

# Begroting 2022

Stichting Goois Natuurreservaat



*Koester ons groene thuis*

---

## Colofon

### Stichting Goois Natuurreservaat

Nieuwe Meentweg 2

1217 DZ Hilversum

Postbus 1001

1200 BA Hilversum

gooisnatuurreservaat@gnr.nl

www.gnr.nl • +31(0)35 6214598

kvk nummer: 41223080

RSIN/fiscaal nummer: 001939270

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



 @gooisnatuurreservaat  @mooigooi

# Inhoudsopgaven

1.	Inleiding	4
2.	Financieel beleid	6
3.	Programma's/hoofdstukken	14
4.	Financieel Beheer	21
5.	Overige gegevens	24





# 1. Inleiding

De voorliggend begroting is de financiële vertaling van het beleidsplan 2020-2023 en het bijbehorende uitvoeringsprogramma naar het begrotingsjaar 2022. De programma indeling van de begroting is ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar, wel zijn de benamingen enigszins aangepast. Deze begroting is gebaseerd op het al eerder vastgestelde beleidsplan 2020-2023 en het in oktober 2020 vastgestelde uitvoeringsprogramma (inclusief projectenprogramma).

## Beleidsaccenten 2022

### *Doorontwikkeling van de organisatie*

**Het Definitief Ontwerp van de organisatie wordt in 2021 geëvalueerd en de aanbevelingen worden opgepakt.**

Het managementteam (MT) richt zich op uitvoering van het beleidsplan en uitvoeringsprogramma en de verdere doorontwikkeling van de organisatie, waarbij de volgende speerpunten gedefinieerd zijn:

- In de uitwerking van onze beheervisie en beheerplannen vinden we een balans tussen natuurbescherming en de toenemende druk van recreatie, milieu en klimaat.
- We zijn tegelijkertijd het groene geweten van het Gooi én een gewaardeerde samenwerkingspartner en weten deze rollen met elkaar te verenigen.
- We zetten in op efficiënte (digitale) processen en projectmatig werken waarbij flexibiliteit en planmatig werken in evenwicht zijn.
- Als organisatie gaan we nog meer inzetten op duurzaamheid. Daarvoor heeft het Goois Natuurreservaat de **sustainable development goals (SDG's) omarmd die we gaan vertalen naar onze werkwijze en bedrijfsvoering.**

### *Projectorganisatie en projectenprogramma*

Het projectbureau is operationeel, en project- en planmatig werken wordt verder doorgevoerd in de hele organisatie. Bij projecten is omgevingsmanagement een belangrijk onderdeel van projectmatig werken. Het werken met integraal projectmanagement wordt verder vormgegeven.

### *Profilering*

Vanuit communicatie en fondsenwerving is een strategische visie opgesteld waarin we onze ambities hebben geformuleerd. In de visie is uitgewerkt hoe we het GNR en ons werk beter zichtbaar kunnen maken en meer mensen bij ons werk kunnen betrekken. Op 11 november 2022, bestaat het GNR 90 jaar. Dit jaar kan goed worden aangewend om het GNR nog meer te profileren. Door middel van diverse activiteiten in het feestjaar kunnen we de zichtbaarheid van en bekendheid met het GNR verder vergroten. Het feestjaar is hét moment om de waarde van de Gooise natuur onder de aandacht te brengen. Natuur die onlosmakelijk met het Gooi verbonden is.

In 2021 wordt de educatievisie vastgesteld en de komende jaren verder geïmplementeerd. Het GNR wil bereiken dat



alle jeugd in het Gooi tussen 4 en 18 jaar via een educatieprogramma topervaringen beleeft in de gebieden van het Goois Natuurreservaat. Daarnaast wil het GNR ook voor inwoners/volwassen bezoekers aan de gebieden een aantal specifieke activiteiten aanbieden, met name in aansluiting op actuele ontwikkelingen. Door deze ervaringen en activiteiten willen wij bereiken dat deze doelgroepen het verhaal van de Gooise natuur leren kennen, een band opbouwen met de natuur in hun eigen omgeving, respect en zorgzaamheid ontwikkelen en het belang inzien van natuurbescherming.

### *Fondsenwerving en verdienmodellen*

Op basis van eerdere onderzoeken worden voor 2022 de meeste kansrijke activiteiten opgezet. Ook is dan duidelijk welke activiteiten in 2021 het meeste hebben opgeleverd. Zo gaan we actief verder met een extra wervingscampagne, specifieke aanvragen bij vermogensfondsen, werven van bedrijfsbeschermers en nalatenschappenwerving. Ook gaan we, op basis van de ervaringen in 2021, verder met nieuwe verdienmodellen

### *Beheervisie en terreinbeheer*

De beheervisie is in 2020 afgerond en vertaald in concrete beheerplannen. De visie is vanaf februari 2021 beschikbaar via de website van GNR. De visie vormen de basis voor de jaarlijkse beheeractiviteiten, de jaarbegroting en meerjarenbegroting die daardoor steeds planmatiger en van onder op wordt opgesteld. Daarbij staat voorop dat we de voor het Gooi kenmerkende natuur-, cultuurhistorische- en landschapswaarden op een zorgvuldige en deskundige manier beheren. Waar mogelijk verhogen we de biodiversiteit en duurzaamheid van onze natuurgebieden, door gronden te verwerven, in te richten en te ontwikkelen en gebieden met elkaar te verbinden.

Er zal een plan van aanpak voor gerichte soortenmonitoring worden opgezet. Daarmee kunnen de resultaten van de monitoring betrokken worden bij de jaarlijkse beheerplannen. Daarnaast wordt er een plan uitgewerkt voor stikstofonderzoek in onze gebieden met bijbehorende maatregelen. Het GNR heeft niet alleen gronden, maar ook vastgoed. Er wordt een visie op vastgoedbeheer ontwikkeld met daarbij een vastgoedbeheerplan dat meegenomen kan worden in de jaarlijkse begroting.





## 2. Financieel beleid 2022

### 2.1. Financiële uitgangspunten voor 2022

Bij het opstellen van de begroting 2022 is de wens van de participanten om een bezuiniging van 3% (exclusief loonstijgingen) te realiseren op de participantenbijdrage 2022 meegenomen. De totale participantenbijdrage 2021 bedroeg € 3.342.540, een 3% lagere bijdrage betekent een vermindering van afgerond € 101.000. Volgens de laatst gepubliceerde Macro Economische Verkenning wordt rekening gehouden met een loonmutatie voor het overheidspersoneel in 2022 van 1,3%. Dit houdt voor het GNR, voor de loongevoelige component in de participantenbijdrage, een stijging in van € 31.000. Per saldo betekent dit een afname met € 70.000 van de participantenbijdrage ten opzichte van 2021.

In de al genoemde MEV wordt voor 2022 een prijsmutatie geraamd voor de overheid van 1,5%. Het niet vergoeden door de participanten van levert een aanvullend nadeel op voor het GNR van afgerond € 14.000. Voor 2022 is vervolgens gekeken hoe in de op te stellen begroting een bedrag van € 84.000 kan worden vrijgemaakt. Hiertoe zijn de navolgende maatregelen opgenomen:

- In 2019 en 2020 is een deel van het materieel voor het onderhoud van het terreinbeheer vervangen. Onder andere zijn een nieuwe tractor (2019) en kraanmachine (2020) aangeschaft. Hierdoor kan onder andere het maaibeheer van graslanden, de snoei- en kapwerkzaamheden van bomen en het onderhoud van wegen en fietspaden efficiënter en in eigen beheer uitgevoerd worden. Dit heeft binnen het natuurbeheer geleid tot een herschikking van budgetten en het minder uitbesteden van werk. Per saldo wordt daarmee een besparing bereikt van in totaal € 54.270. Hier tegen over staat wel dat op termijn het materieel eerder aan vervanging toe is, de toekomstige afschrijvingslasten zullen hoger worden.
- Vanaf de gewijzigde begroting 2020 is een bedrag van € 50.000 opgenomen voor inhuur flexibele schil. Dit bedrag is met ingang van 2022 teruggebracht naar € 20.000, besparing van € 30.000. Dit houdt wel in dat vanaf 2022 de organisatie minder mogelijkheden heeft om werkzaamheden uit te besteden, dit zal opgelost moeten worden met inzet van het eigenpersoneel. Gevolg hiervan kan zijn dat er vanuit het GNR minder deelgenomen kan worden aan externe overleggroepen die wel onze expertise willen gebruiken, maar waarbij het GNR geen direct (eigen)belang heeft. Mochten zich calamiteiten voordoen in de personele bezetting zal dit getracht worden op te lossen met éénmalige middelen vanuit de algemene reserve.

