

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave	1
1. Uitgangspunten opstellen begroting 2015	3
2. Programmabegroting 2015	4
3. Paragrafen:	
3.1 Paragraaf lokale heffingen	6
3.2 Paragraaf weerstandsvermogen	7
3.3 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	7
3.4 Paragraaf financiering	8
3.5 Paragraaf bedrijfsvoering	8
3.6 Paragraaf verbonden partijen	9
4. Financiële begroting	
4.1 Baten en lasten	10
4.2 Toelichting op baten en lasten	12
4.3 Consequenties liquidatieactieplan	14
4.4 Resultaatbestemming	14
4.5 Meerjarenbegroting 2015 t/m 2017	15
4.6 Staat van materiële vaste activa met een economisch nut	16
5. Vaststellingsbesluit	17

1. Uitgangspunten opstellen begroting 2015

De Gemeenschappelijke Regeling Welstand en Monumenten Midden Nederland (WMMN) bevindt zich in een transformatieproces. Eind 2013 heeft een meerderheid van de raden van de deelnemende gemeenten besloten de Gemeenschappelijke Regeling WMMN per 1 januari 2017 op te heffen onder instemming van het Liquidatieactieplan WMMN d.d. 4 oktober 2013. De werkzaamheden zullen uiterlijk per 1 januari 2017 worden ondergebracht in een nieuw op te richten stichting die nauw zal samenwerken met Landschap Erfgoed Utrecht.

In de begroting is rekening gehouden met de 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 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 to date houden omtrent rechtspositie, sociale voorzieningen en salarisadministratie, het bijwonen van kennisdagen, het volgend van benodigde cursussen, etc.

In verband met het afnemen van de werkzaamheden als gevolg van uittreding van onder andere de gemeente Woerden, zal de omvang van de formatie nader worden gezien. Vooralsnog wordt in de begroting rekening gehouden met het boventallig verklaren van één medewerker voor 16 uur (0,44 fte). Voor die medewerker zal een Van Werk Naar Werk traject moeten worden gestart. Financiering daarvan zal plaats vinden uit de ontvangen uittreedvergoedingen, waardoor een lastenverschuiving optreedt. Eind 2014 zal worden gezien of deze maatregel werkelijk zal moeten worden getroffen.

Samenvatting uitgangspunten voor de begroting 2015:

1. Gezien het transformatieproces dat in uitvoering is, worden, in afwijking van hetgeen bepaald is in de Nota Reserves en Voorzieningen 2012, in de begroting geen dotaties aan de reserves en voorzieningen meer geraamd.
2. De tarieven uit de tabel worden enigszins aangepast aan de realiteit. Er worden jaarlijks relatief meer kleine bouwplannen ter advisering voorgelegd. Deze plannen worden veelal via OLO ingediend en zijn daardoor meer arbeidsintensief voor onze organisatie. Het basisbedrag voor adviezen tot € 16.000 zal worden aangepast naar € 50,-. Voor het overige wordt de tabel niet aangepast.
3. De loonkosten worden geraamd naar het niveau van 1 januari 2014 op basis van een aangepaste formatie.
4. De formatie wordt met 16 uur naar beneden bijgesteld (0,44 fte).
5. Bezien wordt in hoeverre het mogelijk is een medewerker te detacheren.
6. Voor de materiële uitgaven wordt uitgegaan van het prijsniveau per 1 januari 2014; waar nodig worden de uitgaven aan het niveau van de rekening 2013 aangepast.
7. De uit te betalen vergoeding subcommissies wordt per 1 januari 2015 vastgesteld op € 80,- per uur.
8. 2.750 bouwplannen met een gemiddelde opbrengst van € 164 per plan. Reclame- en handavingsadviezen kosten € 60,- per advies en tellen mee als welstandsadvies. 616 principeadviezen voor de prijs van € 60,- per advies.
9. Algemeen adviestarief, geldend voor monumentenadvisering, integrale advisering, second opinions, bestemmingsplannen, beeldkwaliteitplannen, behandeling bezwaarschriften, etc., per 1 januari 2015 van € 110,- per uur.

