

# 1e Wijziging begroting 2022

Stichting Goois Natuurreservaat



*Koester ons groene thuis*



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



#### COLOFON

Uitgave:

Stichting Goois Natuurreservaat

Nieuwe Meentweg 2

1217 DZ Hilversum

Postbus 1001

1200 BA Hilversum

[www.gnr.nl](http://www.gnr.nl)

kvk nummer: 41223080

RSIN/fiscaal nummer: 001939270

**Inleiding:**

Naar aanleiding van de voorbereiding van de begroting 2023, uitkomsten van de jaarrekening 2021 en het opnemen van éénmalige budgetten i.v.m. het doorschuiven van werkzaamheden uit 2021 is onderstaande 1<sup>e</sup> begrotingswijziging 2022 opgesteld.

Per programma worden de wijzigingen toegelicht. Wijzigingen in de bedrijfsvoerings- en/of programma overstijgende lasten, worden toegelicht bij het programma Belangenbehartiging, beleid en participanten.

**Toelichting:**Programma Natuurbeheer en recreatie

Natuurbeheer en recreatie (inclusief vastgoed)	wijziging begroting 2022		
	B2022	Wijziging	B2022 (G)
Totale lasten regulier	€ 2.521.775	€ 20.885	€ 2.542.660
Totale baten regulier	€ 1.145.635	€ 50.100	€ 1.195.735
<b>Saldo regulier</b>	<b>€ -1.376.140</b>	<b>€ 29.215</b>	<b>€ -1.346.925</b>
Totale lasten incidenteel			€ -
Totale baten incidenteel			€ -
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Saldo voor mutaties reserves</b>	<b>€ -1.376.140</b>	<b>€ 29.215</b>	<b>€ -1.346.925</b>
Toevoeging aan reserve	€ 17.065		€ 17.065
Onttrekking aan reserve	€ 30.830	€ -30.830	€ -
<b>Saldo na mutaties reserves</b>	<b>€ -1.362.375</b>	<b>€ -1.615</b>	<b>€ -1.363.990</b>
<b>Toelichting bij wijziging van de begroting 2022</b>			
Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
<i>Toelichting éénmalige mutaties:</i>			
<i>Toelichting structurele mutaties:</i>			
Baten: structurele doorwerkingen jaarrekening 2021 mn huren en pachten		€ 50.100	€ -50.100
Lasten structurele doorwerkingen jaarrekening 2021 mn zakelijke lasten	€ 20.885		€ 20.885
<b>Ten gunste/laste van eigen reserves en voorzieningen</b>			
Besteding van de Reserve Natuurbeheer lagere onttrekking nadelig exploitatiesaldo begrazing ivm huuropbrengsten voormalige herderswoning		€ -30.830	€ 30.830
<b>Totaal van de wijzigingen</b>	<b>€ 20.885</b>	<b>€ 19.270</b>	<b>€ -1.615</b>

Tijdens het transitieproces in de jaren 2016-2019 is door het toenmalige bestuur uitgesproken dat, daar waar mogelijk, de eigen inkomsten van het GNR verhoogd moeten worden. In 2021 zijn in dit kader een tweetal voormalige dienstwoningen in de vrije sector te huur aangeboden, tevens zijn een tweetal woningen die al verhuurd werden, opnieuw met een verbeterde huuropbrengst verhuurd. Hierdoor nemen de huuropbrengsten toe. Een deel van deze extra opbrengsten zijn nodig om de jaarlijks boven de prijscompensatie uitstijgende toename van de zakelijke lasten (gemeentelijke belastingen en verzekeringspremies) af te dekken.

In de primaire begroting wordt jaarlijks een onttrekking geraamd aan de reserve Natuurbeheer. Dit betreft het nadelig saldo van de begrazing. Eén van de twee hierboven genoemde dienstwoningen was verhuurd aan een schaapherder. De opbrengst van de vrije verhuur van deze woning zorgt er nagenoeg geheel voor dat het nadelig saldo van de begrazing wordt opgeheven. Dit maakt het mogelijk om de geraamde aanwending ongedaan te maken en de exploitatie structureel in evenwicht te brengen.