In totaal leveren bovenstaande maatregelen bijna € 85.000 op, hiervan is ruim € 70.000 bestemd voor de dekking van de bezuiniging op de participantenbijdrage. Het restant wordt gereserveerd voor de niet gecompenseerde prijsstijgingen.

#### Indexatie

Voor het jaar 2022 is op basis van de laatst gepubliceerde Macro Economische Verkenning een loonmutatie meegenomen van + 1,3% en is een stelpost opgenomen voor een prijsmutatie van 1,5%.

- Bron: Middellange termijnramingen uit de Macro Economische Verkenningen van het Centraal Economisch Planbureau.



## Uitvoeringsprogramma beleidsplan 2020 tot en met 2023

In de begroting zijn de structurele effecten van de maatregelen die voorzien zijn voor 2022 (en eventueel volgende jaren) opgenomen.

### 2.2. Begroting 2022 van baten en lasten

Staat van baten en lasten naar kosten- en opbrengstsoorten			
Lasten:	B2022	Baten:	B2022
<b>Personeel</b>		<b>Eigen inkomsten</b>	
Lonen en salarissen	€ 2.699.745	Huren en pachten	€ 368.250
Overige personeelskosten	€ 122.500	Beheervergoedingen van derden	€ 49.430
Inhuur (Uitzendkracht/Detachering)	€ 21.500	Overige eigen inkomsten	€ 70.080
		Fondsenwerving	€ 126.000
	€ 2.843.745		€ 613.760
<b>Bedrijfsvoering</b>		<b>Subsidies en bijdragen derden</b>	
Huisvesting	€ 85.260	Stichting Natuur en Landschap	€ 695.155
Automatisering	€ 72.600	Subsidie	€ 8.500
Kantoorkosten	€ 66.560	Steunstichting GNR	€ 116.090
Afschrijvingen	€ 170.640		€ 819.745
	€ 395.060		
Bestuur en algemene organisatiekosten	€ 145.700		
Beheerslasten	€ 1.519.365		
<b>Projecten (excl. personeel)</b>	<b>€ 1.222.870</b>	<b>Projecten</b>	<b>€ 1.407.140</b>
Toevoegingen reserves	€ 17.065	Aanwending reserves	€ 30.830
	€ 6.143.805		€ 2.871.475
		Participantenbijdrage (structureel)	€ 3.272.330
<b>Totale lasten</b>	<b>€ 6.143.805</b>	<b>Totale baten</b>	<b>€ 6.143.805</b>



## 2.3. Meerjarenramingen (inclusief projectenprogramma) 2022 tot en met 2025

### Meerjarenramingen 2022-2025

#### Lasten:

in € 1.000 prijspeil 2022

#### Natuurbeheer en recreatie (inclusief vastgoed)

structureel	regulier	€	2.538,8	€	2.538,8	€	2.538,8	€	2.538,8
	uitvoeringsprogramma beleidsplan 2020-2023	€	-	€	-	€	-	€	-
	<b>totaal uitgaven Beheer</b>	€	2.538,8	€	2.538,8	€	2.538,8	€	2.538,8

#### Projecten

structureel	regulier	€	241,5	€	241,5	€	241,5	€	241,5
incidenteel	projectenprogramma	€	1.222,9	€	815,7	€	815,7	€	815,7
	<b>totaal uitgaven Projecten</b>	€	1.464,3	€	1.057,2	€	1.057,2	€	1.057,2

#### Communicatie, educatie, voorlichting en vrijwilligers

structureel	regulier	€	651,3	€	651,3	€	651,3	€	651,3
incidenteel	uitvoeringsprogramma beleidsplan 2020-2023	€	-	€	-	€	-	€	-
	<b>totaal uitgaven Profilering en draagvlak</b>	€	651,3	€	651,3	€	651,3	€	651,3

#### Bestuursondersteuning, belangenbehartiging, beleid en participanten

structureel	regulier	€	1.489,3	€	1.489,3	€	1.489,3	€	1.489,3
incidenteel	uitvoeringsprogramma beleidsplan 2020-2023	€	-	€	-	€	-	€	-
	<b>totaal uitgaven Organisatie</b>	€	1.489,3	€	1.489,3	€	1.489,3	€	1.489,3

#### Totale lasten

€ 6.143,8 € 5.736,7 € 5.736,7 € 5.736,7

### Meerjarenramingen 2022-2025

#### Baten:

in € 1.000 prijspeil 2021

#### Natuurbeheer en recreatie (inclusief vastgoed)

structureel	regulier	€	1.176,5	€	1.176,5	€	1.176,5	€	1.176,5
incidenteel	uitvoeringsprogramma beleidsplan 2020-2023	€	-	€	-	€	-	€	-
	<b>totaal uitgaven Beheer</b>	€	1.176,5	€	1.176,5	€	1.176,5	€	1.176,5

#### Projecten

structureel	regulier	€	1.407,1	€	1.000,0	€	1.000,0	€	1.000,0
incidenteel	projectenprogramma	€	1.407,1	€	1.000,0	€	1.000,0	€	1.000,0
	<b>totaal uitgaven Projecten</b>	€	1.407,1	€	1.000,0	€	1.000,0	€	1.000,0

#### Communicatie, educatie, voorlichting en vrijwilligers

structureel	regulier	€	287,9	€	287,9	€	287,9	€	287,9
	uitvoeringsprogramma beleidsplan 2020-2023	€	-	€	-	€	-	€	-
	<b>totaal uitgaven Profilering en draagvlak</b>	€	287,9	€	287,9	€	287,9	€	287,9

#### Bestuursondersteuning, belangenbehartiging, beleid en participanten

structureel	participantenbijdragen	€	3.272,3	€	3.272,3	€	3.272,3	€	3.272,3
incidenteel		€	-	€	-	€	-	€	-
	<b>totaal uitgaven Organisatie</b>	€	3.272,3	€	3.272,3	€	3.272,3	€	3.272,3

#### Totale baten

€ 6.143,8 € 5.736,7 € 5.736,7 € 5.736,7



## 2.4. Risicoparagraaf 2022

### Personeel

De stichting is qua rechtsvorm een particuliere stichting. De rechtspositie van het personeel is gebaseerd op de rechtspositie van de provincie. Dit houdt in dat de stichting in het kader van de sociale zekerheid aangemerkt wordt als een zogenaamde 'eigenrisicodrager' en dat het personeel voor de pensioenvoorziening is ondergebracht bij de APG groep (voorheen ABP).

