

Geleide formulier Audit en Rekeningcommissie

Onderwerp	MPG
Vergaderdatum	09 april 2025
Zaaknummer (optioneel)	Klik hier als u tekst wilt invoeren.
Steller	H.G. Quak-Steijn (Secretaris)

1. Achtergrond en samenvatting

Het college heeft de Meerjaren Prognose Gebiedsontwikkelingen (MPG) 2025 vastgesteld en ter vaststelling voorgelegd aan de raad. In de MPG wordt per perspectiefgebied inzicht gegeven in de financiële stand van zaken, financieringsbehoefte en de effecten daarvan op de financiële positie van de gemeente. De MPG fungeert als onderlegger bij toekomstige projectbesluiten en biedt het bredere kader voor investeringskeuzes die later bij onder andere de Voorjaarsnota worden afgewogen.

Het is goed om te beseffen dat de primaire vraag aan de raad is om de MPG vast te stellen. Immers, in deze nota worden geen financiële besluiten voorgesteld, maar wordt er een overzicht gegeven van de gevolgen van de reeds genomen besluiten. Een discussie over het eventueel nemen van maatregelen krijgt een plek in de Voorjaarsnota 2025.

De MPG 2025 bevat – net als vorig jaar – dus geen nieuwe politieke keuzes, maar wel geactualiseerde cijfers, scenario's en toelichting op risico's en sturingsmogelijkheden. Nieuw is dat de MPG explicieter het verband legt met de beleidsdoelstellingen van de gemeente. In afwijking van 2024 zijn de scenario's niet doorgerekend met en zonder het Integraal Huisvestingsplan (IHP). In de MPG 2025 wordt dit geacht deel uit te maken van de ontwikkeling van de activapositie en is het dus niet afzonderlijk in beeld gebracht

In de ARC-vergadering ligt de MPG voor om deze vanuit financieel-instrumenteel perspectief te beschouwen: wat betekent het geheel van gebiedsontwikkelingen voor de schuldenpositie, de financiële kengetallen en het weerstandsvermogen van de gemeente?

Daarnaast is relevant:

- Of het gehanteerde format voldoende inzicht geeft (bijv. grafieken vs tabellen).
- Hoe realistisch de doorrekening is, gelet op de marktrisico's en organisatorische realisatiekracht.
- Of en hoe bijsturing nog mogelijk is per gebied.

De politieke afweging van keuzes (zoals ruimtelijke prioritering of maatschappelijke wenselijkheid) is voorbehouden aan de inhoudelijke commissie. In de ARC gaat het om de financiële doorrekening, risicobeheersing en consistentie met het financiële kader.

2. Hamerstuk of bespreekstuk

Bespreekstuk

3. Doel

- a. Kennis te nemen van de MPG 2025 als financieel-instrumenteel document
- b. Bespreken van de effecten op de financiële kengetallen en het weerstandsvermogen
- c. Beoordelen of de informatievoorziening voldoende is voor financieel toezicht door de raad
- d. Formuleren van eventuele aandachtspunten of adviezen richting raad en/of commissie ROP

4. Besluit

Afhankelijk van de behandeling in de ARC wel/geen advies uit te brengen. Doel is om enkel advies uit te brengen wanneer er een duidingsbehoefte is omtrent het instrument MPG. Het gesprek over het position paper vindt separaat in de ARC plaats.

5. Aandachtspunten MPG 2024

- In 2023 is opgeroepen de MPG voorafgaand aan de behandeling van de voorjaarsnota aan de gemeenteraad aan te bieden. Dit is, in navolging van 2024, ook dit jaar gelukt;
- Vraag om meer consistentie in vormgeving (tabellen/visualisaties per project);
- Het volgens de ARC ontbreken van een volledige investeringsportefeuille (bijv. Kerkbrink);
- Behoefte aan duidelijker duiding van sturingsmogelijkheden per gebied;
- Belang van expliciet politiek besluit indien C-categorieën bij kengetallen worden geaccepteerd.

6. Communicatie over beslissing

Afhankelijk van uitkomsten van de behandeling

7. Meegezonden

1. Raadsvoorstel MPG
2. MPG 2025
3. Advies ARC 2024 inzake MPG