Natuur en recreatieschap IJsselmonde

VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR

Onderwerp: Najaarsrapportage NRIJ 2025
Kenmerk: Z24-9046 / D25-42260
Bijlagen: 1
Besluitdatum: 3 december 2025
Voorbereid door: Staatsbosbeheer

BESLISPUNTEN

1. De Najaarsrapportage 2025 en de daarin opgenomen 1e begrotingswijziging 2025 vaststellen;
2. Instemmen met de onttrekking van € 453.000 uit de Investeringsreserve ter dekking van de taakstellende bezuiniging binnen Gebiedsbeheer;
3. Instemmen met de toevoeging van € 110.659 aan de Investeringsreserve, hierdoor is de onttrekking aan de Investeringsreserve per saldo € 342.341;
4. Instemmen met de onttrekking van € 7.313 aan de Reserve Afschrijvingen;
5. De kredieten voor de projecten Optimaliseringsrichting NRIJ, Haalbaarheid fase 2/3 en 4, en Subsidiecoördinatie verlengen tot 31 december 2026;

AANLEIDING

De Najaarsrapportage 2025 geeft inzicht in de uitvoering van de begroting tot en met 31 augustus 2025. Deze rapportage beschrijft de afwijkingen ten opzichte van de vastgestelde Programmabegroting en bevat voorstellen voor begrotingswijzigingen en mutaties op reserves. Het doel is om het bestuur te informeren over de actuele stand van zaken op inhoudelijk en financieel gebied binnen het Natuur- en recreatieschap IJsselmonde (NRIJ).

Belangrijke thema's in deze rapportage zijn:

- De uitvoering van de taakstellende bezuiniging binnen Gebiedsbeheer;
- De voortgang van het programma Toekomstbestendig NRIJ;
- De voortgang van projecten zoals Groot Onderhoud, Zuidelijk Randpark en de pilot aanpak zwerfafval Oude Maas;
- De verlenging van diverse kredieten ter ondersteuning van structurele verbeteringen.

BEOOGD EFFECT

Het beoogde effect is het actualiseren van de begroting 2025 op basis van de gerealiseerde en verwachte financiële ontwikkelingen. Daarnaast worden via deze rapportage de benodigde besluiten gevraagd over de inzet van reserves en verlenging van kredieten, zodat NRIJ binnen een financieel verantwoord kader haar doelen kan blijven realiseren.

ARGUMENTEN

1. *Vaststelling van de Najaarsrapportage 2025 en de 1e begrotingswijziging 2025 is vast onderdeel van de P&C-cyclus van NRIJ.*
2. *In de begroting 2025 is een taakstellende bezuiniging opgenomen van € 453.000. Omdat in 2025 nog onvoldoende structurele maatregelen doorgevoerd worden is een incidentele maatregel nodig om de taakstelling op te vangen. Verschillende mogelijkheden zijn verkend, waarbij incidentele dekking vanuit de Investeringsreserve als beste naar voren gekomen is.*
3. *De Najaarsrapportage 2025 resulteert in een positief saldo van € 110.659. Toevoeging aan de Investeringsreserve resulteert erin dat per saldo een lagere onttrekking aan deze reserve nodig is.*

4. *De onttrekking is nodig ter dekking van de afschrijvingen.*
5. *De projecten Optimaliseringsrichting NRIJ, Haalbaarheid fase 2/3 en 4 en Subsidiecoördinatie lopen door in 2026. Daarom wordt voorgesteld om de kredieten van deze projecten te verlengen van 31 december 2025 naar 31 december 2026.*

KANTTEKENINGEN

1. –
2. *De omvang van de Investeringsreserve neemt door deze incidentele maatregel af tot circa € 1,0 miljoen. In de komende jaren kan echter opnieuw gespaard kan worden om deze weer aan te vullen voor eventueel op te starten projecten in de toekomst.*
3. –
4. –
5. –

VOORGAANDE BESLUITVORMING

AB 3 juli 2024: vaststelling Programmabegroting 2025

JURIDISCHE PARAGRAAF

Er zijn geen nieuwe juridische verplichtingen of wijzigingen in regelgeving die directe gevolgen hebben voor de Najaarsrapportage 2025.

FINANCIËLE PARAGRAAF

Het financieel resultaat over 2025 laat een positief saldo zien van €110.659. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de Investeringsreserve. De taakstellende bezuiniging van € 453.000 binnen Gebiedsbeheer wordt incidenteel gedekt vanuit de investeringsreserve. De financiële mutaties zijn verwerkt in de bijbehorende begrotingswijziging. De dekking is tijdelijk van aard: voor de jaren vanaf 2026 is structurele invulling van deze taakstelling noodzakelijk om verdere druk op het weerstandsvermogen te voorkomen.

VERVOLGSTAPPEN EN COMMUNICATIE

Na besluitvorming door het Algemeen Bestuur wordt de vastgestelde Najaarsrapportage 2025 inclusief de 1e begrotingswijziging toegezonden aan de Provincie Zuid-Holland als financieel toezichthouder en aan de deelnemende gemeenten ter kennisname.

BRONVERANTWOORDING

Deze voordracht is gebaseerd op de Concept Najaarsrapportage NRIJ 2025 (Staatsbosbeheer, peildatum 31 augustus 2025) en aanvullende interne analyses van de financiële en inhoudelijke uitvoering binnen het schap.

BIJLAGEN

Concept Najaarsrapportage NRIJ 2025 inclusief 1e begrotingswijziging

Hoogachtend,

I Korting