

Raadsvoorstel

Zaaknummer	1880851
Portefeuillehouder	Mevrouw H. B. Boudewijnse
Voorstel	Zienswijze Jaarstukken 2019 en begroting 2021 Goois Natuur Reservaat

Aan de raad,

1. Beslispunten

1. Kennisnemen van het jaarverslag 2019, het beleidsplan 2020-2023 van Stichting Goois Natuurreservaat, de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2021– 2024.
2. Het GNR de volgende punten mee te geven:
 - Waardering voor inzet, de ontwikkeling van de organisatie en de goede samenwerking met partners en gemeenten
 - Aandacht te hebben voor reservepositie, financiële gevolgen corona en een reële raming voor fondsenverwerving
3. Aan te geven dat de gemeente Gooise Meren de bijdrage aan de prijsstijging voor 2021 wil beperken tot 0,9% i.p.v. de 1,8% uit de begroting van het GNR.

2. Inleiding

Het Goois Natuur Reservaat (GNR) heeft de begroting voor het komende jaar en de meerjarenbegroting per 1 april met de betrokken Raden en Staten gedeeld. Middels dit raadsvoorstel en de daarbij behorende financiële stukken is de raad in de gelegenheid gesteld om hierop binnen de gestelde 6 maanden te reageren met een zienswijze (oftewel voor 1 oktober). Het bestuur van het GNR dient de begroting en de meerjarenbegroting vervolgens voor 1 november definitief vast te stellen en neemt de zienswijzen van de participanten daarin mee.

3. Beoogd effect

Het GNR beoogt met de begroting invulling te geven aan haar opdracht om een goede bescherming te bieden van de natuur- en landschappelijke waarde van het Gooi. De raad is goed betrokken bij de inhoudelijke en financiële ontwikkelingen van het GNR.

4. Argumenten en onderbouwing

Jaarverslag en jaarrekening 2019

Het boekjaar 2019 is afgesloten met een tekort van € 3.215. Dit tekort wordt onttrokken vanuit de Algemene Egalisatiereserve. Conform het besluit bij de eerste begrotingswijze 2019, zijn diverse bestemmingsreserves opgeheven en samengevoegd in de bestemmingsreserve Natuurbeheer. Binnen het eigen vermogen is een verschuiving te zien van het vrij besteedbare vermogen (lager saldo algemene reserve) naar niet vrij besteedbaar vermogen (hoger saldo bestemmingsreserves).

In 2019 is niet volledig invulling kunnen geven aan alle begrote plannen en projecten; er is voor €1,8 miljoen aan projecten doorgeschoven van 2019 naar 2020 (incidenteel). Zowel aan de baten als lasten kant, dus per saldo geeft dit geen effect in 2019. Deze projecten worden door de stichting Steun GNR gefinancierd.

Het GNR heeft € 338k meer eigen inkomsten gerealiseerd dan begroot, maar daarentegen ook € 278k minder subsidies en bijdragen derden ontvangen dan begroot.

In het algemeen geldt dat de transformatie van het GNR voltooid is, dat de organisatie op sterkte is, de vacatures zijn vervuld en dat er volledig gewerkt kan worden aan de beheerplannen en projecten.

Begrotingswijziging 2020

De eerste begrotingswijziging 2020 volgt naar aanleiding van de voorbereiding op de begroting 2021 en de uitkomsten van de jaarrekening 2019. Daarnaast zijn enkele incidentele uitgaven uit het Uitvoeringsprogramma 2020-2023 verwerkt. Incidenteel wordt er €390k extra onttrokken aan de (bestemmings)reserves, waarvan €195k vanwege vooruitgeschoven werkzaamheden uit 2019. Het structurele saldo is ruim €17k nadelig, wat gedekt wordt uit de Algemene Egalisatiereserve. De structurele doorwerking is meegenomen in de begroting 2021. De participantenbijdrage blijft na de eerste begrotingswijziging 2020 ongewijzigd.

Beleidsplan 2020 – 2023 en uitvoeringsprogramma 2020 – 2023

Het beleidsplan 2020 - 2023 en het bijbehorende uitvoeringsprogramma, zijn de basis voor de begroting. Het bestuur heeft besloten dit plan en programma niet jaarlijks aan te passen, omdat dit vooral een administratieve exercitie bleek. In 2023 zal voor het eerst weer een herzien beleidsplan aan het bestuur worden voorgelegd voor de periode 2024-2027.