Het eigen risicodragerschap brengt, zoals het woord al aangeeft, de nodige risico's met zich mee. Bij ontslag of beëindiging van een dienstverband van een personeelslid, ook als gevolg van het van rechtswege ophouden van het dienstverband (aanstelling voor bepaalde tijd), houdt dit in dat de WW-uitkeringslasten ten laste komen van de stichting. In de CAO ingaande 1 juli 2017 is afgesproken dat afhankelijk van het arbeidsverleden en de leeftijd van de betrokkene deze uitkering maximaal 36 maanden kan duren. Ter afdekking van deze risico's is in 2016 hiervoor een voorziening ingesteld, ultimo 2020 is een bedrag van ruim € 191.000 beschikbaar en loopt er een verplichting tot en met juli 2022.

De stichting is ook eigen risicodrager voor (langdurig) ziekteverzuim. Uit eerder onderzoek is gebleken dat het niet rendabel is om hiervoor een verzekering af te sluiten. Voor vervanging wegens (langdurige) ziekte is binnen de exploitatie geen bedrag opgenomen. Gelet op de grootte van de organisatie kan dit vooral gevolgen hebben voor de dagelijkse bedrijfsvoering. Bij een aantal (langdurige) ziektegevallen tegelijkertijd bestaat het risico dat werkzaamheden niet meer uitgevoerd worden en toezicht en handhaving in de terreinen noodgedwongen zullen moeten worden verminderd, dan wel moeten worden uitbesteed.

### Projecten

De projectuitvoering kent een aantal risico's, te weten:

1. De eigen bijdrage voor de uitvoering van de projecten en een deel van de werkzaamheden van het projectenbureau verkrijgt de stichting onder meer via de Stichting Steun Goois Natuurreservaat. Deze stichting krijgt haar inkomsten uit begunstigersbijdragen, nalatenschappen en een jaarlijkse bijdrage van de Nationale Postcode Loterij. Vooral de laatste bijdrage is een substantieel bedrag en wordt door de NPL, mits de opbrengsten dit toelaten weliswaar jaarlijks, maar telkens voor een periode van vijf jaar toegekend. Wanneer het Goois Natuurreservaat niet meer als beneficiant van de NPL wordt aangemerkt en de participanten geen vervangende financiële middelen beschikbaar stellen, zullen de ambities voor het realiseren van projecten in overeenstemming met de dan beschikbare middelen moeten worden bijgesteld.
2. Veel van deze projecten kennen behalve de eigen bijdrage ook subsidies en bijdragen van derden. De subsidies en bijdragen van derden zijn gebaseerd op vooraf ingediende kostenramingen. Eventuele overschrijdingen bij de uitvoering zijn veelal niet verrekenbaar en komen voor risico en rekening van de stichting. Voor de afdekking van dit risico wordt een bedrag in de bestemmingsreserve natuurbeheer aangehouden

### Subsidie Natuur- en Landschapsbeheer

Vanaf 2017 ontvangt de stichting in het kader van de Subsidieregeling Natuur en Landschap voor een periode van zes jaar subsidie. Vanaf 2020 wordt jaarlijks een bedrag van circa € 700.000 ontvangen. Tijdens de subsidieperiode 2017-2022 zal de stichting verantwoording moeten afleggen over de wijze waarop ze in deze periode het beheer wordt uitgevoerd en hoe dat in relatie staat tot de in de beschikking opgenomen prestatieverplichtingen. Wanneer hieraan onvoldoende voldaan wordt, kan de subsidieverstrekker een deel van de subsidie terugvorderen.

### BTW Compensatiefonds

De stichting is door de Belastingdienst (BD) aangemerkt als samenwerkingsverband dat met betrekking tot de omzetbelasting de transparantieregeling mag toepassen. Dit houdt in dat de door de Stichting Goois Natuurreservaat betaalde omzetbelasting momenteel verrekend wordt door de participanten van het Goois Natuurreservaat. De stichting of de participanten kunnen aan de beschikking van de Inspecteur BD echter geen rechten ontlenen ten aanzien van het duurzaam voortbestaan van deze aanmerking. Hoewel deze onzekerheid niet direct een risico voor de stichting inhoudt, betreft dit wel een mogelijk risico voor de participanten en daarmee toch een indirect risico voor de stichting.

## 2.5. Begroting van baten en lasten DAEB en niet-DAEB activiteiten

bedragen in € 1

	DAEB		niet-DAEB		Totalen	
	lasten	baten	lasten	baten	lasten	baten
Natuurbeheer en recreatie	€ 2.365.615	€ 734.485	€ 173.225	€ 441.980	€ 2.538.840	€ 1.176.465
Projecten	€ 1.464.320	€ 1.407.140	€ -	€ -	€ 1.464.320	€ 1.407.140
Profilering en Draagvlak	€ 623.175	€ 244.800	€ 28.125	€ 43.070	€ 651.300	€ 287.870
Organisatie	€ 1.489.345	€ 3.272.330	€ -	€ -	€ 1.489.345	€ 3.272.330
<b>Totalen</b>	<b>€ 5.942.455</b>	<b>€ 5.658.755</b>	<b>€ 201.350</b>	<b>€ 485.050</b>	<b>€ 6.143.805</b>	<b>€ 6.143.805</b>

## 2.6. Ontwikkeling participantenbijdragen in meerjarig perspectief

De Gooise gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen en Laren, Amsterdam en provincie Noord-Holland werken al sinds 1932 in de Stichting Goois Natuurreservaat samen in het belang van duurzame instandhouding van het natuurgebied Goois Natuurreservaat. Hiervoor is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan, voor het laatste in 1992 waarin is vastgelegd dat de deelnemende partijen het jaarlijkse negatieve saldo van de Stichting Goois Natuurreservaat dekken en hoe de gezamenlijke jaarlijkse financiële bijdrage wordt verdeeld over de partijen. Vanaf 2012 heeft de participant Amsterdam aangegeven uit te willen treden. In 2021 is een uittredingsovereenkomst afgesloten, waarbij de Participant Amsterdam een afkoopsom van € 5,2 miljoen beschikbaar stelt. Jaarlijks wordt ten laste van deze afkoopsom een vast bedrag van € 312.570 (gebaseerd op de bijdrage 2020 van Amsterdam) in de verdeling meegenomen.

Het restant negatieve saldo wordt voorlopig in afwachting van een nieuwe samenwerkingsovereenkomst verdeeld op basis van de oude verdeelsleutel zonder het aandeel Amsterdam. De verdeelsleutel is dan:

- provincie Noord-Holland 25/90 = 27,78%,
- de Gooise gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen en Laren, gezamenlijk 65/90 = 72,22%.

De verdeling van de bijdrage over de Gooise gemeenten geschiedt op basis van het inwoneraantal per 1 januari van het jaar voorafgaand aan het begrotingsjaar zoals gepubliceerd door het CBS.

Naast de gemeente Amsterdam heeft ook de provincie Noord-Holland de wens uitgesproken om deelname aan de stichting te beëindigen. Over de uittredingswens van de provincie en de daarmee gepaard gaande financiële consequenties wordt nog onderhandeld.

Het moge duidelijk zijn dat het, vanuit het perspectief van de continuïteit van de Stichting Goois Natuurreservaat, van essentieel belang is, dat het jaarlijks exploitatietekort blijvend wordt gedekt. Alleen hierdoor zijn de exploitatie van de stichting en daardoor het duurzaam behoud van de prachtige én kwetsbare natuur en landschap en het recreatief gebruik in het Gooi in de toekomst voldoende verzekerd.

Het bestuur heeft besloten, om, bij de eerstvolgende actualisatie van samenwerkingsovereenkomst, de bijdrage voor de rijwielpaden integraal onderdeel te laten uitmaken van de totale participantenbijdrage, hiervoor dient de onderlinge verdeling te worden herzien en een nieuwe verdeelsleutel te worden bepaald. Deze wijziging zal worden meegenomen bij de actualisatie van de samenwerkingsovereenkomst nadat bekend is hoe en op welke wijze de wens van de participanten Amsterdam en Noord-Holland omtrent uittreding gehonoreerd wordt, de verdeling van de bijdragen in deze paragraaf wordt daarom nog op de "klassieke" manier weergegeven.

