

Aan de raden van de deelnemende
gemeenten van Welstand en Monumenten
Midden Nederland

Ons kenmerk : 11-03019
Bijlage : 1
Onderwerp : jaarverslag en jaarrekening 2010

04799

- 4 APR. 2011

Raad

Beh. Ambt.:
Streefdat.:
Afschr.: B&W / DV
B.V.O.:

Bunnik, 1 april 2010

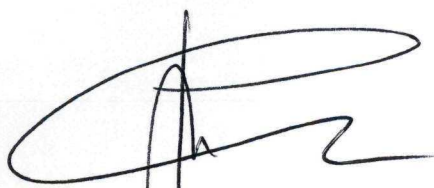
Geachte raad,

Bijgaand doen wij u de jaarrekening 2010 en het bijbehorend jaarverslag van onze gemeenschappelijke regeling toekomen. De jaarrekening is voorzien van een goedkeurende verklaring van de accountant.

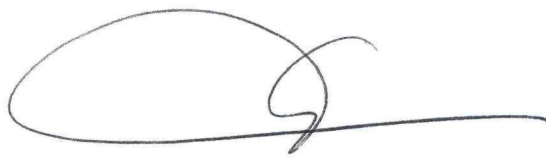
Wij stellen voor om het positieve saldo van € 31.924 aan het Egalisatiefonds toe te voegen. Het Egalisatiefonds heeft tot doel om eventuele negatieve inkomstenverschillen ten opzichte van de raming binnen de organisatie zelf op te kunnen vangen.

Wij stellen u op grond van artikel 28 van de gemeenschappelijke regeling in de gelegenheid uw gevoelens omtrent de bij deze brief aan u voorgelegde stukken te doen blijken. Wij verzoeken u dat te doen voor 15 juni 2011. Hebben wij op genoemde datum geen reactie van u ontvangen, dan nemen wij aan dat u zich kunt verenigen met de jaarrekening 2010.

Hoogachtend,
Het Dagelijks Bestuur van Welstand en Monumenten Midden Nederland,



M. v.d. Groep
Voorzitter



ir. A. Tom
secretaris

Gemeente Woerden 11.004799

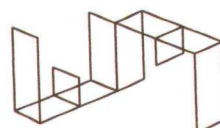


Registratiedatum: 04/04/2011
Behandelend afdeling: RAAD
Afgehandeld door/op:

Adviseurs voor Ruimtelijke Kwaliteit



Jaarrekening en financieel verslag 2010



Welstand en Monumenten
Midden Nederland

INHOUDSOPGAVE

Jaarverslag

1 Algemeen	3
2 Verslag van de directie	5
3 Programmaverantwoording	7
4 Paragrafen	10
5 Grondslagen van de financiële verslaglegging	13

Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2010	14
2 Toelichting op de balans per 31 december 2010	16
3 Staat van baten en lasten over het boekjaar 2010	19
4 Resultaatbestemming 2010	21
5 Vergelijking begroting-rekening 2010	22
6 Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2010	24

Overige gegevens

1 Opbrengsten welstandsadviezen 2010	25
2 In rekening gebrachte welstandsadviezen per gemeente	27
3 Staat van materiële vaste activa met economische nut 2010	29
4 Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen	30
5 Controleverklaring	31
6 Vaststelling door Algemeen Bestuur	33

JAARVERSLAG

1 Algemeen

Algemene gegevens

Welstand en Monumenten Midden Nederland is in 1929 opgericht met als hoofddoelstelling "de instandhouding van het bouwkundig schoon, het landschap- en stedenschoon".

In 1969 is de vorm van de organisatie gewijzigd in een gemeenschappelijke regeling van Utrechtse gemeenten, de doelstelling bleef dezelfde.

In 1993 is de gemeenschappelijke regeling gewijzigd, waarbij de naam is veranderd in PUWC, Adviescommissie voor Ruimtelijke Kwaliteit. In juli 2005 is de gemeenschappelijke regeling opnieuw aangepast en is de naam gewijzigd in de huidige.

In 2010 werkten 27 gemeenten samen in Welstand en Monumenten Midden Nederland, welke zijn onderverdeeld in 7 rayoncommissies. Van deze 27 gemeenten zijn er 25 lid van de Gemeenschappelijke Regeling. 13 gemeenten zijn aangesloten bij de monumentencommissie. De rayoncommissies hebben in 2010 in totaal 132 keer vergaderd, waarbij in totaal 803 adviesaanvragen werden behandeld.

De monumentencommissie heeft 23 keer vergaderd in 2010, waarbij in totaal 123 adviezen werden uitgebracht over aanvragen voor wijzigingen van monumenten of over subsidieverzoeken.

