

1^e Begrotingswijziging 2018

Inleiding:

Naar aanleiding van de gewijzigde programma indeling en de opname van éénmalige budgetten i.v.m. het doorschuiven van werkzaamheden uit 2017 is onderstaande 1^e begrotingswijziging 2018 opgesteld.

Toelichting:

De begrotingswijziging bestaat uit twee onderdelen, te weten:

1. Bij het vaststellen van de begroting 2018 in november 2017 is al aangegeven dat de indeling van de begroting gewijzigd zou worden en aangesloten op indeling in het beleidsplan en daarmee op de toekomstige organisatiestructuur van het Goois Natuurreservaat.
2. In het kader van de transitie van het GNR zijn in het uitvoeringsprogramma behorende bij het beleidsplan 2017-2021 voor het dienstjaar 2017 diverse eenmalige budgetten opgenomen die hetzij uit reserves, hetzij uit de € 1,- bijdrage van de Gooise participanten gedekt werden. Een deel van deze werkzaamheden is doorgeschoven naar 2018 en wordt door middel van deze wijziging in de begroting 2018 opgenomen.

Ad 1. Aanpassing begroting 2018

Met de opstelling van het Beleidsplan 2017-2021 en het daaraan gekoppelde uitvoeringsprogramma is de systematiek geïntroduceerd dat de beleidsmatige inhoud gekoppeld is aan de benodigde financiële middelen. De oorspronkelijke begroting 2018 was qua indeling nog niet op deze systematiek afgestemd, om er een meer consistent en logisch geheel van te maken is besloten de begrotingsindeling, die van het beleidsplan te laten volgen.

Het geactualiseerde beleidsplan is beleidsmatig onderverdeeld in vier hoofdstukken, te weten: Beheer, Projecten, Profileren en draagvlak en Organisatie en bestuur. Dit houdt in dat ook de overige instrumenten van de planning en control cyclus deze indeling zullen volgen. De oorspronkelijke begroting 2018 kent een zestal programma's/hoofddoelen, te weten: Natuurbeheer, Recreatie, Gebiedsontwikkeling, Communicatie, voorlichting, draagvlak en educatie, Organisatie en bestuur en Gebouwen en terreinen derden gebruik. Hieronder wordt op hoofdlijnen aangegeven hoe de vertaling van de oude programma's naar de nieuwe programma's is vormgegeven.

Programma Beheer:

Globaal kan gesteld worden dat de oude programma's Natuur, Recreatie, een deel van Gebiedsontwikkeling en Gebouwen en terreinen derden gebruik samengevoegd zijn tot het nieuwe programma Beheer.

Programma Projecten:

Onder dit nieuwe programma is een deel van het oude programma Gebiedsontwikkeling opgenomen, met name dat deel wat over gebiedsontwikkeling projecten gaat. Op dit programma is nu ook inzichtelijk gemaakt de kosten van het projectenbureau en het totaal van het projectenprogramma. In tegenstelling tot de oude

indeling worden de projecten nu op één plek verantwoord en niet meer over alle programma's verdeeld. Dit doet recht aan het feit dat projecten een belangrijk onderdeel zijn van de werkzaamheden van het GNR.

Programma Profilering en draagvlak

Dit nieuwe programma is de vertaling van het oude programma Communicatie, voorlichting, educatie en draagvlak.

Programma Organisatie en bestuur

Dit nieuwe programma is de vertaling van het oude programma Bestuur en bestuursondersteuning.

In het kader van de verdere doorontwikkeling van de planning en control cyclus, zullen de deelprogramma's onder de programma's, in lijn met de organisatieontwikkeling, de komende jaren verder vorm gegeven worden. Hierbij zal ook de toerekening van de organisatiekosten aan de programma's opnieuw bezien en geactualiseerd worden. De verdeling is thans nog gebaseerd op de oude organisatiestructuur.

Met de introductie van de vier nieuwe programma's worden de oude zes programma's afgeramd en opnieuw verdeeld over de nieuwe programma's. Budgettair heeft dit geen effect (zie onderstaande tabellen).

