

Stichting Gooisch Natuurreservaat

JAARVERSLAG &
JAARREKENING

2014



GOOIS NATUURRESERVAAT

Het Goois Natuurreservaat wordt gesteund
door onder andere de Nationale Postcode Loterij



COLOFON

Uitgave:
Stichting Gooisch Natuurreservaat
Nieuwe Meentweg 2
1217 DZ Hilversum
Postbus 1001
1200 BA Hilversum
www.gnr.nl

Inhoudsopgave

Jaarverslag

Woord vooraf	5
Inleiding	6
Natuurbeheer	7
Recreatie	12
Gebiedsontwikkeling	15
Overzichtskaart terreinen	18
Communicatie, educatie en voorlichting	19
Bestuur en bestuursondersteuning	23
Gebouwen en terreinen	26
Nationale Postcode Loterij	28
Bedrijfsvoering	29
Risicoparagraaf	32
Ontwikkeling participantenbijdrage	35
Recapitulatie	38

Jaarrekening

Financieel verslag	jr 1
Balans per 31 december	jr 6
Staat van baten en lasten	jr 8
Kasstroom overzicht	jr 13
Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	jr 15
Toelichting op de balans	jr 21
Toelichting op de staat van baten en lasten	jr 29
Overige mededelingen	jr 37

Overige gegevens

Bestemming resultaat	jr 39
Bestuursleden	jr 41
Controleverklaring	jr 43

Bijlagen

Bijlage I Verloop nog te ontvangen bijdragen participanten	jr 47
Bijlage II Opgaaf doorschuif BTW	jr 49
Bijlage III Projectenoverzicht	jr 50

STICHTING
GOOISCH NATUURRESERVAAT



JAARVERSLAG 2014

COLOFON

JAARVERSLAG NUMMER 82
VERSLAGJAAR 2014

KENMERK

15-7881-01.01.54

UITGAVE

Stichting Gooisch Natuurreservaat

BEZOEKADRES

Nieuwe Meentweg 2
1217 DZ HILVERSUM

POSTADRES

Postbus 1001
1200 BA HILVERSUM

TELEFOON

035 - 621 45 98

E-MAIL

gooisnatuurreservaat@gnr.nl

INTERNET

www.gnr.nl

REDACTIE EN OPMAAK

Anky Mulders

De Nationale Postcode Loterij is partner
van het Goois Natuurreservaat



INHOUD

WOORD VOORAF	5
INLEIDING	6
NATUURBEHEER	7
<i>Nieuwe beschikking subsidiestelsel natuur en landschapsbeheer</i>	7
Bosbeheer	7
Heidebeheer	7
Begrazing	7
Graslandbeheer	7
Akkerbeheer	7
Wateren	7
Archeologische elementen	8
Beheer wegen	8
Gebouwen natuurbeheer	8
Faunabeheer	8
Projecten natuurbeheer	8
<i>Poort Naardermeer</i>	8
<i>Groene Schakel</i>	9
<i>De Vuursche</i>	10
<i>Poort Eemland</i>	10
Financiën	11
RECREATIE	12
Toegangsvoorzieningen	12
<i>Nieuwe beschikking Subsidiestelsel Natuur en Landschapsbeheer</i>	12
Dagrecreatie	12
Fietspaden	12
Ruiterregeling	12
Verblijfsrecreatie	12
Toezicht en handhaving	12
Projecten Recreatie	12
<i>Poort Naardermeer</i>	12
<i>Verbinding Hoorneboeg</i>	13
<i>Groene Schakel</i>	13
<i>Vernieuwing zitbank en boom schaapskooi Blaricum</i>	13
Financiën	13
GEBIEDSONTWIKKELING	15
Bezit Stichting Gooisch natuurreservaat	15
Aankoop natuurterreinen	15
Beleid- en beheerplanning	15
Natuurbescherming	15
<i>Integrale gebiedsontwikkeling</i>	16
Projecten Gebiedsontwikkeling	16
Financiën	17
OVERZICHTSKAART TERREINEN	18
COMMUNICATIE, EDUCATIE EN VOORLICHTING	19
Middelen en materialen	19
<i>Infoschuur</i>	19
Vernieuwing communicatiemiddelen	19
Website	19
Layar en QR	19
Nieuwsbrief	20
Publieksactiviteiten, evenementen en excursies	20
Natuureducatie	20
Vrijwilligers	20
Maatschappelijke stages	20

Groepsverblijf 't Laer voor veldwerk en natuureducatie	21
<i>Speelbos</i>	21
Projecten Communicatie, Educatie en Voorlichting	21
Financiën	22
BESTUUR EN BESTUURSONDERSTEUNING	23
Bestuur	23
Bestuursondersteuning	23
<i>Klankbordgroep</i>	23
<i>Controller en Financiële adviescommissie</i>	23
<i>Steunstichting</i>	23
Projecten Bestuur (ondersteuning)	23
Financiën	24
GEBOUWEN EN TERREINEN	26
Gebouwen en huisvestingskosten	26
Exploitatie gebouwen gebruik door derden	26
Projecten Gebouwen en Terreinen	26
Financiën	27
NATIONALE POSTCODE LOTERIJ	28
BEDRIJFSVOERING	29
Personeel	29
<i>Verzuimanalyse</i>	29
<i>Extern personeel</i>	29
Overige bedrijfsvoering	31
<i>Huisvesting</i>	31
<i>Voertuigen en machines</i>	31
RISICOPARAGRAAF	32
Personeel en organisatie	33
Projecten	33
Beheer	34
<i>Subsidies</i>	34
Overig	34
<i>Onroerend goed</i>	34
<i>BTW compensatiefonds</i>	34
ONTWIKKELING PARTICIPANTENBIJDRAGE	35
Regulier beheer	35
Rijwielpaden	36
Overzicht totale participantenbijdrage	37
RECAPITULATIE	38

WOORD VOORAF

Strategische samenwerking stond centraal in 2014. De stichting Goois Natuurreservaat heeft in het afgelopen jaar hard gewerkt aan het uitvoeren van een verkenning naar de kansen voor een langjarige samenwerking met een collega natuurterreinbeheerder in Noord-Holland, de Provinciale Waterleidingmaatschappij (PWN). In maart hebben de bestuurders van beide organisaties een overeenkomst getekend om die kansen beter in beeld te brengen.

In het najaar hebben wij een voorkeursmodel voor samenwerking gepresenteerd, waarop door onze partners zoals de Stichting Steun, de Klankbordgroep, de medewerkers en anderen kon worden gereageerd. Met de samenwerking beoogt GNR om de in 2011 en 2013 geconstateerde risico's en kwetsbaarheden te verminderen, en waar mogelijk uit te sluiten.

Zeer interessant en hoopgevend is dat deze verkenning aanleiding is geworden voor vele bewoners uit het Gooi om hun steun te betuigen aan het GNR via een nieuwe vereniging. In een tijd waarin de overheid noodzakelijkerwijs overweegt om een stapje terug te doen, is de toenemende betrokkenheid vanuit de regio bemoedigend voor de instandhouding van de hoge kwaliteit van natuur en landschap, archeologie en aardkundige monumenten in het Gooi. De verkenning zal verder in 2015 de nodige aandacht en inzet vragen van onze partners en overige betrokkenen.

Ook in 2014 zijn er mooie projecten gestart of afgerond. Dit was mogelijk door de bijdragen van de begunstigers, de inwoners van het Gooi, de bezoekers van het Goois Natuurreservaat, de exploitatiefinanciering door de gemeenten en de provincie en met het geld van de Nationale Postcode Loterij. Voorbeelden van deze projecten zijn Gijzenveen en de natuurbrug Laarderhoogt.



In voorliggend jaarverslag leest u meer over onze activiteiten en resultaten in 2014. Ons motto blijft *De mooiste natuur als goede buur!* en namens bestuur en organisatie dank ik u voor uw bijdrage en steun aan onze stichting.

Jaap Bond

Voorzitter Stichting Gooisch Natuurreservaat

INLEIDING

De Stichting Gooisch Natuurreservaat (GNR) is in 1932 opgericht als samenwerkingsverband van de provincie Noord-Holland en de gemeenten Amsterdam, Blaricum, Bussum, Hilversum, Huizen, Laren en Naarden. De acht participanten zijn als het ware de 'eigenaren' van het Goois Natuurreservaat, hierna genoemd GNR.

Het statutaire doel (artikel 2) is:

- I) De instandhouding van het natuurschoon in het Gooi door de verkrijging van de aldaar gelegen terreinen, teneinde deze ten eeuwigden dage ongeschonden als natuurreservaat te behouden.
- II) Het publiek het genot van dat natuurschoon te verzekeren door vrije toegang tot die terreinen, onder eventueel te stellen bepalingen.

Een uitgebreide beschrijving van ontstaan en verdere geschiedenis van GNR is te vinden in *Beheervisie en beheerplan 2010-2019*, evenals op www.gnr.nl.

In genoemde Beheervisie en -plan staan de achtergronden van het terreinbeheer vermeld, en ook de ambities.

NATUURBEHEER

Nieuwe beschikking subsidiestelsel natuur en landschapsbeheer

De tijdelijk in 'Onderhoud natuurgebieden en recreatievoorzieningen' ondergebrachte subsidie uit het Subsidiestelsel Natuur en Landschapsbeheer (SNL) is verdeeld over de begrotingsposten Natuurbeheer en Recreatie. Doel: in de periode 2011-2016 nakomen van de beheerinspanningen samenhangend met de subsidievoorwaarden. Op basis van de regeling werden in 2014 de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

BOSBEHEER

1620 ha. bos. Omvorming van naald- naar loofbos. Opbrengst verkoop vrijkomend hout gebruikt voor bestrijding Amerikaanse vogelkers en andere aan bosbeheer verwante zaken. Snoeiwerk is een groeiende kostenpost vanwege de stijgende leeftijd van de bossen en het veelvuldig grenzen van het eigendom aan wegen, huizen en tuinen. GNR is wettelijk verplicht om de bosrand te snoeien.

HEIDEBEHEER

824 ha. heidelandschap en stuifzandgebieden. In 2014: spontaan groeiende bomen en struiken verwijderd om het landschap open te houden. Deel heide is gemaaid, Amerikaanse vogelkers gerooid of afgezaagd en behandeld op archeologisch waardevolle plekken. Daarnaast is er geplagd om zandige plekken te creëren voor ecologische kwaliteit en ecologische verbindingen.

BEGRAZING

De eigen kuddes van runderen en schapen zorgen voor draagvlak onder de bevolking en bij bezoekers. Van de ca. 2.800 ha terrein van de stichting wordt circa 1.450 ha begraasd. In 2014 zijn er 6 Charolais-kalveren en 5 Schotse Hooglanderkalveren geboren, is 1 koe overleden en zijn er 3 verkocht vanwege gezondheids- of gedragsproblemen. Daarmee is het aantal runderen in 2014 met 7 gestegen tot 70 volwassen runderen.

Hekwerken zijn verbeterd bij: Nieuw Bussummerheide, Monnikenberg, Zonneheide (Hoorneboeg) en het Ericaterrein. Kosten zijn gemaakt voor: materieel, gereedschappen, veevoer, verplichte dierregistratie, watervoorzieningen en dierenartsen. De kostendekking voor de gescheperde schaapskudde komt uit de SNL-bijdrage.

GRASLANDBEHEER

Graslanden zonder hoge ecologische waarde worden onderhouden door pachters en huurders, graslanden met hoge biodiversiteit door GNR zelf. Het maaibeheer is relatief duur.

In Zanderij Cruysbergen verhindert de sterke opslag van elzenbomen de ontwikkeling van bijzondere vegetaties. Een deel van 2014 was er begrazing door runderen en schapen, daarna werd er gemaaid om ruimte te creëren voor specifieke flora.

AKKERBEHEER

Ongeveer de helft van 86 ha akkers levert pachtopbrengsten op. Stichting Oude Landbouwgewassen Laren (SOLL) teelt op 4 ha. traditionele landbouwgewassen. Niet oogsten op pachtvrije akkers verder van de bebouwde kom zorgt voor enige kostenbesparing, en de aanwezige fauna profiteert van de zaden. Het monitoringsproject voor het tellen van akkervogels met Vogelwerkgroep Het Gooi e.o. op de akkers in de Naarder Eng liep ook in 2014. Voedselbank Huizen heeft op door GNR ter beschikking gestelde grond pompoenen gekweekt voor eigen gebruik.

WATEREN

De schoonplicht in de watergangen in Zanderij Cruysbergen en Gijzenveen is nagekomen. Wateren zoals amfibieënpoelen worden periodiek onderhouden. Voor de watergangen in het Spanderswoud loopt een baggerproject, in 2014 mede mogelijk gemaakt door een zeer gulle gift van de Stichting Han Bevan.

ARCHEOLOGISCHE ELEMENTEN

Hiervoor wordt de BRIM-subsidie van het Rijk gebruikt (toegekend vanaf 2012). De meer dan 50 archeologische monumenten worden elke 2 jaar gemonitord (Monumentenwet).
Onderhoudswerkzaamheden: deels vrijwilligers, deels een aannemer.

BEHEER WEGEN

Gebruik van de onverharde wegen neemt toe. Mede vanwege klachten over de slijtage aan de zandwegen is in 2014 een onderhoudsinhaalslag gemaakt.

GEBOUWEN NATUURBEHEER

Kantoor, dienstgebouwen en wat daarbij hoort, inclusief beveiliging, installaties, nutsvoorzieningen, energieverbruik, onderhoud en OZB zijn de kosten die gepaard gaan met eigendom, beheer en onderhoud. In 2014 zijn 5 dienstwoningen geschilderd.

FAUNABEHEER

Controle en schoning van amfibieëntunnels en geleidingswanden. Reeën worden uit hun lijden verlost indien ernstig gewond aangetroffen. Bij enkele sportclubs in sportpark Crailoo werd door de piek in het najaar van 2014 weer overlast door konijnen vastgesteld: beperkt en gericht afschot verminderde de schade, mede door (een tijdelijk) verjagingseffect.

PROJECTEN NATUURBEHEER

De projectgebieden komen overeen met bijlage 8 van *Bebeervisie en beheerplan 2010-2019*. Financiële dekking: subsidies, sponsoropbrengsten, geld Nationale Postcode Loterij.

Poort Naardermeer

SPANDERSWOUD

In 2014 is gestart met het schonen van de vijvers in het Spanderswoud. Dit project wordt in 2015 afgerond.



NATUURONTWIKKELING GIJZENVEEN

De omvorming van twee graslandpercelen - tussen Cruysbergen en de natuurgebieden Koeienmeent, Laegieskamp en Naardermeer - tot één natuurrijke verbindingzone voor dieren in Gijzenveen is in

2014 afgerond. Het 'zichtbaar en beleefbaar' maken van een voormalig fort van de Nieuwe Hollandsche Waterlinie maakte in 2014 deel uit van de uitvoering van dit natuurproject.

VOORMALIG MOB-COMPLEX BUSSUM

De gemeente Bussum en GNR werken toe naar een overdracht aan GNR van het natuurgebied van het voormalige Mobilisatieterrein Bussum. Mogelijk krijgt dat in 2015 zijn beslag.

ZANDERIJ CRAILLOO

Het herstel van de oeverwaluwalenwand is met inzet van vrijwilligers en een bijdrage van de provincie in 2014 afgerond. De nieuwe wand is 19 meter lang en 2 meter hoog. Hij is gemaakt van beton, heeft ronde gaten met daarachter licht lemige grond en biedt ruimte aan ruim 100 broedende paartjes. De oeverwaluwalenwand wordt gemonitord door vrijwilligers.

De Groene Schakel

LAARDER WASMEER NATUURHERSTEL

Landschap Noord-Holland bracht een beheeradvies uit voor het overgangsbeheer naar regulier beheer, waarmee dit project in 2014 is afgerond.

INRICHTINGSVISIE ANNA'S HOEVE

Provincie Noord-Holland, gemeenten Hilversum en Laren en het GNR hebben in 2014 een inrichtingsvisie voor Anna's Hoeve opgesteld. In deze visie wordt de benodigde inpassing van de HOV beschreven en alle andere maatregelen die nodig zijn om de Groene Schakel goed te laten functioneren. Op basis van deze visie hebben betrokken partijen provincie, gemeenten Hilversum en Laren besloten om de Weg over Anna's Hoeve te verleggen. Hierdoor zal de Groene Schakel naar verwachting beter kunnen gaan functioneren en is maar één ecoduct nodig in plaats van twee. Het bestuur van GNR zal hierover begin 2015 besluiten.

SCHONEN WATEROEVERS ANNA'S HOEVE

Door lozing van bronneringswater door de gemeente Hilversum en Hoogheemraadschap AGV was het ook in 2014 niet mogelijk om in alle vijvers afval van de vijverbodems te verwijderen.

LANDGOED MONNIKENBERG: SANEREN OPSTALLEN FASE II

De Zusters Augustinessen zijn in mei 2014 uit het klooster vertrokken. Het klooster wordt tijdelijk bewoond op basis van anti-kraak. In 2014 is in samenwerking met BOEi – een organisatie die zich bezighoudt met de herbestemming van industrieel en religieus erfgoed – intensief gezocht naar een nieuwe bestemming en nieuwe gebruiker voor het kloostercomplex. Ook zijn met BOEi gesprekken gestart voor overdracht van het kloostergebouw aan hen en vanaf september lopen er gesprekken met potentiële gebruikers van het kloostergebouw.

LANDGOED MONNIKENBERG: AANKOOP EN ONTWIKKELING

In het Masterplan Monnikenberg is de nieuwbouw voorzien van de behandelcentra Tergooi en Merem. Daarnaast zullen op twee locaties nabij het eigendom van de stichting op een beperkte oppervlakte bouwplannen worden gerealiseerd die voorzien in zogenoemd 'landgoed-wonen'.

HOV

In een reactie op het concept-ontwerp Provinciaal inpassingsplan HOV is er bij de provincie Noord-Holland aangedrongen op volledige en goede inpassing van de HOV in het landschap. Hierbij is verzocht om onder meer rasters, schermen, faunatunnels en natuurcompensatie.

LANDGOED MONNIKENBERG

Er is een aanvang gemaakt met het opstellen van een natuur- en landschapsplan Monnikenberg. Hiervoor benodigd bodemonderzoek en eco-hydrologisch onderzoek is uitgevoerd. In het natuur- en landschapsplan zullen alle maatregelen voor de Groene Schakel, natuurontwikkeling op niet beboste delen van het landgoed, recreatieve zonering en toegankelijkheid alsmede landschappelijke versterking

nader worden uitgewerkt. Tijdens het opstellen van het natuur- en landschapsplan werd overleg gevoerd met de Zusters Augustinessen en de partners in het Masterplan Monnikenberg.

HEIDEVERBINDING CRAILO: NATUURBRUG LAARDERHOOGT

In 2014 is gewerkt aan de Natuurbrug Laarderhoogt met twee ecoducten. De natuurbrug is gerealiseerd en wordt begin 2015 geopend. GNR droeg bij aan de aanbestedingsdocumenten, zowel qua inhoud als qua vereisten. Er is een voorlopig ontwerp opgesteld voor de gehele natuurverbinding Laarderhoogt.

VERBINDING HOORNEBOEG

In 2014 is het Natuur- en Landschapsplan voor de verbinding van de Hoorneboegse Heide met het Hilversums Wasmeer met de ecoducten over de A27 en over de Utrechtseweg als belangrijkste verbindende elementen verder uitgewerkt in het plan 'Verbinding Hoorneboeg'.

De Vuursche

HILVERSUMS WASMEER: HERSTEL HOOGVEENVEN

De provincie Noord-Holland heeft het Hilversums Wasmeer aangemerkt als 'Waterparel' en financiële middelen ter beschikking gesteld voor natuurherstelmaatregelen van dit heideven. Daarvoor is een uitvoeringsplan met eco-hydrologische herstelmaatregelen opgesteld.



Poort Eemland

HUIZER ENG

In de Huizer Eng is een perceel akkergrond aangekocht.

NATUURHERSTEL EN BESCHERMING LEEMKUILFLORA

Rondom de kwetsbare leemkuilen op de Tafelberg- en Blaricummerheide zijn in 2014 nieuwe rasters geplaatst.

FINANCIËN

Natuurbeheer

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	jaar- rekening 2013
Totale lasten	1.522.496	907.580	1.125.735
Totale baten	1.193.744	526.436	851.163
Saldo voor reserve mutatie	-328.752	-381.144	-274.572
Mutatie reserve			
Stortingen reserves	48.296	31.570	93.969
Aanwending reserves	20.091	20.782	4.998
Saldo reserve mutaties	-28.205	-10.788	-88.971
Nadelig saldo na reserve mutatie	-356.957	-391.932	-363.542

vergelijking saldi sub-doelen

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	afwijking
1.01 Natuurbeheer algemeen	199.884	199.840	44
1.02 Bosbeheer	39.608	-7.640	47.248
1.03 Heidebeheer	-79.614	-92.210	12.596
1.04 Begrazing	-356.564	-363.160	6.596
1.05 Grasland beheer	-41.397	-48.150	6.753
1.06 Akkerbeheer	-3.408	-8.050	4.642
1.07 Wateren	-29.619	-18.760	-10.859
1.08 Landschappelijke elementen	-2.607	-2.680	73
1.09 Archeologische elementen	-737	-584	-153
1.10 Tuinen, erven en hagen	-2.771	-2.750	-21
1.11 Beheer wegen	-14.831	-31.740	16.909
1.12 Gebouwen natuurbeheer	-27.216	4.780	-31.996
1.13 Faunabeheer	-10.277	-10.040	-237
1.14 Projecten natuurbeheer	798	0	798
	-328.752	-381.144	52.392
1.01 Aanwending reserve SNL	5.575	0	5.575
1.02 Sorting reserve herstel schade bosbranden	-18.918	-3.570	-15.348
1.04 Storting reserve begrazing	-14.064	-7.218	-6.846
1.14 Projecten natuurbeheer mutatie reserve	-798	0	-798
Totaal	-356.957	-391.932	34.975

Voordelig

Voor een toelichting op de verschillen wordt verwezen naar de jaarrekening 2014.

RECREATIE

TOEGANGSVORZIENINGEN

2014: Onderhoud bewegwijzering, toegangsmogelijkheden, zitbanken en andere voorzieningen. Particulieren willen nog steeds zitbanken schenken. Omdat deze inmiddels voldoende aanwezig zijn in de terreinen, is dit jaar gevraagd een boom te sponsoren die GNR op een aansprekende plek plant. Slijtage, vandalisme en vernielingen aan recreatiemeubilair veroorzaken een stevige kostenpost.

Beschikking Subsidiestelsel Natuur en Landschapsbeheer (SNL)

Via de jaarlijkse SNL-subsidie in de kosten van het beheer van onze terreinen is voor toezicht en handhaving, onderhoud van het recreatiemeubilair etc. een bedrag ontvangen van ruim €80.000.

DAGRECREATIE

Onderhoud aan: 30 parkeer- en dagrecreatielocaties, zitbanken, picknicksets, openluchttheater, 5 uitzichtpunten, doorgangsvoorzieningen waar wandel-, fiets- en ruiterspaden de hekwerken kruisen. Wandel- en fietsroutes zijn onderhouden, bomen en struiken gesnoeid, speelweiden en recreatieplekken gemaaid. Illegale vuilstorten zijn verwijderd; een groot deel bestaat uit tuinafval en wietafval.



FIETSPADEN

Onderhoud aan 103 kilometer halfverharde fietspaden: voor een klein deel in eigen beheer uitgevoerd door een onderhoudsmedewerker rijwielpaden.

RUITERREGELING

90 kilometer ruiters- en aanspanningsroutes met faciliteiten voor ruitersport. Tegen betaling geeft GNR ruiters- en koetsiersvergunningen af. In 2014 is langs de ruiterspaden gesnoeid; paden zijn na hevige wind vrijgemaakt van afgebroken takken en omgevallen bomen. Ze zijn doorgespit om de waterdoorlating te verbeteren. Er vond een inhaalslag plaats van verbetering van de terreinaanduiding. Bestaande borden voorzien van een sticker levert een kostenbesparing op ten opzichte van vernieuwing van de borden.

VERBLIJFSRECREATIE

In de terreinen van GNR zijn twee kampeerterreinen: De Fransche Kamp en Parrewijn. Deze zijn verhuurd aan kampeerstichtingen. In het winterseizoen is op beide terreinen gesnoeid.

TOEZICHT EN HANDHAVING

Boswachters en regiobeheerders zijn behalve gastheer ook handhaver (Buitengewoon Opsporingsambtenaar: BOA). Verbaal en fysiek geweld tegen de boswachters blijft een zorg, dus worden ze getraind in weerbaarheid en conflicthantering. Er is zorg over de bescherming van het bezit aan de rand van de terreinen: 'landjepik' door omwonenden en dumping van (groen)afval.