2. Programmabegroting 2015

Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft door de specifieke gemeentelijke taak als verlengd lokaal bestuur één herkenbaar programma, 'Welstands- en monumentenadvisering'. Dat programma ondersteunt de doelstelling van de Gemeenschappelijke Regeling: de zorg voor de instandhouding en bevordering van het bouwkundig schoon, de welstandszorg, het landschaps- en stedenschoon, waaronder de monumentenzorg, alsmede de zorg voor de ruimtelijke kwaliteit in zijn algemeenheid begrepen in de deelnemende gemeenten. Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft als taak de deelnemende gemeenten van advies te dienen over alle zaken die met de doelstelling in de breedste zin van het woord in verband staan.

In 2013 is door een ruime meerderheid van het algemeen bestuur besloten om de gemeenschappelijke regeling om te vormen naar een stichting. Binnen dat kader hebben de raden van de deelnemende gemeenten ingestemd met opheffing van de GR per 1 januari 2017. De hieronder genoemde dienstverlening en bedrijfsvoering betreffen het programma van de organisatie. Dit programma wordt in 2015 uitgevoerd door de GR dan wel (indien de organisatie en medewerkers voor 1 januari 2015 zijn overgegaan naar de nieuw op te richten stichting) door de nieuwe stichting.

Het programma omvat de dienstverlening evenals de bedrijfsvoering van de organisatie.

Doelstellingen

Het beoogde maatschappelijk effect is:

- Het leveren van kwalitatief hoog advieswerk. Efficiënt en professioneel, dus deskundig, relevant en binnen de gestelde termijnen.
- Verkleinen afstand adviseurs, adviescommissie - gemeentebestuur.
- Advisering helder en transparant voor iedereen.
- Vergroten maatschappelijk draagvlak voor ruimtelijk kwaliteitsbeleid.

De doelgroep is:

- Gemeentebestuur en politiek
- Ambtenaren
- Architecten en andere professionals in de bouw
- Alle burgers, zowel opdrachtgevers als alle gebruikers van de openbare ruimte.

Het beleid van Welstand en Monumenten Midden Nederland is vastgelegd in:

- de Gemeenschappelijke Regeling Welstand en Monumenten Midden Nederland 2005, in werking getreden op 1 februari 2006. In de regeling wordt een rechtspersoonlijkheid bezittend openbaar lichaam ingesteld, gevestigd in Bunnik. Het verzorgingsgebied wordt thans gevormd door het grondgebied van de 20 deelnemende gemeenten. Daarnaast is er een dienstverleningsovereenkomst gesloten met de gemeenten Blaricum en Laren.
- Treasurystatuut 2006
- Nota Reserves en Voorzieningen 2012
- Verordening ex artikel 212 en 213, 2005
- Nota inkoop- en aanbestedingsbeleid 2006

Welstand en Monumenten Midden Nederland dient in haar advisering consistent en deskundig te zijn. Iedere aangesloten gemeente afzonderlijk mag verwachten dat Welstand en Monumenten

Midden Nederland haar diensten verricht op basis van het door die gemeente vastgestelde ruimtelijk kwaliteitsbeleid. Uitgangspunt moet steeds zijn: het optimaal bedienen van de besturen van de aangesloten gemeenten.

Welstand en Monumenten Midden Nederland dient in alle opzichten klantgericht te werk te gaan en voor alle partijen (bestuurders, ambtenaren en in overleg met hen, architecten en burgers) goed toegankelijk te zijn. Welstand en Monumenten Midden Nederland moet als Gemeenschappelijke Regeling in staat zijn om als zelfstandige organisatie deze rol te vervullen. Daartoe behoort een goed geëquipeerde organisatie qua personeel en qua huisvesting.

De verantwoording over het gevoerde financiële beleid vindt plaats door middel van de jaarrekening, die ieder jaar in het voorjaar aan de raden van de deelnemende gemeenten wordt gezonden en die in de junivergadering van het Algemeen Bestuur wordt vastgesteld.

De verantwoording voor de uitgebrachte adviezen vindt plaats door middel van jaarverslagen van de adviescommissies aan de gemeenteraden afzonderlijk.