Het kantoor is gevestigd aan de Dorpsstraat 1b te Bunnik

Correspondentieadres: Postbus 115, 3980 CC BUNNIK

Telefoon : 030 656 90 00

Fax : 030 656 24 34

E-mail : info@welmon.nl

Dagelijks Bestuur

Samenstelling op 31 december 2010:

De heer M. v.d. Groep	burgemeester gemeente Bunschoten
De heer G.J. Spelt	wethouder gemeente Lopik
De heer K.H. Wiersema	wethouder gemeente Breukelen
Mevrouw J.F.M. Hollander	wethouder gemeente Veenendaal
Mevrouw J. Verbeek-Nijhof	wethouder gemeente Zeist
De heer R.W. Peek	wethouder gemeente Wijk bij Duurstede

Het Dagelijks Bestuur heeft in 2010 vier keer vergaderd.

Algemeen bestuur

Samenstelling op 31 december 2010

Abcoude	D.L. Kok
Baarn	mw. Drs. P. Laseur
De Bilt	drs. A.J. Ditewig
Breukelen	K.H. Wiersema
Bunnik	H.R. Walburgh Schmidt
Bunschoten	M. v.d. Groep
Eemnes	E.M. van IJken
Houten	M. van Liere
Leusden	mw. A.J.M. Oskam-van Beek
Loenen	mw. M.E.C. Rehbock-Beijers
Lopik	G.J. Spelt
Maarssen	vacature
Montfoort	C.L. Jonkers
Nieuwegein	drs. B.J. Lubbinge
Oudewater	J.W. van Wijngaarden
Renswoude	D. Vlastuin
Rhemen	H. van den Berg
De Ronde Venen	ing. A.F. Rosendaal
Utrechtse Heuvelrug	T. Verhoef
Veenendaal	mw. J.F.M. Hollander
Woerden	M.J. Schreurs
Woudenberg	E.P. Zandbergen
Wijk bij Duurstede	R.W. Peek
IJsselstein	R.G. de Vries
Zeist	mw. J. Verbeek-Nijhof

Het Algemeen Bestuur heeft in 2010 twee keer vergaderd. In 2010 heeft het Algemeen Bestuur zich vooral beziggehouden met de volgende zaken:

Het aanwijzen van een nieuw Dagelijks Bestuur en een nieuwe voorzitter
Vaststelling jaarverslag en jaarrekening 2009
Vaststelling begroting 2011 en meerjarenraming 2011-2014

In de op bestuursvergadering die op 28 juni 2010 gehouden is, is het jaarverslag/jaarrekening 2009 vastgesteld.

2 Verslag van de directie

Algemeen

In 2010 stabiliseerde zich de in de jaren daarvoor ingezette daling van het aantal bouwplannen en daaraan gekoppeld de daling van inkomsten. Er was zelfs sprake van enig herstel ten opzichte van de gerealiseerde inkomsten in 2009.

Op het vlak van de monumentenadvisering daalden voor wat betreft de reguliere advieswerkzaamheden de inkomsten ten opzichte van 2009. Aan de andere kant werd er in het kader van het STAMU (Steunpunt Archeologie en Monumenten Utrecht) meer werk verzet.

Op 1 oktober 2010 trad de Wabo (Wet algemene bepaling omgevingsrecht) in werking. Deze wet heeft grote gevolgen voor vergunningprocessen bij gemeenten en voor adviesprocessen bij onze organisatie. Met name de verwerking van digitale aanvragen levert vooralsnog problemen op. Het verwerken van digitale aanvragen blijkt een landelijk probleem te zijn, waar met name het OLO (Omgevingsloket online) debet aan lijkt te zijn. De als gevolg van de invoering van de Wabo, verwachte en voorspelde forse daling van het aantal bouwaanvragen is overigens vooralsnog achterwege gebleven.

Welstand

In het kader van de invoering van de Wabo vond er een informatiebijeenkomst plaats met ambtenaren van de aangesloten gemeenten.

Onze organisatie nam ook in 2010 deel aan het landelijk door de Federatie Welstand in samenwerking met de Zuid-Hollandse collega-organisatie Dorp, Stad en Land opgezette project 'Welstand Transparant'. In dat kader werden aan diverse gemeenten offertes uitgebracht.

BEL-commissie Ruimtelijke Kwaliteit

De gemeenten Eemnes, Laren en Blaricum hebben sinds enkele jaren een gezamenlijk ambtelijk apparaat. Vanuit die situatie kwam de vraag naar voren of onze organisatie een gezamenlijke BEL-commissie Ruimtelijke Kwaliteit zou kunnen organiseren. Een door ons opgesteld voorstel werd door de drie gemeenten positief ontvangen waarna de commissie per 1 oktober 2010 van start kon gaan. De commissie brengt onder andere gecombineerde welstand- en monumentenadviezen uit. Naast de commissie functioneert ook een klankbordgroep.

Monumentenzorg

De gemeente Lopik besloot om haar eigen monumentencommissie op te heffen en om de Monumentencommissie Midden Nederland (MMN) aan te wijzen als haar monumentencommissie. In het najaar legde de monumentencommissie een kennismakingsbezoek af, waarbij onder andere enkele interessante Rijks en gemeentelijke monumenten in het uitgestrekte buitengebied van Lopik werden bezocht.