NB Bij de tabel met ontwikkeling van de bijdrage in de periode 2012-2022 is al wel de bijdrage voor de fietspaden geïntegreerd.

### Participantenbijdragen inclusief rijwielpadenbijdragen

bedragen in €	Jaar	Uitgangs- punt	loon/prijs stijging	bijdrage beheer	aanpassing	bijdrage totaal
	2012	1.910.364	41.791	1.952.155	194.955-	1.757.200
	2013	1.952.150	45.470	1.997.620	121.500-	1.876.120
	2014	1.873.170	36.190	1.909.360	66.710-	1.842.650
	2015	1.909.360	-	1.909.360	249.885	2.159.245
	2016	1.909.360	34.350	1.943.710	205.017	2.148.727
	2017	1.943.710	32.160	1.975.870	420.000	2.395.870
	2018	2.395.870	51.100	2.446.970	345.000	2.791.970
	2019	2.791.970	55.430	2.847.400	260.000	3.107.400
	2020	3.107.400	83.100	3.190.500	75.000	3.265.500
	begroting 2021	3.265.500	77.040	3.342.540	-	3.342.540
	begroting 2022	3.342.540	31.000	3.373.540	101.210-	3.272.330

### Reguliere participantenbijdrage 2022

De berekende participantenbijdrage voor het reguliere beheer 2022 (exclusief rijwielpaden ad € 138.020) wordt als volgt verdeeld:

Bijdragen participanten 2022		Bijdrage (in €)
Gooise gemeenten	(72,2%)	2.263.670
Provincie Noord-Holland	(27,8%)	870.640
<b>Bijdragen participanten</b>		<b>3.134.310</b>

Bijdragen Gooise gemeenten	Inwoners per 01-01-21 *1	Bijdrage (in €)
Gemeente Blaricum	11.953	126.360
Gemeente Gooise Meren	58.520	618.630
Gemeente Hilversum	91.180	963.870
Gemeente Huizen	41.084	434.310
Gemeente Laren	11.399	120.500
<b>Bijdragen Gooise gemeenten</b>	<b>214.136</b>	<b>2.263.670</b>

\*1 voorlopige CBS cijfers gepubliceerd per 26-02-2021



### Beheer rijwielpaden

Met ingang van 2006 is het beheer van de rijwielpaden van de Rijwielpadenvereniging ondergebracht bij het Goois Natuurreservaat. De financiële bijdragen voor dit beheer zijn met ingang van 2006 rechtstreeks beschikbaar gesteld aan het Goois Natuurreservaat.

In afwachting van de actualisatie van de samenwerkingsovereenkomst wordt hieronder de verdeling van de bijdrage nog op de "klassieke manier weergegeven". Binnen het fietspadennetwerk dat overgenomen is van de Rijwielpadenvereniging liggen ook een aantal fietspaden in de provincie Utrecht (in Baarn 15,2 km en in Soest 3,4 km). Uit een oogpunt van continuïteit, efficiëntie en effectiviteit worden deze blijvend beheerd door de stichting. Hiervoor dragen de gemeenten Baarn en Soest bij aan het beheer.

### Overzicht bijdragen beheer rijwielpaden

(bijdragen in €) 2022	Verdeling	Bijdrage 2022	Correctie	Verdeling Correctie	Bijdrage gewijzigd
Provincie Noord-Holland	40,9%	56.450		2.860	59.310
Gemeente Blaricum	5,8%	8.010		410	8.420
Gemeente Gooise Meren	12,0%	16.560		840	17.400
Gemeente Hilversum	24,6%	33.950	7.000-	1.720	28.670
Gemeente Huizen	11,5%	15.870		810	16.680
Gemeente Laren	5,2%	7.180		360	7.540
	<b>100%</b>	<b>138.020</b>	<b>7.000-</b>	<b>7.000</b>	<b>138.020</b>

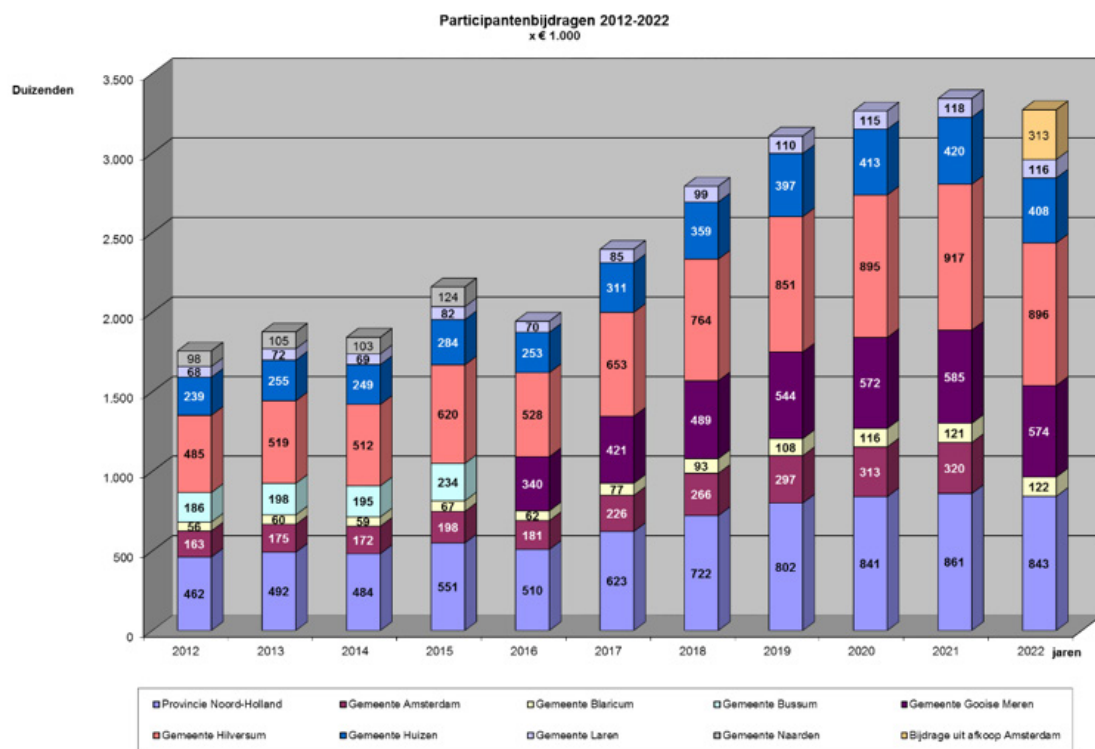
Ten opzichte van de bijdrage 2021 is het bedrag conform de wens van de participanten met 3% verlaagd. De correctie ten gunst van de bijdragen van de Gemeente Hilversum heeft betrekking op een in 1992 door de Gemeente Hilversum betaalde afkoopsom voor het beheer van een aantal Hilversumse fietspaden. De correctie ad. € 7.000 wordt evenredig verdeeld over de Provincie Noord-Holland en de Gooise Gemeenten.