PROJECTEN RECREATIE

Poort Naardermeer

FORT KOEDIJK

De uitvoering van het 'zichtbaar en beleefbaar' maken van een voormalig fort van de Nieuwe Hollandse Waterlinie is in 2014 afgerond.

Verbinding Hoorneboeg

NATUURBRUG ZWALUWENBERG – BIJDRAGE RECREATIEVE ROUTES

In 2014 hebben op beperkte schaal werkzaamheden plaatsgevonden. Er is door GNR assistentie verleend bij de bouw van het ecoduct Utrechtseweg. Het Natuur- en Landschapsplan voor de verbinding van de Hoorneboegse Heide met het Hilversums Wasmeer (met de ecoducten over de A27 en over de Utrechtseweg als belangrijkste verbindende elementen), is verder uitgewerkt in het plan 'Verbinding Hoorneboeg'.

De Groene Schakel

TERREIN RONDOM VOORMALIG PAND ANNA'S HOEVE

Gemeente Hilversum heeft de bouw van een Scoutingclubhuis op dit terrein mogelijk gemaakt. Er is overleg met de gemeente over inrichting en verwerving van het resterende terrein. Uitgangspunt: overdracht om niet en inrichting als natuurgebied.

Vernieuwing zitbank en boom schaapskooi Blaricum

De door brand aangetaste zomereik op het plein voor de schaapskooi is vervangen door een kleinbladige winterlinde en er zijn nieuwe zitbanken geplaatst.

FINANCIËN

Recreatie

bedragen in €	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	jaar- rekening 2013
Totale lasten	693.731	657.118	509.625
Totale baten	318.243	247.430	287.778
Saldo voor reserve mutatie	-375.488	-409.688	-221.846
Mutatie reserve			
Stortingen reserves	12.586	12.510	12.368
Aanwending reserves	45.473	45.000	493
Saldo reserve mutaties	32.887	32.490	-11.874
Nadelig saldo na reserve mutatie	-342.600	-377.198	-233.721

vergelijking saldi sub-doelen

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	afwijking	
2.01 Toegangsvoorzieningen	-6.444	-31.410	24.966	
2.02 Dagrecreatieterreinen	-132.117	-130.890	-1.227	
2.03 Fietspaden	-163.759	-169.668	5.909	
2.04 Ruiteregeling	8.105	8.620	-515	
2.05 Verblifsrecreatie	115.826	110.140	5.686	
2.06 Toezicht en handhaving	-196.701	-196.480	-221	
2.07 Projecten recreatie	-397	0	-397	
	-375.488	-409.688	34.200	
2.03 Dotatie reserve vervanging materieel RPV	-12.510	-12.510	0	
2.03 Bijdrage reserves SNL en afkoop onderhoud	45.000	45.000	0	
2.07 Projecten recreatie mutatie reserve	397	0	397	
Totaal	-342.600	-377.198	34.598	Voordelig

Voor een toelichting op de verschillen wordt verwezen naar de jaarrekening 2014.

GEBIEDSONTWIKKELING

BEZIT STICHTING GOOISCH NATUURRESERVAAT

Het Goois Natuurreservaat is ruim 27,8 km² groot. In 2014 kwam een grondruil met de gemeente Hilversum tot stand. Daarbij heeft de gemeente verspreid in Hilversum gelegen zogenoemde 'groene gronden' met een totale oppervlakte van afgerond 23 hectare in eigendom aan de stichting overgedragen. Het betreft onder andere natuurgronden ten zuiden van de wijk Kerkelanden (het 'Raaweggebied'), percelen in de Zanderij Crailoo en stroken grond langs de spoorlijn Hilversum-Hollandsche Rading. Door de stichting zijn percelen grond overgedragen nabij de begraafplaats Zuiderhof en de ondergrond van een deel van de Huydecopersweg.

In de Huizereng in de gemeente Huizen is een akkerperceel in eigendom verworven met een oppervlakte van ca. 0,4 ha. Eind 2014 bedroeg de oppervlakte van het Goois Natuurreservaat 2782.81.32 ha (eind 2013 2759.66.61 ha.). Zie de overzichtskaart van alle terreinen. Met deze transacties is het areaal van het Goois Natuurreservaat in 2014 met ruim 23 ha. toegenomen.



AANKOOP NATUURTERREIN

Op grond van haar statuut zal de stichting blijven streven naar verwerving van terreinen en gronden met natuurbeschermingspotentie en natuurschoon; gronden met natuurwaarde of met een landschappelijke of cultuurhistorische waarde.

BELEID- EN BEHEERPLANNING

Vastgesteld beleid en daarvan afgeleide beheerprogramma's van derden worden actueel gehouden door het uitwerken van uitvoeringsmaatregelen. Deze worden vertaald in een projectenprogramma en in projecten die voorgedragen worden voor opname in het jaarlijks op te stellen provinciaal gebiedsprogramma 'Programma Groen', voor zover deze gerelateerd kunnen worden aan het provinciaal beleid ('Licht op Groen'). Daadwerkelijke uitvoering hangt af van actuele financieringsmogelijkheden en personele capaciteit en is niet gekoppeld aan de in de begroting opgenomen reguliere beheermiddelen.

NATUURBESCHERMING

Het Goois Natuurreservaat reageert zo nodig op en werkt mee aan planvorming en regelgeving van Rijk, provincie, gemeenten en waterschappen. Doel: ruimtelijke en kwalitatieve bescherming van de GNR-terreinen. GNR volgt de ontwikkeling van relevant subsidie-instrumentarium, vooral dat van de provincie Noord-Holland. Ze neemt deel aan regulier overleg met provincie Noord-Holland,

natuurbeschermingsorganisaties in Noord-Holland en de gebiedscommissie Amstel, Gooi en Vechtstreek. Onder natuurbescherming valt ook het in stand houden van de eigendomsgrenzen via toezicht en administratieve en juridische afwikkeling van grensoverschrijdingen en grensgeschillen. Voor de uitvoering van werken en het leggen en onderhouden van infrastructuur in de terreinen wordt toestemming/vergunning verleend.

Integrale gebiedsontwikkeling

Doelen uit *Beheervisie en beheerplan 2010-2019* van GNR en van projectpartners sluiten in een integraal planproces op elkaar aan. Financiële bijdragen voor de uitvoering komen van derden en van de Steunstichting.

PROJECTEN GEBIEDSONTWIKKELING

PROVINCIALE WEGEN N236/N524

De provincie Noord-Holland was voornemens om de provinciale wegen N236 (Franse Kampweg) en N524 te herinrichten. GNR heeft voor de aanliggende natuurterreinen (o.a. kampeerterrein De Fransche Kamp en dagrecreatieterein Fransche Kampheide) een ontwerp gemaakt dat aansluit op de doelstellingen van deze herinrichting. De provincie heeft inmiddels in haar Meerjarenplan Infrastructuur op grond van prioritering gekozen voor 'groot onderhoud' van deze wegen waardoor enkele doelstellingen zijn komen te vervallen. Er is nog geen duidelijkheid over de financiering van het ontwerp, feitelijk een integraal gebiedsproject, op het eigendom van de stichting.

NATUUR- EN LANDSCHAPSPLAN HUYDECOPERSWEG, AANKOOP GRONDEN RIJKSWATERSTAAT

Rijkswaterstaat gaat de A27 verbreden. In 2011 is met Rijkswaterstaat (RWS) overeenstemming bereikt inzake een omvangrijke grondruil waarbij in ruil voor 2,5 hectare bos – voor de nieuwe aansluiting Hilversum - ruim 34 hectare (potentieel) natuurgebied aan het bezit kan worden toegevoegd. In de samenwerkingsovereenkomst met RWS zijn ook de realisatie van een natuur- en landschapsplan (Plan Huydecopersweg) en compensatiemaatregelen opgenomen. Daarover is in 2013 veelvuldig overleg gevoerd. Door recente wijzigingen in het Rijksbeleid en overige koerswijzigingen bij RWS is door RWS de wens geuit om het contract uit 2011 ingrijpend te herzien.

POORT EGELSHOEK: LANDGOED ZONNESTRAAL

GNR zoekt naar mogelijkheden voor een duurzame beheervorm voor de als 'EHS-nieuwe natuur' geclassificeerde enggronden. Hiervoor is een natuur- en landschapsplan opgesteld. De Dienst Landelijk Gebied (DLG) ondersteunde GNR hierbij.

DE KUST: SCHOOTSVELDEN NAARDEN

GNR participeert in het overleg over het duurzaam open en in agrarisch beheer houden van de schootsvelden van de vesting Naarden. Basis hiervoor is het gebiedsplan 'Naarden buiten de Vesting'. Gronden in de schootsvelden die in bezit zijn van overheden worden in enkele tranches overgedragen aan GNR. De agrarische gronden in de overdrachten zullen vervolgens in erfpacht worden gegeven aan de agrarische natuurvereniging welke de grond vervolgens kan verpachten aan lokale agrariërs.

FINANCIËN

Gebiedsontwikkeling

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	jaar- rekening 2013
Totale lasten	469.616	441.440	479.271
Totale baten	101.287	124.800	131.902
Saldo voor reserve mutatie	-368.329	-316.640	-347.369
Mutatie reserve			
Stortingen reserves	2.239	0	88
Aanwending reserves	12.346	0	3.536
Saldo reserve mutaties	10.107	0	3.448
Nadelig saldo na reserve mutatie	<u>-358.222</u>	<u>-316.640</u>	<u>-343.921</u>

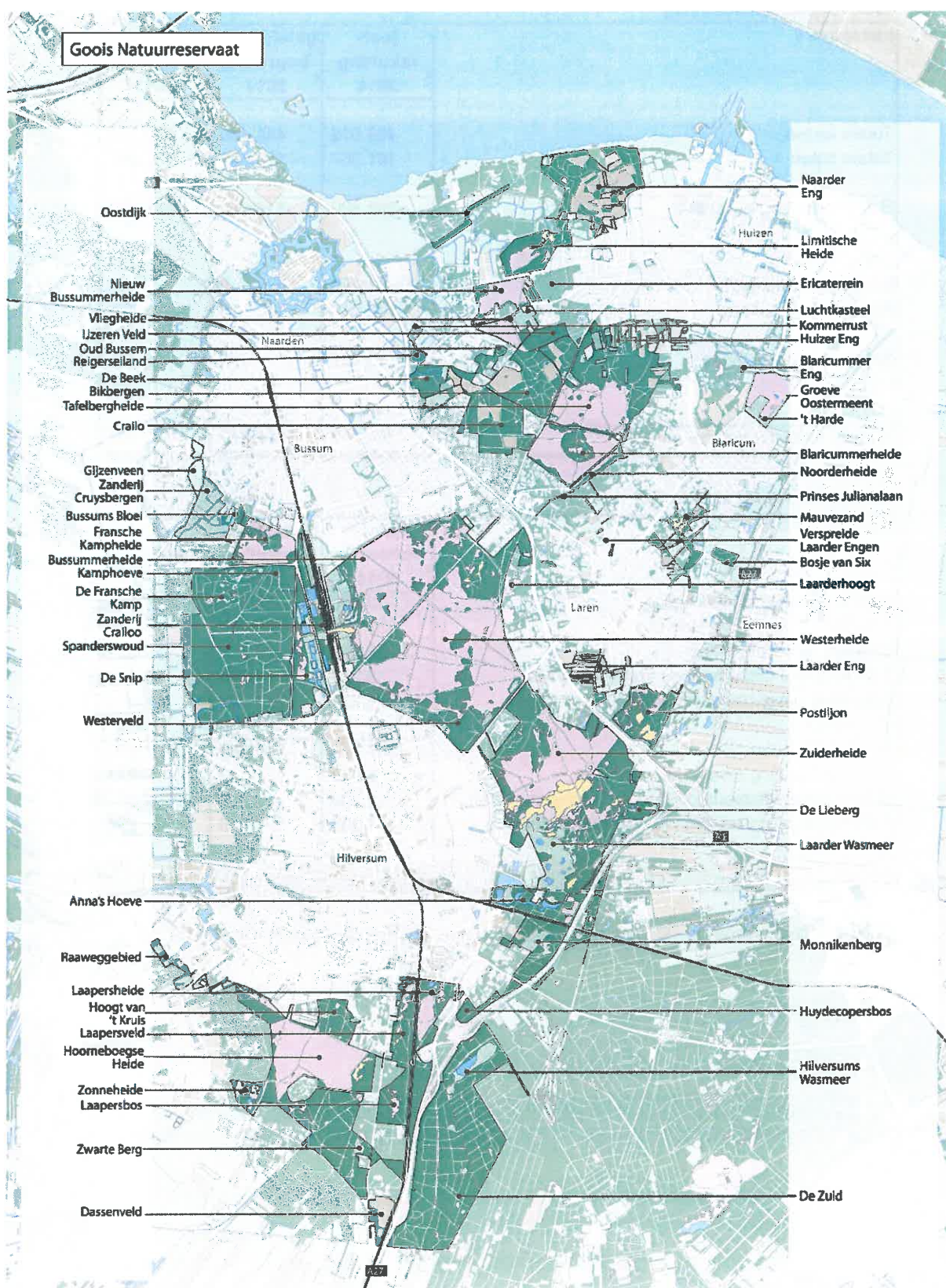
vergelijking saldi sub-doelen

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	afwijking
3.01 Verwerking en verkrijging	-19.896	-13.110	-6.786
3.02 Beleid- en beheerplanning	-33.860	-33.860	0
3.03 Natuurbescherming	-45.088	-60.610	15.522
3.04 Integrale gebiedsontwikkeling projecten	2.239	11.690	-9.451
3.05 Integrale gebiedsontwikkeling exploitatie	-271.724	-220.750	-50.974
	-368.329	-316.640	-51.689
3.01 Aanwending reserve verwervingen	5.012	0	5.012
3.04 Integr.gebiedsontw.projecten reserve mutaties	-2.239	0	-2.239
3.05 Aanwending reserve bijzonder projecten	7.334	0	7.334
Totaal	<u>-358.222</u>	<u>-316.640</u>	<u>-41.582</u>

Nadelig

Voor een toelichting op de verschillen wordt verwezen naar de jaarrekening 2014.

OVERZICHTSKAART TERREINEN



COMMUNICATIE, EDUCATIE EN VOORLICHTING

GNR kiest voor een proactieve vorm van communicatie en voorlichting over zijn taak en belangrijkste activiteiten en

- verspreidt hierover kennis en informatie
- zorgt voor zoveel mogelijk acceptatie van beheermaatregelen
- biedt bezoekers service over de gebruiksmogelijkheden van de terreinen.

MIDDELEN EN MATERIALEN

Infoschuur

De Infoschuur 't Gooi dient eveneens het communicatiedoel: er worden lezingen gehouden en er starten excursies. De eigen medewerkers zorgen voor de uitvoering van daarmee samenhangende werkzaamheden. In 2014 bood de Infoschuur gelegenheid aan diverse aan GNR gelieerde organisaties (actief op het vlak van natuur, landschap en erfgoed) om verenigingsactiviteiten te houden. Met het gemeenschappelijk gebruik bezuinigen de organisaties op exploitatiekosten en treden ze met elkaars uitgewisselde kennis en ervaring sterker naar buiten. Om dit verder uit te bouwen is met succes een bijdrage van € 5.000- ontvangen uit het 'Betrokken bij Groenfonds' van de provincie Noord-Holland. Op 16 en 17 augustus is voor het eerst in het Gooi een 1000-soortendag georganiseerd. Na zorgvuldige determinatie werden er daadwerkelijk meer dan 1000 verschillende plant- en diersoorten geteld. Hiermee kan de regio zich qua biodiversiteit zeer goed meten met andere gebieden in Nederland. De buitenruimte van de infoschuur is in 2014 vernieuwd.



Vernieuwing communicatiemiddelen

Een flink aantal communicatiemiddelen heeft een opfrisbeurt gekregen. Zo wapperen onder meer bij de Schaapskooi in Blaricum en groepsverblijf 't Laer nieuwe vlaggen. Spandoeken met dezelfde uitstraling worden nu gebruikt bij activiteiten en evenementen. Om die activiteiten aan te kondigen is een nieuwe poster ontwikkeld die ook wordt gebruikt bij werkzaamheden in de natuurgebieden. De dienstauto's zijn van nieuwe stickers voorzien in de huisstijl die in 2014 verder is uitgewerkt. Ook de boswachters hebben nieuwe, bij de huisstijl passende kleding gekregen.

WEBSITE

De website met de digitale nieuwsbrief werd ook in 2014 goed bezocht: een stijging van ruim 3000 ten opzichte van 2013. Daarmee steeg het bezoek aan de site naar ruim 50.000 bezoekers die samen bijna 148.000 pagina's bekeken (was 130.000 in 2013). De facebook-pagina van GNR is in 2014 actief gepromoot. Het aantal volgers van de facebook-pagina's (gerekend met het aantal likes) steeg van 500 in 2013 naar ruim 4.700 in 2014.

LAYAR EN QR

Met de Layar-app kan de camera van een smartphone naar het landschap kijken. De app toont dan de mobiele website van GNR met interessante plekken en verhalen. Voor de QR-routes is de in eerdere jaren verzamelde informatie vertaald in QR-bordjes en een nieuwe route. In de planning voor 2014 stond de route over de Hoorneboegse Heide en de Naarder Eng. Beide routes worden echter pas in 2015 actief.

NIEUWSBRIEF

De papieren nieuwsbrief verschijnt 2 x per jaar. Daarnaast is er een digitale nieuwsbrief die 4 tot 6 x per jaar uitkomt, afhankelijk van de actualiteit en de hoeveelheid nieuws. Verder wordt steeds meer gebruik gemaakt van sociale media zoals Twitter en Facebook.

PUBLIEKSACTIVITEITEN, EVENEMENTEN EN EXCURSIES

Goois Natuurreservaat organiseerde ook in 2014 regelmatig activiteiten, evenementen en excursies. Doel: de binding van het publiek met de organisatie versterken. Door meer publiciteit en een andere opzet trokken de activiteiten bij de schaapskooi in Blaricum meer bezoekers dan voorgaande jaren. GNR organiseerde ook een aantal grote evenementen samen met anderen, zoals het Bosjesfestival en de Winterfair op Landgoed Zonnestraal en een open dag met Prorail op de natuurbrug Zanderij Crailoo. Dit ter gelegenheid van het 175-jarig bestaan van het spoor. Ook werd er een bedrijvendag voor de bedrijfssponsors van het GNR gehouden ter versterking van de binding met de achterban. Voor de Erfgooiersfotodagen hebben zich in 2014 maar liefst 190 Erfgooiers aangemeld voor een sessie met portretfotograaf Koos Breukel. In 2015 zal met de foto's een tentoonstelling worden gehouden in Singer Laren, georganiseerd door GNR, Singer en de Stad en Lande Stichting.

NATUUREDUCATIE

Natureducatie spitst zich toe op een paar hoofdthema's, zoals het bezoek aan de schaapskooi op de Blaricummerheide door de groepen 7 van het Gooise basisonderwijs. In 2014 namen zo'n 500 leerlingen deel aan het programma. Naast de bovenbouwgroepen wordt er steeds meer ruimte geboden aan jongere kinderen uit de onderbouwgroepen. Er is sprake van een verschuiving. Een ander hoofdthema is *Actie Zebepad*, een digitale leeromgeving voor het basis- en voortgezet onderwijs. Hierbij krijgen leerlingen en docenten drie digitale onderzoeksopdrachten met bijbehorend veldwerk in de regio. Ze leren waarom, in welke vorm en op welke schaal natuurverbindingen worden aangelegd.

VRIJWILLIGERS

Ruim 300 intensief betrokken vrijwilligers vormen een belangrijke intermediair tussen GNR en de Gooise bevolking. Ook in 2014 deden vrijwilligers beheerwerk in de natuur, inventariseerden flora en fauna en zorgden voor voorlichting en excursies.



Elke categorie vrijwilligers krijgt specifieke begeleiding, meestal van de boswachters en regiobeheerders. Met de vrijwilligerscentrales in Huizen, Bussum en Hilversum bestaat structureel contact over werving van vrijwilligers. In 2014 zijn in Huizen en Bussum tijdens de *Match*-dinners – georganiseerd om bedrijven en goede doelen met elkaar in (blijvend) contact te brengen – weer *matches* met GNR gemaakt. Naast de vaste vrijwilligers zijn er ook groepen, organisaties en bedrijven die in het kader van maatschappelijk verantwoord ondernemen bijdragen aan de instandhouding van de Gooise natuur. Veelal gebeurt dit in samenspraak met NL Doet en de Landelijke Natuurwerkdag. In 2014 was dit weer het geval. Om de aanwas aan vrijwilligers in goede banen te leiden is scholing en training noodzakelijk. Met de terreinbeherende organisaties in Noord-Holland (TBO's) is er gestart met het ontwikkelen van een 'Groene academie' in Noord-Holland met als doel vrijwilligers beter en zelfstandiger in de natuurgebieden aan het werk te laten gaan.

MAATSCHAPPELIJKE STAGES

Behalve bedrijven hebben zich dit jaar ook scholen (leerlingen) gemeld voor maatschappelijke stages (MAS). Voornaamste motivatie: zich in het kader van educatie inzetten voor werkzaamheden in de natuur. De vrijwilligerscentrales fungeren vaak als een soort makelaar tussen vrager en aanbieder.

GROEPSVERBLIJF 't LAER VOOR VELDWERK EN NATUUREDUCATIE

Groepsverblijf 't Laer biedt overnachtingsgelegenheid aan groepen tot 50 personen die zich richten op natuureducatie, -beheer en -beleving. Doel is om volwassenen en kinderen nadrukkelijk bij de natuur te betrekken. Bij dit groepsverblijf hoort ook het speelbos.

Speelbos

Speelbos 't Laer is een groot succes. Het project kenmerkt zich door de lage realisatie- en exploitatiekosten en de inzet van veel vrijwilligers. Het in 2013 gezochte contact met de kinderdagverblijven heeft in 2014 succes opgeleverd: twee organisaties hebben een bijdrage per kind geleverd. In 2014 is verder gewerkt aan het duurzaam in stand houden van het speelbos. Verder zijn er contacten gelegd met de gemeente Huizen om een tweede speelbos aan te leggen in het noordelijk deel van 't Gooi.

PROJECTEN COMMUNICATIE, EDUCATIE EN VOORLICHTING

BEDRIJFSSPONSORING

In 2014 is verder gewerkt met het sponsorplan, waardoor het aantal bedrijfsbegunstigers is gestegen naar 9. Er is ook een zogeheten 'Groene kring' gestart: bedrijven en organisaties die aan begunstigers van GNR korting bieden op een product of dienst. GNR ging 2013 een *partnership* aan met De Friesland Zorgverzekeraar in het zogeheten Natuur Collectief. Ook in 2014 kregen begunstigers, vrijwilligers en medewerkers van het GNR een extra korting bovenop de collectieve kortingspremie. Nieuwe verzekerden, die nog geen begunstiger van het GNR zijn, krijgen dit cadeau in het eerste jaar van hun verzekering.

GOOI-HOEK MUSEUM HOFLAND

Geologisch Museum Hofland ligt vlakbij Sint Janskerkhof en restaurant La Place op de weg naar Laren. Daarvandaan vertrekken dagelijks veel mensen voor een wandeling in de Gooise natuur. Het museum wil haar 'Gooi-hoek' (een permanente expositie over de ontstaansgeschiedenis van het Gooi) aanpassen aan de wensen van de tijd. Om GNR nog meer zichtbaar te maken als gastheer van deze prachtige natuur, is samen aan de invulling en ontwikkeling van de expositie gewerkt. Ook de relatie met de Postcode Loterij is daarbij zichtbaar. De permanente tentoonstelling is geopend in het voorjaar van 2014. Vanaf medio 2013 krijgen GNR-begunstigers voor een periode van tenminste 5 jaar 35% korting op de toegangsprijs van het museum.

FINANCIËN

Communicatie, voorlichting, educatie en draagvlak

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	jaar- rekening 2013
Totale lasten	632.600	502.370	570.126
Totale baten	376.399	236.280	286.014
Saldo voor reserve mutatie	-256.201	-266.090	-284.112
Mutatie reserve			
Stortingen reserves	8.244	0	6.309
Aanwending reserves	33	0	0
Saldo reserve mutaties	-8.211	0	-6.309
Nadelig saldo na reserve mutatie	-264.412	-266.090	-290.421

vergelijking saldi sub-doelen

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	afwijking
4.01 Communicatie middelen en materialen	-67.328	-73.260	5.932
4.02 Website en nieuwsbrieven	0	0	0
4.03 Publ.acties, evenementen en excursies	-116.998	-113.930	-3.068
4.04 Vrijwilligers	-70.355	-63.580	-6.775
4.05 Gebouwen vrijwilligers	-11.716	-11.180	-536
4.06 't Laer	7.781	-4.140	11.921
4.07 Projecten	2.413	0	2.413
	-256.201	-266.090	9.889
4.01 Storting egalisatiefonds exploitatie Infoschuur	-5.798	0	-5.798
4.07 Projecten communicatie ca reserve mutaties	-2.413	0	-2.413
Totaal	-264.412	-266.090	1.678

Voordelig

Voor een toelichting op de verschillen wordt verwezen naar de jaarrekening 2014.