Prioriteiten in dit programma zijn:

- Overleg met gemeenten
- Begeleiding commissies
- Public Relations

De prioriteiten voor het programma, de doelstellingen en de activiteiten ter realisatie zijn samengevat in onderstaande tabel.

Prioriteit	Kwalitatieve doelstelling	Kwantitatieve doelstelling
Overleg met gemeenten	- intensivering contacten tussen adviseurs en gemeenten, zowel bestuurlijk als ambtelijk. Actief dient er van gedachten te worden gewisseld over de positie van de adviseurs/adviescommissie en de dagelijkse communicatie tussen gemeentebestuur en adviseurs - actief informatie beschikbaar stellen met betrekking tot gemeentelijk ruimtelijk kwaliteitsbeleid	- minimaal 1 x per jaar overleg tussen commissie en raad/wethouder - uitbrengen gemeentelijk jaarverslag aan gemeenteraad - het organiseren van minimaal één studiedag voor ambtenaren vergunning en handhaving
Begeleiding commissies	- verdere professionalisering adviseurs en commissielidmaatschap - bevorderen samenwerking en integratie andere organisaties in provincie	- aanbieden kennismakingscursus voor nieuwe welstandscommissieleden - 1 x per jaar studiedag commissieleden - minimaal 1 x per jaar visitatiebezoek aan de diverse commissies

Activiteiten om de doelstellingen te bereiken

Prioriteit overleg met gemeente

- Voorlichtings- en overlegbijeenkomst met raad en wethouder beleggen per gemeente
- Jaarverslagen per gemeente uitbrengen
- Organiseren studiedagen voor ambtenaren

Prioriteit begeleiding commissies

- Cursus voor individuele commissieleden en -voorzitters organiseren
- Gezamenlijke studiedag voor alle commissieleden organiseren
- Organiseren van een enquête/klanttevredenheidsonderzoek
- Per commissie een evaluatiegesprek houden

Prioriteit Public Relations

- Plaatsing van ruimtelijk kwaliteitsbeleid per gemeente op de website en plaatsing agenda's commissievergaderingen op de website

3. Paragrafen

3.1. Paragraaf lokale heffingen

De tarievenstructuur van Welstand en Monumenten Midden Nederland is voor 2015 als volgt (alle bedragen exclusief BTW):

- Voor bouwplannen met bouwkosten tot € 16.000 wordt een standaard bedrag van € 50,- in rekening gebracht.
- Voor bouwplannen met bouwkosten van € 16.000 bouwkosten en hoger:
 $((\text{bouwsom}/1.000)*1,92)+20,00$
- Boven de € 225.000 bouwkosten: $((\text{bouwsom}-225.000)/1.000)*1,5)+452$
- Boven de € 450.000 bouwkosten: $((\text{bouwsom}-450.000)/1.000)*0,33)+789,50$
- Boven de € 2.250.000 bouwkosten: $((\text{bouwsom}-2.250.000)/1.000)*0,11)+1.383,50$

Voor principe welstandsadviezen, handhavingadviezen en reclameadviezen, wordt een bedrag van € 60,- per advies in rekening gebracht.

Voor de advisering in brede zin, monumentenadvisering en overige dienstverlening wordt een uurtarief van € 110,- gehanteerd, vermeerderd met € 0,35 reiskosten per kilometer.

Geraamde inkomsten 2015:

• Leges uitgebrachte adviezen	€	450.000
• Leges principeadviezen		37.000
• Monumentenadvisering		40.000
• Inkomsten steunpunt		80.000
• Overige inkomsten		99.000
• Integrale advisering		25.000

3.2 Paragraaf Weerstandsvermogen

Welstand en Monumenten Midden Nederland levert maar een beperkt aantal producten, overeenkomstig de wettelijke taken welstandsadvisering en monumentenadvisering, alsmede enkele verwante dienstverleningen die in concurrentie worden uitgevoerd. Dat maakt de bedrijfsvoering per definitie kwetsbaar. De hoeveelheid adviesaanvragen kan gemakkelijk fluctueren en wordt beïnvloed door:

- stand van de economie
- gemeentelijke herindelingen
- discussie over welstand in het kader van deregulering op landelijk en gemeentelijk niveau
- omgevingswet

Eén van de redenen om de organisatie om te vormen naar een stichting is de mogelijkheid om samen met Landschap Erfgoed Utrecht (LEU) een breder en meer integraal dienstenpakket aan gemeenten te kunnen bieden.

