

INHOUDSOPGAVE

| | |
|---|---|
| Inhoudsopgave | 1 |
| 1. Toelichting | 3 |
| 2. Lasten en baten gewijzigde begroting 2014 | 4 |
| 3. Resultaatbestemming | 6 |
| 4. Financiële consequenties transformatieproces | 6 |
| 5. Vaststellingsbesluit | 7 |

1. Toelichting

Op 26 juni 2013 heeft het Algemeen Bestuur van Welstand en Monumenten Midden Nederland de begroting 2014 vastgesteld.

In 2013 is een liquidatieactieplan opgesteld door Ernst & Young. In de AB-vergadering van september 2013 is dit plan vastgesteld. Het plan behelst opheffing van de Gemeenschappelijke Regeling, uiterlijk per 1 januari 2017 en voortzetting van de dienstverlening vanuit een nieuw op te richten stichting die nauw zal samenwerken met Landschap Erfgoed Utrecht. In december heeft een meerderheid van de raden van de aangesloten gemeenten, besloten de Gemeenschappelijke Regeling WMMN per 1 januari 2017 op te heffen, onder instemming met het liquidatieactieplan WMMN d.d. 4 oktober 2013.

Gemeenten die uittreden uit de gemeenschappelijke regeling, betalen een uittreedbijdrage. In het liquidatieactieplan zijn per deelnemende gemeente uittreedbijdragen berekend. Deze uittreedbijdragen zijn bestemd voor financiering van de in het liquidatieactieplan op de liquidatiebalans opgenomen voorzieningen (onder meer opheffingskosten, (latente) wachtgeldverplichtingen en de kosten van Van Werk naar Werk trajecten).

In de oorspronkelijke begroting 2014 is geen rekening gehouden met de financiële consequenties van de uitvoering van het transformatieproces. Zowel de directeur als de beleidsmedewerker zijn belast met veel extra taken om het transformatieproces vorm te geven. De uitvoering van deze extra taken zal gefinancierd worden uit genoemde uittreedbijdragen. De consequentie van het incidentele werk voortvloeiend uit het transformatieproces, is wel dat gedeelten van het reguliere werk van directeur en beleidsmedewerker blijven liggen, zoals uitvoering geven aan het PR beleid, visitatie en coaching van commissies Ruimtelijke Kwaliteit, kennis up tot date houden omtrent rechtspositie, sociale voorzieningen, salarisadministratie, etc., het bijwonen van kennisdagen, het volgen van benodigde cursussen, etc.

De salariskosten verminderen hierdoor incidenteel met rond € 19.000.

Gezien het transformatieproces dat in uitvoering is worden met ingang van 2014, in afwijking van het bepaalde in de nota Reserves en Voorzieningen 2012, in de begroting geen dotaties aan de reserves en voorzieningen meer geraamd.

Tenslotte is een aantal uitgavenposten waar nodig aan de realiteit aangepast.

Door genoemde maatregelen is het geraamde resultaat voor bestemming teruggebracht van € 80.000 nadelig naar € 24.154 nadelig. Na de geraamde onttrekking aan de reserve ad € 13.269 ter dekking van de afschrijvingen op de bedrijfsmiddelen, resteert nog een geraamd nadelig saldo van € 10.885 (in de oorspronkelijke begroting € 92.029).

Voorgaande zaken geven aanleiding tot het wijzigen van de begroting 2014. De gewijzigde begroting treft u hierbij ter vaststelling aan.