BESTUUR EN BESTUURSONDERSTEUNING

Het bestuur van de Stichting bestaat uit een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het algemeen bestuur is samengesteld uit 17 leden (incl. voorzitter) en 17 plaatsvervangers. Het dagelijks bestuur omvat 8 leden (incl. voorzitter) en 8 plaatsvervangers.

BESTUUR

Het algemeen bestuur vergadert 2 x per jaar, het dagelijks bestuur gemiddeld 8 x. Het secretariaat organiseert de vergaderingen. De voorzitter wordt benoemd uit de vertegenwoordigers van de provincie Noord-Holland die zitting hebben in het algemeen bestuur. Het bestuur wordt bijgestaan door de directeur-rentmeester, tevens ambtelijk secretaris van het bestuur.

BESTUURSONDERSTEUNING

De directeur-rentmeester is belast met het technisch, juridisch, financieel en administratief beheer van de bezittingen, en wordt daarbij ondersteund door de medewerkers. Daarnaast is hij woordvoerder namens GNR, ondersteund door de afdelingshoofden en de coördinator communicatie.

Klankbordgroep

De Klankbordgroep Gebruikers Natuurterreinen Goois Natuurreservaat geeft gevraagd en ongevraagd adviezen en suggesties aan de directeur-rentmeester over het beheer van de natuurterreinen. De groep bestaat uit vertegenwoordigers van onder meer verenigingen en stichtingen op het gebied van sport, natuur en archeologie, die in georganiseerd verband gebruikmaken van de terreinen.

Controller en Financiële adviescommissie

Het bestuur laat zich bij het uitvoeren van het geldelijk beleid bijstaan door de controller en de Financiële Adviescommissie, bestaande uit vertegenwoordigers van de 8 participanten. De controller is tevens controller van de Steunstichting.



Steunstichting

De directeur-rentmeester is statutair lid van het (dagelijks) bestuur van de stichting Steun Goois Natuurreservaat. Hij is verantwoordelijk voor het inbrengen van het beleid van GNR en het programmeren en aanvragen van doelgiften voor de uitvoering van projecten. Samen met de coördinator communicatie onderhoudt hij het contact met de fondsenverstrekkers.

PROJECTEN BESTUUR (ONDERSTEUNING)

BEHEER REGISTRATIESYSTEEM

In 2013 en 2014 zijn gegevens uit het veld geïnventariseerd en opgenomen in het beheerinformatiesysteem CMSi (Conservation Management System international). Als gevolg van technische softwareproblemen en moeilijkheden bij tijdige levering van deze software, alsmede de ondersteuning ervan, heeft de introductie van het model ernstig vertraging opgelopen. Niet duidelijk is of deze problemen in 2015 opgelost kunnen worden.

INVOERING DUURZAAMHEIDSAGENDA EN VERVOLG VAN HET DUURZAAMHEIDSTRAJECT

Duurzaam GNR

Duurzaamheid is vanzelfsprekend en belangrijk voor GNR. Te onderscheiden zijn drie componenten:

- duurzame bedrijfsvoering
- duurzame energieopwekking (b.v. zonnepanelen)
- duurzame inkoop¹.

In 2014 heeft de verdere invoering op een lager pitje gestaan dan vooraf was voorzien. Oorzaak: de voorbereidingen van de voorgenomen samenwerking met PWN heeft veel extra tijd in beslag genomen. Wel is er overgeschakeld op groene stroom van Nederlandse windenergie. Ook zijn vanaf januari 2014 de gebouwen verwarmd met biogas in plaats van met aardgas.

Duurzaamheidsbeleid

Het duurzaamheidsbeleid van GNR moet in 2015 nog ter goedkeuring aan het bestuur worden voorgelegd. Belangrijkste doelstellingen:

- reductie van de klimaatvoetafdruk met achtereenvolgens 20% in 2015, 50% in 2020 en 95% in 2050;
- inkopen op duurzame wijze: in 2015 in 50% van de gevallen, in 2016 in 100%;
- bijdragen aan de duurzame opwekking van energie, mits daarvoor sponsors worden gevonden zodat dit niet ten koste gaat van het budget voor natuurbeheer.

FINANCIËN

Bestuur en Bestuursondersteuning

bedragen in €	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	jaar- rekening 2013
Totale lasten	1.004.851	626.480	628.238
Totale baten	2.087.041	1.842.650	1.939.756
Saldo voor reserve mutatie	1.082.190	1.216.170	1.311.518
Mutatie reserve			
Stortingen reserves	22.840	22.840	22.450
Aanwending reserves	142.380	141.710	31
Saldo reserve mutaties	119.540	118.870	-22.420
Voordelig saldo na reserve mutaties	1.201.730	1.335.040	1.289.098

¹ Duurzaam bouwen en duurzaam terreinbeheer worden later ingevuld.

vergelijking saldi sub-doelen

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	afwijking	
5.01 Bestuur	-182.577	-185.350	2.773	
5.02 Bestuursondersteuning	-476.025	-352.050	-123.975	
5.03 Gebouwen en huisvestingskosten	-101.189	-89.080	-12.109	
5.04 Participantenbijdragen	1.842.650	1.842.650	0	
5.05 Bestuur en bestuursondersteuning projecten	-670	0	-670	
	1.082.190	1.216.170	-133.980	
5.02 Aanwending egalisatie reserve	75.000	75.000	0	
5.03 Storting reserve gebouwd vastgoed	-22.840	-22.840	0	
5.04 Participantenbijdragen reserve mutatie	66.710	66.710	0	
5.05 Reserve mutaties projecten	670	0	670	
Totaal	1.201.730	1.335.040	-133.310	Nadelig

Voor een toelichting op de verschillen wordt verwezen naar de jaarrekening 2014.

GEBOUWEN EN TERREINEN

Het onderhouden van contact met de diverse gebruikers van de gebouwen en terreinen vergt aandacht en inzet van de beheerders en boswachters.

GEBOUWEN EN HUISVESTINGSKOSTEN

GNR heeft diverse gebouwen in bezit en beheer. Kosten: onderhoud, verzekeringen en zakelijke lasten. Opbrengsten: gebruik- en huurinkomsten.

EXPLOITATIE GEBOUWEN GEBRUIK DOOR DERDEN

In 2013 en 2014 is een aanvang gemaakt met het uitvoeren van het cyclisch onderhoud aan de gebouwen. In 2014 is voor ruim € 88.000 aan onderhoud uitgevoerd. In de begroting 2014 was hiervoor ruim € 50.000 geraamd. De overschrijding wordt veroorzaakt doordat schilderwerk in 2014 is uitgevoerd waarvoor in 2013 opdracht is gegeven. Via resultaatbestemming is deze overschrijding en een deel van de uitgaven 2014 onttrokken aan de bestemmingsreserve gebouwd vastgoed, in totaal € 45.000.

Uit het klooster op de Monnikenberg zijn de Zusters Augustinessen zoals eerder te lezen viel, in mei vertrokken. Sinds die datum komt het beheer en onderhoud voor rekening van GNR. De in het verleden ontvangen gebruiksvergoedingen van de zusters zijn in voorgaande jaren toegevoegd aan de bestemmingsreserve gebouwd vastgoed. De lasten van het tijdelijk beheer over 2014 (ruim € 44.000) worden bij de resultaatsbestemming ten laste gebracht van deze reserve.

PROJECTEN GEBOUWEN EN TERREINEN

GROENE SCHAKEL: HERBESTEMMING KLOOSTERGEBOUWEN LANDGOED MONNIKENBERG

Onderhoud en beheer van het kloostercomplex worden overgedragen aan de stichting BOEi, een organisatie die zich bezighoudt met de herbestemming van industrieel erfgoed, kerken en kloosters. Deze gaat op zoek naar een nieuwe passende bestemming binnen de randvoorwaarden van natuur en landschap. Naar verwachting zal hiervoor begin 2015 een overeenkomst worden gesloten.

NATUURBEGRAVEN

In maart 2014 heeft Natuurbegraven Nederland een presentatie verzorgd voor het Dagelijks Bestuur van GNR. Afsproken is toen om na de zomervakantie van 2014 de resultaten van een eerste quick scan te presenteren. Door niet voorziene omstandigheden is dat presentatiemoment verschoven naar februari 2015.

FINANCIËN

Gebouwen en terreinen derden gebruik

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	jaar- rekening 2013
Totale lasten	168.531	113.610	138.274
Totale baten	124.439	115.430	291.434
Saldo voor reserve mutatie	-44.092	1.820	153.159
Mutatie reserve			
Stortingen reserves	0	0	133.000
Aanwending reserves	89.827	15.000	0
Saldo reserve mutaties	89.827	15.000	-133.000
Voordelig saldo na reserve mutatie	<u>45.735</u>	<u>16.820</u>	<u>20.160</u>

Specificatie sub-doelen

<i>bedragen in €</i>	jaar- rekening 2014	gewijzigde begroting 2014	afwijking
6.01 Algemene kosten	-16.500	-16.500	0
6.02 Exploitatie gebouwen	-52.897	-22.380	-30.517
6.03 Sportpark Crailoo	19.242	38.460	-19.218
6.04 Exploitatie terreinen derden gebruik	6.063	2.240	3.823
6.05 Gebouwen en terreinen derden gebruik projecten	0	0	0
	-44.092	1.820	-45.912
6.02 Aanwending reserve gebouwd vastgoed	89.827	15.000	74.827
Totaal	<u>45.735</u>	<u>16.820</u>	<u>28.915</u>

Voordelig

NATIONALE POSTCODE LOTERIJ

Projecten die met bijdragen van de Loterij in 2014 zijn gerealiseerd omvatten onder andere: de afronding van het natuurontwikkelingsproject Gijzenveen, het herstel van de oeverwaluwenwand in Zanderij Crailoo, het maken van een inrichtingsadvies voor natuurgebied Anna's Hoeve, het schonen van de wateroevers van Anna's Hoeve, het maken van een Natuur- en Landschapsplan voor Landgoed Monnikenberg, het zichtbaar en beleefbaar maken van Fort Koedijk, het vernieuwen van diverse communicatiemiddelen van het GNR, de blijvende doorontwikkeling van de GNR-website en de



facebookpagina van GNR, het verder opzetten en inhoud geven aan de bedrijfssponsorwerving en het continueren van de aanstelling van een extra medewerker voor communicatie in het kader van draagvlakvergroting.

Met de flinke bezuinigingen waar het huidige kabinet op inzet, neemt het belang van particuliere fondsenwerfers zoals de Nationale Postcode Loterij toe. De goededoelenloterij is een

bewezen en succesvol middel tot fondsenwerving. De bijdrage van de loterij en haar deelnemers is uniek, want deze is niet alleen meerjarig, maar goede doelen bepalen ook zelf de besteding ervan, op basis van hun expertise.

Inmiddels wordt er jaarlijks door de Goede Doelen Loterijen (Nationale Postcode Loterij, BankGiro Loterij en VriendenLoterij) ruim 425 miljoen euro geworven voor het goede doel. De Goede Doelen Loterijen zijn hiermee de grootste fondsenwerfers van Nederland: 25 procent van alle private giften in Nederland komt van de deelnemers van de Goede Doelen Loterijen. Maandelijks spelen 3,5 miljoen huishoudens in Nederland met deze loterijen mee, en met de helft van hun lot dragen ze bij aan een betere wereld.

De drie loterijen hebben als missie het steunen van goede doelen die werken aan:

- een rechtvaardige en groene wereld: Nationale Postcode Loterij
- cultuur en behoud cultureel erfgoed: BankGiro Loterij
- verbetering van welzijn en gezondheid in Nederland: VriendenLoterij

Het kabinet heeft aangegeven het kansspelbeleid te willen moderniseren. Wij hopen dat de voorgestelde wijzigingen in het kansspelbeleid de Nationale Postcode Loterij voldoende ruimte geeft om de succesvolle fondsenwerving op dit niveau voort te zetten. Zonder de Postcode Loterij en haar deelnemers zouden wij immers een groot deel van onze initiatieven niet kunnen realiseren.

BEDRIJFSVOERING

De rechtspositie van GNR komt overeen met die van de provincie Noord-Holland: de Collectieve Arbeidsovereenkomst Provincies – CAP.

PERSONEEL

GNR heeft geen werknemers in dienst met een inkomen boven dat van de minister-president, zoals bedoeld in artikel 6 van de Wet Openbaarmaking uit Publieke Middelen gefinancierde Topinkomens en/of de door de provincie Noord-Holland te hanteren inkomensnorm gesubsidieerde instellingen. Voor 2014 is dat plafond vastgesteld op € 230.474 (inclusief pensioen- en werkgeverslasten), zijnde 130% van het ministersalaris.

De directeur-rentmeester is conform het systeem Functiewaardering Provincies ingeschaald in schaal 16. De totale loonkosten, inclusief werkgeverslasten, van de directeur-rentmeester in 2014 bedragen € 119.766 (in 2013 was dit € 119.760). Daarnaast ontvangt de directeur-rentmeester een vergoeding voor woon-werkverkeer en dienstreizen in de vorm van een OV-abonnement, inclusief jaarabonnement fietsenstalling. Kosten hiervan in 2014: € 4.519 (in 2013 € 4.297).

Per 1 januari 2015 had GNR 28 werknemers in dienst. In de loop van januari 2014 is de laatste boswachtersvacature vervuld. Van de goedgekeurde formatie per 31 december 2014 staat per 1 januari 2015 alleen nog de vacature van 0,75 fte medewerker financiële administratie open. Deze vacature is in afwachting van de verdere ontwikkelingen met betrekking tot een eventuele samenwerking tijdelijk via een uitzendkracht opgevuld.

Verzuimanalyse

In 2014 bedroeg het verzuimpercentage 8,42%. In 2013 was dit 5,89%. De stijging is veroorzaakt doordat het aantal langdurig zieken in 2014 onverwacht groter was dan in 2013.

Extern personeel

In de jaarrekening zijn kosten verwerkt van twee uitzendkrachten plus een van de gemeente Hilversum gedetacheerde medewerker.

Overzicht personeelsopbouw			
naar leeftijd en geslacht			
per 1/1/2015			
	man	vrouw	totaal
20-29	3	1	4
30-39	2	1	3
40-49	4	2	6
50-59	10	2	12
=>60	3		3
	22	6	28

De personeelsformatie 2014 (in fte)

Functie	stand 01-01-14	Bij	Af	stand 31-12-14	fte begroting
Rentmeester	1,00			1,00	1,00
Hoofd beleid en organisatie	1,00			1,00	1,00
Managementassistent	0,89			0,89	0,89
Secretariaat *1	1,58	0,89	0,67	1,80	1,58
Coördinator communicatie	0,60			0,60	0,60
Bedrijfsbureau en administratie	2,00			2,00	2,00
Systeembeheer	0,40			0,40	0,40
Financiële administratie	-			-	0,75
Controller	0,89			0,89	0,89
Hoofd terreinbeheer	1,00			1,00	1,00
Regiobeheerders	2,00			2,00	2,00
Boswachters	4,00	0,78		4,78	4,83
Boswachter/beheerder rijwielpaden	0,67			0,67	0,67
Veeverzorger	1,00			1,00	1,00
Schaapherders	2,00			2,00	2,00
Terreinmedewerkers	5,00			5,00	5,00
Communicatie en vrijwilligers	1,00			1,00	1,00
Structurele formatie	25,03	1,67	0,67	26,03	26,61
Tijdelijk *2					
Medewerker communicatie/draagvlak	0,67			0,67	0,67
	25,70	1,67	0,67	26,70	27,28

*1 De vacature secretariaatsmedewerker (archief) is tijdelijk tot 1/1/2016 ingevuld. Daarbij is ook de formatie i.v.m. een bezettingsprobleem van de receptie met tijdelijk 0,22 fte uitgebreid.

*2 Dit betreft een tijdelijk functie voor maximaal twee jaar. De functionaris houdt zich vooral bezig met draagvlakversterking, werving van begunstigers voor en profilering van de Stichting Steun Goois Natuurreservaat. De aan deze functie verbonden kosten gedurende die periode en eventuele vervolgcosten worden volledig gefinancierd door Stichting Steun Goois Natuurreservaat. Het tijdelijk dienstverband loopt tot 1 oktober 2015.

	rekening 2014 €	begroting 2014 €	rekening 2013 €
salarissen en sociale lasten	1.634.504	1.658.840	1.439.742
extern personeel	105.299	11.270	235.170
overige personeelskosten	63.100	46.260	37.187
totale personele kosten	1.802.903	1.716.370	1.712.099

OVERIGE BEDRIJFSVOERING

Huisvesting

De organisatie was in 2014 gehuisvest in een kantoor met de noodzakelijke kosten voor verzekering enz., energie, inbraak- en brandbeveiliging en overige zakelijke lasten. Voor het beheer zijn werkplaatsen e.d. beschikbaar.

Voertuigen en machines

In 2014 zijn drie bedrijfsauto's vervangen. Ook is er een grasmaaimachine en een professionele zaagmachine aangeschaft.



RISICOPARAGRAAF

Bij het beheer van de terreinen en bij de uitvoering van projecten zijn risico's aan te wijzen voor de onderdelen:

- * bestuur
- * personeel & organisatie
- * projecten
- * beheer

BESTUUR

Wens tot uittreding Amsterdam

In 2014 is in het kader van de wens van Amsterdam om uit de stichting te treden door het bestuur van de stichting GNR en door Amsterdam zelf hoger beroep ingesteld tegen de uitspraak van de rechtbank. Dat geding diende in de zomer van 2014. Het gerechtshof gaf in haar uitspraak aan dat de gemeente met ingang van 01-01-2017 uit de stichting mag treden met inachtneming van een opzegtermijn van vijf jaar, zonder verdere compensatie. Eind 2014 hebben de overige 7 participanten cassatie ingesteld bij de Hoge Raad. De uitspraak van de Hoge Raad wordt niet eerder verwacht dan het (vroeg) voorjaar van 2016.

Verkenning samenwerkingsmogelijkheden met PWN

In maart 2014 heeft het bestuur besloten de verkenning naar samenwerkingsmogelijkheden met de Provinciale Waterleidingmaatschappij Noord-Holland (PWN) te onderzoeken. De risico's en kwetsbaarheden van de stichting waarover al sinds 2011 wordt gesproken moeten worden aangepakt, zeker omdat de participanten verder willen bezuinigen op de exploitatiebijdrage aan de stichting. Er werd een projectleider aangesteld en een projectgroep ingesteld met medewerkers van GNR en van PWN. Vanaf maart heeft deze projectgroep intensief overleg gevoerd naar mogelijke samenwerkingsvormen op basis van een aantal uitgangspunten van het bestuur van GNR en van de directie van PWN. Zo mag de samenwerking niet ten koste gaan van de eigen identiteit, mogen er geen

gronden worden overgedragen en moet er voldoende bestuurlijke grip blijven van het bestuur op de stichting. Ook mag het draagvlak niet worden beschadigd en zal de financiële relatie met bijvoorbeeld de Nationale Postcode Loterij geen schade mogen oplopen.

In december 2014 heeft het bestuur een voorkeur uitgesproken voor het samenwerkingsmodel B/E, waarbij PWN een nieuwe participant wordt met een jaarlijkse financiële bijdrage, en het personeel van GNR zal overgaan naar de organisatie van PWN met een cao van de VEWIN waar ook de PWN onder valt. Er ontstaat een opdrachtnemers-opdrachtgeversschapsrelatie, waarbij de functie van directeur-rentmeester van de stichting niet meegaat in de cao-verandering.

Partijen zoals de Klankbordgroep, de Vrienden van het Gooi en de Vereniging Stad en Lande reageerden in beginsel positief op de plannen. De stichting Steun was kritisch over met name het onderdeel



samenvoeging personeel. De NPL volgt het proces nauwlettend in het kader van de juiste besteding van de jaarlijkse NPL bijdrage.

In het Gooi ontstond er vanaf de zomer een nieuwe beweging, genaamd Vrienden van het Goois Natuurreservaat. Deze beweging is fel gekant tegen samenwerking met PWN.

Op 4 september 2014 was er een eerste uitgebreide informatieavond voor leden van de gemeenteraden en provinciale staten. Deze informatieoverdracht zal begin 2015 opnieuw plaatsvinden.

PERSONEEL EN ORGANISATIE

GNR heeft de rechtsvorm van een particuliere stichting. De rechtspositie van het personeel is echter gebaseerd op de Collectieve Arbeidsvoorwaardenregeling Provincies (CAP) van de participant provincie Noord-Holland. Dit houdt in dat GNR in het kader van de sociale zekerheid aangemerkt wordt als een zogeheten 'eigenrisicodragers' en dat het personeel voor de pensioenvoorziening is ondergebracht bij de APG groep (voorheen ABP).

Het eigenrisico-dragerschap brengt de nodige risico's met zich mee. Met name bij ontslag of beëindiging van het dienstverband van een personeelslid als gevolg van het van rechtswege ophouden van het dienstverband bij een aanstelling voor bepaalde tijd, houdt dit in dat de WW-uitkeringslasten voor rekening van GNR zijn.

Vanwege het eigenrisico-dragerschap zijn er ook risico's bij langdurige arbeidsongeschiktheid. De salarislasten van de betrokkene(n) zijn dan gedurende de eerste twee jaar voor rekening van GNR.

Een ander risico speelt op het vlak van projecten. In de begroting 2014 is een goedgekeurde formatie opgenomen van 26,61 fte. Van deze formatie wordt 2,45 fte op begrotingsbasis toegerekend aan projecten/activiteiten van de stichting Steun Goois Natuurreservaat en door hen gefinancierd. Wanneer de financiering van de projecten of de begunstigersbijdragen wegvalt, vervalt ook de dekking van de genoemde formatie en zal dit tot een organisatie-aanpassing moeten leiden. Met als risico om gedurende een bepaalde periode geconfronteerd te worden met ongedekte personeelskosten.

Over 2014 is een werkelijk bedrag van ruim € 125.000 van de Steunstichting ontvangen (een equivalent van 1,82 fte). Ten opzichte van de begroting 2014 laat dit een nadeel zien van ruim € 43.000. Dit bedrag is ten laste gebracht van de exploitatie en is voor 2014 meegenomen in het nadelig exploitatieresultaat.

PROJECTEN

Risico's bij projecten zijn er altijd. In de eerste plaats is er het risico van overschrijding van het beschikbare projectbudget. Voor de afdekking van dit risico wordt een bestemmingsreserve bijzondere projecten aangehouden: per ultimo 2014 ruim € 81.000 (ultimo 2013 ruim € 84.000).

In 2014 zijn twintig projecten financieel afgesloten en is er per saldo een bedrag van € 4.384 aan de bestemmingsreserve toegevoegd, zoals opgenomen in bijlage III van de jaarrekening. Daarnaast is in 2014 nog tot een bedrag van € 7.334 aan projectuitgaven van een in 2013 afgesloten project in de exploitatielasten verantwoord. Bij de resultaatbestemming is dit bedrag onttrokken aan de reserve bijzondere projecten, zodat er per saldo sprake is van een afname van de reserve in 2014 met bijna € 3.000.

Een ander risico bij projecten is de financieringscomponent. Voor de eigen bijdragen aan de uitvoering van gesubsidieerde projecten of van projecten van derden is GNR onder meer afhankelijk van de bijdragen van de stichting Steun Goois Natuurreservaat. Deze stichting krijgt haar inkomsten voornamelijk uit begunstigersbijdragen, nalatenschappen en een jaarlijkse bijdrage van de Nationale Postcode Loterij (NPL).

BEHEER

In 2014 is verder gewerkt aan de implementatie van het in 2012 aangeschafte beheerinformatiesysteem Conservation Management System international (CMSi). Jammer genoeg ging dit gepaard met forse technische problemen bij de Engelse leverancier en het consortium van Natuurmonumenten, Staatsbosbeheer en de provinciale landschappen, waardoor er een behoorlijke vertraging is ontstaan. Bij het feitelijk operationeel worden van het systeem (hopelijk en naar verwachting vanaf 2015) zal duidelijk worden wat de reële beheerkosten en vervangingsinvesteringen zijn. Dit in relatie tot de huidige inrichting van terreinen en de diverse voorzieningen, zoals begrazingshekwerken, doorgangen, trappen, uitzichtpunten, vlonders, bruggen en dergelijke. Op dit moment zijn hiervoor geen extra middelen in de begroting opgenomen, anders dan voor het dagelijks onderhoud.