Steunpunt Archeologie en Monumenten Utrecht (STAMU)

In 2009 vond een verdere uitbouw van het steunpunt archeologie en monumenten Utrecht (STAMU) plaats. Zowel het bouwplanoverleg als het ruimtelijk planoverleg bleken in een grote behoefte te voorzien. Vanuit het STAMU werd onder andere een enquête onder Utrechtse gemeenten gehouden. Daaruit kwam naar voren dat veel gemeenten behoefte hebben aan de ondersteuning vanuit het STAMU.

Samenwerking met Landschap en Erfgoed Utrecht (LEU)

Het STAMU vormt een belangrijk samenwerkingsproject tussen onze organisatie en het LEU. Welstand en Monumenten Midden Nederland vormt in opdracht van het LEU de thuisbasis van het STAMU. Mw. drs. M. Visser, in dienst bij het LEU, werkzaam als archeoloog bij het Steunpunt, heeft haar werkplek op ons kantoor. Mede door een verbreding van de werkzaamheden voor het STAMU werd ook de samenwerking met het LEU geïntensiveerd. Veel projecten, waaronder bijvoorbeeld het Landschapsontwikkelingsplan Kromme Rijngebied, geven aanleiding tot samenwerking. Geconstateerd werd dat de werkzaamheden van onze organisatie (meer gericht op bebouwing en overheden) een goede aanvulling kunnen vormen op de werkzaamheden van het LEU (meer gericht op landschap en particulieren).

Samenwerking met Milieudienst Zuid-Oost Utrecht

De in 2009 opgestarte samenwerking met de Milieudienst Zuid-Oost Utrecht werd in 2010 verder versterkt. Regelmatig vond er overleg plaats over de vraag hoe beide gemeenschappelijke regelingen elkaar zouden kunnen aanvullen in de dienstverlening aan gemeenten.

Er bleek veel interesse bij aangesloten gemeenten om gebruik te maken van de in het kader van deze samenwerking bij de milieudienst aangestelde archeoloog, de heer drs. P. de Boer.

Bureau van de Adviseur Ruimtelijke Kwaliteit in de provincie Utrecht

Naar aanleiding van een interne reorganisatie en een behoefte aan kortere lijnen heeft de provincie Utrecht besloten om het in 2009 opgerichte Bureau van de Adviseur Ruimtelijke Kwaliteit in de provincie Utrecht, per 1 oktober 2010 naar het provinciehuis te verplaatsen. Met de betreffende adviseur, de heer ir. J.A. Lörzing, is afgesproken om de goede contacten die inmiddels met onze organisatie waren ontstaan ook in de nieuwe situatie voort te zetten.

Team Ruimtelijke Kwaliteit

In 2010 werd een begin gemaakt om met de collega-organisaties in de andere provincies, als gezamenlijk Team Ruimtelijk Kwaliteit naar buiten te treden. De verschillende organisaties maken daarbij gebruik maken van een groot aantal diverse deskundigen die over en weer kunnen worden ingezet. De gezamenlijke organisaties hebben meer dan 200 professionals inzetbaar, van architecten en stedenbouwkundigen tot ervenconsulenten en historisch geografen.

Gemeenschappelijke Regeling

Als gevolg van de gemeenteraadsverkiezingen vonden er wijzigingen plaats in het Algemeen en Dagelijks Bestuur.

Met de Noord-Hollandse gemeenten Blaricum en Laren werden dienstverleningsovereenkomsten gesloten. Per 1 oktober 2010 organiseert onze G.R. in opdracht van beide gemeenten en onze lidgemeente Eemnes de BEL-commissie voor Ruimtelijke Kwaliteit.

Dagelijks Bestuur

De samenstelling van het Dagelijks Bestuur werd als gevolg van de verkiezingen ingrijpend gewijzigd. De heren M. van de Groep (Bunschoten), G.J. Spelt (Lopik) en K.H. Wiersema (Breukelen) bleven vanuit hun rayon lid van het DB. In de plaats van de heren D.A.C.A. Gudde (Zeist) en C.A. Sanders (Veenendaal) en mevrouw M. Kallen-Morren (Houten) werden benoemd de dames J. Verbeek-Nijhof (Zeist) en A. Hollander (Veenendaal) en de heer R. Peek (Wijk bij Duurstede). De heer Van de Groep nam tijdens de junivergadering van het Algemeen Bestuur de voorzittershamer over van de heer Sanders.

Het bureau

In verband met het vinden van een nieuwe baan heeft mevrouw M.G.M. van Dijk - van Engelenburg per 1 november ontslag genomen. De aldus ontstane vacature bij de administratie zal naar verwachting begin 2011 vervuld worden.