## Projectenprogramma

<b>Projecten</b>	<b>wijziging begroting 2022</b>		
	<b>B2022</b>	<b>Wijziging</b>	<b>B2022 (G)</b>
Totale lasten regulier	€ 241.450	€ 5.630	€ 247.080
Totale baten regulier		€ -	€ -
<b>Saldo regulier</b>	<b>€ -241.450</b>	<b>€ -5.630</b>	<b>€ -247.080</b>
Totale lasten incidenteel	€ 1.222.870	€ 1.651.860	€ 2.874.730
Totale baten incidenteel	€ 1.407.140	€ 1.541.860	€ 2.949.000
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>€ 184.270</b>	<b>€ -110.000</b>	<b>€ 74.270</b>
<b>Saldo voor mutaties reserves</b>	<b>€ -57.180</b>	<b>€ -115.630</b>	<b>€ -172.810</b>
Toevoeging aan reserve	€ -	€ -	€ -
Onttrekking aan reserve	€ -	€ 110.000	€ 110.000
<b>Saldo na mutaties reserves</b>	<b>€ -57.180</b>	<b>€ -5.630</b>	<b>€ -62.810</b>
<b><i>Specificatie van de organisatieonderdelen</i></b>	<b><i>Lasten</i></b>	<b><i>Baten</i></b>	<b><i>Saldo</i></b>
<i>Projectenburo</i>	€ 247.080	€ 184.270	€ -62.810
<i>Projecten</i>	€ 3.059.000	€ 3.059.000	€ -
<b>Totalen</b>	<b>€ 3.306.080</b>	<b>€ 3.243.270</b>	<b>€ -62.810</b>
<b>Toelichting bij wijziging van de begroting 2022</b>			
<b>Omschrijving</b>	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Saldo</b>
<i>Toelichting éénmalige mutaties:</i>			
Zie het projectenprogramma bij de begroting 2023.	€ 1.651.860	€ 1.541.860	€ 110.000
<i>Toelichting structurele mutaties:</i>			
Lasten structurele doorwerkingen jaarrekening 2021	€ 5.630		€ 5.630
<b>Ten gunste/laste van eigen reserves en voorzieningen</b>			
Aanwending bestemmingsfonds verwerving en beheer Kocherbos		€ 110.000	€ -110.000
<b>Totaal van de wijzigingen</b>	<b>€ 1.657.490</b>	<b>€ 1.651.860</b>	<b>€ -5.630</b>

Het projectenprogramma is eind 2021 geactualiseerd en zal bij de begroting 2023 worden vastgesteld. Vanuit het dienstjaar 2021 zijn een fors aantal projecten doorgeschoven naar 2022 en volgende jaren. Voor een compleet overzicht wordt naar de betreffende bijlage bij de begroting 2023 verwezen.

Op het projectenprogramma is ook het project opgenomen voor de uitvoering van de maatregelen, die het GNR heeft aangedragen voor het provinciale programma Natuur en waarvoor de provincie Noord-Holland een toezegging heeft gedaan van € 1,4 miljoen. Het project zal in de jaren 2022-2025 tot uitvoering komen. De eerste fase is verwerkt in bovenstaande ramingen.

Op het projectenprogramma is in het dienstjaar 2022 ook de verwerving van het Kocherbos opgenomen, in 2021 is hiervoor van een giftgever een doelgift voor ontvangen. Dit bedrag is in de jaarrekening 2021 toegevoegd aan het Bestemmingsfonds Verwerving en beheer Kocherbos. Voor de dekking van de feitelijke aankoop wordt dit bedrag bij deze wijziging weer aan het bestemmingsfonds onttrokken.

