
- Financiële informatie in meerjarenprogramma's moeilijk aan te sluiten op die in de begrotingscyclus
- [Motie 2023/409](#) Grip op investeringen: verbeteren uniformiteit, toelichtingen en leesbaarheid van informatie over investeringen in de begrotingscyclus en de meerjarenprogramma's



Beoogde aanpassingen investeringen

- In begroting en rekening raming en realisatie per programma per jaar
- Met de begroting autoriseren op programmaniveau en niet meer per investeringskrediet om onderuitputting tegen te gaan met meer flexibiliteit
- Uitsplitsing naar clusters voor meer overzicht en ter vervanging van de geheime bijlage met 350 kredietregels
- Informatie per project bij de meerjarenprogramma's
- Investeringsinformatie in de meerjarenprogramma uniform en in aansluiting op begroting



Investerings in meerjarenprogramma's

- Vanuit de vastgestelde beleidsdoelstellingen naar investeringsprojecten (uitvoeringsprogramma)
- Jaarlijks actualisatie afweging projecten; beleidsinhoudelijk, planning, budget
- Informatie op projectniveau over lopende, geprogrammeerde en nieuwe projecten
- Samenvattende tabel om de aansluiting met de begroting te kunnen maken (volgende bladzijde)
- Besluitvorming in de begroting, het meerjarenprogramma geeft verdieping

Optie Meerjarenprogramma's

NB Nog niet zeker of deze weergave voor het MPR haalbaar is in 2024

<i>Voorbeeld MPUV (Levendige en gezonde stad)</i>	Geautoriseerd t/m Begroting 2024	Af te sluiten investeringen Jaarstukken 2023	Te autoriseren in Begroting 2025 - Bijstelling bestaande investeringen	Te autoriseren in Begroting 2025 - Nieuwe investeringen	Nieuw te autoriseren in Begroting 2025 - Totaal	Realisatie t/m 2023	Raming 2024	Raming 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029 en verder
Cultuur en erfgoed												
Erfgoed												
Sport												
Gemeentelijke Huisvesting												
MFA's												
Welzijn												
Zorg												
Overig Levendige en gezonde stad												
Totaal												