Commissies

Per 1 september 2010 liepen diverse benoemingstermijnen af. Als nieuwe voorzitter werden voor een periode van drie jaar benoemd: - Rayon I (De Ronde Venen, Abcoude, Loenen, Breukelen en Maarsse): mw. B.H. Scheffer-Versluis, oud-wethouder van Lopik; - Rayon II (IJsselstein, Lopik, Montfoort, Oudewater en Woerden): mw. M. Kallen-Morren, o.a. oud-wethouder van Houten; - Rayon III (Baarn, De Bilt en Bunschoten): dhr. J.G.P. van Bergen, burgemeester Woudenberg; - Rayon IV (Leusden, Renswoude, Woudenberg en Zeist): dhr. K.H. Wiersema, wethouder Breukelen. - De heren H. van de Kerk en H. Zoetman werden voor een periode van drie jaar herbenoemd als voorzitter van respectievelijk rayoncommissie VI (Rhenen, Utrechtse Heuvelrug en Veenendaal) en rayoncommissie V (Bunnik, Houten, Nieuwegein en Wijk bij Duurstede).

Dhr. A. Tom werd, vooruitlopend op een te wijzigen commissiestructuur, tijdelijk benoemd als voorzitter van de Monumentencommissie Midden Nederland.

Voorts werden diverse leden, waaronder alle rayonarchitecten, voor een periode van drie jaar herbenoemd.

Voor wat betreft de BEL-commissie Ruimtelijke Kwaliteit werd dhr. F. Vos, o.a. oud-wethouder van Bunnik, benoemd tot voorzitter, terwijl mw. M. Pattynama en de heren B. Huisinga en J.W.P. van Laarhoven als leden werden benoemd.

Ir. Anthony Tom, directeur

3 Programmaverantwoording 2010

Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft door de specifieke gemeentelijke taak als verlengd lokaal bestuur één herkenbaar programma, 'Welstands- en monumentenadviesing'. 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.

Het programma 2010 omvatte de dienstverlening evenals de bedrijfsvoering van de organisatie.

Doelstellingen

Het beoogde maatschappelijk effect van het jaarplan 2010 was:

- Het leveren van hoog kwalitatief advieswerk. Efficiënt en professioneel, dus deskundig, relevant en binnen de gestelde termijnen.
- Verkleinen afstand 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 24 deelnemende gemeenten
- Treasurystatuut 2006
- Nota Reserves en Voorzieningen 2004
- 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 is daarbij steeds geweest: 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 jaarprogramma 2010 waren:

- 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 commissie en gemeenten, zowel bestuurlijk als ambtelijk. Actief dient er van gedachten te worden gewisseld over de positie van de adviescommissie en de dagelijkse communicatie tussen gemeentebestuur en commissies - actief informatie beschikbaar stellen met betrekking tot beleid	- minimaal 1 x per jaar overleg tussen commissie en raad/wethouder -uitbrengen gemeentelijk jaarverslag aan gemeenteraad - het organiseren van minimaal één studiedag voor ambtenaren bouw- en woningtoezicht -het organiseren van minimaal één studiedag voor monumentenambtenaren
Begeleiding commissies	- verdere professionalisering 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 - uitbouwen samenwerking met andere spelers op provinciaal monumentengebied: provincie, RCE, Landschap en Erfgoed Utrecht, MWU. Daartoe wordt 4 x per jaar een overleg georganiseerd
Public Relations	- actieve informatieverstrekking gemeenten, professionals en burgers - inzichtelijk maken regulier werk	- minimaal driemaal per jaar dient Welmon.nl te verschijnen - up to date houden van website; website dient tweemaal per jaar te worden herzien

Verantwoording van activiteiten om de doelstellingen te bereiken

Overleg met gemeenten

- Met bijna alle portefeuillehouders heeft er overleg plaats gevonden over het functioneren van de welstand- en/of monumentencommissie en het afstemmen van de advisering op het gemeentelijk beleid.
- In de loop van het jaar werden de welstandsjaarverslagen 2009 per gemeente uitgebracht en aan de raden aangeboden.
- In het kader van de invoering van de Wabo op 1 oktober 2010, werd er in het voorjaar een studiemiddag en afstemmingsbijeenkomst georganiseerd voor alle ambtenaren vergunning en handhaving van de aangesloten gemeenten.
- In het kader van de samenwerking met het steunpunt archeologie en monumenten Utrecht, Stamu, werd medegewerkt aan de organisatie van een tweetal regionale bijeenkomsten voor monumenten- en archeologieambtenaren.

Begeleiding commissies

- Een gezamenlijke studiedag voor commissieleden heeft om financiële redenen niet plaatsgevonden.
- Een tweetal burgerleden hebben een externe cursus via de Federatie Welstand gevolgd.
- Aan bezoekers van commissievergaderingen werden, in het kader van een klanttevredenheidsonderzoek, enquêteformulieren uitgereikt.
- De directeur heeft minimaal één keer alle commissievergaderingen bezocht. Waar nodig werden evaluatiegesprekken gevoerd.
- Samenwerking tussen Welstand en Monumenten Midden Nederland en de Provincie Utrecht, Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed en Landschap en Erfgoed Utrecht werd in het kader van het Stamu bestendigd en versterkt. Naast het regionaal bouwplanoverleg werd het ruimtelijk planoverleg verder uitgewerkt. Beide planoverleggen blijken duidelijk in een behoefte te voorzien.