### Totale structurele participantenbijdrage 2022

De participantenbijdrage voor 2022, inclusief de bijdragen voor het beheer van de rijwielpaden wordt als volgt:

in €	Bijdrage regulier beheer	Beheer rijwiel- paden	Totale bijdrage 2022	aanwending afkoopsom Amsterdam	Netto bijdrage 2022	bijdrage 2021	Mutatie t.o.v. 2021
Provincie Noord-Holland	870.640	59.310	<b>929.950</b>	-86.820	843.130	861.120	-17.990
Gemeente Blaricum	126.360	8.420	<b>134.780</b>	-12.600	122.180	121.320	860
Gemeente Gooise Meren	618.630	17.400	<b>636.030</b>	-61.690	574.340	584.720	-10.380
Gemeente Hilversum	963.870	28.670	<b>992.540</b>	-96.130	896.410	917.260	-20.850
Gemeente Huizen	434.310	16.680	<b>450.990</b>	-43.310	407.380	420.230	-12.550
Gemeente Laren	120.500	7.540	<b>128.040</b>	-12.020	116.020	117.860	-1.840
<b>totalen</b>	<b>3.134.310</b>	<b>138.020</b>	<b>3.272.330</b>	<b>-312.570</b>	<b>2.959.760</b>	<b>3.022.510</b>	<b>-62.750</b>
Te ontvangen jaarlijkse bijdrage uit de afkoopsom Amsterdam					312.570	320.030	-7.460
<b>Totale participantenbijdrage voor het GNR in 2022</b>					<b><u>3.272.330</u></b>	<b><u>3.342.540</u></b>	<b><u>-70.210</u></b>

## Participantenbijdragen 2021-2022



## 3. Programma's/hoofdstukken

Hieronder vindt u de programma-indeling zoals die de afgelopen jaren is gehanteerd. Het komende begrotingsjaar moet nog een keuze gemaakt worden met welke indeling voor de toekomstige begrotingen we gaan werken.

### 3.1 Beheer

#### Algemeen

De stichting komt in aanmerking voor provinciale natuurbeheersubsidie in het kader van het Subsidiestelsel Natuur en Landschapsbeheer (SNL). In het najaar van 2016 is de aanvraag voor de periode 2017-2022 ingediend en deze is in 2017 gehonoreerd. Eind 2019 is nog een aanvullende aanvraag gedaan voor aanpassing van de beschikking in verband met areaalwijziging, toeslag schaapskudde en landschapstype poelen. Voor het laatste beschikkingsjaar 2022 wordt een bijdrage ontvangen van € 695.000.

#### Beheerplan

Voor het beheer van de natuurterreinen is een beheerplan noodzakelijk. In 2020 zijn een nieuwe beheervisie en beheerplan vastgesteld. De beheervisie en het beheerplan worden vervolgens uitgewerkt tot (jaarlijkse) activiteitenplanningen voor het dagelijks beheer van de verschillende terreinen, projecten daar waar grotere ingrepen of vernieuwingen in de terreinen wenselijk zijn en eventuele bijstelling van toegangsbepalingen, handelingskaders en monitoringsprogramma's.

#### Natuurbeheer

Het beheer van de bossen, heidevelden, graslanden, akkers (engen) e.d. vindt plaats volgens de uitgangspunten en voorwaarden van de subsidiebeschikking SNL. Dit betekent een beheer gericht op instandhouding van het natuurtype en (zo mogelijk verhoging van) de natuurkwaliteit. Dit beheer wordt gepland, vastgelegd en gemonitord met behulp van een nieuw beheerregistratiesysteem dat in 2021 operationeel is.

In 2019 en 2020 is een deel van het materieel voor het onderhoud van het terreinbeheer vervangen. Onder andere zijn een nieuwe tractor (2019) en kraanmachine (2020) aangeschaft. Hierdoor kan onder andere het maaibeheer en snoei- en kapwerkzaamheden van bomen efficiënter en in eigen beheer uitgevoerd worden. Dit heeft binnen het natuurbeheer geleid tot het minder uitbesteden van werk en daarmee tot efficiency besparingen. Hier tegen over staat wel dat op termijn het materieel eerder aan vervanging toe is.

#### Recreatie

De natuurterreinen van de stichting zijn grotendeels voor het publiek opengesteld. Vele honderdduizenden bezoekers wandelen, fietsen, rijden paard, laten de hond uit en sporten in het Goois Natuurreservaat. Ook zijn er vele wandeltochten en sportevenementen. Er zijn toegankelijkheidsbepalingen van kracht om de recreatie in goede banen te leiden. Het recreatiebeheer richt zich op instandhouding van de recreatieve mogelijkheden.

#### Veiligheid

Veiligheid voor mens en dier is een belangrijk speerpunt in ons beheer. Wij zetten in op het in stand houden van duidelijke en veilige routestructuren. Als er onveilige situaties in onze terreinen worden gesignaleerd ondernemen wij actie.

#### Grondverwerving en -verkrijging

In potentie zijn alle terreinen in het Gooi met natuurschoon (met waarden van natuur, landschap of cultuurhistorie) voor de stichting aankoopwaardig. Steeds wordt per terrein afgewogen of verwerving wenselijk en mogelijk is. Verwerving vindt bij voorkeur plaats tegen een symbolische koopsom en zo nodig met giften of bijdragen van fondsen. Dit gebeurt op basis van het in vastgestelde Handelingskader grondverwerving uit 2021.



## Financiën

<b>Natuurbeheer en recreatie (inclusief vastgoed)</b>	<b>begroting 2022</b>		
	<b>REK 2020</b>	<b>B2021 G</b>	<b>B2022</b>
Totale lasten regulier	€ 2.651.143	€ 2.581.940	€ 2.521.775
Totale baten regulier	€ 1.178.221	€ 1.145.635	€ 1.145.635
<b>Saldo regulier</b>	<b>€ -1.472.921</b>	<b>€ -1.436.305</b>	<b>€ -1.376.140</b>
Totale lasten incidenteel		€ 79.000	
Totale baten incidenteel		€ 33.000	
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -46.000</b>	<b>€ -</b>
<b>Saldo voor mutaties reserves</b>	<b>€ -1.472.921</b>	<b>€ -1.482.305</b>	<b>€ -1.376.140</b>
Toevoeging aan reserve	€ 17.060	€ 17.065	€ 17.065
Onttrekking aan reserve	€ 353.726	€ 76.830	€ 30.830
<b>Saldo na mutaties reserves</b>	<b>€ -1.136.255</b>	<b>€ -1.422.540</b>	<b>€ -1.362.375</b>
<b>Toelichting mutatie t.o.v. 2021 gewijzigd</b>			
<b>Omschrijving</b>	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Saldo</b>
Eliminatie eenmalige uitgaven 2021	€ -79.000	€ -33.000	€ -46.000
bezuiniging uitbesteed werk VTA controle	€ -50.000		€ -50.000
bezuiniging uitbesteed werk onderhoud fietspaden 't Gooi	€ -4.270		€ -4.270
loon aanpassingen	€ 13.900		€ 13.900
doorwerkingen jaarrekening 2020	€ -19.795		€ -19.795
<b>Ten gunste/laste van eigen reserves en voorzieningen</b>			
Eliminatie aanwending Reserve Natuurbeheer t.b.v. eenmalige uitgaven 2021		€ -46.000	€ 46.000
<b>Totalen</b>	<b>€ -139.165</b>	<b>€ -79.000</b>	<b>€ 60.165</b>



## 3.2 Projecten

### Projectenprogramma

Het projectenprogramma is sinds enkele jaren onderdeel van het uitvoeringsprogramma dat bij het beleidsplan hoort. Samen geven deze drie documenten inzicht in de prioriteiten voor een periode van 4 jaar. Het projectenprogramma draagt bij aan de planmatige aanpak en een betere sturing op realisatie van projecten.