Subsidies

De SNL-subsidieregeling is regelmatig onderwerp van discussie en aanpassing. De overeengekomen en in een beschikking vastgelegde afspraken tot en met 2016 met de terreinbeheerders, waaronder GNR, zullen echter door de provincie onverminderd en ongewijzigd worden nagekomen.

In 2014 is het certificeringstraject in het kader van de SNL-regeling doorlopen en is GNR aangemerkt als een gecertificeerde natuurterreinbeherende organisatie.

OVERIG

Onroerend goed

Zie pagina 26 van dit verslag voor het onderdeel kloostergebouw.

BTW-compensatiefonds

GNR is door de Belastingdienst aangemerkt als 'samenwerkingsverband'. Dit brengt met zich mee dat voor de omzetbelasting de transparantieregeling toegepast mag worden. Dit impliceert dat de door de stichting Gooisch Natuurreservaat betaalde omzetbelasting momenteel verrekend wordt door de participanten. GNR of de participanten kunnen aan deze beschikking van de inspecteur echter geen rechten ontleen qua duurzaamheid van deze aanmerking. Hoewel deze onzekerheid geen direct risico betekent voor GNR, betreft deze wel een mogelijk risico voor de participanten en daarmee een indirect risico voor GNR. In totaal hebben de participanten over 2014 een bedrag van ruim € 357.000 (ruim 19% van de betaalde participantenbijdrage) als compensabele BTW doorgeschoven gekregen (zie bijlage II van de jaarrekening).

ONTWIKKELING PARTICIPANTENBIJDRAGE

Het werk van GNR wordt mogelijk gemaakt door een bijdrage van de participanten van het GNR.

REGULIER BEHEER

De participantenbijdrage wordt berekend op grond van de Overeenkomst uit 1992 waarin een vaste verdeelsleutel is opgenomen. Deze luidt als volgt:

- 25% provincie Noord-Holland
- 10% gemeente Amsterdam
- 65% Gooise gemeenten: Blaricum, Bussum, Hilversum, Huizen, Laren en Naarden

Medio 2014 is de gewijzigde bijdrage 2014 vastgesteld.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de participantenbijdragen over de jaren 2007-2014 weergegeven.

Participantenbijdragen inclusief rijwielpadenbijdrage

	Jaar	Uitgangspunt	loon/prijs stijging	bijdrage beheer	bezuinigings taakstelling	bijdrage totaal
	2007	€ 1.714.793	€ 62.913	€ 1.777.706		€ 1.777.706
	2008	€ 1.777.706	€ 53.551	€ 1.831.257		€ 1.831.257
	2009	€ 1.831.257	€ 19.340	€ 1.850.597		€ 1.850.597
	2010	€ 1.850.597	€ 33.445	€ 1.884.042		€ 1.884.042
	2011	€ 1.884.042	€ 26.322	€ 1.910.364		€ 1.910.364
	2012	€ 1.910.364	€ 41.791	€ 1.952.155	-€ 194.955	€ 1.757.200
	2013	€ 1.757.200	€ 49.860	€ 1.807.060	€ 69.060	€ 1.876.120
	begroting 2014	€ 1.876.120	€ 33.240	€ 1.909.360		€ 1.909.360
gew.begroting	2014	€ 1.876.120	€ 33.240	€ 1.909.360	-€ 66.710	€ 1.842.650 *1
jaarrekening	2014	€ 1.876.120	€ 33.240	€ 1.909.360	-€ 66.710	€ 1.842.650 *1

- Conform de afspraken is voor de loon- en prijsstijging in 2014 rekening gehouden met de cijfers zoals gepubliceerd door CPB en gebruikt voor de septembercirculaire 2013 voor de algemene uitkering uit het Gemeentefonds.

- Overheidsconsumptie: lonen en salarissen + 1,0%

- Overheidsconsumptie: netto materiële consumptie + 2,0%

**1 Bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 is het bestuursbesluit genomen om éénmalig een bedrag van € 66.710 uit de algemene egalisatiereserve aan te wenden om de participantenbijdrage 2014 te verlagen.*

De participantenbijdrage voor 2014 is op grond van de overeenkomst als volgt verdeeld:

Bijdragen participanten 2014

Participant	verdeling	Bijdrage
Gooise gemeenten	✓ (65%)	€ 1.113.080
Gemeente Amsterdam	✓ (10%)	€ 171.650
Provincie Noord-Holland	✓ (25%)	€ 427.150
Bijdragen participanten		€ 1.711.880

Bijdragen Gooise gemeenten

Gemeente	Inwoners per 01-01-13	Bijdrage
Gemeente Blaricum	9.099	€ 51.150
Gemeente Bussum	32.637	€ 184.060
Gemeente Hilversum	86.042	€ 485.380
Gemeente Huizen	41.440	€ 233.590
Gemeente Laren	10.940	€ 61.480
Gemeente Naarden	17.272	€ 97.420
Bijdragen Gooise gemeenten	197.430	€ 1.113.080

RIJWIELPADEN

Met ingang van 2006 maakt het beheer van de fietspaden in het Gooi van de Rijkswielpadenvereniging Gooi- en Eemland onderdeel uit van de begroting van het Goois Natuurreservaat.

De verdeling wordt met een vast bedrag van € 7.000 gecorrigeerd ten gunste van de bijdrage voor Hilversum en via voornoemde verdeelsleutels weer verdeeld ten laste van alle participanten voor het onderhoud van de rijwielpaden.

Bijdrage 2014	€ 130.770			correctie db GNR	verdeling correctie	bijdrage 2014
		verdeling				
Provincie Noord-Holland		40,9%	€ 53.490		€ 2.860	€ 56.350
Gemeente Blaricum		5,8%	€ 7.580		€ 410	€ 7.990
Gemeente Bussum		7,8%	€ 10.200		€ 550	€ 10.750
Gemeente Hilversum		24,6%	€ 32.170	-€ 7.000	€ 1.720	€ 26.890
Gemeente Huizen		11,5%	€ 15.040		€ 810	€ 15.850
Gemeente Laren		5,2%	€ 6.800		€ 360	€ 7.160
Gemeente Naarden		4,2%	€ 5.490		€ 290	€ 5.780
totalen		100,0%	€ 130.770	-€ 7.000	€ 7.000	€ 130.770

OVERZICHT TOTALE PARTICIPANTENBIJDRAGE

Participanten	Bijdrage regulier beheer	Bijdrage beheer rijwielpaden	Totale bijdrage 2014	Ontvangen voorschot 2014	Te verrekenen 2014
Provincie Noord-Holland	€ 427.150	€ 56.350	€ 483.500	€ 483.500	€ 0
Gemeente Amsterdam	€ 171.650	€ 0	€ 171.650	€ 171.650	€ 0
Gemeente Blaricum	€ 51.150	€ 7.990	€ 59.140	€ 59.140	€ 0
Gemeente Bussum	€ 184.060	€ 10.750	€ 194.810	€ 194.810	€ 0
Gemeente Hilversum	€ 485.380	€ 26.890	€ 512.270	€ 512.270	€ 0
Gemeente Huizen	€ 233.590	€ 15.850	€ 249.440	€ 249.440	€ 0
Gemeente Laren	€ 61.480	€ 7.160	€ 68.640	€ 68.640	€ 0
Gemeente Naarden	€ 97.420	€ 5.780	€ 103.200	€ 103.200	€ 0
Totalen	€ 1.711.880	€ 130.770	€ 1.842.650	€ 1.842.650	€ 0



Mochten de participanten besluiten alsnog een verandering in de verdeelsleutel aan te brengen, dan zal in een geactualiseerde samenwerkingsovereenkomst een nieuwe verdeling worden opgenomen.

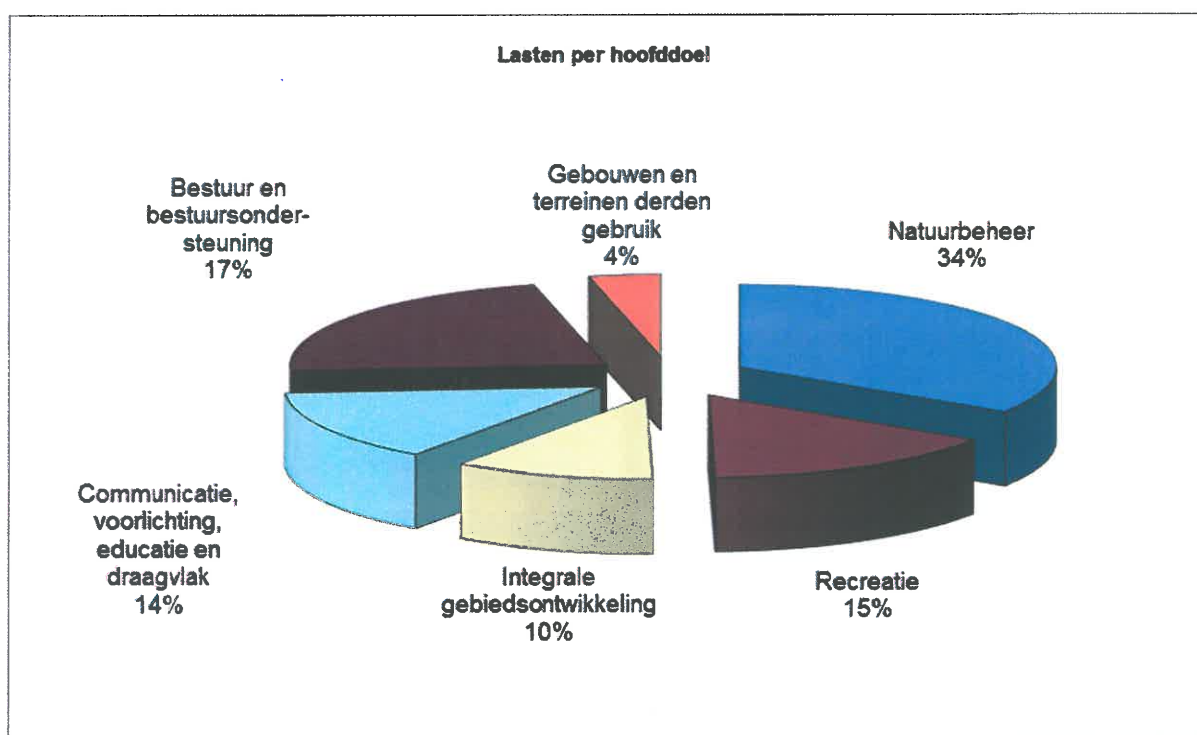
De bijdrage voor het beheer van de rijwielpaden wordt dan integraal in de participantenbijdrage verwerkt. Tot dat moment wordt de bijdrage voor het beheer van de rijwielpaden nog afzonderlijk zichtbaar gemaakt.

RECAPITULATIE

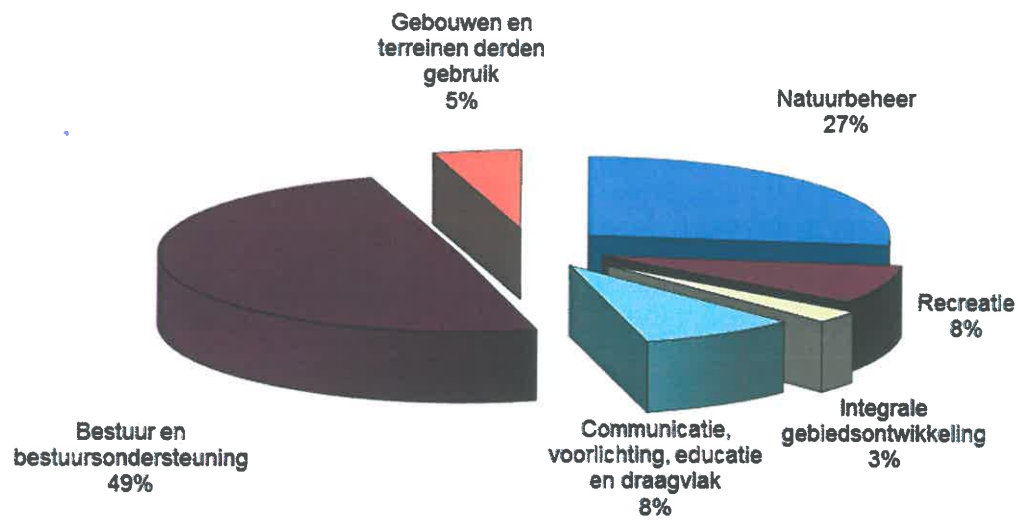
Recapitulatie van de hoofddoelen

lasten en baten inclusief reserve mutaties

	lasten	baten	saldo
Natuurbeheer	1.570.792	1.213.836	-356.957
Recreatie	706.317	363.717	-342.600
Integrale gebiedsontwikkeling	471.855	113.633	-358.222
Communicatie, voorlichting, educatie en draagvlak	640.844	376.431	-264.412
Bestuur en bestuursondersteuning	1.027.691	2.229.421	1.201.730
Gebouwen en terreinen derden gebruik	168.531	214.266	45.735
	4.586.031	4.511.303	-74.727



Baten per hoofdoel



Stichting Gooisch Natuurreservaat

J A A R R E K E N I N G

2014



GOOIS NATUURRESERVAAT

Het Goois Natuurreservaat wordt gesteund
door onder andere de Nationale Postcode Loterij



COLOFON

Uitgave:
Stichting Gooisch Natuurreservaat
Nieuwe Meentweg 2
1217 DZ Hilversum
Postbus 1001
1200 BA Hilversum
www.gnr.nl

Inhoudsopgave

Jaarrekening

Financieel verslag	jr 1
Balans per 31 december	jr 6
Staat van baten en lasten	jr 8
Kasstroom overzicht	jr 13
Algemene toelichting en waarderingsgrondslagen	jr 15
Toelichting op de balans	jr 21
Toelichting op de staat van baten en lasten	jr 29
Overige mededelingen	jr 37

Overige gegevens

Bestemming resultaat	jr 39
Bestuursleden	jr 41
Controleverklaring	jr 43

Bijlagen

Bijlage I Verloop nog te ontvangen bijdragen participanten	jr 47
Bijlage II Opgaaf doorschuif BTW	jr 49
Bijlage III Projectenoverzicht	jr 50

Inleiding

Voor u ligt de jaarrekening van de Stichting Gooisch Natuurreservaat over het jaar 2014. Het resultaat voor resultaatbestemming over het boekjaar 2014 bedraagt € 290.673 negatief (begroot 2014 € 155.572 negatief). Na verwerking van de dotaties/onttrekkingen aan de bestemmingreserves, resteert een negatief saldo van € 74.727. In 2013 bedroeg het resultaat na verwerking van de reservemutaties € 77.653 positief.

In het financiële verslag wordt achtereenvolgens ingegaan op de ontwikkelingen van de participantenbijdrage, de organisatie en de financiële positie. De jaarrekening bevat de balans, de staat van baten en lasten, de waarderingsgrondslagen, de toelichting op de balans, de toelichting op de staat van baten en lasten en de toelichting op de projecten.

Leeswijzer

Deze jaarrekening is opgesteld volgens de richtlijn C1 'Kleine Organisaties zonder winststreven' van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Rekening saldo gesplitst naar herkomst

Onderstaand overzicht geeft de werkelijke saldi ten opzichte van de geraamde saldi (inclusief reserve mutaties) per onderdeel weer, voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar blz. 29 t/m 32 van deze jaarrekening of de toelichting bij de betreffende onderdelen in het jaarverslag.

V=voordelig N=nadelig

	rekening	begroot	verschil	
Natuurbeheer	-€ 356.957	-€ 391.932	€ 34.975	V
Recreatie	-€ 342.601	-€ 377.198	€ 34.597	V
Gebiedsontwikkeling,	-€ 358.222	-€ 316.640	-€ 41.582	N
Communicatie, educatie, voorlichting en draagvlak	-€ 264.412	-€ 266.090	€ 1.678	V
Bestuur en bestuursondersteuning	€ 1.201.730	€ 1.335.040	-€ 133.310	N
Gebouwen en terreinen derdengebruik	€ 45.735	€ 16.820	€ 28.915	V
Jaarrekening saldo 2014	<u>-€ 74.727</u>	<u>€ 0</u>	<u>-€ 74.727</u>	N

Participantenbijdrage

Het werk van het Goois Natuurreservaat wordt mogelijk gemaakt door de bijdrage van de participanten in de tekorten van de stichting. De participantenbijdrage wordt berekend op grond van de in 1992 getekende overeenkomst. De huidige vijfjaarlijksebudgetperiode uit de overeenkomst (art.2 lid 1) loopt tot en met het jaar 2011. Lopende het dienstjaar 2012 is besloten de vijfjaarlijkse budgetperiode te verlengen, tot er meer duidelijkheid komt in de procedure met de gemeente Amsterdam. In de overeenkomst is een vaste verdeelsleutel voor de participanten opgenomen. De verdeelsleutel is als volgt:

1. Provincie Noord-Holland	25%
2. Gemeente Amsterdam	10%
3. Gooise gemeenten (Blaricum, Bussum, Hilversum, Huizen, Laren en Naarden)	65%

Financieel verslag

De verdeling van de bijdrage over de Gooise gemeenten geschiedt op basis van het inwoneraantal per 1 januari van het betreffende boekjaar zoals gepubliceerd door het CBS.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de participantenbijdragen over de jaren 2007 tot en met 2013 weergegeven.

Participantenbijdragen inclusief rijwielpadenbijdrage

	Jaar	Uitgangs- punt	loon/prijs stijging	bijdrage beheer	bezuinigings taakstelling	bijdrage totaal
	2007	€ 1.714.793	€ 62.913	€ 1.777.706		€ 1.777.706
	2008	€ 1.777.706	€ 53.551	€ 1.831.257		€ 1.831.257
	2009	€ 1.831.257	€ 19.340	€ 1.850.597		€ 1.850.597
	2010	€ 1.850.597	€ 33.445	€ 1.884.042		€ 1.884.042
	2011	€ 1.884.042	€ 26.322	€ 1.910.364		€ 1.910.364
	2012	€ 1.910.364	€ 41.791	€ 1.952.155	-€ 194.955	€ 1.757.200
	2013	€ 1.757.200	€ 49.860	€ 1.807.060	€ 69.060	€ 1.876.120
	begroting 2014	€ 1.876.120	€ 33.240	€ 1.909.360		€ 1.909.360
gew.begroting	2014	€ 1.876.120	€ 33.240	€ 1.909.360	-€ 66.710	€ 1.842.650 *1
jaarrekening	2014	€ 1.876.120	€ 33.240	€ 1.909.360	-€ 66.710	€ 1.842.650 *1

- Conform de afspraken is voor de loon- en prijsstijging in 2014 rekening gehouden met de cijfers zoals gepubliceerd door CPB en gebruikt voor de septembercircular 2013 voor de algemene uitkering uit het Gemeentefonds.

- Overheidsconsumptie: lonen en salarissen + 1,0%

- Overheidsconsumptie: netto materiële consumptie + 2,0%

**1 Bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 is het bestuursbesluit genomen om éénmalig een bedrag van € 66.710 uit de algemene egaliseringsreserve aan te wenden om de participantenbijdrage 2014 te verlagen.*

De participantenbijdrage voor 2014 is op grond van de overeenkomst als volgt verdeeld:

Bijdragen participanten 2014

Participant	verdeling	Bijdrage
Gooise gemeenten	(65%)	€ 1.113.080
Gemeente Amsterdam	(10%)	€ 171.650
Provincie Noord-Holland	(25%)	€ 427.150
Bijdragen participanten		€ 1.711.880

Financieel verslag**Bijdragen Gooise gemeenten**

Gemeente	Inwoners per 01-01-13	Bijdrage
Gemeente Blaricum	9.099	€ 51.150
Gemeente Bussum	32.637	€ 184.060
Gemeente Hilversum	86.042	€ 485.380
Gemeente Huizen	41.440	€ 233.590
Gemeente Laren	10.940	€ 61.480
Gemeente Naarden	17.272	€ 97.420
Bijdragen Gooise gemeenten	197.430	€ 1.113.080

Rijwielpaden 't Gooi

Met ingang van 2006 maakt het beheer van de fietspaden in het Gooi van de Rijwielpadenvereniging Gooi- en Eemland onderdeel uit van de begroting van het Goois Natuurreservaat.

De verdeling wordt met een vast bedrag van € 7.000 gecorrigeerd ten gunste van de bijdrage voor Hilversum en via voornoemde verdeelsleutels weer verdeeld ten laste van alle participanten voor het onderhoud van de rijwielpaden.

Bijdrage 2014	€ 130.770	verdeling	correctie db GNR	verdeling correctie	bijdrage 2014
Provincie Noord-Holland	40,9%	€ 53.490		€ 2.860	€ 56.350
Gemeente Blaricum	5,8%	€ 7.580		€ 410	€ 7.990
Gemeente Bussum	7,8%	€ 10.200		€ 550	€ 10.750
Gemeente Hilversum	24,6%	€ 32.170	-€ 7.000	€ 1.720	€ 26.890
Gemeente Huizen	11,5%	€ 15.040		€ 810	€ 15.850
Gemeente Laren	5,2%	€ 6.800		€ 360	€ 7.160
Gemeente Naarden	4,2%	€ 5.490		€ 290	€ 5.780
totalen	100,0%	€ 130.770	-€ 7.000	€ 7.000	€ 130.770

Recapitulatie totale participantenbijdrage 2014

Participanten	Bijdrage regulier beheer	Bijdrage beheer rijwielpaden	Totale bijdrage 2014	Ontvangen voorschot 2014	Te verrekenen 2014
Provincie Noord-Holland	€ 427.150	€ 56.350	€ 483.500	€ 483.500	€ 0
Gemeente Amsterdam	€ 171.650	€ 0	€ 171.650	€ 171.650	€ 0
Gemeente Blaricum	€ 51.150	€ 7.990	€ 59.140	€ 59.140	€ 0
Gemeente Bussum	€ 184.060	€ 10.750	€ 194.810	€ 194.810	€ 0
Gemeente Hilversum	€ 485.380	€ 26.890	€ 512.270	€ 512.270	€ 0
Gemeente Huizen	€ 233.590	€ 15.850	€ 249.440	€ 249.440	€ 0
Gemeente Laren	€ 61.480	€ 7.160	€ 68.640	€ 68.640	€ 0
Gemeente Naarden	€ 97.420	€ 5.780	€ 103.200	€ 103.200	€ 0
Totalen	€ 1.711.880	€ 130.770	€ 1.842.650	€ 1.842.650	€ 0

Financieel verslag

Op het moment dat de participanten mochten besluiten alsnog een verandering in de verdeelsleutel aan te brengen zal in een geactualiseerde samenwerkingsovereenkomst een nieuwe verdeling worden opgenomen, waarbij de bijdrage voor het beheer van de rijwielpaden integraal in de participantenbijdrage wordt verwerkt. Tot dat moment wordt de bijdrage voor het beheer van de rijwielpaden nog afzonderlijk zichtbaar gemaakt.

Personeel

De rechtspositie en daarmee de bezoldiging is gebaseerd op de provinciale rechtspositieregeling.

Op grond hiervan delen wij mee dat binnen de stichting er geen werknemers zijn die een inkomen genieten dat meer bedraagt dan het inkomen van een minster, zoals bedoeld in artikel 2.3 lid 1 van de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT) en/of de door de Provincie Noord-Holland te hanteren inkomensnorm gesubsidieerde instellingen, zijnde in 2014 130% van een minstersalaris, wat neerkomt op € 230.474 inclusief belaste onkostenvergoedingen en pensioenbijdrage.

De bestuursleden (zie 'overige gegevens' voor de alle leden welke per 31 dec 2014 deel uit maakten van het bestuur) zijn onbezoldigd.

De omvang van het dienstverband van de directeur B. van der Moolen is 36 uur per week (1 januari t/m 31 december 2014). De totaal bezoldiging voor de WNT bedraagt € 119.766 (bestaande uit salarissen van € 96.588, pensioen van € 11.963). De sociale lasten zijn € 11.215 en de uitgekeerde onbelaste vergoeding voor woon-werkverkeer en dienstreizen bedraagt € 4.519.

In onderstaande tabel is het verloop van de werkelijke personeelsformatie in 2014 weergegeven.