*Programma Belangenbehartiging, beleid en participanten*

Belangenbehartiging, beleid en participanten	wijziging begroting 2022		
	B2022	Wijziging	B2022 (G)
Totale lasten regulier	€ 1.489.345	€ 53.515	€ 1.542.860
Totale baten regulier	€ 3.272.330	€ 8.040	€ 3.280.370
<b>Saldo regulier</b>	<b>€ 1.782.985</b>	<b>€ -45.475</b>	<b>€ 1.737.510</b>
Totale lasten incidenteel	€ -	€ 25.000	€ 25.000
Totale baten incidenteel	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -25.000</b>	<b>€ -25.000</b>
<b>Saldo voor mutaties reserves</b>	<b>€ 1.782.985</b>	<b>€ -70.475</b>	<b>€ 1.712.510</b>
Toevoeging aan reserve			€ -
Onttrekking aan reserve		€ 25.000	€ 25.000
<b>Saldo na mutaties reserves</b>	<b>€ 1.782.985</b>	<b>€ -45.475</b>	<b>€ 1.737.510</b>
<b>Toelichting bij wijziging van de begroting 2022</b>			
Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Toelichting éénmalige mutaties:			
Doorontwikkeling AFAS/ICT	€ 25.000		€ 25.000
Toelichting structurele mutaties:			
Gewijzigde toerekening personeels en bedrijfsvoeringskosten	€ 53.515	€ 8.040	€ 45.475
<b>Ten laste van eigen reserves en voorzieningen</b>			
Besteding van de Algemene Egalisatie Reserve tbv dekking doorontwikkeling AFAS/ICT		€ 25.000	€ -25.000
<b>Totaal van de wijzigingen</b>	<b>€ 78.515</b>	<b>€ 33.040</b>	<b>€ -45.475</b>

In het uitvoeringsprogramma bij het beleidsplan zijn incidentele en structurele middelen vrijgemaakt om op het gebied van de ICT een inhaalslag te maken. Eind 2019 is een aanvang gemaakt met het digitaliseren van het HRM beleid/beheer en is voor de financiële informatievoorziening overgestapt naar nieuwe software. Het AFAS ERP pakket is geïmplementeerd. Voor de verdere doorontwikkeling van de genoemde onderdelen en het inrichten van een digitaal archief en intranet omgeving zijn in 2021 extra incidentele middelen ad € 50.000 voor geraamd. Als gevolg van de COVID pandemie is daar in 2021 beperkt uitvoering aan gegeven en naar verwachting zullen deze werkzaamheden in 2022 en 2023 weer opgepakt worden. De eenmalig beschikbare middelen worden nu over deze twee jaar ingezet, per jaar € 25.000.

## Recapitulatie overzicht 2022

<b>Recapitulatie programma's</b>					
<i>naar uitgaven en inkomsten</i>					
	<b>Uitgaven</b>	<b>Inkomsten</b>	<b>Saldo</b>	<b>Mutaties reserves</b>	<b>Saldo na mutaties reserve</b>
Beheer en recreatie (inclusief vastgoed)	€ 2.542.660	€ 1.195.735	€ -1.346.925	€ 17.065	€ -1.363.990
Projecten	€ 3.121.810	€ 2.949.000	€ -172.810	€ -110.000	€ -62.810
Communicatie, educatie, voorlichting en vrijwilligers	€ 590.540	€ 279.830	€ -310.710	€ -	€ -310.710
Belangenbehartiging, beleid en participanten	€ 1.567.860	€ 3.280.370	€ 1.712.510	€ -25.000	€ 1.737.510
	<b>€ 7.822.870</b>	<b>€ 7.704.935</b>	<b>€ -117.935</b>	<b>€ -117.935</b>	<b>€ -</b>

### Overzicht verloop van de reserves in 2022:

<b>Reserves</b>	<b>1-1-2022 *1</b>	<b>mutatie 2022</b>		<b>saldo</b>
		<b>prim</b>	<b>1e wijz.</b>	<b>na 1e wijz.</b>
Algemene Egalisatie reserve	€ 229.819		€ -25.000	€ 204.819
<b>Bestemmingsreserves:</b>				
a. Reserve Natuurbeheer	€ 737.591	€ -27.185	€ 30.830	€ 741.236
b. Reserve gebouwd vastgoed	€ 250.766			€ 250.766
c. Reserve vervanging materieel RPV	€ 138.054	€ 13.420		€ 151.474
d. Reserve toekomstige investeringen	€ 269.871			€ 269.871
<b>Bestemmingsfondsen:</b>				
a. Exploitatie info schuur	€ 23.570			€ 23.570
b. Verwerving en beheer Kocherbos	€ 200.000		€ -110.000	€ 90.000
c. Natuurontwikkeling/bosverrijking	€ 16.982			€ 16.982
<b>Totale stand van de reserves</b>	<b>€ 1.866.653</b>	<b>€ -13.765</b>	<b>€ -104.170</b>	<b>€ 1.748.718</b>

\*1 saldi op basis van de concept-jaarrekeningcijfers 2021