Om de risico's van fluctuaties in de afname van diensten zoveel mogelijk in te perken heeft het Algemeen Bestuur op 24 juni 1999 besloten dat een algemene reserve aangehouden mag worden. Per 01-01-2014 belooft de reserve een bedrag van € 238.332. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2013 is besloten het nadelig resultaat van € 90.453 over dat jaar te dekken door een onttrekking aan de algemene reserve. Per heden bedraagt de stand van de algemene reserve € 147.879.

In geval van uittredingen stelt de gemeenschappelijke regeling dat een uittreedbijdrage wordt vastgesteld door het algemeen bestuur. In het liquidatieactieplan zijn per deelnemende gemeente uittreedbijdragen berekend. Deze uittreedbijdragen zijn bestemd voor de financiering van de in het liquidatieactieplan opgenomen voorzieningen (onder meer opheffingskosten, wachtgeldverplichtingen en de kosten van Van Werk Naar Werk trajecten).

Daarnaast zijn diverse reserves en voorzieningen in het leven geroepen om kosten af te vlakken verband houdend met ziekte personeel, onderhoud kantoorgebouw en vervanging bedrijfsmiddelen. Aan de voeding van de laatst genoemde liggen inventarisaties en plannen ten grondslag. Een en ander is vastgelegd in de Nota Reserves en Voorzieningen 2012. Gezien het transformatieproces dat in uitvoering is, worden, in afwijking van hetgeen bepaald is in de Nota Reserves en Voorzieningen 2012, met ingang van 2014 geen dotaties aan de reserves en voorzieningen meer geraamd.

3.3 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf houdt verband met de paragraaf weerstandsvermogen

Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft een onderhoudsplan kantoorgebouw. Dit plan is in 2011 geactualiseerd en vastgesteld door het algemeen bestuur. Op basis van dit plan is een voorziening onderhoud kantoor gevormd. Per 01-01-2014 belooft de voorziening een bedrag van € 53.733. Uitgaven worden rechtstreeks uit de voorziening gedaan.

Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft een inventarisatieplan vervanging bedrijfsmiddelen. Dit plan is vastgesteld door het algemeen bestuur in zijn vergadering van 7 oktober 1993 om de continuïteit van de bedrijfsvoering te waarborgen en is in 2012 geactualiseerd. Op basis van dit plan is een bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen gevormd. De afschrijvingslasten beïnvloeden het resultaat nadelig. Dat nadeel (in casu de afschrijvingslasten) wordt gedekt uit de bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen. Per 01-01-2014 belooft de bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen een bedrag van € 80.923.

3.4 Paragraaf Financiering

Treasury is het sturen en beheersen van, het verantwoorden van en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. De treasuryfunctie staat in de Wet Fido centraal. Het belangrijkste uitgangspunt is het beheersen van risico's. Dat uit zich in twee kwaliteitseisen. Het aangaan en verstrekken van geldleningen is alleen toegestaan voor de uitoefening van de publieke taak. Daarnaast moeten uitzettingen een prudent karakter hebben en mogen niet gericht zijn op het genereren van inkomen door het lopen van overmatige risico's.

Het totaal van de reserves en voorzieningen zorgt voor een financieringsoverschot. Dat wordt slechts gedeeltelijk gebruikt als intern financieringsmiddel. Die interne financiering is nodig omdat deelnemende gemeenten er gemiddeld 1½ maand over doen om de facturen te betalen. Het restant van het financieringsoverschot wordt uitgezet. Daartoe is met een bank met een AAA-status een overeenkomst financiële dienstverlening gesloten. Zo nodig wordt het geld bij dezelfde bank op maandbasis uitgezet.