De personeelsformatie 2014 (in fte)

Functie	stand 01-01-14	Bij	Af	stand 31-12-14	fte begroting
Rentmeester	1,00			1,00	1,00
Hoofd beleid en organisatie	1,00			1,00	1,00
Managementassistent	0,89			0,89	0,89
Secretariaat *1	1,58	0,89	0,67	1,80	1,58
Coördinator communicatie	0,60			0,60	0,60
Bedrijfsbureau en administratie	2,00			2,00	2,00
Systeembeheer	0,40			0,40	0,40
Financiële administratie	-			-	0,75
Controller	0,89			0,89	0,89
Hoofd terreinbeheer	1,00			1,00	1,00
Regiobeheerders	2,00			2,00	2,00
Boswachters	4,00	0,78		4,78	4,83
Boswachter/beheerder rijwielpaden	0,67			0,67	0,67
Veeverzorger	1,00			1,00	1,00
Schaapherders	2,00			2,00	2,00
Terreinmedewerkers	5,00			5,00	5,00
Communicatie en vrijwilligers	1,00			1,00	1,00
Structurele formatie	25,03	1,67	0,67	26,03	26,61
Tijdelijk *2					
Medewerker communicatie/draagvlak	0,67			0,67	0,67
	25,70	1,67	0,67	26,70	27,28

Financieel verslag

*1 De vacature secretariaatsmedewerker (archief) is tijdelijk tot 1/1/2016 ingevuld. Daarbij is ook de formatie i.v.m. een bezettingsprobleem van de receptie met tijdelijk 0,22 fte uitgebreid.

*2 Dit betreft een tijdelijk functie voor maximaal twee jaar. De functionaris houdt zich vooral bezig met draagvlakversterking, werving van begunstigers voor en profilering van de Stichting Steun Goois Natuurreservaat. De aan deze functie verbonden kosten gedurende die periode en eventuele vervolgcosten worden volledig gefinancierd door Stichting Steun Goois Natuurreservaat. Het tijdelijk dienstverband loopt tot 1 oktober 2015.

Bijdragen ten behoeve van het reguliere personeel door de Stichting Steun Goois Natuurreservaat

Van de structurele personeelsformatie van 26,61 fte per 31 december 2014 worden op begrotingsbasis de lasten van 2,25 fte (€ 169.480) gedekt door geraamde projectbijdragen van de Steunstichting. In de jaarrekening is een bedrag van € 125.840 aan loonkosten (zijnde 1,82 fte) ten laste gebracht van de Steunstichting. Dit heeft te maken met het feit dat als gevolg van de vertraging in de uitvoering van projecten een deel van de geraamde dekking voor projectmedewerkers niet gerealiseerd kon worden. Het verschil ad € 43.640 is ten laste gebracht van de exploitatie en is een verklaring voor een deel van het nadelig resultaat.

Financiële positie

Het netto werkkapitaal van de stichting wordt berekend door de vlottende activa te verminderen met de schulden op korte termijn. Het werkkapitaal bedraagt ultimo 2014 positief € 680.212 (in 2013, was dit € 975.527 positief).

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2014 is gecontroleerd door KPMG ACCOUNTANTS B.V. te Amsterdam. De door dit kantoor afgegeven controleverklaring is bij het onderdeel overige gegevens opgenomen. Het dagelijks bestuur van de Stichting Gooisch Natuurreservaat heeft de jaarrekening over 2014 behandeld in haar vergadering van 26 maart 2015. De jaarrekening 2014 is op 18 juni 2015 door het algemeen bestuur vastgesteld.

Was getekend:

de vice-voorzitter,

de secretaris,



drs. E.J. Roest



J.N. van Vroonhoven-Kok

BALANS NA RESULTAATBESTEMMING PER 31 DECEMBER

	2014		2013	
	€	€	€	€
ACTIVA				
A. Vaste activa				
I Materiële vaste activa	584.581		569.438	
		584.581		569.438
B. Vlottende activa				
I Vorderingen en overlopende activa	736.420		519.163	
II Liquide middelen	487.513		1.122.382	
		1.223.933		1.641.545
		<u>1.808.514</u>		<u>2.210.983</u>

BALANS NA RESULTAATBESTEMMING PER 31 DECEMBER

	2014		2013	
	€	€	€	€
PASSIVA				
C. Eigen vermogen				
I Kapitaal	204.564		204.564	
II Algemene reserve	288		216.725	
III Bestemmingsreserves	1.007.141		1.087.174	
IV Bestemmingsfonds	<u>11.980</u>		<u>6.182</u>	
		1.223.973		1.514.645
D. Voorzieningen				
I Voorziening baggeren wateren/poelen	<u>40.820</u>		<u>30.320</u>	
		40.820		30.320
E Kortlopende schulden				
I Crediteuren	333.905		361.472	
II Overloop vakantiegeld en verlofrechten personeel	75.382		43.316	
III Onderhanden projecten	31.683		167.873	
IV Overige schulden en overlopende passiva	<u>102.751</u>		<u>93.357</u>	
		543.721		666.018
		<u>1.808.514</u>		<u>2.210.983</u>

STAAT VAN LASTEN EN BATEN**LASTEN**

	Jaar- rekening 2014 €	Werk- begroting 2014 €	Jaar- rekening 2013 €
I Natuurbeheer			
1 Natuurbeheer algemeen	204.767	195.280	193.355
2 Bosbeheer	54.007	62.640	85.806
3 Heidebeheer	101.161	113.780	129.922
4 Begrazing	376.350	384.590	317.802
5 Grasland beheer	41.397	48.150	41.497
6 Akkerbeheer	21.710	24.570	11.797
7 Wateren	29.619	18.760	9.725
8 Landschappelijke elementen	2.607	2.680	9.255
9 Archeologische elementen	4.864	4.710	2.812
10 Tuinen, erven en hagen	2.771	2.750	2.481
11 Beheer wegen	14.831	31.740	20.964
12 Gebouwen natuurbeheer	40.700	7.890	7.337
13 Faunabeheer	10.277	10.040	5.151
14 Projecten natuurbeheer	617.435	0	287.830
Totaal Natuurbeheer	1.522.496	907.580	1.125.735
II Recreatie			
1 Toegangsvoorzieningen	89.385	114.990	67.939
2 Dagrecreatie (terreinen)	133.388	132.130	128.715
3 Fietspaden	190.039	194.538	148.546
4 Ruiteregeling	20.460	17.910	15.234
5 Verblijfsrecreatie	929	1.070	1.366
6 Toezicht en handhaving	196.701	196.480	114.568
7 Projecten recreatie	62.829	0	33.258
Totaal Recreatie	693.731	657.118	509.625
III Integrale gebiedsontwikkeling			
1 Verwerving en verkrijging	19.896	13.110	14.751
2 Beleid- en beheerplanning	33.860	33.860	35.358
3 Natuurbescherming	45.088	60.610	81.151
4 Integrale gebiedsontwikkeling projecten	99.048	113.110	135.350
5 Integrale gebiedsontwikkeling exploitatie	271.724	220.750	212.661
Totaal Integrale gebiedsontwikkeling	469.616	441.440	479.271
IV Communicatie, educatie, voorlichting en draagvlak			
1 Communicatie middelen en materialen	75.342	76.250	75.856
2 Website en nieuwsbrieven	71.539	96.480	74.992
3 Publieksactiviteiten, evenementen en excursies	118.924	115.460	136.624
4 Vrijwilligers	70.355	63.580	67.420
5 Gebouwen tbv vrijwilligers	11.716	11.180	11.895
6 Groepsverblijf 't Laer	33.372	36.670	28.915
7 Projecten communicatie, educatie, voorlichting en draagvlak	251.353	102.750	174.425
Totaal communicatie, educatie, voorlichting en draagvlak	632.600	502.370	570.126

STAAT VAN LASTEN EN BATEN

BATEN	Jaar- rekening 2014 €	Werk- begroting 2014 €	Jaar- rekening 2013 €
I Natuurbeheer			
1 Natuurbeheer algemeen	404.651	395.120	404.023
2 Bosbeheer	93.615	55.000	64.504
3 Heidebeheer	21.547	21.570	21.220
4 Begrazing	19.786	21.430	41.065
5 Grasland beheer	0	0	0
6 Akkerbeheer	18.303	16.520	19.910
7 Wateren	0	0	0
8 Landschappelijke elementen	0	0	0
9 Archeologische elementen	4.127	4.126	4.127
10 Tuinen, erven en hagen	0	0	0
11 Beheer wegen	0	0	0
12 Gebouwen natuurbeheer	13.483	12.670	13.403
13 Faunabeheer	0	0	0
14 Projecten natuurbeheer	618.233	0	282.910
Totaal Natuurbeheer	1.193.744	526.436	851.163
II Recreatie			
1 Toegangsvoorzieningen	82.941	83.580	82.941
2 Dagrecreatie (terreinen)	1.271	1.240	1.249
3 Fietspaden	26.280	24.870	31.255
4 Ruiteregeling	28.565	26.530	25.810
5 Verblifsrecreatie	116.755	111.210	113.682
6 Toezicht en handhaving	0	0	0
7 Projecten recreatie	62.431	0	32.842
Totaal Recreatie	318.243	247.430	287.778
III Integrale gebiedsontwikkeling			
1 Verwerving en verkrijging	0	0	0
2 Beleid- en beheerplanning	0	0	0
3 Natuurbescherming	0	0	0
4 Integrale gebiedsontwikkeling projecten	101.287	124.800	131.902
5 Integrale gebiedsontwikkeling exploitatie	0	0	0
Totaal Integrale gebiedsontwikkeling	101.287	124.800	131.902
IV Communicatie, educatie, voorlichting en draagvlak			
1 Communicatie middelen en materialen	8.014	2.990	9.612
2 Website en nieuwsbrieven	71.539	96.480	74.991
3 Publieksactiviteiten, evenementen en excursies	1.925	1.530	1.278
4 Vrijwilligers	0	0	0
5 Gebouwen tbv vrijwilligers	0	0	0
6 Groepsverblijf 't Laer	41.154	32.530	25.581
7 Projecten communicatie, educatie, voorlichting en draagvlak	253.766	102.750	174.552
Totaal communicatie, educatie, voorlichting en draagvlak	376.399	236.280	286.014

STAAT VAN LASTEN EN BATEN**LASTEN**

	Jaar- rekening 2014	Werk- begroting 2014	Jaar- rekening 2013
V Bestuur en bestuursondersteuning			
1 Bestuur	417.427	185.350	205.697
2 Bestuursondersteuning	476.025	352.050	267.315
3 Gebouwen en huisvestingkosten organisatie	101.189	89.080	91.560
4 Participantenbijdragen	0	0	0
5 Projecten bestuur en bestuursondersteuning	10.211	0	63.666
Totaal bestuur en bestuursondersteuning	1.004.851	626.480	628.238
VI Gebouwen en terreinen derden gebruik			
1 Gebouwen en terreinen derden gebruik algemeen	16.500	16.500	11.760
2 Exploitatie gebouwen derden gebruik	118.100	86.380	53.052
3 Sportpark Crailoo	27.827	8.530	12.312
4 Overig gebruik derden terreinen	4.168	2.200	4.984
5 Projecten gebouwen & terreinen derden gebruik	1.936	0	56.166
Totaal gebouwen en terreinen derden gebruik	168.531	113.610	138.274
Totale lasten exploitatie voor reserve mutaties	<u>4.491.826</u>	<u>3.248.598</u>	<u>3.451.269</u>
Postifief saldo voor resultaatbestemming	0	0	336.778
Resultaat bestemming per hoofddoel			
Storting (bestemmings)reserves			
Natuurbeheer reserve herstel schade agv bosbrand	18.918	3.570	0
Natuurbeheer egalisatiereserve begrazing	28.000	28.000	93.891
Natuurbeheer reserve bijzondere projecten	1.378	0	78
Recreatie reserve vervanging materieel v/m RPV	12.510	12.510	12.290
Recreatie reserve bijzondere projecten	76	0	78
Integrale gebiedsontwikkeling reserve bijzondere projecten	2.239	0	88
Comm., educatie, voorl. & draagvlak egalisatiefonds expl infoschu	5.798	0	6.182
Comm., educatie, voorl. & draagvlak reserve bijzondere projecten	2.446	0	127
Bestuur en bestuursondersteuning reserve gebouwd vastgoed	22.840	22.840	22.450
Bestuur en bestuursondersteuning reserve egalisatiereserve	0	0	0
Gebouwen en terreinen derden gebruik reserve gebouwd vastgoed	0	0	133.000
Totaal storting reserves	94.205	66.920	268.183
Positief resultaat na reserve mutaties			77.653

Dit resultaat wordt toegevoegd aan de egalisatie reserve algemeen (voorheen het egalisatiefonds).

STAAT VAN LASTEN EN BATEN**BATEN**

	Jaar- rekening 2014	Werk- begroting 2014	Jaar- rekening 2013
V Bestuur en bestuursondersteuning			
1 Bestuur	234.850	0	0
2 Bestuursondersteuning	0	0	0
3 Gebouwen en huisvestingkosten organisatie	0	0	0
4 Participantenbijdragen	1.842.650	1.842.650	1.876.120
5 Projecten bestuur en bestuursondersteuning	9.541	0	63.636
Totaal bestuur en bestuursondersteuning	2.087.041	1.842.650	1.939.756
VI Gebouwen en terreinen derden gebruik			
1 Gebouwen en terreinen derden gebruik algemeen	0	0	0
2 Exploitatie gebouwen derden gebruik	65.203	64.000	93.416
3 Sportpark Craillou	47.069	46.990	45.708
4 Overig gebruik derden terreinen	10.231	4.440	96.144
5 Projecten gebouwen & terreinen derden gebruik	1.936	0	56.166
Totaal gebouwen en terreinen derden gebruik	124.439	115.430	291.434
Totale baten exploitatie voor reserve mutaties	<u>4.201.153</u>	<u>3.093.026</u>	<u>3.788.047</u>
Negatief saldo voor resultaatbestemming	290.673	155.572	-
Onttrekking (bestemmings)reserves			
Natuurbeheer algemeen bijdrage SNL reserve	5.575	0	0
Natuurbeheer egalisatiereserve begrazing	13.936	20.782	0
Natuurbeheer reserve bijzondere projecten	580	0	4.998
Recreatie bijdrage SNL reserve en afkooponderhoud	45.000	45.000	0
Recreatie reserve bijzondere projecten	473	0	493
Integrale gebiedsontwikkeling reserve verwervingen	5.012	0	0
Integrale gebiedsontwikkeling reserve bijzondere projecten	7.334	0	3.536
Comm., educatie, voorl. & draagvlak reserve bijzondere projecten	33	0	0
Bestuur en bestuursondersteuning egalisatie reserve algemeen	75.000	75.000	0
Bestuur en bestuursondersteuning participantenbijdrage egalisatie r	66.710	66.710	0
Bestuur en bestuursondersteuning reserve bijzondere projecten	670	0	31
Gebouwen en terreinen derden gebruik reserve gebouwd vastgoed	89.827	15.000	0
Totaal onttrekking reserves	310.150	222.492	9.058
Negatief resultaat na reserve mutaties	74.727	0	

Dit resultaat wordt ten laste gebracht van de egalisatie reserve algemeen (voorheen het egalisatiefonds).

Kasstroomoverzicht

	2014	2013
Kasstroom uit operationele activiteiten		
<i>Resultaat</i>		
resultaat	-74.727	77.653
overige mutaties eigen vermogen	-215.945	259.125
<i>Aanpassingen voor:</i>		
afschrijvingen/ontv.aflossingen	76.390	76.287
interest baten en lasten	-8.627	-9.857
mutatie voorzieningen	10.500	10.320
mutaties werkkapitaal		
- mutatie vorderingen	-217.257	308.230
- mutatie kortlopende schulden	-122.297	193.796
	-339.554	502.026
ontvangen interest	8.627	9.857
Kasstroom uit operationele activiteiten	-543.336	925.411
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
investeringen in materiële vaste activa	-91.533	-48.525
desinvesteringen materiële vaste activa	0	0
investeringen in financiële vaste activa	0	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-91.533	-48.525
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	0	0
Netto kasstroom	-634.869	876.886
Saldo liquide middelen per 1/1:		
Rabobank	1.120.551	239.812
Kasgelden	1.831	5.684
	1.122.382	245.496
Saldo liquide middelen per 31/12:		
Rabobank	486.205	1.120.551
Kasgelden	1.308	1.831
	487.513	1.122.382
Mutatie liquide middelen	-634.869	876.886

Toelichting Algemeen en grondslagen

Algemeen

De Stichting Gooisch Natuurreservaat, hierna ook te noemen als "GNR of Het Goois Natuurreservaat", is opgericht op 11 november 1932 door de zes Gooise gemeenten, de provincie Noord-Holland en de gemeente Amsterdam en is gevestigd aan de Nieuwe Meentweg 2, te Hilversum.

De in deze jaarrekening opgenomen informatie heeft geheel en alleen betrekking op de Stichting Gooisch Natuurreservaat en betreft het verslagjaar 2014, welke gelijk loopt met het kalenderjaar.

De doelstellingen en de hieraan ontleende activiteiten zijn vastgelegd in artikel 1 van de statuten:

*1.a de instandhouding van de natuurschoon in het Gooi door verkrijging van de aldaar gelegen terreinen, ten einde deze ten eeuwigden dage ongeschonden als natuurterrein te behouden; en
1.b aan het publiek door vrije toegang tot die terreinen onder eventueel te stellen bepalingen, het genot van dat natuurschoon te verzekeren.*

De voornaamste activiteiten van de stichting bestaan uit het beheren, in de meest ruime zin van de betekenis van het woord, van de ca 2.800 hectare natuurterrein die in de ruim afgelopen 80 jaar is verworven, inclusief de in of op het terrein aanwezige voorzieningen.

Deze jaarrekening is ondertekend door de voorzitter en secretaris, conform hetgeen is opgenomen in de artikelen 10, 11 en 13 lid 3 van de statuten van de stichting.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens richtlijn C1 'Kleine Organisaties zonder winststreven' van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Presentatie

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting.

De staat van baten en lasten kent een functionele indeling. Hierin zijn baten en lasten toegerekend aan de verschillende (hoofd)doelen en projecten. De toelichting op de staat van baten en lasten bevat naast de toelichting op de functionele verantwoording een categoriale verantwoording met toelichting.

De personeels-, huisvestings-, automatiserings en kantoorkosten worden verzameld op daartoe ingestelde (hulp)kostenplaatsen en worden doormiddel van vooraf vastgestelde verdeelsleutels toegerekend aan de verschillende (hoofd)doelen en projecten. De doorbelasting in het verslagjaar vindt plaats op basis van de begrote bedragen. Eventuele afwijkingen in de loop van het verslagjaar worden bij het opmaken van de jaarrekening als voordelige c.q. nadelige saldi verantwoord op het hoofddoel Bestuur.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Toelichting Algemeen en grondslagen

Baten worden in de winst-en-verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening verist dat het bestuur zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De volgenden waarderingsgrondslagen zijn naar mening van de directie het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen schattingen en veronderstellingen:

- voorziening baggeren wateren en poelen
- nog te ontvangen bedragen, onderdeel nalatenschappen

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan. De stichting maakt geen gebruik van afgeleide instrumenten. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

Materiële vaste activa

Vaste activa

Investerings in vaste activa worden opgenomen tegen de historische aanschaf- c.q. vervaardigingsprijs, inclusief bijkomende kosten welke rechtstreeks gerelateerd kunnen worden aan het actief, verminderd met specifiek met de aanschaf/vervaardiging van deze activa samenhangende ontvangen subsidies/bijdragen/ontvangsten en bijzondere waardeverminderingen. Op activa wordt afgeschreven met een vast percentage van de netto aanschafwaarde, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Voor de diverse categorieën worden de volgende percentages gehanteerd:

- gebouwen *1	nieuwbouw	2,50%
	verbouw/renovatie	5,00%
- inventaris		10,00%
- werktuigen en machines		
afhankelijk van verwachte economische levensduur		10 tot 33,33%
- vervoermiddelen nieuw		
afhankelijk van verwachte economische levensduur		16,67 tot 25%
- vervoermiddelen gebruikt		
afhankelijk van verwachte restant levensduur		33,33 tot 100%

*1 Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Toelichting Algemeen en grondslagen

Bijzondere waardeverminderingen

Voor materiële vaste activa wordt op iedere balansdatum beoordeeld of er aanwijzingen zijn dat deze activa onderhevig zijn aan bijzondere waardeverminderingen. Als dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. De realiseerbare waarde is de hoogste van de bedrijfswaarde en de opbrengstwaarde. Als het niet mogelijk is de realiseerbare waarde te bepalen voor een individueel actief, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Wanneer de boekwaarde van een actief of een kasstroomgenererende eenheid hoger is dan de realiseerbare waarde, wordt een bijzonder waardeverminderingsverlies verantwoord voor het verschil tussen de boekwaarde en de realiseerbare waarde. Indien sprake is van een bijzonder waardeverminderingsverlies van een kasstroomgenererende eenheid, wordt het verlies allereerst toegerekend aan goodwill die is toegerekend aan de kasstroomgenererende eenheid. Een eventueel restant verlies wordt toegerekend aan de andere activa van de eenheid naar rato van hun boekwaarden.

Grondaankoop en -verkoop

Voor de waardering van grondaankopen gelden de in RJ 650-305 genoemde bijzondere omstandigheden waarbij het GNR als natuurbeheerorganisatie in het kader van de doelstellingen natuurterrein en of andere gronden aanschaf, met het doel deze zelf te beheren. Ondanks de hierbij ontvangen subsidies en giften voor de aanschaf leidt de toekomstige exploitatie van die terreinen tot verlies. Om deze redenen worden grondaankopen ineens afgeschreven ten laste van het resultaat. De hiervoor ontvangen subsidies en andere baten komen in de baten tot uitdrukking. Een eventueel verschil wordt in het betreffende jaar via resultaatbestemming onttrokken aan, danwel gestort in de bestemmingsreserve aankopen.

Onderhanden projecten

In de waardering van onderhanden projecten zijn de kosten in het betreffende boekjaar die direct betrekking hebben op het project en/of die toerekenbaar zijn aan het project begrepen. De toerekening van opbrengsten, subsidies en overige bijdragen/ontvangsten in het betreffende boekjaar zijn eveneens in de waardering begrepen. Bij afsluiting van een project wordt het resultaat ten laste of ten gunste gebracht van de staat van baten en lasten van het betreffende boekjaar. Het resultaat wordt in het betreffende jaar via resultaatbestemming onttrokken aan, danwel gestort in de bestemmingsreserve projecten. De saldi van niet afgeronde projecten wordt via de balanspost *Onderhanden projecten* verantwoord.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een eventuele voorziening wegens oninbaarheid. De voorziening wordt gebaseerd op een individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit het vaste kapitaal, reserves en fondsen

Egalisatie reserve

Aan de egalisatiereserve wordt het positieve/negatieve saldo in enig jaar toegevoegd danwel onttrokken. De hoogte van de egalisatiereserve mag maximaal 10% van de jaarbijdrage van de participanten bedragen (artikel 6 van de samenwerkingsovereenkomst).

Bestemmingsreserves

Dit zijn de reserves waaraan gelet op de herkomst en/of beoogde besteding van de middelen door eigen keuzes van het bestuur een bepaalde bestemming is gegeven. Het betreft geen verplichting, het bestuur kan deze beperking zelf opheffen.

Toelichting Algemeen en grondslagen

Bestemmingsfonds

Betreft middelen waaraan door de gevers van die middelen een bepaalde bestemming wordt gegeven zonder dat sprake is van een terugbetalingsverplichting.

Voorzieningen

Voorzieningen worden opgenomen, wanneer sprake is van:

- * een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden; en
- * waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
- * het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is

Dergelijke voorziening worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen.

Voor de verwachte kosten in zaken baggeren is een voorziening gevormd. De toevoegingen aan de voorzieningen worden bepaald op basis van het geschatte bedrag van groot onderhoud en die periode die telkens verloopt tussen de werkzaamheden van groot onderhoud, een en ander zoals blijkend uit een meerjarenonderhoudsplan. De kosten van groot onderhoud worden verwerkt ten laste van de voorziening voor zover deze is gevormd voor de beoogde kosten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van effectieverentemethode. Indien er sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Opbrengstverantwoording

Overheidssubsidies

Overheidssubsidies die betrekking hebben op grondaankopen of die geen betrekking hebben op andere activa worden in het resultaat verantwoord wanneer de desbetreffende kosten zijn gemaakt en aan de voorwaarden van subsidiëring is voldaan.

Resultaat onderhanden projecten

Zodra een betrouwbare schatting kan worden gemaakt van de het resultaat van een onderhanden project, worden de projectopbrengsten en -kosten als baten en lasten in de staat van baten en lasten verwerkt naar rato van de verrichte prestaties per balansdatum.

Nalatenschappen

Nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. De instelling kan de omvang van de bate uit nalatenschap normaliter betrouwbaar inschatten op het moment dat de nalatenschap zich bevindt in het stadium waarop de boedelbeschrijving is ontvangen.

Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het boekjaar waarin ze worden ontvangen verantwoord als baten uit nalatenschappen, voor zover deze niet al in een voorgaand boekjaar zijn verantwoord. Verkrijgingen belast met vruchtgebruik worden pas in de staat van baten en lasten verantwoord bij het einde van het vruchtgebruik of bij eerdere verkoop van de blote eigendom.

Toelichting Algemeen en grondslagen

Huur- en pachtopbrengsen

De inkomsten worden opgenomen in het boekjaar waarop deze betrekking hebben op basis van de contractuele overeenkomsten.

Participantenbijdrage

De bijdrage van de participanten in de tekorten van de stichting is geregeld in een overeenkomst welke in juni 1992 is opgemaakt en vastgesteld door alle betrokken participanten. De jaarbijdrage wordt bij het opmaken van de begroting van het betreffende verslagjaar vastgesteld.

De participantenbijdrage voor het regulier beheer wordt door middel van een verdeelsleutel toegerekend aan de participanten: Provincie Noord-Holland 25%, gemeente Amsterdam 10%, Gooise gemeenten (Blaricum, Bussum, Huizen, Hilversum, Laren en Naarden) 65%. De verdeling over de Gooise gemeenten geschiedt op basis van het inwoneraantal per 1 januari van het jaar waarin de begroting voor het betreffende verslagjaar is opgesteld.

De participantenbijdrage voor het beheer van de fietspaden van de voormalige Rijkswaterstaatsvereniging wordt door middel van een verdeelsleutel toegerekend aan de participanten: Provincie Noord-Holland 40,9% en de Gooise gemeenten Blaricum 5,8%, Bussum 7,8%, Huizen 11,5%, Hilversum 24,6%, Laren 5,2% en Naarden 4,2%.

Beheer fietspaden provincie Utrecht

Het beheer van de fietspaden van de gemeenten Soest en Baarn wordt eveneens door het Goois Natuurreservaat uitgevoerd, maar daar op basis van een beheerovereenkomst. In deze overeenkomsten is een vergoeding afgesproken, die jaarlijks wordt geïndexeerd met een in de overeenkomst vastgelegd indexpercentage.

Pensioenlasten

Ten aanzien van de pensioentoezeggingen aan medewerkers wordt de jaarlijkse premiebetaling als last verantwoord. Per jaareinde verschuldigde premies zijn als verplichting op de balans opgenomen.

Belastingen

De stichting is op een enkele activiteit na, niet BTW plichtig.

Bij brief van 8 januari 2003, kenmerk 1939270/krou/btwcf heeft de belastingdienst meegedeeld, dat zij de mening is toegedaan *'dat de stichting handelde als ware er sprake van een gemeenschappelijke regeling in de geest van paragraaf 10 Toelichting Gemeenten en er om die reden nu sprake is van een samenwerkingsverband dat de transparantie methode kan toepassen, met ingang van 1 januari 2003'*. Als gevolg hiervan wordt de door de stichting betaalde BTW doorgeschoven naar de participanten.

Kasstroomoverzicht

Het opgenomen kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi)publieke sector (WNT) heeft de stichting zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Toelichting Algemeen en grondslagen

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december

	2014 €	2013 €
A VASTE ACTIVA		
A.I Materiële vaste activa		
Bos- en heidebezit	-	-
Gebouwen	258.490	269.482
Machines en werktuigen	75.887	86.881
Vervoermiddelen	84.324	47.444
Inventaris	11.322	12.654
Automatisering	5.445	977
Niet aan bedrijfsuitvoering dienstbare materiële vaste activa	149.113	152.000
	584.581	569.438
<i>Het verloop van de activa is als volgt te specificeren:</i>		
Boekwaarde per 1 januari	569.438	597.121
Bij: Investerings	91.533	48.525
Af: Desinvesteringen		
Afschrijvingen	76.390	76.208
Boekwaarde per 31 december	584.581	569.438
<i>Toelichting bos- en heidebezit:</i>		
Oppervlakte per 1 januari (oppervlakte in ha, a, ca)	2.759.66.61	2.759.71.35
Mutatie bij	23.34.73	0.07.19
Mutatie af	0.20.02	0.11.93
Oppervlakte per 31 december	2.782.81.32	2.759.66.61

Gebouwen

Eind 2014 is een aanvang gemaakt met de aansluiting van het perceel Naarderweg 103 op het openbare waterleiding netwerk. In het 1e kwartaal 2015 zijn de werkzaamheden volledig afgerond. De totale investering zal uitkomen op circa € 30.000, hiervan is in 2014 ruim € 6.200 gerealiseerd.

Machines en werktuigen

In 2014 is een 2e hands maaaimachine (tbv graslanden) en een cirkelzaag (inclusief afzuiging) voor de werkplaats aangeschaft. Het totale investeringsbedrag bedroeg € 6.657.

Vervoermiddelen

In 2014 zijn een drietal auto's aangeschaft. Het betreft twee Citroën Berlingo's (boswachters/regiobeheerders) en een Citroën Jumpy ten behoeve van het terreinbeheer. Hiermee was in totaal (inclusief de bestickering) een investering gemoeid van € 72.674. In het kader van een efficiënterbedrijfsvoering is een bedrijfsauto, welke speciaal voor de vuilinzameling in het terrein was aangepast, afgestoten. Deze werkzaamheden zijn uitbesteed aan de Tominggroep, en zijn zorgen ook voor het het vervoer. De opbrengst van de verkochte auto (zonder boekwaarde) is ten gunste gebracht van de exploitatie.

Automatisering

In 2014 is overgegaan tot de vervanging van een zestal tablets. Het totale investeringsbedrag bedroeg, inclusief accessoires € 5.969.

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december

	2014 €	2013 €
B. VLOTTENDE ACTIVA		
B.I Vorderingen overlopende activa		
Debiteuren	20.860	23.495
Nog te ontvangen subsidies	465.619	465.619
Vorderingen op Steunstichting	154.406	25.482
Overige vlottende activa	95.205	4.567
Belastingen	330	-
	736.420	519.163

Specificatie debiteuren

Op 2 maart 2015 stond hier nog een bedrag van € 6.344,63 van open. Het betreft voornamelijk een vordering op de provincie i.v.m. de leges voor een afgegeven vergunning ad € 4.493,63.

Specificatie nog te ontvangen subsidies

	2014 €	2013 €
SNL Subsidie *1	465.619	465.619
	465.619	465.619

*1 betaling vindt het 1e kwartaal na afloop v/h dienstjaar plaats.

Vorderingen op de Steunstichting

Het GNR financiert de uitgaven voor projecten en kosten van de Steunstichting voor. Periodiek wordt, afhankelijk van met name de gedane uitgaven voor projecten, met de Steunstichting verrekend. De laatste declaratie over 2014 ad € 154.406, is verzonden op 21 januari 2015. De verrekening heeft in dezelfde week plaatsgevonden.

	2014 €	2013 €
<i>Specificatie overige vlottende activa</i>		
Voortuitbetaalde posten	3.119	1.303
Overige te ontvangen posten	91.611	2.789
Waarborgsommen	475	475
	95.205	4.567

Overige te ontvangen posten

Dit betreft met name de te nog ontvangen credit rente op de rekeningcourant rekening ad € 1.691 en de gebruiksvergoedingen over het tweede halfjaar 2014 van het groepsverblijf 't Laer ad € 24.889. De betreffende facturen zijn in de tweede week van januari 2015 verzonden. Daarnaast zijn nog een tweetal te ontvangen bedragen opgenomen in verband met toegekende nalatenschappen, welke in 2015 zullen worden afgewikkeld (respectievelijk € 29.000 en € 36.000).

Nadere specificatie belastingen

Omzetbelasting 4e kwartaal	330	-
	330	-

Alle opgenomen vorderingen hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december

	2014	2013
	€	€
B.II Liquide middelen		
Rabobank	486.205	1.120.551
Kas	1.308	1.831
	487.513	1.122.382

Met de Rabobank is een rekeningcourantovereenkomst, met een kredietfaciliteit tot € 250.000 afgesloten. Ten behoeve van de kredietfaciliteit is een hypothecaire zekerheidsstelling tot maximaal € 500.000 ten gunste van de bank afgegeven. De zekerheidsstelling rust op de panden aan de Nieuwe Meentweg 2 en de Infoschuurruimte aan de Naarderweg 103 te Hilversum.

C. Eigen vermogen

	2014	2013
	€	€
C.I Kapitaal		
Stichting kapitaal	363	363
Werkkapitaal	204.201	204.201
	204.564	204.564

C.II Algemene reserves

	Stand per	Storting	Onttrekking	Stand per
	1-1-2014	2014	2014	31-12-2014
	€	€	€	€
Egalisatiereserve Algemeen	216.725		216.437	288
	216.725	-	216.437	288

Egalisatiereserve Algemeen

Rekeninghoudende met het positieve jaarrekeningsaldo in 2013, bedroeg de stand van de reserve op 1 januari 2014 € 216.725 en lag daarmee € 29.113 boven het voor 2013 gestelde plafond. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2013, in juni 2014 is besloten om het plafond van de reserve eenmalig vast te stellen op € 150.000. Het bedrag boven de € 150.000, in verband met afrondingen vastgesteld op € 66.710, is als eenmalige korting op de participantenbijdrage 2014 verrekend. Bij vaststelling van de 1e begrotingswijziging 2014 is besloten om voor het onderzoek met betrekking tot de mogelijke samenwerking met PWN een bedrag van € 75.000 aan de reserve te onttrekken. Het restant dient als buffer om negatieve jaarrekening saldi te kunnen opvangen. Zoals uit de inleiding van deze jaarrekening blijkt bedraagt het negatieve exploitatie resultaat over 2014 ruim € 74.700, hiermee is deze reserve per 31 december 2014 nagenoeg uitgeput.

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december

C.III Bestemmingsreserves	Stand per 1-1-2014 €	Storting 2014 €	Onttrekking 2014 €	Stand per 31-12-2014 €
a. Egalisatiereserve begrazing	200.416	28.000	13.936	214.480
b. Reserve aankopen	5.012		5.012	0
c. Reserve projecten	84.763	6.139	9.090	81.812
d. Reserve gebouwd vastgoed	329.908	22.840	89.827	262.921
e. Reserve SNL gelden 2011-2016	359.780		45.575	314.205
f. Reserve vervanging materieel RPV	34.629	12.510	-	47.139
g. Reserve afkoop onderh.projecten	72.666	-	5.000	67.666
h. Reserve afkoop bosbrandverzekerin	0	18.918		18.918
	1.087.174	88.407	168.440	1.007.141

ad a. Egalisatiereserve begrazing

Een gedeelte van de nabetaling van de subsidie natuurbeheer over de periode 2000-2006 is, conform het bestuursbesluit van 8 november 2007 gereserveerd voor de opzet en exploitatie van de 2e geschepde schaapskudde. Deze kudde maakt onderdeel uit van de natuurbegrazing. Jaarlijks wordt het verschil tussen het goedgekeurde budgettaire beslag voor de natuurbegrazing in de begroting en de werkelijke realisatie voor de natuurbegrazing via deze reserve vereffend. De mutaties in 2014 betreffen de jaarlijkse reservering voor vervanging van de hekwerken en de aanwendig betreft het negatieve verschil tussen het geraamde nadelig saldo en het werkelijk nadelig saldo van de begrazingsactiviteiten. Zie ook de toelichting bij de staat van baten en lasten.

ad b. Reserve aankopen

De aankoopkosten van (natuur)terreinen komen ten laste van de exploitatie. Eventueel samenhangende subsidies en/of bijdragen van derden met deze aankopen worden ten gunste gebracht van de exploitatie. Door het bestuur is een bestemmingreserve ingesteld met als doel om het verschil tussen de inkomsten en uitgaven door middel van resultaatbestemming te onttrekken dan wel te storten. In 2014 is ruim 23 ha terrein verworven van de gemeente Hilversum. De hiermee gepaard gaande notaris- en kadastrale kosten bedroegen ruim € 6.700. Het saldo in de reserve is, bij de resultaatbestemming, aangewend voor de dekking van deze kosten. Met ingang van het dienstjaar 2015 wordt de reserve opgeheven.

ad c. Reserve projecten

Via resultaatbestemming worden ten laste van deze reserve de saldi van (deel)projecten gebracht welke gedurende het jaar afgerond zijn. Deze projecten worden gefinancierd met bijdragen van de Stichting Steun Goois Natuurreservaat en eventuele projectsubsidies. In 2014 werden projectsubsidies ontvangen van de Provincie Noord-Holland en private partijen. Zie ook de toelichting onder Onderhanden Projecten. Naast het resultaat van individuele projecten is via resultaat bestemming deze reserve ook aangewend om in 2014 de nagekomen kosten ad € 7.334 van een in 2013 afgesloten project af te dekken. Voor een nadere specificatie van de bijzondere projecten wordt verwezen naar bijlage III.

ad d. Reserve gebouwd vastgoed

Tot en met het dienstjaar 2012 stond de voorziening onderhoud gebouwen op de balans. Deze voorziening voldeed niet aan de daarvoor gestelde criteria door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Met ingang van 2013 is de voorziening aangemerkt als een bestemmingsreserve. In 2014 is de reserve bij de resultaatbestemming, aangewend om de onderhoudskosten van een deel van de gebouwen af te dekken (ruim € 45.000) en om de kosten van het tijdelijk beheer van het Klooster Monikkenberg af te dekken (ruim € 44.000). Zie ook de toelichting bij de posten onderhoud gebouwen en beheerkosten Klooster van de exploitatie. Daarnaast is bij de resultaatbestemming het jaarlijkse bedrag voor (groot)onderhoud gebouwen ad € 22.840 ten gunste van de reserve gebracht.

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december**ad e. Reserve SNL gelden 2011-2016**

Bij besluit van het dagelijks bestuur van 10 november 2011 is besloten de meer opbrengst van de SNL subsidie te storten in een voorziening. Tot en met het dienstjaar 2012 stond de voorziening onderhoud natuur en recreatie (SNL) op de balans. Deze voorziening voldeed niet aan de daarvoor gestelde criteria door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Met ingang van 2013 is de voorziening aangemerkt als een bestemmingsreserve. Ten laste van deze reserve worden de lasten verbonden aan het nastreven en op peil houden van de natuur- en recreatiedoelstellingen zoals die aan de SNL subsidieregeling zijn verbonden. Tevens worden de kosten van certificering t.b.v. de SNL ten laste van deze reserve gebracht. Vooralsnog wordt voorzien dat de reserve ultimo 2016 ophoudt te bestaan. In 2014 zijn via resultaatbestemming de kosten van de certificering en het grootonderhoud van recreatieve fietspaden (conform de 1e begrotingswijziging) ten laste van deze reserve gebracht.

ad f. Reserve vervanging materieel voormalige Rijkswaterstaatsvereniging

Bij de overdracht van het beheer van de fietspaden aan het GNR is besloten om voor de vervanging van het materieel een jaarlijks bedrag ten laste van de exploitatie in de voorziening materieel v/m RVP te storten. Tot en met het dienstjaar 2012 stond deze op de balans. De voorziening voldeed echter niet aan de daarvoor gestelde criteria door de Raad voor de Jaarverslaggeving. Met ingang van 2013 is de voorziening daarom aangemerkt als een bestemmingsreserve. De voormalige jaarlijkse dotatie aan de voorziening is vervangen door bij de resultaatbestemming ten laste van het resultaat een storting ter grootte van hetzelfde bedrag in de reserve te doen. Voor 2014 is dat bedrag vastgesteld op € 12.510

ad g. Reserve afkoop onderhoud projecten

Bij uitbreidingsprojecten stelt de Steunstichting een afkoopsom beschikbaar voor het onderhoud van maximaal de eerste 10 jaar. Dit bedrag komt in het jaar van uitkeren volledig ten gunste van de exploitatie van het GNR. Waarna het via resultaatbestemming wordt toegevoegd aan deze reserve. In 2014 is via resultaatbestemming, conform de 1e begrotingswijziging 2014, een bedrag van € 5.000 onttrokken ter afdekking van de kosten van het onderhoud van de fietspaden.

ad h. Reserve afkoop bosbrandverzekering

Tot en met het dienstjaar 2013 was de stichting verzekerd voor schade als gevolg van bosbranden. De te betalen jaarlijkse premie (€ 3.570) was gelet op het eventueel maximaal uit te keren bedrag (€ 50.000) relatief hoog. Besloten is om de verzekering op te zeggen en de jaarlijkse premie en het bedrag van de afkoop van de verzekering (ad € 15.348), bij resultaatbestemming, in een bestemmingsreserve te storten. Het plafond van de reserve is vastgesteld op € 50.000.

C.IV Bestemmingsfonds

	Stand per 1-1-2014 €	Storting 2014 €	Onttrekking 2014 €	Stand per 31-12-2014 €
a. Exploitatie Infoschuur	6.182	5.798	-	11.980
	6.182	5.798	-	11.980

ad a. Egalisatiefonds exploitatie infoschuur

In het voorjaar van 2013 is een overeenkomst afgesloten met betrekking tot de gezamenlijke exploitatie met een aantal 'groene groeperingen' van de Infoschuur. De deelnemers betalen naar rato van gebruik hun aandeel in de kosten (inclusief toekomstig onderhoud). Exploitatie overschotten of tekorten worden ten laste van dit fonds gebracht. Bij ontbinding van de overeenkomst komt een eventueel saldo weer ten goede van de deelnemende partijen in de overeenkomst. Per 31 december 2014 is een bedrag van € 6.200 van het saldo in het egalisatiefonds geormerkt voor toekomstig groot onderhoud van het gebouw.

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december**D. Voorzieningen**

D.I Voorziening baggeren	Stand per 1-1-2014 €	Storting 2014 €	Aanwending 2014 €	Stand per 31-12-2014 €
	30.320	10.500	-	40.820

In het baggerplan is een schatting opgenomen van € 60.000 voor planvoorbereiding, uitvoering en verwerking van de bagger. Op basis van de huidig bekende gegevens wordt dit bedrag als toereikend beschouwd. De uitvoering is voorzien in het jaar 2016, waarbij de voorziening zal worden aangewend. De voorziening heeft derhalve een langlopend karakter.

E. Kortlopende schulden

Alle kortlopende schulden hebben een looptijd van korter dan 1 jaar.

E.I Crediteuren

Het saldo crediteuren heeft betrekking op facturen ontvangen in 2014 welke ultimo boekjaar nog niet betaald zijn. Van het totaalbedrag van € 333.905 stond per 2 maart 2015 nog € 76.361 open. Dit betreft met name nog aanslagen waterschapslasten 2011, 2012, 2013 en 2014 waartegen bezwaar is ingesteld en waarvoor uitstel van betaling is toegekend.

	2014 €	2013 €
Belastingdienst loonbelasting en premies december	88.240	78.345
APG groep pensioenpremies cs december	21.971	24.536
Overige crediteuren	223.694	258.591
	333.905	361.472

E.II Overloop vakantiegelden en verlofrechten

	Stand per 1-1-2014 €	Storting 2014 €	Onttrekking 2014 €	Stand per 31-12-2014 €
	43.316	75.382	43.316	75.382
	43.316	75.382	43.316	75.382

Met ingang van dit verslagjaar is naast de overloop van de vakantiegelden (€ 53.702 inclusief werkgeverslasten) ook de waardering van het niet opgenomen verlofsaldo binnen de organisatie hier opgenomen.

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december**E.III Onderhanden projecten**

Onder deze post worden alle projecten verantwoord die nog niet zijn afgerond. De ontvangen dekking bestaat uit bijdragen van de Stichting Steun Goois Natuurreservaat en uit (vooruit) ontvangen subsidies. Projecten worden uitgevoerd mits er vooraf voldoende dekking voor de betreffende projecten is. Indien er gedurende de uitvoering een tekort ontstaat op een project wordt, indien mogelijk een voorziening voor deze lasten opgenomen, danwel bij afsluiting van het project wordt het tekort ten laste gebracht van de exploitatie en bij de resultaatbestemming ten laste van de reserve bijzondere projecten gebracht.

De post onderhanden projecten bestaat uit een debetsaldo van € 40.015 en een creditsaldo van € 71.698. Voor een nadere specificatie van deze saldi wordt verwezen naar bijlage 2. Het credit saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door het feit dat voor een tweetal projecten de toegezegde bijdrage van derden al in 2014 is ontvangen en het overgrote deel van de projectkosten pas in 2015 uitgegeven zal worden. Het betreft het project 2.27.05 Hilversums Wasmeer hoogveen herstel, hiervoor is een voorschot van € 20.000 op het provinciaal subsidie ontvangen (de kosten tot en met 2014 waren € 9.710) en het project 2.46.11 Verbeteren waterkwaliteit Spanderswoud, hiervoor is een voorschot ontvangen van ruim € 104.000 (de kosten tot en met 2014 bedroegen ruim € 45.000).

Het verloop van de onderhanden projecten is als volgt:

	2014	2013
	€	€
Totale lasten t/m 1 januari	643.281	926.295
Bij: uitgaven	1.042.811	750.696
Af: afgeronde projecten	1.059.442	1.033.710
<i>Totale lasten t/m 31 december</i>	<i>626.650</i>	<i>643.281</i>
Ontvangen dekking t/m 1 januari	811.154	871.157
Bij: ontvangen dekking	911.005	965.019
Af: afgeronde projecten	1.063.826	1.025.022
<i>Ontvangen dekking t/m 31 december</i>	<i>658.334</i>	<i>811.154</i>
Saldo per 31 december (dekking -/- lasten)	31.683	167.873

** de cijfers 2013 zijn aangepast aan de in de jaarrekening 2013 opgenomen projectenstaat.*

E.IV Overige schulden en overlopende passiva

	2014	2013
Belastingen	-	1.774
Ontvangen waarborgsommen	5.155	2.020
Nog te betalen bedragen	94.566	86.174
Vooruitontvangen bedragen	3.030	3.389
	102.751	93.357

Nadere specificatie belastingen

Omzetbelasting 4e kwartaal	-	1.774
	-	1.774

Toelichting op de balans na resultaatbestemming per 31 december

	2014 €	2013 €
<i>Nadere specificatie nog te betalen bedragen</i>		
Vrijwilligersvergoedingen 2014	4.000	2.750
Ontvangen facturen 2014 in januari 2015	25.419	83.332
Afwikkeling tweetal nalatenschappen tgv Steunstichting	65.000	-
Bankkosten 4e kw 2013	147	92
	94.566	86.174
<i>Nadere specificatie vooruitontvangen bedragen</i>		
Huren	3.030	269
Bijdrage particulier tbv pallisade Trappenberg	-	1.000
Boekwinst auto 5 (betrokken bij vervangingsinvesteringen)	-	2.120
	3.030	3.389

Verplichtingen niet uit de balans blijkend**Lease verplichtingen****Looptijd langer dan 5 jaar**

De stichting heeft ten behoeve van de kopieerapparatuur een leasecontract gesloten. Dit contract heeft een looptijd van 84 maanden en is ingegaan op 1 mei 2011. De jaarlijks te betalen leasetermijn (inclusief alle exploitatiekosten) wordt per 1 januari van elk jaar geïndexeerd en bedroeg voor 2014 € 34.837.

Personele verplichtingen

De stichting is een zogenaamd "eigen risicodragers" voor de uitkeringen op grond van de werkloosheidswet. Dit houdt in dat in het kader van de werkloosheidswet de wettelijke uitkeringen aan een voormalig personeelslid volledig ten laste komen van de stichting. De duur van de periode is afhankelijk van het totale arbeidsverleden van de voormalig medewerker. De uitkeringen komen ten laste van de exploitatie van de betreffende jaren.

In de provinciale cao is bepaald dat een zieke werknemer gedurende maximaal twee jaar (en over die twee jaar maximaal 170% van het laatste jaarsalaris) recht heeft op doorbetaling van salaris. De doorbetalingsverplichting is door de stichting niet verzekerd. Uitkeringen terzake komen in het betreffende jaar ten laste van de exploitatie.

Per 31 december 2014 zijn terzake geen verplichtingen aanwezig.

Projecten

Per 31 december 2014 heeft het GNR 36 projecten (in 2013 40) actief in uitvoering (zie bijlage III). Deze projecten worden met bijdragen van derden en de Stichting Steun Goois Natuurreservaat gefinancierd. Zowel de toekomstige uitgaven, als wel de toegezegde bijdragen zijn niet in de balans van het GNR opgenomen. Per 31 december is door de Steunstichting bedrag van € 1.113.400 voor de nog lopende projecten als bijdrage toegezegd en heeft het GNR de verplichting op zich genomen, deze projecten uit te voeren. Aanvullend is in december door de Steunstichting nog een bedrag van € 1.517.000 geoordeeld voor op te starten projecten in 2015.