Het uitvoeringsprogramma beschrijft de projecten en initiatieven op het vlak het beheer en de doorontwikkeling daarvan, alsmede de nadere uitwerking van het beleid. Het projectenprogramma richt zich voornamelijk op gebiedsontwikkeling, het realiseren van natuurverbindingen voor versterking van de biodiversiteit, areaaluitbreiding, de uitvoering van de duurzaamheidsagenda en de versterking van het recreatieve aanbod. Wat beheer betreft zal 2020 – 2021 extra aandacht zijn voor veiligheidsnoei en onderhoud rijwielpaden. Het project natuurverbinding Laarderhoogt wordt in 2021 afgerond. Het GNR heeft in het beleidsplan extra aandacht voor profilering en fondsenverwerving.

Begroting 2021 en meerjarenbegroting 2021 – 2024

De begroting 2021 gaat uit van een ongewijzigde voortzetting van het beleid 2020, zoals vastgelegd in het beleidsplan en uitvoeringsprogramma 2020 – 2023. De begroting is geënt op de ongewijzigde deelname van de participanten gemeente Amsterdam en provincie Noord-Holland. Voor het berekenen van de participantenbijdrage 2021 is voor de stijging van lonen en prijzen uitgegaan van respectievelijk 2,6% (loonstijging) en 1,8% (prijsstijging), conform de berekeningen uit de Macro Economische Verkenningen van het Centraal Planbureau. Onderstaand zijn een aantal aandachtspunten benoemd die betrekking hebben op de begroting en de meerjarenbegroting.

Aandachtspunten:

1. Mogelijke (structurele) begrotingswijzigingen 2020 (die kunnen doorwerken naar 2021) vanwege Corona. Het GNR heeft te maken met gederfde inkomsten die kunnen oplopen tot 250.000 voor 2020 (o.a. door lagere huuropbrengsten en minder middelen uit fondsen).
2. Het GNR kent een zeer laag saldo aan vrij besteedbare reserves. Hier is bewust voor gekozen, maar dat betekent dat bij forse tegenvallers de participanten zullen moeten bijdragen.

3. Geraamde opbrengsten uit fondsenwerving en verdienmodellen ad. €125.000 is in 2020 niet gehaald, voor 2021 is deze opbrengst weer geraamd. De haalbaarheid van de opbrengsten is onzekerder in tijden van Corona. Wel is de 0,8 FTE voor deze taak inmiddels vervuld.
4. De mogelijke uittreding van de Provincie NH en gemeente Amsterdam brengen incidenteel juridische en andere advieskosten met zich mee en op de langere termijn mogelijke structurele lasten, in afwachting van de uittredingsovereenkomst.

Zienswijze

Het GNR pakt de transitieopgave systematisch en consequent op. Dit heeft in 2019 geleid tot een meer stabiele organisatie, en een verbeterde samenwerking met gemeenten en partnerorganisaties. De begroting van het GNR voor 2021 toont geen verrassingen. Het vastgestelde uitvoeringsprogramma 2020 – 2023 wordt in 2021 uitgevoerd. De toekomstige financiële positie van het GNR is wel een aandachtspunt. Op korte termijn kunnen effecten van corona, financiële gevolgen hebben; op langere termijn geldt dit voor het uittreden van Amsterdam en Noord-Holland als participanten (zie paragraaf 5.).

Inhoudelijk kunnen we instemmen met de begroting: de plannen die in de begroting 2021 zijn opgenomen zijn conform de plannen en doelen die gemeenten met elkaar zijn overeengekomen. Daarbij vragen we wel aandacht voor de effecten van corona, de reservepositie en de verweving van fondsen.

Echter, de stijgende kosten zijn problematisch voor Gooise Meren. Gezien het voorstel in de Perspectiefnota 2021-2024 van Gooise Meren om de prijsbijstelling voor 50% door te voeren, zou het doorvoeren van slechts 50% van de prijsbijstelling bij onze verbonden partijen passend zijn. Deze zienswijze hebben wij ook bij de Regio Gooi en Vechtstreek ingediend.

Dit past ook gelet op mogelijk structurele corona-effecten waar gezien de onzekerheden nog geen rekening mee is gehouden in de begroting 2021, inclusief een mogelijk lager saldo aan terug te vorderen BTW vanwege een lagere realisatie op BTW belaste activiteiten.

Wij willen het GNR om deze redenen verzoeken om van een prijsstijging van 0,9% uit te gaan i.p.v. de 1,8%, ten behoeve van een kritische blik op financiële uitgaven. Gooise Meren zal hierover in overleg treden met de andere participanten van het GNR.

