

VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR

Onderwerp	:	Uitgangspunten programmabegroting 2023
Kenmerk	:	D21-48276
Bijlagen	:	-
Besluitdatum	:	13 december 2021
Vorbereid door	:	John Schippers

1. ONTWERP-BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- **Kennis te nemen van de uitgangspunten voor de programmabegroting 2023 van het Recreatieschap Rottemeren.**
-

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 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 keuzes die het recreatieschap maakt uit de Producten en Diensten Catalogus van Staatsbosbeheer zijn leidend voor de begroting 2023.
- 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 Recreatieschap Rottemeren.
- 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. Deze indexatie is gebaseerd op het indexeringspercentage van de Kring van gemeentesecretarissen Rotterdam Rijnmond en heeft betrekking op alle lasten, met uitzondering van 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.

- 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 meerjarenonderhoudsplan 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 zijn opnieuw berekend.
 - De programmabegroting 2023 zal opgesteld worden conform de voorschriften van de BBV.
-

3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING

RM DB 11 oktober 2021.

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

Na kennisname door het AB van de uitgangspunten voor de programmabegroting 2023 zal het ontwerp voor de programmabegroting 2023 voor het Recreatieschap Rottmeren worden opgesteld.

Hoogachtend,
Namens het Dagelijks Bestuur,

Ramses van Raay
Secretaris