Toelichting op de staat van baten en lasten**Onderdeel A toelichting functionele verantwoording****I. Natuurbeheer**

Toelichting afwijkingen > € 5.000 t.o.v. gewijzigde begroting 2014 en jaarrekening 2013 V=voordelig N=nadelig	begroting 2014 €	rekening 2013 €
I.1 Natuurbeheer algemeen		
* lagere waterschapslasten terreinen ivm honorering bezwaar/beroep 2009 en 2013	8.000 V	1.000 V
* hogere algemene kosten i.v.m. certificering voor SNL en herstel vernielingen terrein	-17.900 N	-18.900 N
* hogere inkomsten vergunningen/recognities en ontvangen schadevergoeding vernielingen	11.200 V	3.200 V
I.2 Bosbeheer		
* de kosten van het snoeiwerk zijn hoger dan geraamd. Met name aan de randen van het gebied vergt het snoeiwerk nog veel aandacht ivm overlastklachten burens en vanwege de veiligheid in de terrein.	-5.000 N	4.400 V
* kosten opstellen oogstplan houtkap niet geraamd, hiertegenover staan ook extra niet geraamde	-9.500 N	2.800 V
* hogere houtkap opbrengsten dan geraamd, door meer volume en hogere opbrengsten per m3.	38.600 V	31.100 V
* lagere kosten bestrijding invasieve soorten en aanplant i.v.m. uitgevoerd vrijwilligerswerk	7.500 V	5.200 V
* per 1/1 2014 is de bosbrandverzekering beëindigd, de uitgekeerde afkoopsom is hier verantwoord. Het bedrag wordt via resultaatbestemming toegevoegd aan de bestemmingsreserve herstelmaatregelen bosbranden.	15.300 V	18.800 V
I.3 Heidebeheer		
* heidebeheer/stuifzandbeheer/onderhoud leemkuilen in 2012 en 2013 is een inhaalslag gepleegd, achterstallig onderhoud weggewerkt om te blijven voldoen aan eisen van de SNL. In 2014 is het normale reguliere onderhoud gepleegd.	12.600 V	29.000 V
I.4 Begrazing		
* hogere uitgaven voor vee verzorging i.v.m. zieke schapen	-14.500 N	
* vervallen inkomst ILG subsidie instandhouding kudde en lagere opbrengst veeverkopen		-21.300 N
* uitgaven voor hekwerkcontrole/onderhoud doorgangen in 2014 beperkt doorgevoerd i.v.m. beperkte beschikbare personele capaciteit	15.400 V	-13.300 N
* onderhoud veekeringen/kralen in 2014 i.v.m. beperkte beschikbare personele capaciteit niet geheel uitgegeven.	4.000 V	-22.300 N
* jaarlijks wordt het verschil tussen het goedgekeurde budgettaire beslag voor de natuurbegrazing in de begroting en de werkelijke realisatie voor de natuurbegrazing via resultaatbestemming toegevoegd of onttrokken aan de egaliseringsreserve begrazing.		
I.5 Graslanden		
* in 2014 waren de kosten van het grasland maaien dan geraamd i.v.m. feit dat een gedeelte van de maaikosten t.l.v. begrazing is gebracht (oogst voor veevoer).	6.800 V	100 V
I.6 Akkers		
* het geraamde onderhoud is in 2014 uitgevoerd, in 2013 was minder intensief onderhoud uitgevoerd aan de akkers. Door herziening van pachtcontracten is de opbrengst hoger dan geraamd.	4.600 V	-11.500 N
I.7 Wateren		
* in 2013 was beperkt onderhoud uitgevoerd, capaciteit werd ingezet voor de voorbereiding van het project verbeteren waterkwaliteit Spanderswoud. In 2014 is mede daardoor een inhaalslag gepleegd op het normaal onderhoud.	-10.900 N	-19.900 N
I.8 Landschappelijke elementen		
* in 2013 is een inhaalslag gepleegd, in 2014 weer het regulier onderhoud uitgevoerd, waardoor de uitgaven lager zijn in 2013 en conform de raming in 2014.		6.600 V
I.11 Beheer wegen		
* in 2014 is beperkt onderhoud uitgevoerd aan de zandwegen. Daar staat tegenover dat op diverse andere posten het onderhoud aan verhardingen is opgenomen (zie o.a. toelichting sportpark Crailo onderhoud parkeerplaatsen).	16.900 V	6.100 V
I.12 Gebouwen t.b.v. natuurbeheer		
* in 2014 is periodiek onderhoud uitgevoerd aan de dienstwoningen voor een gedeelte van dit onderhoud is in 2013 al opdracht gegeven, maar in het voorjaar van 2014 uitgevoerd. De lasten van dit onderhoud worden via resultaat bestemming ten laste gebracht van de bestemmingsreserve vastgoed (zie ook toelichtingen Exploitatie gebouwen derden gebruik en toelichting balans bestemmingsreserves).	-32.000 N	-33.300 N
I.14 Projecten natuurbeheer		
* omdat projectuitvoeringen afhankelijk gesteld zijn van de te ontvangen projectbijdragen, wordt in de begroting geen raming opgenomen voor de uitgaven van projecten. De werkelijke projectuitgaven geven dan een nadeel te zien. Het omgekeerde geldt voor de projectbaten, welke ook niet geraamd zijn. Het verschil tussen beide saldi, is het bedrag dat gestort dan wel onttrokken wordt van de reserve bijzondere projecten en betreft de saldi van in de loop van het jaar afgesloten projecten.		

Toelichting op de staat van baten en lasten**II. Recreatie**

Toelichting afwijkingen > € 5.000 t.o.v. gewijzigde begroting 2014 en jaarrekening 2013 V=voordelig N=nadelig	begroting 2014 €	rekening 2013 €
II.1 Toegangsvoorzieningen * ivm minimale personele bezetting is terughoudendheid betracht in het onderhoud van de toegangsvoorzieningen. In latere jaren zal een inhaalslag gepleegd moeten worden.	25.000 V	-21.400 N
II.3 Fietspaden * de afwijking t.o.v. 2013 wordt veroorzaakt doordat in 2014 op een aantal paden geraamd groot onderhoud is gepleegd, daarnaast moest, als gevolg van overvloedige regenval in juli, extra calamiteiten onderhoud uitgevoerd worden. Het groot onderhoud wordt gedekt door aanwending van een deel van de SNL reserve en de reserve afkoop onderhoud projecten.		-46.500 N
II.5 Verblifsrecreatie Door indexering en aanpassing van de overeenkomsten wordt een hogere huuropbrengst gerealiseerd ten opzichte van 2013 en de raming 2014.	5.700 V	3.500 V
II.6 Toezicht en handhaving * in 2014 is de toerekening van de eigen apparaatskosten hoger dan in 2013, dit heeft onder andere te maken met het feit dat vanaf 2014 alle boswachtersvacatures weer zijn vervuld.		-82.100 N
II.7 Projecten recreatie * omdat projectuitvoeringen afhankelijk gesteld zijn van de te ontvangen projectbijdragen, wordt in de begroting geen raming opgenomen voor de uitgaven van projecten. De werkelijke projectuitgaven geven dan een nadeel te zien. Het omgekeerde geldt voor de projectbaten, welke ook niet geraamd zijn. Het verschil tussen beide saldi, is het bedrag dat gestort dan wel onttrokken wordt van de reserve bijzondere projecten en betreft de saldi van in de loop van het jaar afgesloten projecten.		

III. Gebiedsontwikkeling

Toelichting afwijkingen > € 5.000 t.o.v. gewijzigde begroting 2014 en jaarrekening 2013 V=voordelig N=nadelig	begroting 2014 €	rekening 2013 €
III.1 Verwerving en verkrijging * in 2014 is een aantal terreinen van de gemeente Hilversum in eigendom verworven. De hiermee gepaard gaande kosten (notaris- en kadasterkosten) zijn op deze post verantwoord. Bij de resultaat bestemming wordt een gedeelte gedekt door aanwending van de reserve verwervingen (zijnde ruim € 5.000, die daarmee uitgeput is, zie ook toelichting balans), het restant komt tot uitdrukking in het resultaat.	-6.800 N	-4.400 N
III.3 Natuurbescherming * de posten adviezen, juridische kosten en monitoring laten een voordeel zien, voornamelijk als gevolg van het feit dat voor de monitoring geen gebruik is gemaakt van externe inhuur. * in 2013 is een rentmeesterskantoor ingehuurd om de gehele onroerendgoed portefeuille door te lichten en daar waar mogelijk huur- en pachtovereenkomsten (inclusief financiële vergoedingen) te herzien en te vernieuwen.	14.400 V	18.800 V 18.000 V
III.5 Integrale gebiedsontwikkeling exploitatie * in 2014 zijn nog facturen ontvangen betreffende 2012 m.b.t. uitgevoerde werkzaamheden van een reeds afgesloten project. Deze facturen zijn hier verantwoord en worden bij de resultaatsbestemming gedekt door een aanwending van de reserve bijzondere projecten. * een gedeelte van personeelslasten wordt toegerekend aan de projecten, hiervoor ontvangt het GNR van de Steunstichting een bijdrage van 20% op de in uitvoering genomen projecten. In 2014 is in totaal € 751.300 van de Steunstichting als projectbijdragen ontvangen, hiervan was een bedrag van ruim € 121.700 voor organisatiekosten bestemd. De totale toegerekende kosten (inclusief een extern projectleider) bedragen ruim € 181.300. Vanuit voorgaande jaren was nog bijna € 16.000 beschikbaar. Per saldo bedraagt het dekkingstekort op de projectorganisatiekosten ruim € 43.600. * in 2014 heeft een herverdeling van de overige toegerekende eigen apparaatskosten plaatsgevonden, hierdoor ontstaat ten opzichte van 2013 een nadeel. Dit nadeel wordt op andere onderdelen gecompenseerd.	-7.300 N -43.600 N	-7.300 N -43.600 N
III.4 Projecten Integrale gebiedsontwikkeling * omdat projectuitvoeringen afhankelijk gesteld zijn van de te ontvangen projectbijdragen, wordt in de begroting geen raming opgenomen voor de uitgaven van projecten. Wel zijn de door te belasten kosten van projectmedewerkers aan de projecten geraamd. Hier tegenover wordt een bijdrage van de Steunstichting geraamd. De werkelijke projectuitgaven geven dan een nadeel te zien voor het deel wat geen betrekking heeft op eigen personeelskosten. Het omgekeerde geldt voor de projectbaten, welke ook niet geraamd zijn. Het verschil tussen beide saldi, is het bedrag dat gestort dan wel onttrokken wordt van de reserve bijzondere projecten en betreft de saldi van in de loop van het jaar afgesloten projecten.		-8.100 N

Toelichting op de staat van baten en lasten**IV. Communicatie, voorlichting, educatie en draagvlak**

Toelichting afwijkingen > € 5.000 t.o.v. gewijzigde begroting 2014 en jaarrekening 2013 V=voordelig N=nadelig	begroting 2014 €	rekening 2013 €
IV.1 Communicatie, middelen en materialen * via deze post loopt de verrekening van het voor of nadelig saldo van de exploitatie van de infoschuur. Voor 2014 is sprake van een voordelig saldo van € 5.798. Dit bedrag wordt via resultaat bestemming toegevoegd aan het bestemmingsfonds exploitatie infoschuur.	5.800 V	-400 N
IV.3 Publieksactiviteiten, evenementen en excursies * lagere toerekening eigen apparaatskosten (in 2014 heeft een herverdeling plaatsgevonden)		19.500 V
IV.4 Vrijwilligers * in 2012/2013 zijn nieuwe vrijwilligersgroepen opgestart. De raming voor de vrijwilligersvergoedingen was hier nog niet op aangepast.	-7.000 N	-5.700 N
IV.7 Projecten Communicatie, educatie, voorlichting en draagvlak * omdat projectuitvoeringen afhankelijk gesteld zijn van de te ontvangen projectbijdragen, wordt in de begroting geen raming opgenomen voor de uitgaven van projecten. Wel zijn de door te belasten kosten van projectmedewerkers aan de projecten geraamd. Hier tegenover wordt een bijdrage van de Steunstichting geraamd. De werkelijke projectuitgaven geven dan een nadeel te zien voor het deel wat geen betrekking heeft op eigen personeelskosten. Het omgekeerde geldt voor de projectbaten, welke ook niet geraamd zijn. Het verschil tussen beide saldi, is het bedrag dat gestort dan wel onttrokken wordt van de reserve bijzondere projecten en betreft de saldi van in de loop van het jaar afgesloten projecten.		

V. Bestuur en Bestuursondersteuning

Toelichting afwijkingen > € 5.000 t.o.v. gewijzigde begroting 2014 en jaarrekening 2013 V=voordelig N=nadelig	begroting 2014 €	rekening 2013 €
V.1 Bestuur * met ingang van 2014 worden op dit onderdeel de legaten en erfstellingen verantwoord die rechtstreeks nagelaten zijn aan de Stichting Gooisch Natuurreservaat. Conform het algemeen bestuursbesluit van 18 juni 2014 worden deze bedragen in hetzelfde jaar afgedragen aan de Stichting Steun Goois Natuurreservaat. In 2014 zijn drie voorschotten ontvangen op nalatenschappen, van twee van de drie nalatenschappen is een eindraming gemaakt en wordt de afrekening in 2015 verwacht. Deze eindramingen zijn bij de totaal ontvangen voorschotten opgeteld. Het totaalbedrag ad € 234.850 is/wordt overgedragen aan de Steunstichting. Het betreft zowel niet geraamde inkomsten als uitgaven en laat derhalve hier geen voor of nadeel zien (zie ook de toelichting op de balans 'nog te ontvangen bedragen' en 'nog te betalen bedragen'). * de bestuursleden (zie 'overige gegevens' voor de alle leden welke per 31 dec 2014 deel uit maakten van het bestuur) zijn onbezoldigd. De omvang van het dienstverband van de directeur B. van der Moolen is 36 uur per week (1 januari t/m 31 december 2014). De totaal bezoldiging voor de WNT bedraagt € 119.766 (bestaande uit salarissen van € 96.588, pensioen van € 11.963). De sociale lasten zijn € 11.215 en de uitgekeerde onbelaste vergoeding voor woon-werkverkeer en dienstreizen bedraagt € 4.519. * lagere toerekening eigen apparaatskosten (in 2014 heeft een herverdeling plaatsgevonden)		25.600 V
V.2 Bestuursondersteuning * personeelsbestand: gedurende het boekjaar 2014 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers bij de stichting, omgerekend naar volledige mensjaren, 26,2 (2013: 23,2). * op dit onderdeel wordt om administratieve redenen de diverse saldi van de (hulp)kostenplaatsen verantwoord. Per saldo een voordeel van € 29.200. Dit saldo wordt voornamelijk veroorzaakt door vrijvallende afschrijvingslasten van automatisering en vervoermiddelen en machines. Ten opzichte van het dienstjaar 2013 is er sprake van een nadeel van ruim € 90.000, dit komt doordat in 2014 er nog amper sprake is van vrijval van personeelslasten als gevolg van vacatures. * de post algemeen juridische adviezen valt ca € 17.400 hoger uit dan geraamd. Dit betreft met name juridische adviezen voor gevoerde gerechtelijke procedures. * in verband met langdurige ziekte van een van de medewerkers en het daardoor ontstane bezettingsprobleem is gedurende een periode van ruim acht maanden een uitzendkracht ingehuurd. Daarnaast is i.v.m. de pensionering van de medewerker archief tijdelijk 3 maanden extra capaciteit ingehuurd. * in het kader van het onderzoek naar een mogelijke strategische samenwerkingspartner is een projectgroep ingesteld waarbij gebruikt gemaakt wordt van de diensten van een ingehuurde proces-/projectleider en een gespecialiseerde HRM deskundige. Daarnaast heeft onze huisjurist zitting in de projectgroep om met name de juridische kaders te bewaken en concept overeenkomsten uit te werken. Ten behoeve van de mogelijke fiscale consequenties van de samenwerking is fiscaal juridische deskundigheid ingehuurd. In totaal is hiervoor uitgegeven € 133.900. Bij de 1e begrotingswijziging was rekening gehouden met een bedrag van € 75.000. Het projectleiderschap en de juridische advisering koste meer tijd en inzet van de adviseurs dan begin van het jaar voorzien was. * in verband met de vereisten van de archiefwet en de voorbereiding op de verhuizing van het statisch archief van de stichting, naar het regionaal archief, is een extern deskundige ingehuurd om de werkzaamheden uit te voeren en het archief op te schonen.	29.200 V -14.500 N -68.100 N -58.900 N -15.900 N	-90.300 N -3.200 N -72.400 N -23.000 N -17.000 N

Toelichting op de Staat van baten en lasten

V.3 Gebouwen en huisvestingskosten kantoor * op dit onderdeel vindt de doorbelasting plaats van de kosten van kantoor en huisvesting. De kosten zijn hoger dan geraamd, voornamelijk als gevolg van hogere onderhoudskosten ad € 8.300 van het kantoor. Daarnaast laten diverse uitgavenposten relatief geringe afwijkingen zien die in totaal een nadeel veroorzaken van € 3.800.	-12.100 N	-8.800 N
V.4 Participantenbijdragen * bij het vaststellen van de jaarrekening 2013 in de algemeen bestuursvergadering van 18 juni is bepaald dat de participantenbijdragen voor 2014 eenmalig met € 66.710 verlaagd wordt. Bij de 1e begrotingswijziging 2014 is hiermee rekening gehouden. Het bedrag ad € 66.710 wordt bij de resultaat bestemming ten laste gebracht van de algemene egalisereserve. De bijdrage 2014 is daarmee ruim € 33.000 lager dan de bijdrage in 2013.		-33.400 N
V.5 Projecten Bestuur en bestuursondersteuning * omdat projectuitvoeringen afhankelijk gesteld zijn van de te ontvangen projectbijdragen, wordt in de begroting geen raming opgenomen voor de uitgaven van projecten. De werkelijke projectuitgaven geven dan een nadeel te zien. Het omgekeerde geldt voor de projectbaten, welke ook niet geraamd zijn. Het verschil tussen beide saldi, is het bedrag dat gestort dan wel onttrokken wordt van de reserve bijzondere projecten en betreft de saldi van in de loop van het jaar afgesloten projecten.		

VI. Gebouwen en terreinen derden gebruik

Toelichting afwijkingen > € 5.000 t.o.v. gewijzigde begroting 2014 en jaarrekening 2013 <i>V=voordelig N=nadelig</i>	begroting 2014 €	rekening 2013
VI.2 Exploitatie gebouwen * voor het onderhoud van de gebouwen is een bedrag geraamd van € 43.800 een deel van het geraamde onderhoud is op deze post verantwoord (zie ook de toelichting bij gebouwen natuurbeheer). Hierdoor ontstaat hier een voordeel ten opzichte van geraamde bedrag.	12.300 V	-17.100 N
* sinds medio mei 2014 is het beheer en onderhoud van het Klooster Monikkenberg overgedragen aan de stichting. De kosten van het dagelijksbeheer en onderhoud vanaf die datum zijn op deze post verantwoord. De niet geraamde huuropbrengsten over de afgelopen jaren zijn toegevoegd aan de reserve vastgoed. Bij de resultaatbestemming worden de kosten over 2014 ten laste gebracht van deze * in 2014 is ruim € 28.000 minder huur ontvangen dan in 2013, als gevolg van het feit dat na 15 mei geen gebruiksvergoeding voor het klooster meer is ontvangen. In de opbrengstramingen was hier al rekening meegehouden.	-44.800 N	-44.800 N -28.200 N
VI.3 Sportpark Crailoo * in 2014 is er onderhoud uitgevoerd aan de parkeerplaatsen, hiervoor was in de begroting geen raming opgenomen. Een deel van de vrijval van de post onderhoud wegen is hiervoor ingezet (zie ook toelichting natuurbeheer wegen).	-10.000 N	-10.000 N
* in 2014 is eveneens onderhoud aan de groen- en waterpartijen op het sportpark uitgevoerd. Tot aan het dienstjaar 2014 werd het gepleegde onderhoud onder natuurbeheer verantwoord. De begroting was nog niet aangepast op deze gewijzigde werkwijze. * lagere toerekening eigen apparaatskosten (in 2014 heeft een herverdeling plaatsgevonden)	-9.300 N	-9.300 N 4.700 V
VI.4 Exploitatie terreinen derden gebruik * als gevolg van de aanpassing van een aantal contracten is de huur/pachtopbrengst € 5.800 hoger dan de raming en de werkelijke opbrengst 2013. Door de aanpassing heeft een gebruiker het gebruik per 31 december 2014 beëindigd. * op deze post is in 2013 een eenmalige schadevergoeding verantwoord ad € 89.000.	5.800 V	3.100 V -89.000 N
VI.5 Projecten Gebouwen en terreinen derden gebruik * omdat projectuitvoeringen afhankelijk gesteld zijn van de te ontvangen projectbijdragen, wordt in de begroting geen raming opgenomen voor de uitgaven van projecten. De werkelijke projectuitgaven geven dan een nadeel te zien. Het omgekeerde geldt voor de projectbaten, welke ook niet geraamd zijn. Het eventuele verschil tussen beide saldi, is het bedrag dat gestort dan wel onttrokken wordt van de reserve bijzondere projecten en betreft de saldi van in de loop van het jaar afgesloten projecten.		