Ter vergelyk is de recapitulatie uit de oorspronkelijke begroting 2018 opgenomen en daaronder de recapitulatie van de verdeling over de nieuwe programma's.

Oorspronkelijk begroting 2018:

Recapitulatie hoofddoelen					
naar uitgaven en inkomsten					
	Uitgaven	Inkomsten	Saldo	reserve mutaties	Saldo na res. mutaties
Natuurbeheer	1.840.330	1.326.710	-513.620	40.360	-473.260
Recreatie	1.101.210	518.370	-582.840	77.050	-505.790
Integrale gebiedsontwikkeling	680.620	305.000	-375.620	0	-375.620
Communicatie, voorlichting, educatie en draagvlak	1.148.340	484.090	-664.250	50.000	-614.250
Organisatie, huisvesting en bestuur	858.420	3.001.970	2.143.550	-23.650	2.119.900
Gebouwen en terreinen derden gebruik	271.740	120.760	-150.980	0	-150.980
Totalen	5.900.660	5.756.900	-143.760	143.760	0

Na wijziging naar de nieuwe programma indeling:

Recapitulatie 2018 gewijzigde programma's					
naar uitgaven en inkomsten					
	Uitgaven	Inkomsten	Saldo	reserve mutaties	Saldo na res. mutaties
Beheer	2.443.590	937.340	-1.506.250	117.410	-1.388.840
Projecten	1.751.010	1.671.000	-80.010	0	-80.010
Profilering en draagvlak	558.240	146.590	-411.650	50.000	-361.650
Organisatie	1.147.820	3.001.970	1.854.150	-23.650	1.830.500
Totalen	5.900.660	5.756.900	-143.760	143.760	0

Ad 2. Doorgeschoven eenmalige budgetten uitvoeringsprogramma beleidsplan 2017-2021 naar 2018.

Programma Beheer

Lasten:

* 1^e fase actualisering beheerplan 2009-2019 € 25.000

Bedrag wordt samengevoegd met de 2^e fase in 2018, inmiddels is een werkgroep geformeerd om in de periode 2018-2019 het beheerplan te actualiseren.

* opstellen vastgoedbeheerplan € 50.000

In de loop van 2018 wordt het vastgoedbeheerplan opgesteld, in het voorjaar van 2018

wordt dit werk uitbesteed aan een gespecialiseerd bureau.

* opstarten verdienmodellen € 80.000

In januari 2018 is een tijdelijk medewerker, via een hierin gespecialiseerd adviesbureau, voor de uitwerking van verdienmodellen in combinatie met fondsenwerving aangesteld.

* omgevingsmanagement € 20.000

Binnen het projectenbureau wordt in 2018 nadere invulling gegeven aan het omgevingsmanagement.

* periodiek recreatieonderzoek en monitoring opstarten € 40.000

de opdracht voor het onderzoek wordt in 2018 gegeven.

Baten:

* aanwending van de egalisatiereserve ad € 60.000 ten behoeve van het periodiek recreatie onderzoek en omgevingsmanagement.

* aanwending van de bestemmingsreserve (groot) onderhoud vastgoed ad € 50.000 ten behoeve van vastgoedbeheerplan.

* aanwending van de reserve SNL gelden ten behoeve van het actualiseren van het beheerplan 2009-2019.

Programma Profileren en draagvlak

Lasten:

* profilering versterken € 50.000

Voorjaar 2018 worden de eerste campagnes gelanceerd

* intensivering fondsenwerving € 80.000

In 2018 worden diverse campagnes gericht op fondsenwerving uitgevoerd. Daarnaast is in januari 2018 een tijdelijk medewerker, via een hierin gespecialiseerd adviesbureau, aangesteld voor Intensivering van de fondsenwerving.