Public Relations

- Begin van het jaar vond er een brainstormsessie plaats met externe stakeholders, waaronder architecten, raadsleden, wethouders en projectontwikkelaars.
- De website werd up to date gebracht.
- Er is een folder over vooroordelen met betrekking tot de welstandscommissie uitgebracht
- In samenwerking met o.a. de Federatie Welstand werden gemeenten gestimuleerd om hun welstandsnota op een standaardwijze op het internet te plaatsen (Welstand Transparant).

Producten

- Reguliere welstandsadvisering w.o. planbehandeling in commissies, overleg bij gemeenten, verwerking adviezen e.d.
- Advisering over bestemmingsplannen, beeldkwaliteitplannen e.d.
- Opstellen ruimtelijke kaders bij zgn. postzegelplannen.
- Monumentenadvisering met betrekking tot verbouw- en restauratieplannen, subsidieverzoeken, opstellen gemeentelijk monumentenbeleid, het leveren van monumentenbeschrijvingen e.d.

Overige

Daar waar nodig werden adviesverwerking, document-, post-, en archiefbeheer en financiële transacties aangepast zodat deze sneller en efficiënter kunnen verlopen .

Financiële consequenties

Hiervoor wordt verwezen naar de staat van baten en lasten. In totaal is € 1.026.701 ontvangen voor de volgende producten:

- Welstandsadvisering (73% van de omzet)
- Monumentenadvisering en opstellen monumentenbeschrijvingen en –beleid
- Inkomsten steunpunt
- Overige diensten als de beoordeling van beeldkwaliteitplannen, second opinions, etc.
- Rentebaten

Het voordelig saldo bedraagt vóór resultaatbestemming € 56.441. Na de verwerking van de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves resteert een nog te bestemmen saldo van € 31.924 .

4 Paragrafen

Weerstandsparaagraaf

Welstand en Monumenten Midden Nederland levert een aantal adviesproducten, 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
- wetwijzigingen, zoals bijvoorbeeld de Woningwet per 1 januari 2003 en de Wet op de Ruimtelijke Ordening per 1 juli 2009
- invoering van de Wabo per 1 oktober 2010.

Om het risico in te dammen heeft het Algemeen Bestuur op 24 juni 1999 besloten dat een algemene reserve aangehouden mag worden met een maximum van € 181.000. Dit bedrag is tot stand gekomen door een advies van een accountantskantoor. Het bedrag is toen niet geïndexeerd.

In juni 2004 is de nota reserves en voorzieningen door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

Op basis daarvan is de koopkracht van de algemene reserve gerepareerd voor de jaren 1999 t/m 2003, door de maximumstand te verhogen met 3 % samengestelde interest vanaf 1999. Vanaf 2004 wordt die indexering jaarlijks toegepast. Het Algemeen Bestuur heeft in 2004 tevens besloten de maximumstand te verhogen met het saldo van de op te heffen voorziening ww-gelden ad € 20.000 en de maximumstand vervolgens jaarlijks met € 10.000 te verhogen wegens het afdekken van risico's dienaangaande.

In 2009 is in verband met de noodzaak tot het treffen van een voorziening wegens ontslagvergoeding/ww-gelden van € 170.000, een bedrag van € 70.000 aan de algemene reserve onttrokken. Met inachtneming van het voorgaande beliep de maximumstand per 31 december 2009 een bedrag van € 274.828. In 2010 is de algemene reserve geïndexeerd zoals gebruikelijk. Per 31 december 2010 bedraagt de algemene reserve € 293.073.

Ingeval van uitredingen bepaalt de gemeenschappelijke regeling dat een uitredbijdrage wordt vastgesteld door het algemeen bestuur. Die bijdrage wordt in een bestemmingsreserve gestort om Welstand en Monumenten in staat te stellen gedurende een tijdvak van vijf jaar de bedrijfsvoering aan te passen.

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.

Er hebben zich in 2010 geen specifieke risico's voorgedaan.

Financieringsparaagraaf

Treasury is het sturen en beheersen van, het verantwoording afleggen over 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.

Tot voor 2004 had Welstand en Monumenten slechts één kapitaaluitgave geactiveerd, te weten het kantoorgebouw. Daar staat een extern financieringsmiddel tegenover met eenzelfde schuldrestant als de boekwaarde van het kantoor. Per 31 december 2010 bedraagt de boekwaarde € 150.123. Voor de rest van de toekomstige investeringen voor bedrijfsmiddelen gold een zgn. spaarsysteem met reserves en voorzieningen. Uitgaven werden rechtstreeks uit de reserves en voorzieningen gedaan. Bij het per 1 januari 2004 in werking getreden Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is onder meer bepaald, dat investeringen met een economisch nut niet meer uit de reserve mogen worden gedekt. De in 2010 gedane investeringen in bedrijfsmiddelen zijn dan ook tot een bedrag van € 7.974 geactiveerd. Jaarlijks wordt daarop afgeschreven. Zie ook de paraagraaf onderhoud kapitaalgoederen

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, als gevolg waarvan dagelijks automatisch overtollige financieringsmiddelen worden weggezet.