Projecten die in 2022 en in de daarop volgende jaren worden uitgevoerd zijn o.a.:

- Het vernieuwen en opheffen van parkeer- en dagrecreatieterrainen voortvloeiend uit de in 2019 ontwikkelde visie en de in 2020 opgestelde prioriteitenlijst;
- Vernieuwing van groepsverblijf 't Laer;
- Gewijzigd plan van aanpak, voorbereiding, realisatie van de natuurverbinding Hoorneboeg en kwaliteitsverbetering van het deelgebied Hilversums Wasmeer, meerjarig project;
- Realisatie van de natuurverbinding Laarderhoogt, meerjarig project;
- Voorbereiding voor de realisatie van een tweede schaapskooi, zo mogelijk gecombineerd met een bezoekerscentrum;
- Het implementeren van mountainbike beleid;
- Vernieuwen van terreinbebording, meerjarig project;
- Vernieuwen van informatievoorziening (zuilen) bij gebiedsingen, meerjarig project;
- Natuurontwikkeling Monnikenberg/ Anna's Hoeve (Voltooiing Groene Schakel), meerjarig;
- 90 jaar GNR ;
- Voorbereiden en starten met het (mogelijk stuiten) van GNR terreingrenzen

Een deel van de projecten die in 2022 ter hand worden genomen, vloeit voort uit inventariserende projecten die in het midden of najaar van 2021 gereedkomen. Op basis van de resultaten van deze inventarisaties worden keuzes gemaakt voor de aansluitende uitvoeringsfase van de projecten. Dat maakt dat de (financiële) raming en planning van deze projecten nog een onzekerheidsmarge bevat.

In het najaar van 2021 wordt het projectenprogramma en het uitvoeringsprogramma geactualiseerd op basis van de dan beschikbare concretere informatie. De cijfers die hieruit voortvloeien zullen verwerkt worden in de 1e begrotingswijziging voor 2022 en de begrotingen van 2023 en verder.

## Financiën

Projecten	begroting 2022			
	REK 2020	B2021 G	B2022	
Totale lasten regulier	€ 252.512	€ 238.620	€ 241.450	
Totale baten regulier		€ -	€ -	
<b>Saldo regulier</b>	<b>€ -252.512</b>	<b>€ -238.620</b>	<b>€ -241.450</b>	
Totale lasten incidenteel	€ 881.949	€ 2.665.610	€ 1.222.870	
Totale baten incidenteel	€ 1.045.560	€ 2.849.880	€ 1.407.140	
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>€ 163.611</b>	<b>€ 184.270</b>	<b>€ 184.270</b>	
<b>Saldo voor mutaties reserves</b>	<b>€ -88.901</b>	<b>€ -54.350</b>	<b>€ -57.180</b>	
Toevoeging aan reserve	€ 280	€ -	€ -	
Onttrekking aan reserve	€ 180	€ -	€ -	
<b>Saldo na mutaties reserves</b>	<b>€ -89.000</b>	<b>€ -54.350</b>	<b>€ -57.180</b>	
Specificatie van de organisatieonderdelen	Lasten	Baten	Saldo	
Projectenburo	€ 241.450	€ 184.270	€ -57.180	
Projecten	€ 2.665.610	€ 2.665.610	€ -	
<b>Totalen</b>	<b>€ 2.907.060</b>	<b>€ 2.849.880</b>	<b>€ -57.180</b>	

### Toelichting mutaties t.o.v. 2021 gewijzigd

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
Toelichting éénmalige mutaties:			
Zie het geactualiseerde projectenprogramma bij de begroting 2022			
Toelichting structurele mutaties:			
loon aanpassingen	€ 2.830		€ 2.830
<b>Ten gunste/laste van eigen reserves en voorzieningen</b>			
<b>Totalen</b>	<b>€ 2.830</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -2.830</b>



### 3.3 Profilering en Draagvlak

In 2022 wordt de profilerings- en fondsenwervingsstrategie van Goois Natuurreservaat met bijbehorend uitvoeringsprogramma verder uitgevoerd om de zichtbaarheid van en het draagvlak voor het Goois Natuurreservaat te vergroten, (nieuwe) fondsen te werven en inkomsten uit verdienmogelijkheden te verwerven. Daarnaast wordt geïnvesteerd in de wijze waarop de interne organisatie zich naar buiten toe presenteert. Op 11 november 2022, bestaat het GNR 90 jaar. Dit jaar kan goed worden aangewend om het GNR nog meer te profileren. Het feestjaar is hét moment om de waarde van de Gooise natuur onder de aandacht te brengen. Natuur die onlosmakelijk met het Gooi verbonden is.

#### Financiën

Communicatie, educatie, voorlichting en vrijwilligers	begroting 2022					
	REK 2020		B2021 G		B2022	
Totale lasten regulier	€	592.746	€	649.029	€	651.300
Totale baten regulier	€	238.772	€	287.870	€	287.870
<b>Saldo regulier</b>	<b>€</b>	<b>-353.974</b>	<b>€</b>	<b>-361.159</b>	<b>€</b>	<b>-363.430</b>
Totale lasten incidenteel	€	-	€	-	€	-
Totale baten incidenteel	€	-	€	-	€	-
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-</b>
<b>Saldo voor mutaties reserves</b>	<b>€</b>	<b>-353.974</b>	<b>€</b>	<b>-361.159</b>	<b>€</b>	<b>-363.430</b>
Toevoeging aan reserve	€	5.700	€	-	€	-
Onttrekking aan reserve	€	57	€	-	€	-
<b>Saldo na mutaties reserves</b>	<b>€</b>	<b>-359.616</b>	<b>€</b>	<b>-361.159</b>	<b>€</b>	<b>-363.430</b>
Toelichting mutaties t.o.v. 2021 gewijzigd						
Omschrijving	Lasten		Baten		Saldo	
Toelichting structurele mutaties:						
loon aanpassingen 2022	€	2.271				
Ten gunste/laste van eigen reserves en voorzieningen						
<b>Totalen</b>	<b>€</b>	<b>2.271</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-2.271</b>

Vanaf het dienstjaar 2020 wordt rekening gehouden met een opbrengst ad. € 125.000 uit activiteiten vanuit fondsenwerving en verdienmodellen.

### 3.4 Organisatie

Het bestuursmodel van Stichting GNR gaat uit van een werkorganisatie onder leiding van de directeur-rentmeester en een voorwaardenscheppend bestuur. Dit betekent dat de omvang van het mandaat van de directeur-rentmeester is vergroot. De bevoegdheden van de directeur -rentmeester zijn vastgelegd in een directiestatuut. De bestuursregelingen zijn in 2021 geëvalueerd en wijzigingen worden in 2022 geïmplementeerd.

#### *Stichting Steun Goois Natuurreservaat*

De directeur-rentmeester is statutair lid van het (dagelijks) bestuur van de Stichting Steun Goois Natuurreservaat. Zij is verantwoordelijk voor het inbrengen van het beleid van de Stichting Goois Natuurreservaat en het programmeren en aanvragen van doelgiften voor de uitvoering van projecten. De controller van het Goois Natuurreservaat is tevens controller van de Stichting Steun Goois Natuurreservaat.

#### *Participantenbijdragen*

De stichting heeft eigen inkomsten uit pachten, huren, vergunningen, incidentele houtverkopen, vergoedingen voor werken voor derden, subsidies, giften van de Stichting Steun Goois Natuurreservaat en de Nationale Postcode Loterij, schenkingen en de verkoop van producten als fiets- en wandelboekjes. Daarnaast wordt het werk van het Goois Natuurreservaat mogelijk gemaakt door de bijdragen van de participanten (sinds 2021 de provincie Noord-Holland en de Gooise gemeenten Blaricum, Gooise Meren, Hilversum, Huizen en Laren) aan de begroting van de stichting. De bijdragen van de participanten vormen, samen met de subsidie op basis van de Subsidieregeling Natuur en Landschapsbeheer (welke verantwoord is onder Natuurbeheer en Recreatie) de financiële basis voor het dagelijks beheer van de natuurterreinen. Naast de gemeente Amsterdam, die in 2021 is uitgetreden, heeft ook de provincie Noord-Holland de wens uitgesproken om deelname aan de stichting te beëindigen. Er is hiervoor geen uittredingsregeling opgenomen in de Overeenkomst tussen de participanten noch in de statuten van de Stichting Goois Natuurreservaat. Over de uittredingswens van de provincie en de daarmee gepaard gaande financiële consequenties wordt in 2021 nog onderhandeld.