Renterisiconorm

Doel van deze norm is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten van de organisatie. Dat wordt bereikt door een limiet te stellen aan dat deel van de vaste schuld waarover het rentepercentage in een bepaald jaar moet worden aangepast aan de geldende markttarieven. De norm stelt dat per jaar maximaal 20% van de vaste schuld in aanmerking mag komen voor herfinanciering of renteherziening, zij het dat een minimum geldt van € 2,5 miljoen. Over dat minimumbedrag mag dus altijd risico gelopen worden. Omdat de Welstand en Monumenten Midden Nederland slechts één lening heeft met een schuldrestant per 01-01-2014 van € 117.441 is duidelijk, dat het minimum niet wordt overschreden en dus wordt voldaan aan de norm.

Kasgeldlimiet

Doel van de limiet is de vlottende schuld te beperken. Het wordt berekend door een percentage te nemen van de omvang van de begroting per 1 januari. Het percentage is gesteld op 8,5. Concreet betekent het voor Welstand en Monumenten Midden Nederland dat wanneer de vlottende schuld een stand van € 70.295 overschrijdt, er geconsolideerd (d.i. financieringsmiddelen omzetten van korte naar langere termijn) moet worden. Echter, er geldt een minimum bedrag van € 300.000. Welstand en Monumenten voldoet aan de norm omdat er een financieringsoverschot is.

3.5 Paragraaf bedrijfsvoering

Welstand en Monumenten Midden Nederland is te typeren als een slagvaardige organisatie met een hoge deskundigheid en kwaliteit van dienstverlening. De tariefstelling is gunstig te noemen wat mede wordt beïnvloed door een efficiënte bedrijfsvoering. De klanten van Welstand en Monumenten Midden Nederland zijn over het algemeen tevreden over de dienstverlening door de combinatie van onafhankelijkheid en tegelijkertijd rekening houden met de sociale aspecten van het welstandsadvies.

De rayonarchitecten voeren het primaire werkproces. Zij zijn allen academici met een (bouw)technische achtergrond. Dat vergt een stijl van leidinggeven die niet sturend is op inhoud, maar meer gericht op coaching.

Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft een formatie van 6,1 fte, verdeeld over 7 personen. In verband met het afnemen van de werkzaamheden als gevolg van de uittreding van onder andere de gemeente Woerden, zal de omvang van de formatie nader worden bezien.

Vooralsnog wordt in de begroting rekening gehouden met het boventallig verklaren van één medewerker voor 16 uur (0,44 fte). Voor die medewerker zal een Van Werk Naar Werk traject moeten worden gestart. Het gevolg daarvan is, dat de loonkosten van die medewerker dan ook op de exploitatie van WMMN blijven drukken. Doordat de financiering van dat traject plaats vindt uit de ontvangen uittreedvergoedingen is wel sprake van een lastenverschuiving.

Eind dit jaar zal aan de hand van onder meer (de prognoses van) de werkvoorraad nader worden gezien of deze vergaande maatregel daadwerkelijk zal moeten worden getroffen.

Van de formatie zijn 4 personen van het mannelijke geslacht en 3 personen van het vrouwelijke geslacht. Derhalve een verdeling van 57 – 43%.

Functioneren

Er wordt 5 x per jaar werkoverleg gevoerd met de medewerkers. Daarnaast vindt iedere twee jaar een combinatie van een functionerings- en beoordelingsgesprek plaats. In dat gesprek wordt tevens de opleidingsbehoefte bepaald voor het volgend jaar.

Automatisering

Op het kantoor worden de gebruikelijke Officeapplicaties gebruikt en daarnaast een specifiek planregistratie programma (PRS). Elk personeelslid gebruikt een eigen pc of laptop die is aangesloten op een server. De computers worden elke vier jaar vervangen.

Huisvesting

Het kantoor is gevestigd in Bunnik. Het gebouw is opgericht in 1991 en is eigendom van Welstand en Monumenten Midden Nederland. Sinds de bouw wordt planmatig onderhoud gepleegd en gespaard voor toekomstig (groot) onderhoud. In 2008 heeft groot onderhoud alsmede een verbouwing plaatsgevonden. Zie hiervoor tevens de paragraaf kapitaalgoederen.

