

VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR

Onderwerp	:	Uitgangspunten begroting 2022
Bijlagen	:	- 0 -
Besluitdatum	:	2 december 2020
Vorbereid door	:	P. Olivier

1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- **In te stemmen met de uitgangspunten voor de ontwerp-programmabegroting 2022**
-

2. ONDERWERP IN KORT BESTEK

In aansluiting op de Wet gemeenschappelijke regelingen en ter verwerking daarvan in de (meerjaren) begrotingen van de deelnemers moet de programmabegroting half april voorafgaand aan het begrotingsjaar gereed te zijn.

Voor het opstellen van programmabegroting 2022 is het vaststellen van een aantal uitgangspunten essentieel. Met dit bestuursvoorstel worden deze uitgangspunten voorgelegd.

Voorgesteld wordt om de volgende uitgangspunten te hanteren voor de programmabegroting 2022:

- De dienstverlening zal overeenkomstig de begroting 2021 worden opgenomen;
- De programmabegroting 2022 wordt opgesteld op basis van het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2021, de Najaarsrapportage 2020 en de besluiten van het Algemeen Bestuur tot 1 maart 2021 van het Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde;
- Eventuele structurele effecten uit de Najaarsnota 2020 worden verwerkt;
- Structurele effecten die voortkomen uit de jaarrekening 2020 zullen worden verwerkt in de eerste begrotingswijziging 2022.
- Toepassing van een indexatie voor de prijsstijging op de ramingen voor 2022 en 0% op de meerjarenraming 2023 tot en met 2025. Voor de indexatie voor 2022 zal aangesloten worden bij de indexatie die wordt afgegeven door de Kring der Gemeentesecretarissen Rotterdam Rijnmond en Goeree Overflakkee. De indexatie heeft betrekking op alle lasten, met uitzondering van belastingen, verzekeringen, rentelasten en afschrijvingen. De indexering wordt in principe niet toegepast op de baten (voorzichtigheidsbeginsel). Door het niet indexeren van baten kan het voorkomen dat de deelnemersbijdrage meer stijgt dan het afgegeven indexeringspercentage. Hier zal uw bestuur voorafgaand aan de aanbidding van de begroting over geïnformeerd en geadviseerd worden.
- Voor het jaar 2022 en de jaren 2023 tot en met 2025 een besparing realiseren van ieder jaar 5% (dus totaal 20%) ten opzichte van de lasten uit reguliere bedrijfsvoering met als basis de begroting 2021. Deze taakstellende bezuiniging wordt vervolgens gedoteerd aan de reserve besparingen. De deelnemersbijdrage blijft op het zelfde niveau als de begroting 2021;

- De programmabegroting 2022 en de meerjarenraming 2023 t/m 2025 behoren, conform de uitgangspunten in het BBV, structureel en reëel in evenwicht te zijn. Dit houdt in dat structurele lasten kunnen worden gedekt met structurele baten;
 - De inkomsten (huren, pachten, e.d.) worden conform actuele contracten bijgesteld en opgenomen in de programmabegroting 2022.
 - Eventuele nieuwe externe ontwikkelingen (bij bestaand beleid) worden meegenomen.
 - De begroting Onderhoudskosten wordt gebaseerd op het meerjaren onderhoudsplan TBM.;
 - De kredieten (inclusief bijdragen derden/ subsidies) worden zowel in de programmabegroting 2022 als de meerjarenbegroting 2023 t/m 2025 opgenomen. Daarnaast worden van de kredieten de jaarschijven verwerkt in de meerjarenbegroting 2023 t/m 2025
 - De deelnemersbijdragen wordt conform de gemeenschappelijke regeling verwerkt. De bijdragen van de PZH en de gemeente Rotterdam zullen niet meer als deelnemersbijdrage worden gecategoriseerd, maar als subsidie.
 - De programmabegroting 2022 zal opgesteld worden conform de voorschriften van de BBV
-

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

Vaststelling van uitgangspunten begroting 2022: DB 2 november 2020

4. JURIDISCHE PARAGRAAF

Niet van toepassing

5. FINANCIËLE PARAGRAAF

Niet van toepassing

6. COMMUNICATIE

Niet van toepassing

7. WIJZE VAN TOTSTANDKOMING

Ambtelijk voorbereid door Staatsbosbeheer.

8. VERDERE PROCEDURE

Niet van toepassing