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 Welstand en Monumenten slechts 1 lening heeft met een schuldrestant van € 150.123 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. De limiet 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 dat wanneer de vlottende schuld een stand van € 91.339 overschrijdt, er geconsolideerd (d.i. financieringsmiddelen omzetten van korte naar langere termijn) moet worden. Er geldt echter een minimum bedrag van € 300.000. Welstand en Monumenten voldoet aan de norm omdat er een financieringsoverschot is.

Bedrijfsvoeringparagraaf

Welstand en Monumenten had eind 2010 een formatie ingevuld van 7,0 f.t.e., verdeeld over 8 personen. Van de formatie zijn 4 personen van het mannelijke en 4 personen van het vrouwelijke geslacht. Derhalve een verdeling van 50– 50%. De extra formatieplaats van 0,4 f.t.e. waartoe bestuurlijk besloten was, is ook in 2010 niet ingevuld. Aan het eind van 2010 is een vacature ontstaan voor een administratief medewerker voor 0,3 f.t.e. Deze laatste vacature zal wel ingevuld worden zodat de totale formatie op 7,3 f.t.e. komt.

In het verslagjaar vond er 5 x werkoverleg met de medewerkers plaats. De directeur heeft met de medewerkers functioneringsgesprekken gevoerd in het bijzijn van de medewerker P&O.

In 2010 is een minisymposium 'Ruimtelijke Kwaliteit, goed geregeld' georganiseerd voor wethouders ruimtelijke ordening, wethouders monumentenzorg, beleidsambtenaren en afdelingshoofden die betrokken zijn bij ruimtelijke ordening en vergunning en handhaving. Het doel was te komen tot een uitwisseling wat Welstand en Monumenten voor zijn leden betekent en in de toekomst nog kan betekenen.

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

Paragraaf Lokale lasten

De tarievenstructuur van Welstand en Monumenten was per 1 januari 2010 als volgt (alle bedragen exclusief BTW):

- Voor bouwplannen met bouwkosten tot en met € 5.000 wordt niets in rekening gebracht.
- Boven € 5.000 bouwkosten: € 1,92 per € 1000 bouwkosten (of een gedeelte ervan), verhoogd met € 11,--

- Boven de € 225.000 bouwkosten, per € 1.000 bouwkosten (of gedeelten ervan) weer verhogen met € 1,10.
- Boven de € 450.000 bouwkosten, per € 1.000 bouwkosten (of gedeelten ervan) weer verhogen met € 0,22.
- Boven de € 2.250.000 bouwkosten, per € 1.000 bouwkosten (of gedeelten ervan) weer verhogen met € 0,11.

Voor principe welstandsadviezen en handhavingadviezen werd € 52,- per advies in rekening gebracht.

Voor de monumentenadvisering en overige dienstverlening werd een uurtarief van € 105,- gehanteerd, vermeerderd met € 0,35 reiskosten per kilometer.

De inkomsten uit dien hoofde in 2010 bedroegen in totaal rond € 876.000.

Paragraaf grondbeleid

Welstand en Monumenten Midden Nederland voert geen grondbeleid, actief noch passief. De enige grond die in eigendom is, is de ondergrond van het kantoorpand in Bunnik.

Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Deze paragraaf houdt verband met de paragraaf weerstandsvermogen. Welstand en Monumenten heeft een onderhoudsplan kantoorgebouw. Dit plan is vastgesteld door het algemeen bestuur in zijn vergadering van 7 oktober 1993. Op basis van dit plan is een voorziening onderhoud kantoor gevormd. Die voorziening wordt gevoed ten laste van de jaarlijkse exploitatie. Uitgaven worden rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht. De dotatie aan de voorziening 2010 beliep € 11.000, terwijl in 2010 een bedrag van € 7.267 i.v.m. regulier onderhoud aan de voorziening is onttrokken.

Na verwerking van deze mutaties belooft het saldo van de voorziening per 31 december 2010 een bedrag van € 36.525.

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. Op basis van dit plan is een bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen gevormd. Die reserve wordt gevoed ten laste van de jaarlijkse exploitatie. In 2010 bedroeg de dotatie € 20.000. T/m 2003 werden uitgaven rechtstreeks uit de reserve gedaan. Bij het per 1 januari 2004 in werking getreden Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is onder meer bepaald, dat investeringen met een economisch nut niet meer rechtstreeks uit de reserve mogen worden gedekt. De in 2010 gedane investeringen in bedrijfsmiddelen zijn dan ook, tot een bedrag van € 7.974 geactiveerd. Door de afschrijvingslasten, in 2010 een totaal bedrag van € 27.341, wordt het resultaat nadelig beïnvloed. Dat nadeel (de afschrijvingslasten) wordt, bij resultaatbestemming, gedekt uit de bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen.

