

## VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR

---

<b>Onderwerp</b>	:	<b>Uitgangspunten begroting 2025</b>
<b>Kenmerk</b>	:	Z23-7053 / D23-36224
<b>Bijlagen</b>	:	-
<b>Besluitdatum</b>	:	13 december 2023
<b>Vorbereid door</b>	:	P. Olivier

---

### 1. BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- **In te stemmen met de uitgangspunten voor de ontwerp Programmabegroting 2025.**
- 

### 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 2025 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 2025:

- De dienstverlening zal overeenkomstig de begroting 2024 worden opgenomen;
- De programmabegroting 2025 wordt opgesteld op basis van het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2024, de Najaarsrapportage 2023 en de besluiten van het Algemeen Bestuur tot 1 maart 2024 van het Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde;
- Eventuele structurele effecten uit de Najaarsnota 2023 worden verwerkt;
- Structurele effecten die voortkomen uit de jaarrekening 2023 zullen worden verwerkt in de eerste begrotingswijziging 2025.
- Toepassing van een indexatie voor de prijsstijging op de ramingen voor 2024 en 0% op de meerjarenraming 2026 tot en met 2029. Voor de indexatie voor 2025 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), een uitzondering hierop zijn de baten uit economisch beheer. Door omstandigheden 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 2025 een besparing realiseren van 5% ten opzichte van de lasten van fysiek Terreinbeheer (zijnde Regulier en Groot Onderhoud) met als basis de begroting 2022. Deze taakstellende bezuiniging wordt vervolgens gedoteerd aan de reserve besparingen.

- De programmabegroting 2025 en de meerjarenraming 2026 t/m 2029 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 2025.
- 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 2025 als de meerjarenbegroting 2026 t/m 2029 opgenomen. Daarnaast worden van de kredieten de jaarschijven verwerkt in de meerjarenbegroting 2026 t/m 2029;
- De deelnemersbijdragen wordt conform de gemeenschappelijke regeling verwerkt. De bijdragen van de PZH en de gemeente Rotterdam zullen als subsidie worden gecategoriseerd;
- De programmabegroting 2025 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

Uitvoering van uw besluit.

---

Hoogachtend,

R. van Keulen  
Bestuurssecretaris