3.6 Paragraaf verbonden partijen

Welstand en Monumenten Midden Nederland is als gemeenschappelijke regeling een verbonden partij voor de deelnemende gemeenten. Andersom gaat het te ver voor Welstand en Monumenten Midden Nederland om de deelnemende gemeenten als een verbonden partij te omschrijven. Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft geen samenwerkingsverbanden met derde partijen met een verantwoordelijkheid of beslissingsbevoegdheid in een bestuur. Wel is WMMN lid van organisaties zoals de landelijke koepelorganisatie Federatie Welstand waar contributie voor verschuldigd is.

4 Financiële begroting

BATEN EN LASTEN				
WELSTAND EN MONUMENTEN				
LASTEN				
volg nr.	omschrijving	rekening 2013	begroting 2014 na wijziging	begroting 2015
400	BUREAU- EN ADMINISTRATIEKOSTEN			
1	porti	2.246	3.000	3.000
2	telefoon, communicatie/internet	3.804	4.000	4.000
4	a. verlichting en verwarming kantoor	6.064	6.000	6.000
	b. onderhoud kantoor, dotatie aan de voorziening	12.000	0	0
	c. afschrijving kantoorgebouw	11.477	12.102	12.762
	afschrijving aankoop grond parkeerterrein (2013)		1.043	1.043
	afschrijving aanpassing kantoorgebouw (2008)	3.200	3.200	3.200
	d. rente geldlening	6.684	6.040	5.360
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	1.600
	bankkosten	464	500	500
7	belastingen	2.696	3.000	3.000
8	kantoorbehoeften	7.580	5.000	7.000
9	kosten controle	7.000	7.000	7.000
10	contributies	16.884	17.000	17.000
11	a. aanschaf/onderhoud apparatuur en software	10.550	15.000	15.000
	c. afschrijving vaste bedrijfsmiddelen	30.116	13.269	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	481.000	463.000
3	inhuur tijdelijk personeel t.b.v. advisering werkzaamheden derden t.b.v. steunpunt	17.021	2.000	1.500
		1.704	1.000	1.000
5	voormalig personeel	31.500		
6	reiskosten personeel	33.207	35.000	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	1.000	1.000
11	werkbezoek			
420	BESTUURSKOSTEN			
1	kosten AB en DB	2.573	4.000	4.000
2	kosten public relations	357	4.500	5.000
430	SUB-COMMISSIES			
1	presentiegelden	83.742	90.000	90.000
2	reis- en vergaderkosten	6.164	9.000	9.000
5	bijeenkomsten	833		
450	onvoorzien			
900	nog te bestemmen rekeningsaldo	-97.055	-24.154	-12.234
		787.525	735.000	731.000

BATEN EN LASTEN				
MIDDEN NEDERLAND				
				BATEN
volg nr.	omschrijving	rekening 2013	begroting 2014 na wijziging	begroting 2015
800	leges uitgebrachte adviezen	473.568	475.000	450.000
	leges principeadviezen	38.170	45.000	37.000
820	monumenteninkomsten	42.246	45.000	40.000
	inkomsten steunpunt	80.369	80.000	80.000
830	overige inkomsten	121.636	75.000	99.000
	integrale adviezen	31.536	15.000	25.000
840	rente overtollige financiële middelen	0	0	0
		787.525	735.000	731.000

4.2 Toelichting op baten en lasten 2015

Lasten

400 BUREAU- EN ADMINISTRATIEKOSTEN

Afschrijving vaste bedrijfsmiddelen € 13.269
Zie de staat van materiële activa met een economisch nut

410 PERSONEELSKOSTEN

1. Salarissen kantoorpersoneel € 463.000
De salarissen zijn geraamd naar de peildatum 1 januari 2014, de kosten i.v.m. VWNW traject medewerker worden gefinancierd uit uittreedbijdragen.
8. Vervanging bij ziekte/vakantie € 10.000
Zoals vastgelegd in de nota reserves en voorzieningen 2012 wordt jaarlijks een bedrag van € 10.000 ten laste van de exploitatie geraamd. Het verschil tussen de werkelijke kosten en de raming wordt verrekend met de bestemmingsreserve.