De stand van de reserve vervanging bedrijfsmiddelen is per 31 december 2010 € 97.173

5 Grondslagen van de financiële verslaggeving

ALGEMEEN

Met ingang van 1 januari 2004 is het Besluit Begroting en Verantwoording in werking getreden. Dit Besluit vervangt de Comptabiliteitsvoorschriften 1995. Eventuele afrondingsverschillen worden niet gecorrigeerd in de jaarrekening. Deze verschillen zijn niet substantieel voor inzicht in vermogen en resultaat.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Activa

Voorzover niet anders vermeld, zijn activa gewaardeerd tegen aanschafwaarde. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met afschrijvingen en/of bijdragen van derden (voor zover er een directe relatie bestaat met het actief) en/of beschikkingen over reserves (voor zover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft).

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voorzeningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde van de vorderingen verrekend.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Passiva

Voor zover niet anders vermeld, zijn passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de programmarekening.

Voorzeningen

Voorzeningen worden gevormd ter afdekking van:

- Verplichtingen/verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs is in te schatten.
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten.
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Voorzeningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Aan voorzieningen wordt geen rente toegevoegd.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd. Verwachte baten zijn voorzichtigheidshalve niet als baten verantwoord.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt evenredig afgeschreven. Afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar.

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2010

(na resultaatbestemming)

Activa	31 december 2010	31 december 2009
Vaste activa		
Gebouwen	150.123	159.910
Verbouw kantoorgebouw 2008	73.600	76.800
Bedrijfsmiddelen	100.727	120.093
Vlottende activa		
Vorderingen	181.171	215.369
Liquide middelen	400.611	313.362
Totaal activa	906.231	885.535

Passiva

	31 december 2010	31 december 2009
Eigen vermogen		
Algemene reserve	293.073	274.828
Nog te bestemmen saldo	31.924	51.354-
Bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen	97.173	104.514
Bestemmingsreserve vervanging bij ziekte	89.436	75.823
Reserve egalisatie tarieven	53.452	104.806
Vorzieningen		
Voorziening onderhoud kantoor	36.524	32.791
Voorziening ww-gelden	90.000	90.000
Langlopende schulden		
Geldlening	150.123	159.910
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers	4.304	7.793
Belastingen en premies sociale verzekeringen	55.744	61.515
Overige schulden en overlopende passiva	4.477	24.909
Totaal passiva	906.231	885.535

2 Toelichting op de balans per 31 december 2010

Activa

Materiële vaste activa met een economisch nut

Bedrijfsgebouwen en terreinen
Boekwaarde 1 januari 2010 €159.910
Afschrijvingen € 9.788

Boekwaarde 31 december 2010 €150.123

Verbouwing kantoorgebouw 2008/2009
Boekwaarde 1 januari 2010 € 76.800
Afschrijvingen € 3.200

Boekwaarde 31 december 2010 € 73.600

Andere vaste bedrijfsmiddelen

Boekwaarde 1 januari 2010 €120.093
Investerings € 7.974
Afschrijvingen - 27.341

Boekwaarde 31 december 2010 €100.727

Vorderingen

Advieskosten aangesloten gemeenten € 92.226
Advieskosten monumentenadvisering 43.820
Opstellen welstandsbeleid aangesloten gemeenten -5.599
Voorschot reiskosten personeel 1.361
Overige debiteuren 49.362

Totaal €181.170

Liquide middelen

BNG, voormalig deposito, incl. banksaldo € 400.055
Rabobank 466
Kas 90

Totaal €400.611

Passiva

Algemene reserve

Saldo 1 januari 2010		€ 274.828
Toevoeging:		
Aanvulling tot maximum stand	€ 18.245	

Saldo 31 december 2010		€293.073

In de vergadering van 17 juni 2004 is de nota reserves en voorzieningen door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

Op basis daarvan is de koopkracht van de algemene reserve gerepareerd voor de jaren 1999 t/m 2003 door de maximumstand te verhogen met 3 % samengestelde interest vanaf 1999. Vanaf 2004 wordt die indexering jaarlijks toegepast. Het Algemeen Bestuur heeft in 2004 tevens besloten de maximumstand te verhogen met het saldo van de op te heffen voorziening ww-gelden ad € 20.000 en de maximumstand vervolgens jaarlijks met € 10.000 te verhogen wegens het afdekken van risico's dienaangaande. Met inachtneming van het voorgaande belooft de maximumstand per 31 december 2010 een bedrag van € 293.073.

Nog te bestemmen saldo

Het voordelig resultaat van 2010 ad € 31.924 na resultaatbestemming (waarin begrepen het aanvullen van de algemene reserve met € 18.245 tot de maximale stand) is als nog te bestemmen saldo opgenomen op de balans. Het Algemeen Bestuur zal in 2011 besluiten ten gunste waarvan dit saldo zal komen.