5. Houd rekening met en onderbouwing

Provincie NH en gemeente Amsterdam hebben de wens om uit het GNR te treden. Op dit moment zijn de partijen nog in de onderzoekende fase. De partijen hebben uitgesproken de continuïteit en de kwaliteit van de Gooise natuur te willen behouden, maar bij uittreding zal deze samenwerking wel een andere vorm aannemen. Op korte termijn zullen juridische advieskosten gemaakt worden. Op lange termijn zullen de structurele lasten voor de overgebleven participanten wellicht stijgen, zeker als er geen extra inkomsten komen en we de kwaliteit van het gebied en het beheer ervan op hetzelfde niveau willen houden. Het is van cruciaal belang dat de partijen een goede overgangsregeling treffen met voldoende tijd voor aanpassing aan de nieuwe situatie. Buiten de effecten van de uittreding van bovengenoemde partijen, zijn er mogelijk structurele financiële effecten van Corona voor 2021 die niet meegenomen zijn in de begroting. Zie ook punt 1. van bovenstaande aandachtspunten bij de begroting

6. Duurzaamheid

Het GNR heeft duurzaamheid als kernwaarde. Het GNR heeft als opdracht de Gooise natuur in stand te houden. Het GNR werkt aan duurzaam beheer, zet zich in om de biodiversiteit te vergroten en streeft als organisatie de volgende doelen na:

- Reductie van klimaatvoetafdruk met 50% in 2020 oplopend tot 100% in 2025
- Inkopen op duurzame wijze: volledig
- Bijdragen aan de duurzame opwekking van energie (mits daarvoor sponsors worden gevonden, zodat dit niet ten koste gaat van het budget voor natuurbeheer).

7. Financiële onderbouwing

De begroting GNR 2021 leidt tot een stijging van de participantenbijdrage, welke voor 2021 e.v. voor Gooise Meren uitkomt op €584.720 ten opzichte van €571.760 in 2020. (Dit is inclusief de bijdragen voor het beheer van de rijwielpaden). Deze verhoging is met name het gevolg van indexering van lonen (2,6%) en prijzen (1,8%).

Binnen de begroting 2021 van Gooise Meren is dekking voor deze bijdrage, door de te verwachten terug te vorderen BTW ad €43.730 via het BTW compensatiefonds en door de inflatiecorrectie van 1% op materiële kosten die wij toepassen bij het opstellen van de begroting 2021 Gooise Meren, conform de Perspectiefnota 2021. (Hierbij is er wel het risico op het niet volledig ontvangen van de geraamde terug te vorderen BTW.)

8. Communicatie en participatie

Het GNR hecht veel waarde aan participatie en consulteert daarom regelmatig de Klankbordgroep Gebruikers Natuurterreinen Goois Natuurreservaat, waarin de belangen van verschillende partijen behartigd worden.

9. Uitvoering / tijdspad / evaluatie

Besluitvorming over dit voorstel vindt bij voorkeur medio september plaats, waarna het bestuur van het GNR wordt op de hoogte wordt gesteld van de uitkomst van de Raadsvergadering en de input van de raad van Gooise Meren meegenomen kan worden bij de vaststelling van de begroting door het bestuur van het GNR.

Met vriendelijke groet,
Burgemeester en wethouders van Gooise Meren,

M. van Schaik
Directeur, plaatsvervangend
gemeentesecretaris

drs. H.M.W. ter Heegde
Burgemeester

Bijlage(n)
Begroting GNR 2021 en bijbehorende stukken

De Raad Gooise Meren

Gelezen het voorstel 'Begroting GNR 2021' met zaaknummer van het college van burgemeester en wethouders,

Besluit

1. Kennisnemen van het jaarverslag 2019, het beleidsplan 2020-2023 van Stichting Goois Natuurreservaat, de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2021– 2024.
2. Het GNR de volgende punten mee te geven:
 - Waardering voor inzet, de ontwikkeling van de organisatie en de goede samenwerking met partners en gemeenten
 - Aandacht te hebben voor reservepositie, financiële gevolgen corona en een reële raming voor fondsenverwerving
3. Aan te geven dat de gemeente Gooise Meren de bijdrage aan de prijsstijging voor 2021 wil beperken tot 0,9% i.p.v. de 1,8%.

Aldus vastgesteld in de raadsvergadering van de gemeente Gooise Meren, gehouden op *(datum wordt ingevuld door de griffie)*

De griffier

De voorzitter

Mevrouw drs. M.G. Knibbe

drs. H.M.W. ter Heegde