2. Lasten en baten gewijzigde begroting 2014

| BATEN EN LASTEN | | | | |
|------------------------|---|------------------|-------------------|--------------------------------------|
| WELSTAND EN MONUMENTEN | | | | |
| LASTEN | | | | |
| volg nr. | omschrijving | rekening 2013 | begroting 2014 | begroting 2014 na wijziging |
| 400 | BUREAU- EN ADMINISTRATIEKOSTEN | | | |
| 1 | Porti | 2.246 | 3.000 | 3.000 |
| 2 | telefoon, communicatie/internet | 3.804 | 5.000 | 4.000 |
| 4 | a. verlichting en verwarming kantoor | 6.064 | 5.500 | 6.000 |
| | b. onderhoud kantoor, dotatie aan de voorziening | 12.000 | 12.000 | 0 |
| | c. afschrijving kantoorgebouw | 11.477 | 12.102 | 12.102 |
| | afschrijving aankoop grond parkeerterrein (2013) | | 375 | 1.043 |
| | afschrijving aanpassing kantoorgebouw (2008) | 3.200 | 3.200 | 3.200 |
| | d. rente geldlening | 6.684 | 6.040 | 6.040 |
| 5 | kosten kantoor + inrichting | 13.477 | 12.000 | 12.000 |
| | inkoop t.b.v. steunpunt en Utr. buitenplaatsen | 2.206 | 2.000 | 2.000 |
| 6 | verzekeringen | 1.614 | 1.500 | 1.500 |
| | bankkosten | 464 | 500 | 500 |
| 7 | belastingen | 2.696 | 3.000 | 3.000 |
| 8 | kantoorbehoeften | 7.580 | 5.000 | 5.000 |
| 9 | kosten controle | 7.000 | 6.500 | 7.000 |
| 10 | contributies | 16.884 | 17.000 | 17.000 |
| 11 | a. aanschaf/onderhoud apparatuur en software | 10.550 | 20.000 | 15.000 |
| | c. afschrijving vaste bedrijfsmiddelen | 30.116 | 10.972 | 13.269 |
| 12 | loonadministratie | 2.076 | 2.000 | 2.000 |
| 13 | extern advies | 72.216 | 7.000 | 7.000 |
| 410 | PERSONEELSKOSTEN | | | |
| 1 | salarissen kantoorpersoneel | 484.155 | 500.000 | 481.000 |
| 3 | inhuur tijdelijk personeel t.b.v. monumentenadv. werkzaamheden derden t.b.v. steunpunt | 17.021 | 2.000 | 2.000 |
| | | 1.704 | 1.000 | 1.000 |
| 5 | voormalig personeel | 31.500 | | |
| 6 | reiskosten personeel | 33.207 | 42.000 | 35.000 |
| 7 | arbodienst | 556 | 1.000 | 1.000 |
| 8 | vervanging bij ziekte/ vakantie | 9.486 | 10.000 | 10.000 |
| 10 | vorming en opleiding | 928 | 5.000 | 1.000 |
| 11 | werkbezoek | | | |
| 420 | BESTUURSKOSTEN | | | |
| 1 | kosten AB en DB | 2.573 | 5.000 | 4.000 |
| 2 | kosten public relations | 357 | 5.000 | 4.500 |
| 430 | SUB-COMMISSIES | | | |
| 1 | presentiegelden | 83.742 | 90.000 | 90.000 |
| 2 | reis- en vergaderkosten | 6.164 | 10.000 | 9.000 |
| 3 | monumentencommissies | | | |
| 5 | bijeenkomsten | 833 | | |
| 450 | onvoorzien | | | |
| | Afronding | | 11 | 0 |
| 900 | nog te bestemmen rekeningsaldo | -97.055 | -80.000 | -24.154 |
| | | 787.525 | 725.700 | 735.000 |

BATEN EN LASTEN

MIDDEN NEDERLAND

| volg nr. | omschrijving | rekening 2013 | begroting 2014 | BATEN |
|----------|---------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|
| | | | | begroting 2014 na wijziging |
| 800 | leges uitgebrachte adviezen | 473.568 | 475.000 | 475.000 |
| | leges principeadviezen | 38.170 | 45.000 | 45.000 |
| 820 | monumenteninkomsten | 42.246 | 50.000 | 45.000 |
| | inkomsten steunpunt | 80.369 | 65.000 | 80.000 |
| 830 | overige inkomsten | 121.636 | 90.000 | 75.000 |
| | integrale adviezen | 31.536 | | 15.000 |
| 840 | rente overtollige financiële middelen | 0 | 700 | 0 |
| | | 787.525 | 725.700 | 735.000 |