Het moge duidelijk zijn dat het, vanuit het perspectief van de continuïteit van de Stichting Goois Natuurreservaat, van essentieel belang is, dat het jaarlijks exploitatietekort blijvend wordt gedekt. Alleen hierdoor zijn de exploitatie van de stichting en daardoor het duurzaam behoud van de prachtige én kwetsbare natuur en landschap en het recreatief gebruik in het Gooi in de toekomst voldoende verzekerd.

#### *Rechtspositie*

De Stichting Goois Natuurreservaat volgt de rechtspositie van de provincie Noord-Holland, de CAO Provinciale sector. In dat kader wordt opgemerkt dat er geen medewerkers zijn die in 2021 een inkomen genieten die boven de wettelijke norm ligt, zoals opgenomen in artikel 2.3 lid 1 van de Wet Normering Topinkomens (semi) publieke sector. Een actuele versie van de CAO is te vinden op de site van het Inter Provinciaal Overleg (IPO), [www.ipo.nl/publicaties](http://www.ipo.nl/publicaties).



## Financiën

<b>Bestuursondersteuning, belangenbehartiging, beleid en participanten</b>	<b>begroting 2022</b>		
	<b>REK 2020</b>	<b>B2021 G</b>	<b>B2022</b>
Totale lasten regulier	€ 1.681.408	€ 1.504.491	€ 1.489.345
Totale baten regulier	€ 3.265.500	€ 3.342.540	€ 3.272.330
<b>Saldo regulier</b>	<b>€ 1.584.092</b>	<b>€ 1.838.049</b>	<b>€ 1.782.985</b>
Totale lasten incidenteel	€ -	€ 50.000	€ -
Totale baten incidenteel	€ -	€ -	€ -
<b>Saldo incidenteel</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -50.000</b>	<b>€ -</b>
<b>Saldo voor mutaties reserves</b>	<b>€ 1.584.092</b>	<b>€ 1.788.049</b>	<b>€ 1.782.985</b>
Toevoeging aan reserve	€ -	€ -	€ -
Onttrekking aan reserve	€ 88.670	€ 50.000	€ -
<b>Saldo na mutaties reserves</b>	<b>€ 1.672.762</b>	<b>€ 1.838.049</b>	<b>€ 1.782.985</b>
<b>Toelichting mutaties t.o.v. 2021 gewijzigd</b>			
<b>Omschrijving</b>	<b>Lasten</b>	<b>Baten</b>	<b>Saldo</b>
<i>Toelichting éénmalige mutaties:</i>			
Eliminatie eenmalige bedragen 2021	€ -50.000		€ -50.000
<i>Toelichting structurele mutaties:</i>			
bezuiniging op inhuur/uitzendkrachten	€ -30.000		€ -30.000
loon aanpassingen 2022	€ 14.854		€ 14.854
loon compensatie participantenbijdrage 2022		€ 31.000	€ -31.000
3% bezuiniging participantenbijdrage 2022		€ -101.210	€ 101.210
<b>Ten laste van eigen reserves en voorzieningen</b>			
Besteding van de Algemene Egalisatie Reserve		€ -50.000	€ 50.000
<b>Totalen</b>	<b>€ -65.146</b>	<b>€ -120.210</b>	<b>€ -55.064</b>



## 4. Financieel beheer

### 4.1. Recapitulatie

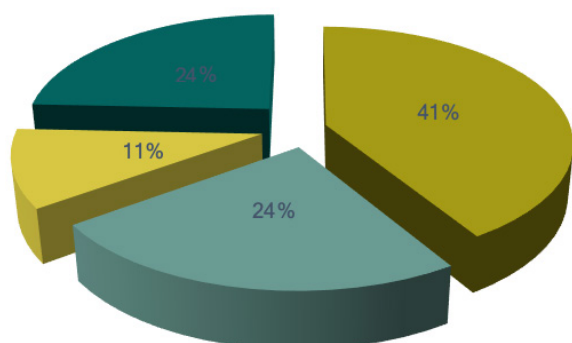
#### Recapitulatie programma's

naar uitgaven en inkomsten

Beheer en recreatie (inclusief vastgoed)  
 Projecten  
 Communicatie, educatie, voorlichting en vrijwilligers  
 Bestuursondersteuning, belangenbehartiging, beleid en participanten

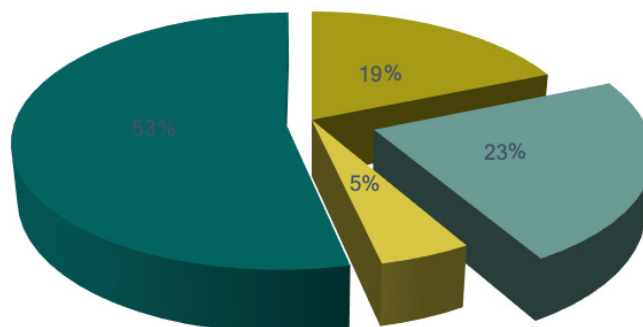
Uitgaven	Inkomsten	Saldo	Mutaties reserves	Saldo na mutaties reserve
€ 2.521.775	€ 1.145.635	€ -1.376.140	€ -13.765	€ -1.362.375
€ 1.464.320	€ 1.407.140	€ -57.180	€ -	€ -57.180
€ 651.300	€ 287.870	€ -363.430	€ -	€ -363.430
€ 1.489.345	€ 3.272.330	€ 1.782.985	€ -	€ 1.782.985
<b>€ 6.126.740</b>	<b>€ 6.112.975</b>	<b>€ -13.765</b>	<b>€ -13.765</b>	<b>€ -</b>

Uitgaven 2022 per programma  
 (exclusief reservemutaties)



■ Beheer en recreatie (inclusief vastgoed)  
 ■ Projecten  
 ■ Communicatie, educatie, voorlichting en vrijwilligers  
 ■ Bestuursondersteuning, belangenbehartiging, beleid en participanten

Inkomsten 2022 per programma  
 (exclusief reservemutaties)



■ Beheer en recreatie (inclusief vastgoed)  
 ■ Projecten  
 ■ Communicatie, educatie, voorlichting en vrijwilligers  
 ■ Bestuursondersteuning, belangenbehartiging, beleid en participanten

## 4.2. Geprognoseerde balans

### BALANS NA RESULTAATBESTEMMING PER 31 DECEMBER

bedragen x € 1.000

	2022		2021			2022		2021	
	€	€	€	€		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					<b>PASSIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>					<b>Eigen vermogen</b>				
Materiële vaste activa	700,0		785,0		Kapitaal	0,3		0,3	
					Algemene reserve	144,6		144,6	
					Bestemmingsreserves	1.269,8		1.283,6	
					Bestemmingsfonds	24,0		24,0	
		700,0		785,0			1.438,7		1.452,5
					<b>Voorzieningen</b>				
					Voorziening baggeren wateren/poelen	83,4		83,4	
					Voorziening ww verplichtingen personeel	131,5		149,0	
							214,9		232,4
<b>Vlottende activa</b>					<b>Kortlopende schulden</b>				
Vorderingen en overlopende activa	835,0		835,0		Crediteuren	300,0		340,0	
Liquide middelen	681,7		714,9		Overloop verlofrechten personeel	48,0		50,0	
					Onderhanden projecten	45,0		90,0	
					Overige schulden en overlopende passiva	170,0		170,0	
		1.516,7		1.549,9			563,0		650,0
		<u>2.216,7</u>		<u>2.334,9</u>			<u>2.216,6</u>		<u>2.334,9</u>