420 BESTUURSKOSTEN

1. Kosten AB en DB € 4.000
In de vergadering van het Algemeen Bestuur van 17 maart 1994 is besloten met ingang van 12 april 1994 geen presentiegelden meer te verstrekken aan leden van het AB en DB. Onder bestuurskosten vallen: huur van accommodaties, representatie, bijeenkomsten, werkbezoek .
2. Kosten public relations € 5.000
betreft onder meer de uitgave van Welmon.nl en de ontwikkeling en het up-to-date houden van de website

430 SUBCOMMISSIES

1. Presentiegelden € 90.000
Uitgangspunt van de raming is één vergadering per 2 weken met een gemiddelde duur van 3½ uur, vermeerderd met een half uur reizen. Aan voorzitters van subcommissies wordt eenzelfde vergoeding verstrekt wanneer zij, parttime wethouder of raadslid zijnde, van hun gemeente toestemming hebben die vergoeding te houden. Op dit moment wordt aan bijna alle voorzitters een vergoeding verstrekt. Het uurtarief volgt de loonontwikkelingen conform de CAO-gemeenten. Per 01-01-2014 wordt een uurtarief geraamd van € 80,-.

Baten

800 LEGES UITGEBRACHTE ADVIEZEN

Het verloop van de aantallen bouwplannen is als volgt:

2008:	5.410 (werkelijk) met een gemiddelde opbrengst van € 178
2009:	4.359 (werkelijk) met een gemiddelde opbrengst van € 159
2010:	4.314 (werkelijk) met een gemiddelde opbrengst van € 174
2011:	4.387 (werkelijk) met een gemiddelde opbrengst van € 146
2012:	3.168 (werkelijk) met een gemiddelde opbrengst van € 180
2013:	2.869 (werkelijk) met een gemiddelde opbrengst van € 165

De tarievenstructuur van Welstand en Monumenten Midden Nederland is in 2015 als volgt (alle bedragen exclusief BTW):

- Voor bouwplannen met bouwkosten tot € 16.000 wordt een standaard bedrag van € 50,- in rekening gebracht.
- Voor bouwplannen met bouwkosten van € 16.000 bouwkosten en hoger:
 $((\text{bouwsom}/1.000)*1,92)+20,00$
- Boven de € 225.000 bouwkosten: $((\text{bouwsom}-225.000)/1.000)*1,5)+452$
- Boven de € 450.000 bouwkosten: $((\text{bouwsom}-450.000)/1.000)*0,33)+789,50$
- Boven de € 2.250.000 bouwkosten: $((\text{bouwsom}-2.250.000)/1.000)*0,11)+1.383,50$

Voor principe welstandsadviezen, handhavingadviezen en reclameadviezen, wordt een bedrag van € 60,- per advies in rekening gebracht.

Voor de advisering in brede zin, monumentenadvisering en overige dienstverlening wordt een uurtarief van € 110,-- gehanteerd, vermeerderd met € 0,35 reiskosten per kilometer.

Geraamde inkomsten 2015:

• Leges uitgebrachte adviezen	€	450.000
• Leges principeadviezen		37.000

Welstand en Monumenten Midden Nederland is geen commerciële organisatie en calculeert dus geen winst. Het tarief heeft een zodanige hoogte dat alleen de kosten worden verhaald.

820 MONUMENTENADVISING

Geraamd wordt een vergoeding van € 112,-- per uur arbeid alsmede reiskosten. Diverse gemeenten hebben Welstand en Monumenten Midden Nederland aangewezen als monumentencommissie.

In de begroting wordt ervan uitgegaan dat het Steunpunt Monumenten en Archeologie nog bij WMMN ondergebracht is in 2015. De begroting 2015 is gebaseerd op de begroting 2014 van het Steunpunt.