Toelichting op de staat van baten en lasten**Onderdeel B Toelichting opgenomen categoriale kosten en opbrengsten**

Lasten	Realisatie 2014 €	Gewijzigde Begroting 2014 €	Realisatie 2013 €
B.1 Personeelslasten			
Loonkosten eigen personeel			
Salarissen en toelagen	1.265.092	1.259.890	1.108.772
Werkgeversbijdragen	40.178	40.940	34.603
	1.305.271	1.300.830	1.143.375
Sociale lasten			
Premies ABP	182.973	190.000	170.012
Premie zorgverzekering	81.143	80.000	72.410
Overige sociale lasten	65.117	88.010	53.945
	329.233	358.010	296.367
 totale loonkosten	 1.634.504	 1.658.840	 1.439.742
waarvan doorberekend aan projecten	154.589-	209.920-	135.275-
	1.479.915	1.448.920	1.304.467
 Inhuur uitzendkrachten/gedetacheerd personeel	 105.299	 11.270	 42.903
Overige personeelskosten			
Reiskosten woon-werk	25.469	25.080	23.142
Studiekosten	7.746	10.830	3.256
Dienstkleding	29.885	10.350	7.831
Uitkeringen voormalig personeel	-	-	1.118
Herdershondenvergoeding	-	-	5.224
	63.100	46.260	40.571
Totaal overige personeelskosten	63.100	46.260	40.571
 B.1 Totaal personeelskosten	 1.648.314	 1.506.450	 1.387.941
 B.2 Afschrijvingen op vaste activa			
Gebouwen	20.112	22.870	20.112
Inventarissen	1.332	1.500	715
Machines en werktuigen	17.651	18.570	17.167
Vervoermiddelen	35.794	49.530	30.417
Automatisering	1.501	30.280	7.798
	76.390	122.750	76.209
B.2 Totale afschrijvingslasten	76.390	122.750	76.209

Toelichting op de staat van baten en lasten

Lasten	Realisatie 2014 €	Gewijzigde Begroting 2014 €	Realisatie 2013 €
B.3 Overige bedrijfsvoeringskosten excl.afschrijvingen			
Automatisering	23.973	21.740	30.600
Huisvestingskosten	63.193	51.130	57.371
Kantoorkosten	54.786	53.630	52.406
<i>waarvan ten laste van projecten</i>	<i>17.630-</i>	<i>17.630-</i>	<i>17.720-</i>
Telefoonkosten	25.652	25.200	21.682
Rente en aflossing	8.627-	4.800-	9.857-
B.3 Totaal overige bedrijfsvoeringskosten excl.afschr.	141.348	129.270	134.482
B.4 Bestuur			
Algemene bestuurskosten/beleidsadviezen	3.438	5.680	3.684
Jaarverslag	3.308	3.170	3.000
Accountant	10.824	11.500	8.397
Juridisch advies	32.764	15.320	29.609
Communicatie	1.157	2.710	-
Reis-, verblijf- en representatiekosten	7.492	6.860	5.006
Organisatie	150.969	76.090	110.951
Bedrijfsgezondheidsdienst	9.535	10.700	4.968
Excursies	2.439	4.000	3.381
Overige personeelskosten (excl.uitzendkrachten)	4.512	8.100	15.932
Doorbetaalde nalatenschappen Steunstichting	234.850	-	-
B.4 Totaal bestuurskosten	461.288	144.130	184.928
B.5 Beheerlasten			
Natuurbeheer	508.983	509.200	434.966
Recreatie	253.412	279.628	179.207
Gebiedsontwikkeling	45.758	47.160	74.260
Communicatie, voorlichting, educatie en draagvlak	111.437	129.810	96.571
Gebouwen en terreinen derden gebruik	133.165	79.510	52.318
Voertuigen en machines	68.920	73.140	79.691
Exploitatie infoschuur	7.949	12.800	8.677
B.5 Totaal beheerlasten	1.129.624	1.131.248	925.691
Projecten			
Werk derden	629.912	-	403.775
Advies en onderzoekskosten	96.390	-	132.257
Materialen	85.992	-	33.348
Communicatie en pr	20.783	-	7.151
Overige uitgaven	37.516	-	21.170
Doorbelaste personeels- en kantoorkosten projecten	172.219	227.550	152.995
B.6 Totale projectlasten	1.042.812	227.550	750.696
Totale lasten *1	4.499.775	3.261.398	3.459.947

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten	Realisatie 2014 €	Gewijzigde Begroting 2014 €	Realisatie 2013 €
B.7 Eigen opbrengsten			
Huren en pachten	293.288	266.860	312.120
Beheer voor derden	48.931	47.270	53.607
Opbrengst 't Laer	41.154	32.530	25.581
Opbrengst Infoschuur	13.746	12.800	14.859
Opbrengst houtverkopen bosbeheer	93.615	55.000	64.504
Overige eigen inkomsten	41.527	36.650	131.821
Ontvangen nalatenschappen tbv Steunstichting	234.850	-	-
B.7 Totaal eigen opbrengsten	767.112	451.110	602.493
B.8 Subsidies en bijdragen van derden			
Subsidie Natuur- en Landschapsbeheer	466.265	471.580	469.666
Subsidie Veeregelingen	10.215	12.330	10.319
Subsidie ILG instandhouding kudde	-	-	17.000
BRIM subsidie	4.127	4.126	4.127
Bijdrage Steunstichting	71.539	96.480	74.991
B.8 Totaal subsidies en bijdragen van derden	552.146	584.516	576.103
B.9 Projecten			
Bijdragen Steunstichting	751.300	227.550	433.360
Subsidies rijk, provincie, eu incl ILG	19.013	-	287.598
Bijdragen van participanten	-	-	-
Bijdragen van derden	139.581	-	233.475
Overige inkomsten	1.111	-	10.586
Mutaties onderhanden werk	136.190	-	223.012
B.9 Totale projectbaten	1.047.195	227.550	742.007
B.10 Participantenbijdragen			
Provincie Noord-Holland	483.500	483.500	492.330
Gemeente Amsterdam	171.650	171.650	174.760
Gooise gemeenten	1.187.500	1.187.500	1.209.030
B.10 Totale participantenbijdragen	1.842.650	1.842.650	1.876.120
Totale baten *1	<u>4.209.103</u>	<u>3.105.826</u>	<u>3.796.724</u>
Negatief/positief resultaat voor resultaatbestemming	290.673-	155.572-	336.777

Toelichting op de staat van baten en lasten

	Realisatie 2014 €	Gewijzigde Begroting 2014 €	Realisatie 2013 €
<i>Negatief/positief resultaat voor resultaatbestemming</i>	290.673-	155.572-	336.777
<i>Resultaatbestemming</i>			
* storting reserve herstel schade bosbranden	18.918-	3.570-	-
* onttrekking SNL reserve	45.575	40.000	-
* storting egaliseringsreserve begrazing	14.064-	7.218-	93.891-
* storting vervangingsreserve materieel v/m RPV	12.510-	12.510-	12.290-
* onttrekking reserve afkoop onderhoud projecten	5.000	5.000	
* onttrekking reserve verwerving	5.012	-	-
* storting reserve (onderhoud) gebouwd vastgoed	22.840-	22.840-	155.450-
* storting egaliseringsfonds exploitatie infoschuur	5.798-	-	6.182-
* onttrekking egaliseringsreserve algemeen	141.710	141.710	-
* onttrekking reserve gebouwd vastgoed	89.827	15.000	0
* storting reserve bijzondere projecten	6.139-	-	370-
* onttrekking reserve bijzondere projecten	9.090	-	9.058
Resultaat na reserve mutaties	74.727-	-	77.653

Resultaat wordt onttrokken/toegevoegd aan de egaliseringsreserve algemeen.

*1 Het totaal van de baten en lasten volgens de categoriale opstelling wijkt af van het totaal van de baten en lasten volgens de functionele indeling.

	Realisatie 2014 €	Gewijzigde Begroting 2014 €	Realisatie 2013 €
<i>Totale uitgaven voor resultaat bestemming</i>			
* volgens de categoriale indeling (zie hierboven)	4.499.775	3.261.398	3.459.947
* volgens de functionele indeling (zie de staat van baten en lasten)	4.491.826	3.248.598	3.451.269
<i>verschil</i>	7.949	12.800	8.678
<i>Totale baten voor resultaat bestemming</i>			
* volgens de categoriale indeling (zie hierboven)	4.209.103	3.105.826	3.796.724
* volgens de functionele indeling (zie de staat van baten en lasten)	4.201.153	3.093.026	3.788.047
<i>verschil</i>	7.949	12.800	8.677

De verschillen worden veroorzaakt doordat bij de categoriale indeling de uitgaven en inkomsten, voor zowel de jaarrekening 2014 en 2013 als wel de begroting 2014, van de Infoschuur beide zijn opgenomen. In de functionele verantwoording is alleen het saldo van de exploitatie van de Infoschuur opgenomen.

Overige mededelingen**Procedure met de participant Amsterdam**

Het exploitatietekort van de stichting wordt van oudsher verdeeld tussen een achttal overheden. In 1991 is dat ook schriftelijk vastgelegd in een tussen die overheden gesloten 'participanten-overeenkomst'. In december 2011 heeft de gemeente Amsterdam die overeenkomst opgezegd. De overige participanten hebben die opzegging niet aanvaard en daardoor is de opzegging onderwerp geworden van een juridische procedure waarbij Amsterdam van de rechter een uitspraak heeft gevraagd over de rechtsgeldigheid van de opzegging. Amsterdam heeft in die procedure ook de stichting gedagvaard. Hoewel de uitkomst van het geschil voor de stichting van groot belang is, is de stichting geen partij bij genoemde overeenkomst en daarom wordt (ook) op dat punt door de stichting verweer gevoerd. In eerste aanleg heeft de rechtbank geoordeeld dat de opzegging niet rechtsgeldig is en naar aanleiding daarvan is Amsterdam in hoger beroep gegaan bij het gerechtshof. In hoger beroep heeft het gerechtshof het vonnis vernietigd en de gemeente Amsterdam in het gelijk gesteld, met dien verstande dat de opzegtermijn is verlengd van drie naar vijf jaar zodat Amsterdam kan uittreden per 1 januari 2017. Naar aanleiding hiervan zijn de participanten in de stichting in cassatie gegaan bij de Hoge Raad, deze procedure loopt nog en de uitkomst daarvan wordt in de loop van 2015 verwacht.

Samenwerking

In de dagelijks bestuursvergadering van 5 februari 2014 is besloten om een studie te doen naar de mogelijke vormen van samenwerking tussen het GNR en het Provinciale Waterleidingbedrijf Noord-Holland (PWN). Naar aanleiding van deze studie is een voorkeursscenario uitgewerkt, waarbij de diverse gevolgen o.a. financieel in beeld gebracht zijn. In de dagelijks bestuursvergadering van 17 december 2014 is besloten om het voorontwerp voorkeursmodel B/E van de samenwerking met het Provinciale Waterleidingbedrijf Noord-Holland PWN verder uit te werken en voor te leggen aan stakeholders en politieke achterbannen. Dat voorontwerp voorkeursmodel voorziet in bestuurlijke participatie van de PWN op basis van een participantenbijdrage en de integratie van de uitvoeringsdiensten. In de loop van 2015 wordt definitieve besluitvorming verwacht.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen belangrijke gebeurtenissen na balansdatum plaatsgevonden.

Overige gegevens

Bestemming van een eventueel jaarrekening saldo.

De financiering van de stichting is geregeld in de samenwerkingsovereenkomst tussen de acht participanten van juni/juli 1992.

In deze overeenkomst is in artikel 1 lid 6 de bestemming van het jaarrekeningsaldo geregeld.

Tekst artikel 1 lid 6

Teneinde eventuele tegenvallers binnen de jaarbegroting op te kunnen vangen, is het de stichting toegestaan om een egalisatiefonds in te stellen, waarin eventuele exploitatieoverschotten kunnen worden gestort, met dien verstande dat aan bedoeld egalisatiefonds een plafond wordt verbonden van maximaal 10% van het jaarlijks exploitatietekort van de stichting.

Eventueel bespaarde rente van de in het egalisatiefonds beschikbare gelden zal aan dit fonds worden toegevoegd.

Overige gegevens

Overige gegevens**Bestuursleden**

Participanten	Leden	Plaatsvervangende leden
Provincie N-H	1. J.H.M. Bond, voorzitter 2. J.H. Köhne 3. mr. drs. F.K. de Groot 4. drs. W.J.M. Holthuizen	1. 1. A.E. van Liere 2. 2. R. Meerhof 3. drs. P.A.M. Hoog 4. 4. D.C.J.M. Wellink
Amsterdam	1. - 2. -	1. - 2. -
Blaricum	1. B.H.E. Lüken	1. A.M. Kennis
Bussum	1. drs. A.J.M. de Ridder 2. ir. P. Rijkstra	1. drs. G.H.F. Boekhoff 2. B. van der Ham
Hilversum	1. J.N. van Vroonhoven-Kok, secretaris 2. J.P.H.M. van Gilse 3. J. de Wit 4. J. Kastje	1. F.G.J. Voorink 2. J. Roos 3. M.L. Ruitenbergh 4. B. Verweij
Huizen	1. G.E.H. Pas 2. R.J.C. Bource	1. M.L.C. Verbeek 2. L.C. Landré
Laren	1. drs. E.J. Roest, plv. voorzitter	1. J.W. van der Zwaan
Naarden	1. M.J. Adriani	1. M.Sanderse

directeur-rentmeester

dr. B. van der Moolen, ambtelijk secretaris

Hilversum, 13 februari 2015

Leden Algemeen Bestuur

Overige gegevens

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: het Bestuur van Stichting Gooisch Natuurreservaat

Wij hebben de jaarrekening over 2014 van Stichting Gooisch Natuurreservaat te Hilversum gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de staat van baten en lasten over 2014 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties-zonder-winststreven' en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het jaarverslag in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties-zonder-winststreven'. Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een

oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Gooisch Natuurreservaat per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties-zonder-winststreven' en de bepalingen van en krachtens de WNT.

Verklaring betreffende het jaarverslag

Op basis van onze werkzaamheden overeenkomstig de Nederlandse controlestandaard 720 vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 'Kleine organisaties-zonder-winststreven' is opgesteld. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Amstelveen, 18 juni 2015

KPMG Accountants N.V.

E. Breijer RA

Bijlagen jaarrekening 2014

Bijlage I Verloop nog te ontvangen bijdragen participanten

"-," = nog te ontvangen, "-" = nog terug te betalen

Participanten (Bedragen in €)	Saldo per 1-1-2014	Ontvangen/betaald Afrekening	A Voorgaande jaren per 31-12-2014	Bijdrage 2014	Voorschot ontvangen	B Nog te verrekenen 2014	A+B Totaal per 31-12-2014
Provincie Noord-Holland	-		-	483.500	483.500	-	-
Gemeente Amsterdam	-		-	171.650	171.650	-	-
Gemeente Blaricum	-		-	59.140	59.140	-	-
Gemeente Bussum	-		-	194.810	194.810	-	-
Gemeente Hilversum	-		-	512.270	512.270	-	-
Gemeente Huizen	-		-	249.440	249.440	-	-
Gemeente Laren *1	-		-	68.640	68.640	-	-
Gemeente Naarden	-		-	103.200	103.200	-	-
	-	-	-	1.842.650	1.842.650	-	-

Bijlage II Opgaaf doorschuif BTW 2014

Bij brief van 8 januari 2003, kenmerk 1939270/krou/btwcf heeft de belastingdienst meegedeeld, dat voor het Goois Natuurreservaat de transparantieregeling van toepassing is. Als gevolg hiervan kan de door de stichting betaalde btw worden doorgeschoven naar de participanten. De participanten kunnen de doorgeschoven btw verrekenen via het btw compensatiefonds.

Opgaaf doorschuif BTW 2014 Goois Natuurreservaat					doorschuif BTW	
Betaalde BTW, exploitatie					219.715	
Betaalde BTW, projecten					137.378	
Totaal					357.093	
Participanten	Bijdrage GNR 2014 obv gewijz.begr.2014	verstrekte subsidies projecten	totaal	percentage	verdeling	
Provincie Noord Holland	483.500	267.013	750.513	35,58%	127.036	
Gemeente Amsterdam	171.650		171.650	8,14%	29.054	
Gemeente Blaricum	59.140		59.140	2,80%	10.010	
Gemeente Bussum	194.810		194.810	9,23%	32.975	
Gemeente Hilversum	512.270		512.270	24,28%	86.710	
Gemeente Huizen	249.440		249.440	11,82%	42.222	
Gemeente Laren	68.640		68.640	3,25%	11.618	
Gemeente Naarden	103.200		103.200	4,89%	17.468	
Totaal	1.842.650	267.013	2.109.663	100,00%	357.093	

Bijlage II, projectoverzicht

bedragen in afgeronde €

Project nummer omschrijving	Gemaakte kosten				Ontvangen dekking				Saldo onderhanden werk			
	raming uitgaven totaal	realisatie t/m 1-1-2014	uitgaven 2014	t.l.v. reserve projecten 31-12-2014	raming inkomsten totaal	realisatie t/m 1-1-2014	ontvangsten 2014	t.g.v. reserve projecten 31-12-2014	realisatie t/m 31-12-2014	onderhanden projecten 1-1-2014	t.g.v./t.l.v. reserve projecten 31-12-2014	onderhanden projecten 31-12-2014
7114 Projecten Natuurbeheer												
Onderdeel A: onderhanden projecten per 31-12-2014												
1.10.01 Natuurontwikkeling Monnikenberg plan	40.000	0	25.223	25.223	40.000	0	25.000	25.000	0	0	0	-223
2.19.10 Groene schakel LW schone oevers AH	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0
2.27.05 Hiverrums wasmeer herstel hoogveenven	200.000	9.710	0	9.710	200.000	20.000	0	20.000	20.000	10.290	0	10.290
2.46.11 Verbeteren watersysteem Spanders Woud	100.000	7.181	38.355	45.537	100.000	17.916	86.636	104.552	104.552	10.735	0	59.015
3.03.01 Inrichtingsplan toelopen Natuurbrug Zwaluwenberg	50.000	0	17.423	17.423	50.000	0	17.000	17.000	17.000	0	0	-423
8.00.04 Aankoop perceel Monnikenberg	40.000	0	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0
8.00.06 Aankoop RWS gronden Huydec.weg	25.000	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0
Onderdeel B: afgesloten projecten per 31-12-2014												
2.19.08 Groene schakel LW natuurherstel LW	82.000	70.168	11.832	82.000	82.000	70.000	12.000	82.000	0	-168	0	0
2.38.11 Natuurontwikkeling Gijzenveen	620.000	66.398	447.956	514.354	620.000	278.000	237.513	515.513	0	211.602	1.159	0
2.44.08 Natuurherstel bescherming leemkuilflora FI	15.000	3.551	11.449	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	-3.551	0	0
2.44.09 Natuurherstel bescherming leemkuilflora FI	31.000	0	26.781	26.781	31.000	0	27.000	27.000	0	0	219	0
2.46.12 Herstel oeverwalwaaier	17.200	0	17.166	17.166	17.200	0	16.835	16.835	0	0	-331	0
8.00.07 Afrodingsaankoop Huizereng	21.000	0	21.250	21.250	21.000	0	21.000	21.000	0	0	-250	0
sub-totaal 7114 Projecten Natuurbeheer	1.261.200	157.008	617.435	676.551	1.261.200	385.916	457.984	677.348	166.552	228.908	798	68.661
7207 Projecten Recreatie												
Onderdeel A: onderhanden projecten per 31-12-2014												
2.01.01 Natuurgebied 't Harde hondenloosloopzone	30.000	0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0
2.01.02 Recreatiezonering Landgoed Monnikenberg	29.000	0	0	0	29.000	0	0	0	0	0	0	0
2.02.01 Vervanging recreatiegebied 2014-2017	40.000	0	2.239	2.239	40.000	0	0	0	0	0	0	-2.239
2.02.02 Vernieuwen uitkijkpunt Tafelberg	60.000	0	1.379	1.379	60.000	0	0	0	0	0	0	-1.379
2.02.03 Vernieuwen trimbaan Spanders Woud	25.000	0	0	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0
2.48.01 Verbinding Hoornbeeg- bijdrage recre.routes	75.000	0	0	0	75.000	0	0	0	0	0	0	0
4.20.08 Renovatie div. fietspaden i.o.v. St. Rijkswateringen	47.000	0	43.006	43.006	47.000	0	29.610	29.610	29.610	0	0	-13.396
Onderdeel B: afgesloten projecten per 31-12-2014												
4.20.07 Renovatie deel fietspad 03 Zanderij Craillo	10.000	4.069	5.895	9.964	10.000	0	10.000	10.000	0	-4.069	36	0
4.28.03 Vernieuwing zitbank en boom schaapskooi Blaricum	20.000	164	10.308	10.473	20.000	0	10.000	10.000	0	-164	-473	0
4.30.01 Ruitersportonderzoek	20.000	15.740	0	15.740	20.000	15.000	780	15.780	0	-740	40	0
sub-totaal 7207 Projecten Recreatie	356.000	19.973	62.828	36.177	356.000	15.000	50.390	35.780	29.610	-4.973	-397	-17.014
7304 Projecten integrale gebiedsontwikkeling												
Onderdeel A: onderhanden projecten per 31-12-2014												
1.40.05 Voorbereiding verplaatsen manege	20.000	4.509	5.534	10.043	20.000	0	10.000	10.000	10.000	-4.509	0	-43
1.40.06 Visie vorming project 2e schaapskooi	20.000	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0
1.60.03 Poort Naardermeer actualisering visie	36.000	9.820	0	9.820	36.000	9.000	0	9.000	9.000	-820	0	-820
1.80.03 Verbinding Hoornbeeg-deelgeb. Huydec.weg	25.000	857	5.880	6.737	25.000	0	6.000	6.000	6.000	-857	0	-737
2.46.10 Onderzoek natuurherstel Dassenveld	15.000	7.544	1.513	9.056	15.000	0	7.000	7.000	7.000	-7.544	0	-2.056
2.47.03 Natuurbrug Laanderhoogt - bijdrage aanleg	100.000	0	0	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0
9.50.02 Organisatiekosten	p.m.	0	137.672	137.672	p.m.	15.952	121.720	137.672	137.672	15.952	0	0
Onderdeel B: afgesloten projecten per 31-12-2014												
1.30.05 Heideverb. Craillo-gebiedsontwikkeling	40.000	34.436	0	34.436	40.000	31.000	5.600	36.600	0	-3.436	2.164	0
1.40.07 Herbestemming Watertoren Laren	25.000	21.025	5.000	26.025	25.000	5.000	21.100	26.100	0	-16.025	75	0
sub-totaal 7304 Projecten IGO	281.000	78.191	155.598	60.461	281.000	60.952	171.420	62.700	169.672	-17.239	2.239	-3.656

Project nummer	Project omschrijving	Gemaakte kosten					Ontvangen dekking				Saldo onderhanden werk		
		raming uitgaven totaal	realisatie t/m 1-1-2014	uitgaven 2014	t.l.v. reserve projecten	realisatie t/m 31-12-2014	raming inkomsten totaal	realisatie t/m 1-1-2014	ontvangsten 2014	t.g.v. reserve projecten	onderhanden projecten 1-1-2014	t.g.v./t.l.v. reserve projecten	onderhanden projecten 31-12-2014
7407 Projecten Communicatie, voorlichting, educatie en draagvlak													
Onderdeel A: onderhanden projecten per 31-12-2014													
4.01.02	Plaatsen infozuilen diverse terreinen	20.000	0	15.158		20.000	15.158	0	14.000	0	0	-1.158	
4.02.01	Beeldengalerij Erfgoedeurs Singer museum	35.000	0	9.680		35.000	9.680	0	9.500	0	0	-180	
4.02.02	Sympathy for the commons	25.000	0	0		25.000	0	0	0	0	0	0	
4.02.03	Bijdrage Bosjesfestival 2014-2017	16.000	0	5.809		16.000	5.809	0	5.000	0	0	-809	
4.05.01	Infoschuur bijdrage instandhouding div. faciliteiten	11.800	0	5.082		11.800	5.082	0	2.500	0	0	-2.582	
4.10.01	Faciliteren vrijwilligersgroep speelbos 't Laer	20.000	0	0		20.000	0	0	0	0	0	0	
4.10.02	Vrijwilligersvoorzieningen en materialen 2014-2018	25.000	0	14.099		25.000	14.099	0	14.000	0	0	-99	
4.10.03	Vernieuwen Oude Loods	50.000	0	0		50.000	0	0	0	0	0	0	
5.01.06	Oneindig Noord-Holland route 3&4	50.000	12.987	980		50.000	13.967	0	11.000	-1.987	0	-2.967	
5.19.07	Herinrichting buitenruimte infoschuur	33.000	10.421	13.186		33.000	23.607	16.000	33.000	-421	0	2.393	
5.23.16	Goolhoek Museum Holland	38.500	0	26.684		38.500	26.684	0	26.500	0	0	-184	
5.23.19	Draagvlak en zichtbaarheidsprojecten 2013-2015	138.000	15.131	60.347		138.000	75.477	59.000	72.000	-2.131	0	-3.477	
5.23.20	Goelse Heide loop	8.300	0	7.127		8.300	7.127	0	0	0	0	-7.127	
Onderdeel B: afgesloten projecten per 31-12-2014													
5.19.05	Instandhouding infoschuur 2011-2013	15.000	13.742	1.200		15.000	11.474	3.500	14.974	-2.268	32	0	
5.19.06	Aanpassingen infoschuur 2012	35.000	27.791	9.441		35.000	28.000	9.500	37.500	209	268	0	
5.23.12	Opzet bedrijfsponsorplan	38.000	10.907	11.185		38.000	10.000	12.100	22.100	-907	8	0	
5.23.13	Ledenwerfactie 2012/2013	20.000	8.410	8.410		20.000	0	8.500	8.500	-8.410	90	0	
5.23.18	Doortontwikkeling website	65.000	57.354	6.678		65.000	50.000	15.000	65.000	-7.354	968	0	
6.03.06	Natuurspeelplek groepsverbl.'t Laer	22.000	41.963	1.319		22.000	41.363	3.000	44.362,75	-601	1.081	0	
7.07.01	Vrijwilligersvoorzieningen 2013/14	25.000	18.654	6.829		25.000	10.450	15.000	25.450	-8.204	-33	0	
sub-totaal 7407 Projecten Communicatie etc		690.600	217.360	194.803	215.473	690.600	185.286	213.100	217.886	-32.073	2.413	-16.191	
7505 Projecten Bestuur en bestuursondersteuning													
Onderdeel A: onderhanden projecten per 31-12-2014													
2.50.01	Beheer registratiesysteem CMSi	125.000	99.847	6.218		125.000	106.065	7.000	106.000	-847	0	-65	
2.50.02	Onderzoek minder validen voorzieningen gebouwen	10.000	0	0		10.000	0	0	0	0	0	0	
Onderdeel B: afgesloten projecten per 31-12-2014													
5.23.14	Duurzaam Gools Natuurreservaat	15.000	11.677	3.993		15.000	11.000	4.000	15.000	-677	-670	0	
sub-totaal 7505 Projecten Bestuur etc		150.000	111.524	10.211	15.670	150.000	110.000	11.000	15.000	-1.524	-670	-65	
7605 Projecten gebouwen en terreinen derden gebruik													
Onderdeel A: onderhanden projecten per 31-12-2014													
3.30.01	Onderzoek Natuurbegraven	10.000	6.050	6.050		10.000	6.050	0	6.000	-6.050	0	-50	
Onderdeel B: afgesloten projecten per 31-12-2014													
3.23.10	Herbestemming Klooster Monnikenberg	55.000	53.175	1.936		55.000	54.000	1.111	55.111	825	0	0	
sub-totaal 7605 Projecten gebouwen etc		65.000	59.225	1.936	55.111	65.000	54.000	7.111	55.111	-5.225	0	-50	
Totaal generaal alle projecten 2014		2.803.800	643.281	1.042.812	1.059.442	2.803.800	811.154	911.005	1.063.826	167.873	4.384	31.683	