### 4.3. Weerstandsvermogen

#### Overzicht diverse kengetallen

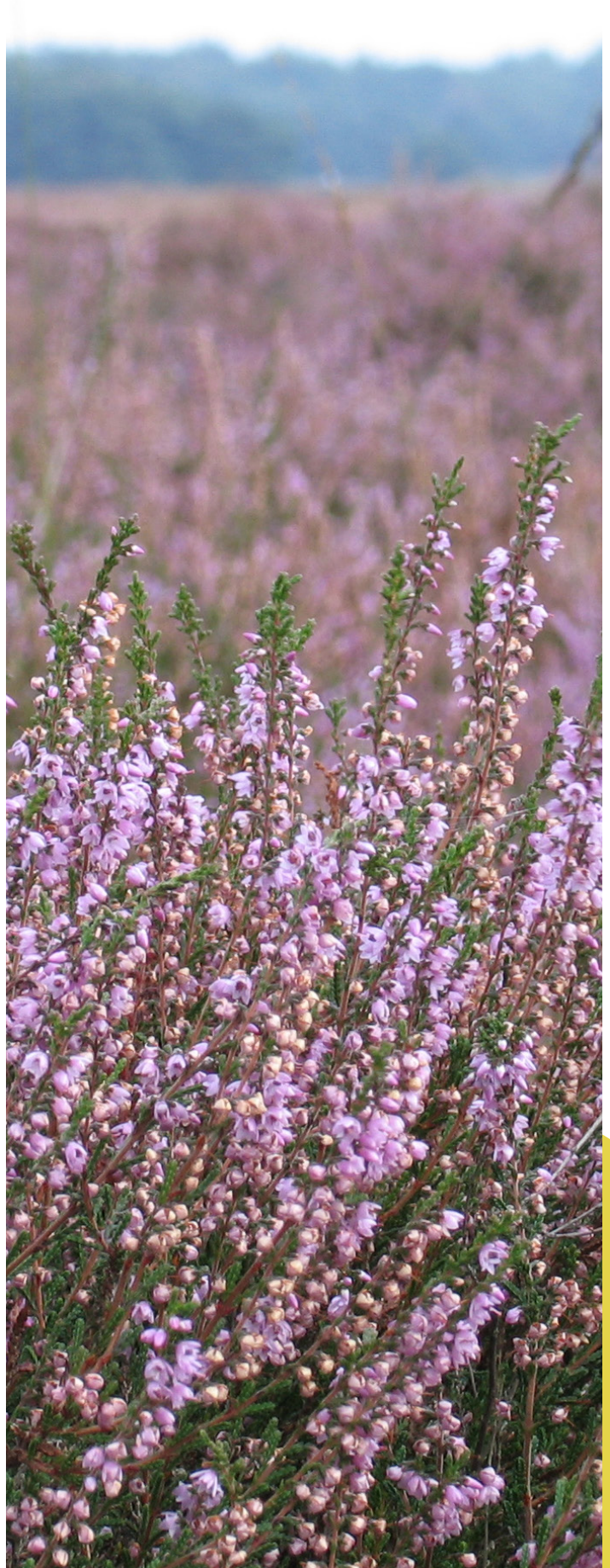
bedragen x € 1.000

Vlottende activa	1.516,7
Vaste schulden	214,9
Vlottende schuld	563,0
Totaal eigen vermogen	1.438,7
Totaal vreemd vermogen	777,9
Balanstotaal	2.216,6
Structurele lasten	4.903,8
Structurele baten	4.705,8
Structurele toevoeging reserves	17,1
Structurele aanwending reserves	30,8
Incidentele lasten projecten	1.222,9
Incidentele baten projecten	1.407,1
Netto schuldquote	-2,5%
Netto schuldquote (gecorrigeerd voor verstrekte leningen)	-2,5%
Solvabiliteitsratio	64,9%
Structurele exploitatieruimte	0,0%

De netto schuldquote geeft het niveau van de schuldenlast en opzichte van de eigen middelen weer. Als de schuld lager is dan het totaal van de jaarlijkse baten wordt dit voldoende geacht (kleiner dan 100%), wanneer het totaal van de schuld meer dan 30% boven de jaarlijkse baten uitkomt (groter dan 130%), dan is dit onvoldoende. Een negatieve ratio voldoet daarmee ruim aan de norm.

De solvabiliteitsratio, ook wel de verhouding van eigen vermogen ten opzichte van het balanstotaal, geeft aan in hoeverre een organisatie in staat is om aan zijn financiële verplichtingen te kunnen voldoen. Een ratio van hoger dan 50% wordt in de regel als voldoende beschouwd.

Het kengetal structurele exploitatieruimte geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte in de begroting is om tegenvallers op te vangen. Een ratio groter dan 0,6% is acceptabel. De stichting voldoet niet aan deze norm, om niet onnodig beslag op middelen te leggen is er in het verleden voor gekozen geen post onvoorzien in de begroting op te nemen. In het verleden was daarvoor de argumentatie dat een dergelijke post onmiddellijk een toename van de participantenbijdrage tot gevolg zou hebben.





## 4.4 BTW Compensatiefonds

De stichting is door de belastingdienst aangemerkt als samenwerkingsverband dat met betrekking tot de omzetbelasting de transparantieregeling mag toepassen. Dit houdt in dat de door de Stichting Goois Natuurreservaat betaalde omzetbelasting verrekend kan worden door de participanten van het Goois Natuurreservaat. Ter indicatie is in onderstaande tabellen een schatting opgenomen van de omzetbelasting in 2022. Ten opzichte van de begroting 2021 is het bedrag met € 50.000 verhoogd.

### Opgaaf doorschuif BTW 2022 Goois Natuurreservaat

					doorschuif BTW
Betaalde BTW, exploitatie					300.000
Betaalde BTW, projecten					
Totaal					300.000
Participanten	Bijdrage GNR 2022	verstrekte subsidies projecten	totaal	percentage	verdeling
Provincie Noord Holland	843.130		843.130	28,49%	85.459
Gemeente Blaricum	122.180		122.180	4,13%	12.384
Gemeente Gooise Meren	574.340		574.340	19,40%	58.215
Gemeente Hilversum	896.410		896.410	30,29%	90.860
Gemeente Huizen	407.680		407.680	13,77%	41.322
Gemeente Laren	116.020		116.020	3,92%	11.760
Totaal	2.959.760	-	2.959.760	100,00%	300.000

Als gevolg van het feit dat de gemeente Amsterdam niet meer participeert krijgen de achterblijvende participanten een groter deel van de betaalde BTW doorgeschoven.

## 5. Overige gegevens

### 5.1 Nationale Postcode Loterij

De Nationale Postcode Loterij is al sinds 1997 een belangrijke partner van het Goois Natuurreservaat. De giften van de Postcode Loterij worden gebruikt voor projecten die een meerwaarde opleveren voor de natuur en haar bezoekers. Het betreft het in standhouden van de schaapskudden met hun herders, de aankoop van natuurterreinen, de aanleg van natuurverbindingen en de inrichting en het herstel van natuurterreinen en recreatievoor-zieningen.

Daarnaast maken de giften van de Loterij het ons mogelijk om onze vrijwilligers- en educatie-activiteiten alsook de informatievoorziening (infoborden, website, brochures) op peil te houden

### 5.2 Overzichtskaarten terreinen

Een actueel overzicht van de bij het GNR in beheer zijnde terreinen is te vinden op:

<https://gnr.nl/de-natuur-in/gebieden/>