Baten:

* aanwending van de egalisatiereserve ad € 50.000 ten behoeve van het versterken van de profilering

Programma Organisatie en Bestuur

Lasten:

* ict digitalisering € 50.000

In afwachting van de reorganisatie zijn de investeringen tbv digitalisering uitgesteld naar de 2^e helft van 2018

* hrm/opleiding € 50.000

In afwachting van de reorganisatie is ook het eenmalige extra budget voor scholing en opleiding doorgeschoven naar 2018

* procesbegeleiding transitie doorloop naar 2018 en verplichtingen uit 2017 € 79.800

Baten:

* aanwending bestemmingsreserve transitie gelden 2016-2018 € 127.000

* bijdrage Steunstichting transitie 2016-2018 € 212.800

Zie bijlage voor de cijfermatige opstelling.

Bijlage cijfermatige opstelling

beheer			
	2018	wijziging	<i>nieuwe raming</i>
Totale lasten regulier	2.228.590		2.228.590
Totale baten regulier	937.340		937.340
Saldo regulier	-1.291.250	0	-1.291.250
Totale lasten incidenteel	215.000	215.000	430.000
Totale baten incidenteel	0	0	0
Saldo incidenteel	-215.000	-215.000	-430.000
Totale saldo voor reserve mutaties	-1.506.250	-215.000	-1.721.250
<i>reserve mutaties</i>			
dotaties reserves	45.120		45.120
onttrekking reserves	162.530	135.000	297.530
Nadelig saldo na reserve mutatie	-1.388.840	-80.000	-1.468.840

Projecten			
	2018	wijziging	<i>nieuwe raming</i>
Totale lasten regulier	250.790		250.790
Totale baten regulier			0
Saldo regulier	-250.790	0	-250.790
Totale lasten incidenteel	100.000		100.000
Totale baten incidenteel	0	0	0
Saldo incidenteel	-100.000	0	-100.000
Totale lasten projecten	1.400.220	0	1.400.220
Totale baten projecten	1.671.000	0	1.671.000
Saldo projecten	270.780	0	270.780
Totale saldo voor reserve mutaties	-80.010	0	-80.010
<i>reserve mutaties</i>			
dotaties reserves	0	0	0
onttrekking reserves	0	0	0
Nadelig saldo na reserve mutatie	-80.010	0	-80.010

Profilering en draagvlak			
	2018	wijziging	<i>nieuwe raming</i>
Totale lasten regulier	428.240		428.240
Totale baten regulier	146.590		146.590
Saldo regulier	-281.650	0	-281.650
Totale lasten incidenteel	130.000	130.000	260.000
Totale baten incidenteel	0	0	0
Saldo incidenteel	-130.000	-130.000	-260.000
Totale lasten projecten			
Totale baten projecten			
Saldo projecten			
Totale saldo voor reserve mutaties	-411.650	-130.000	-541.650
<i>reserve mutaties</i>			
dotaties reserves	0	0	0
onttrekking reserves	50.000	50.000	100.000
Nadelig saldo na reserve mutatie	-361.650	-80.000	-441.650

Organisatie			
	2018	wijziging	<i>nieuwe raming</i>
Totale lasten regulier	1.097.820		1.097.820
Totale baten regulier	2.791.970		2.791.970
Saldo regulier	1.694.150	0	1.694.150
Totale lasten incidenteel	50.000	179.800	229.800
Totale baten incidenteel	210.000	212.800	422.800
Saldo incidenteel	160.000	33.000	193.000
Totale lasten projecten			
Totale baten projecten			
Saldo projecten			
Totale saldo voor reserve mutaties	1.854.150	33.000	1.887.150
<i>reserve mutaties</i>			
dotaties reserves	23.650	0	23.650
onttrekking reserves		127.000	127.000
Nadelig saldo na reserve mutatie	1.830.500	160.000	1.990.500

Recapitulatie 2018 na 1e begrotingswijziging					
naar uitgaven en inkomsten					
	Uitgaven	Inkomsten	Saldo	reserve mutaties	Saldo na res. mutaties
Beheer	2.658.590	937.340	-1.721.250	252.410	-1.468.840
Projecten	1.751.010	1.671.000	-80.010	0	-80.010
Profilering en draagvlak	688.240	146.590	-541.650	100.000	-441.650
Organisatie	1.327.620	3.214.770	1.887.150	103.350	1.990.500
Totalen	6.425.460	5.969.700	-455.760	455.760	0