

VOORSTEL DAGELIJKS BESTUUR

Onderwerp	:	Uitgangspunten begroting 2023
Bijlagen	:	- 0 -
Besluitdatum	:	3 november 2021
Vorbereid door	:	P. Olivier

1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- **In te stemmen met de uitgangspunten voor de ontwerp-programmabegroting 2023**
 - **Het algemeen bestuur dit voorstel ter besluitvorming aan te bieden 24 november 2021.**
-

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 2023 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 2023:

- de dienstverlening zal overeenkomstig de begroting 2022 worden opgenomen;
- De programmabegroting 2023 wordt opgesteld op basis van het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2022, de Najaarsrapportage 2021 en de besluiten van het Algemeen Bestuur tot 1 maart 2022 van het Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde;
- Eventuele structurele effecten uit de Najaarsnota 2021 worden verwerkt;
- Structurele effecten die voortkomen uit de jaarrekening 2021 zullen worden verwerkt in de eerste begrotingswijziging 2023.
- Toepassing van een indexatie voor de prijsstijging op de ramingen voor 2023 en 0% op de meerjarenraming 2024 tot en met 2026. Voor de indexatie voor 2023 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 2023 en de jaren 2024 en 2025 een besparing realiseren van ieder jaar 5% (dus totaal 15%) ten opzichte van de lasten uit reguliere bedrijfsvoering met als basis de begroting 2022. Deze taakstellende bezuiniging wordt vervolgens gedoteerd aan de reserve besparingen.

- De programmabegroting 2023 en de meerjarenraming 2024 t/m 2026 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 2023.
 - 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 2023 als de meerjarenbegroting 2024 t/m 2026 opgenomen. Daarnaast worden van de kredieten de jaarschijven verwerkt in de meerjarenbegroting 2024 t/m 2026;
 - De deelnemersbijdragen wordt conform de gemeenschappelijke regeling verwerkt. De bijdragen van de PZH en de gemeente Rotterdam zullen als subsidie worden gecategoriseerd;
 - De programmabegroting 2023 zal opgesteld worden conform de voorschriften van de BBV
-

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

Niet van toepassing

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

De ontwerp financiële verordening ter vaststelling voorleggen aan het Algemeen Bestuur op 24 november 2021.