3. Resultaatbestemming

Geraamd resultaat voor bestemming: € 24.154 nadelig

Beoogde onttrekkingen aan reserves

Reserve vervanging bedrijfsmiddelen:

Afschrijving bedrijfsmiddelen, onttrekking € 13.269

Algemene reserve:

Onttrekking € 10.885

Geraamd resultaat na mutatie reserves: 0

4. Financiële consequenties liquidatie actieplan

In 2013 is een liquidatieactieplan opgesteld door Ernst & Young. In de AB-vergadering van september 2013 is dit plan vastgesteld. Het plan behelst opheffing van de Gemeenschappelijke Regeling, uiterlijk per 1 januari 2017 en voortzetting van de dienstverlening vanuit een nieuw op te richten stichting die nauw zal samenwerken met Landschap Erfgoed Utrecht. In december heeft een ruime meerderheid van de raden van de aangesloten gemeenten, ingestemd de opheffing en het liquidatieactieplan.

Gemeenten die volgens het liquidatie actieplan uittreden uit de gemeenschappelijke regeling, betalen een uittreedbijdrage die bestemd is voor de financiering van de liquidatiekosten.

Per 1 januari 2014 zijn de gemeenten Houten en Woerden uitgetreden. Daarvoor zijn uittreedbijdragen ontvangen van in totaal € 187.405.

Overzicht verwachte inkomsten en uitgaven liquidatiebalans

| | Inkomsten | Uitgaven |
|---|------------------|----------|
| Uittreedbijdrage | € 187.405 | |
| Personele kosten voortvloeiend uit transformatieproces | | 18.904 |
| Overige kosten | | 50.000 |
| Saldo per 31 december 2014 | € 118.501 | |

**Staat van materiële vaste activa met een economisch nut, gewijzigde begroting
2014**

| omschrijving | jaar van investering/ aanschaf | aanschafwaarde | afschrijvings- maatstaf | boekwaarde 01-01-2014 | afschrijving 2014 | boekwaarde 31-12-2014 |
|---|-----------------------------------|-------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| gebouwen | | | | | | |
| kantoorgebouw, aankoop | 1992 | 328.219,00 | 30 jaar annuïteit | 117.441,42 | 12.102,00 | 105.339,42 |
| kantoorgebouw, aanpassing | 2008 | 80.000,00 | 4% | 64.000,00 | 3.200,00 | 60.800,00 |
| grond parkeerterrein | 2013 | 26.073,00 | 4,0% | 26.073,00 | 1.042,92 | 25.030,08 |
| totaal gebouwen | | 434.292,00 | | 207.514,42 | 16.344,92 | 191.169,50 |
| andere vaste bedrijfsmiddelen | | | | | | |
| frankeermachine | 2006 | 1.916,50 | 10% | 383,30 | 191,65 | 191,65 |
| vervanging meubilair | 2008 | 60.000,00 | 10% | 30.000,00 | 6.000,00 | 24.000,00 |
| vervanging telefooncentrale | 2011 | 7.800,00 | 10% | 6.240,00 | 780,00 | 5.460,00 |
| PRS | 2012 | 4.000,00 | 25% | 3.000,00 | 1.000,00 | 2.000,00 |
| PRS | 2013 | 1.700,00 | 25% | 1.700,00 | 425,00 | 1.275,00 |
| 7 desktops + server | 2013 | 19.490,00 | 25% | 19.490,00 | 4.872,50 | 14.617,50 |
| totaal andere vaste bedrijfsmiddelen | | 94.906,50 | | 60.813,30 | 13.269,15 | 47.544,15 |

BEGROTING 2014

vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 25 juni 2014

,voorzitter

,secretaris