

VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR

Onderwerp	:	Uitgangspunten begroting 2024
Kenmerk	:	Z22-1065 / D22-5550
Bijlagen	:	-
Besluitdatum	:	24 november 2022
Vorbereid door	:	P. Olivier

1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- **In te stemmen met de uitgangspunten voor de ontwerp-programmabegroting 2024.**
-

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 2024 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 2024:

- De dienstverlening zal overeenkomstig de begroting 2023 worden opgenomen.
- De programmabegroting 2024 wordt opgesteld op basis van het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de programmabegroting 2023, de Najaarsrapportage 2022 en de besluiten van het Algemeen Bestuur tot 1 maart 2023 van het Natuur- en recreatieschap IJsselmonde.
- In de programmabegroting 2024 wordt opgenomen op welke wijze en met welke financiële gevolgen invulling gegeven wordt aan artikel 2, lid 2e van de Samenwerkingsovereenkomst: *“Partijen hebben als gezamenlijke doelstelling voor het werkgebied: het bevorderen van natuurwaarden en (natuur)beleving voor de verschillende doelgroepen”*.
- Eventuele structurele effecten uit de Najaarsnota 2022 worden verwerkt;
- Structurele effecten die voortkomen uit de jaarrekening 2022 zullen worden verwerkt in de eerste begrotingswijziging 2024.
- Toepassing van een indexatie voor de prijsstijging op de ramingen voor 2023 en 0% op de meerjarenraming 2025 tot en met 2027. Voor de indexatie voor 2024 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 2024 en 2025 een besparing realiseren van ieder jaar 5% (dus totaal 10%) 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 2024 en de meerjarenraming 2025 t/m 2027 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 bate.;
- De inkomsten (huren, pachten, e.d.) worden conform actuele contracten bijgesteld en opgenomen in de programmabegroting 2024.
- 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 2024 als de meerjarenbegroting 2025 t/m 2027 opgenomen. Daarnaast worden van de kredieten de jaarschijven verwerkt in de meerjarenbegroting 2025 t/m 2027.
- De deelnemersbijdragen wordt conform de gemeenschappelijke regeling verwerkt. De bijdragen van de PZH en de gemeente Rotterdam zullen als subsidie worden gecategoriseerd.
- De programmabegroting 2024 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

Niet van toepassing

Namens het Dagelijks Bestuur van Natuur- en recreatieschap IJsselmonde

Hoogachtend,

Mevr. J. Verloop
Bestuurssecretaris