€	80.000
---	--------

4.3. Consequenties liquidatieactieplan

In 2013 is een liquidatie actieplan 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 met de opheffing van de GR en het liquidatieactieplan.

Gemeenten die volgens het liquidatie actieplan willen 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 Liquidatiebudget

	Gewijzigde begroting 2014	Begroting 2015
Uittreedbijdrage	€ 187.405	€ PM

Uitgaven liquidatiebudget

Personele kosten voortvloeiend uit transformatie	18.904	€ 37.297
Overige kosten (jurist, opstellen statuten, etc.)	50.000	30.000

4.4. Resultaatbestemming

Geraamd resultaat voor bestemming € -12.234

Beoogde onttrekkingen aan reserves

Reserve vervanging bedrijfsmiddelen

Afschrijving bedrijfsmiddelen, onttrekking € 13.269

Geraamd resultaat na mutatie reserves € 1.035

4.4 Meerjarenraming 2015 t/m 2016

MEERJARENRAMING 2015 T/M 2016			
Welstand en Monumenten			
LASTEN			
cate- gorie	omschrijving	2015	2016
	buro- en administratiekosten		
3.1	energiekosten	6.000	6.060
3.4	overige uitgaven	86.460	87.325
6.1	afschrijving grond en gebouwen	17.005	17.736
6.1	afschrijving bedrijfsmiddelen	13.269	13.078
	personeelskosten		
1.0	huidig	463.000	467.630
3.0	tijdelijk	2.500	2.525
3.4	overige uitgaven	47.000	47.470
3.4	bestuurskosten	9.000	9.090
3.4	sub-commissies	99.000	99.990
6.0	voordelig saldo na bestemming	1.035	484
		744.269	751.388

MEERJARENRAMING 2015 T/M 2016				
Midden Nederland				
BATEN				
volg nr.	cate- gorie	omschrijving	2015	2016
400	6.0	beschikking bestemmings- reserve verv. Bedrijfsmiddelen	13.269	13.078
800	3.4	uitgebrachte adviezen	487.000	491.870
820	3.4	monumentencommissies inkomsten steunpunt	40.000 80.000	40.400 80.800
830	3.4	overige inkomsten	124.000	125.240
			744.269	751.388

UITGANGSPUNTEN OPSTELLEN MEERJARENRAMING:

1. inflatie materiële uitgaven 1%
2. loonkostenstijging 1%
3. stijging omzet met inflatiepercentage, gerekend is met 1 %
4. ramingen exclusief btw i.v.m. aanwijzing als ondernemer door inspecteur belastingen.

4.5 Staat van materiële vaste activa met een economisch nut

Staat van materiële vaste activa met een economisch nut, begroting 2015						
omschrijving	jaar van investering/ aanschaf	aanschafwaarde	afschrijvings- maatstaf	boekwaarde 01-01-2015	afschrijving 2015	boekwaarde 31-12-2015
grond en gebouwen						
kantoorgebouw, aankoop	1992	328.219,00	30 jaar annuïteit	105.339,00	12.762,00	92.577,00
kantoorgebouw, aanpassing	2008	80.000,00	4%	60.800,00	3.200,00	57.600,00
grond en aanpassing parkeerterrein	2013	26.073,00	4%	25.030,08	1.042,92	23.987,16
totaal gebouwen		434.292,00		191.169,08	17.004,92	174.164,16
andere vaste bedrijfsmiddelen						
frankeermachine	2006	1.916,50	10%	191,65	191,65	0,00
vervanging meubilair	2008	60.000,00	10%	24.000,00	6.000,00	18.000,00
vervanging telefooncentrale	2011	7.800,00	10%	5.460,00	780,00	4.680,00
PRS	2012	4.000,00	25%	2.000,00	1.000,00	1.000,00
PRS	2013	1.700,00	25%	1.275,00	425,00	850,00
7 desktops + server	2013	19.490,00	25%	14.617,50	4.872,50	9.745,00
totaal andere vaste bedrijfsmiddelen		94.906,50		47.544,15	13.269,15	34.275,00

BEGROTING 2015

vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 26 november 2014

,voorzitter

,secretaris