

## VOORDRACHT ALGEMEEN BESTUUR

---

|                |   |  |
|----------------|---|--|
| Onderwerp      | : | Uitgangspunten Programmabegroting 2026 |
| Kenmerk        | : | -                                      |
| Bijlagen       | : | -                                      |
| Besluitdatum   | : | 4 december 2024                        |
| Vorbereid door | : | Paul Olivier                           |

---

### 1. BESLUIT

Het bestuur wordt voorgesteld:

- **In te stemmen met de uitgangspunten voor de Ontwerp Programmabegroting 2026.**
- 

### 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 2026 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 2026:

- De dienstverlening zal overeenkomstig de begroting 2025 worden opgenomen;
- De programmabegroting 2026 wordt opgesteld op basis van het bestaande en aanvaarde beleid, zoals vastgelegd in de Programmabegroting 2025, de Najaarsrapportage 2024 en de besluiten van het Algemeen Bestuur tot 1 maart 2025 van het Natuur- en Recreatieschap IJsselmonde;
- Eventuele structurele effecten uit de Najaarsrapportage 2024 worden verwerkt;
- Structurele effecten die voortkomen uit de Jaarrekening 2024 zullen worden verwerkt in de eerste begrotingswijziging 2026.
- Toepassing van een indexatie voor de prijsstijging op de ramingen voor 2026 en 0% op de meerjarenraming 2027 tot en met 2030. Voor de indexatie voor 2026 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 2026 een besparing realiseren van 20% ten opzichte van de lasten van fysiek Terreinbeheer (zijnde Regulier en Groot Onderhoud) met als basis de begroting 2022.

- De Programmabegroting 2026 en de meerjarenraming 2027 t/m 2030 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 2026.
- Eventuele nieuwe externe ontwikkelingen (bij bestaand beleid) worden meegenomen.
- De begroting onderhoudskosten wordt gebaseerd op de Meerjarenonderhoudsplaning TBM;
- De kredieten (inclusief bijdragen derden/subsidies) worden zowel in de Programmabegroting 2026 als de meerjarenbegroting 2027 t/m 2030 opgenomen. Daarnaast worden van de kredieten de jaarschijven verwerkt in de meerjarenbegroting 2027 t/m 2030;
- De uitkomsten uit het programma Toekomstbestendig NRIJ worden verwerkt.
- De deelnemersbijdragen wordt conform de Gemeenschappelijke Regeling verwerkt, maar wordt voor 2026 niet geïndexeerd. De bijdragen van Provincie Zuid-Holland en de gemeente Rotterdam zullen als subsidie worden gecategoriseerd;
- De Programmabegroting 2026 zal opgesteld worden conform de voorschriften van de BBV

---

### **3. VOORAFGAANDE BESLUITVORMING**

DB 6 november 2024.

---

### **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**

Verdere uitvoering van uw besluit.

---

Hoogachtend,

R. van Keulen  
Bestuurssecretaris