Reserve egalisatie tarieven

Saldo 1 januari 2010		€ 53.452
Toevoeging:		
	€ 0	
Onttrekking:		
	0	

Saldo 31 december 2010		€ 53.452

Bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen

Saldo 1 januari 2010		€104.514
Toevoeging:		
Jaarlijkse dotatie	€ 20.000	
Onttrekking:		
Afschrijving 2010	- 27.341	

Saldo 31 december 2010		€ 97.173

Bestemmingsreserve vervanging bij ziekte

Saldo 1 januari 2010		€ 75.823
Toevoeging:		
Jaarlijkse dotatie	€ 13.613	
Onttrekking:		
Inhuur rayonarchitect + ziekte verzuimverzekering	- 0	

Saldo 31 december 2010		€ 89.436

Voorziening onderhoud kantoor

Saldo 1 januari 2010		€ 32.791
Toevoeging:		
Jaarlijkse dotatie	€ 11.000	
Onttrekkingen:		
- regulier onderhoud	- 3.100	
- groot onderhoud	- 4.166	

Saldo 31 december 2010		€ 36.525

Voorziening ww-gelden

Saldo 1 januari 2010		€ 90.000
Toevoeging:		
	€ 0	
Onttrekking:		
	€ 0	

Saldo 31 december 2010		€ 90.000

Geldlening

Saldo 1 januari 2010		€159.910
Aflossing 2010	€ 9.787	

Saldo 31 december 2010		€150.123

De geldlening is op 14 juni 2001 afgesloten ten behoeve van financiering van het kantoorpand te Bunnik. De lening heeft een looptijd van 20 jaar en een rentepercentage van 5,45%.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffingen en sociale verzekeringen december	€ 35.471	
BTW aangifte december	20.273	

Totaal		€ 55.744

Overige schulden en overlopende passiva

Betalingen onderweg	€ 0	
Overlopend deel 2011 rente geldlening	4.477	
Schulden aan leveranciers	4.304	

Totaal		€ 8.780

3 Staat van baten en lasten 2010

Baten	Gerealiseerd 2010	Geraamd 2010	Gerealiseerd 2009
Welstandsadviezen	749.802	875.600	715.918
Monumentenadvisering, incl. steunpunt	219.947	160.000	281.086
Overige advieswerkzaamheden	56.287	10.000	8.702
Rentebaten	666	10.000	1.786
Onttrekking bestemmingsreserve bedrijfsmiddelen		18.980	
Totaal baten	1.026.702	1.074.580	1.007.492
Lasten			
Bureau- en administratiekosten	153.173	171.291	182.206
Personeelskosten	645.272	697.613	703.513
Bestuurskosten	26.782	43.000	27.503
Subcommissies	145.034	158.000	145.149
Onvoorzien	-	4.676	
Verschillenrekening	-		12
Totaal lasten	970.261	1.074.580	1.058.383
Rekensaldo voor bestemming	56.441		50.891-

4 Resultaatbestemming 2010

Gerealiseerd resultaat voor bestemming € 56.441

Werkelijke toevoegingen (+) en onttrekkingen (-/-) aan reserves

Bestemmingsreserve vaste bedrijfsmiddelen

Afschrijving vervanging bedrijfsmiddelen -/- € 27.341

Jaarlijkse dotatie + € 20.000

Bestemmingsreserve vervanging bij ziekte

Kosten 2010 -/- € 0

Jaarlijkse dotatie + € 13.613

Algemene reserve

Aanvulling tot maximum stand t.l.v. resultaat 2010 + € 18.245

Gerealiseerd resultaat na bestemming

€ 31.924

VERGELIJKING BEGROTING-REKENING in €

LASTEN

volgnr.	omschrijving	gerealiseerd 2009	geraamd 2010	gerealiseerd 2010
400	BURO- EN ADMINISTRATIEKOSTEN			
1	porti	4.821	5.000	4.802
2	telefoon, communicatie/internet	3.782	5.000	4.520
4	a. verlichting en verwarming kantoor	4.859	6.000	4.616
	b. onderhoud kantoor, dotatie aan voorziening	11.000	11.000	11.000
	c. afschrijving kantoorgebouw	9.282	9.788	9.788
	afschrijving aanpassing kantoor (2008)	3.200	3.600	3.200
	d. rente geldlening	8.944	8.423	8.423
5	kosten kantoor + inrichting	17.316	15.000	14.521
	inkoop t.b.v. steunpunt	2.583	2.000	1.023
6	verzekeringen	1.124	2.000	676
	bankkosten	109	500	419
7	belastingen	2.550	3.000	2.302
8	kantoorbehoeften	12.180	10.000	9.128
9	kosten controle	5.700	6.000	5.300
10	kontributies	15.582	13.000	17.400
11	a. aanschaf/onderhoud apparatuur en SW	28.215	20.000	23.584
	b. reservering t.b.v. vervanging bedrijfsmiddelen		20.000	
	c. afschrijving vaste bedrijfsmiddelen	34.331	18.980	27.341
12	loonadministratie	2.753	2.000	1.784
13	extern advies	13.877	10.000	3.348
410	PERSONEELSKOSTEN			
1	salarissen kantoorpersoneel	519.329	570.000	538.980
3	inhuur tijdelijk personeel t.b.v. monumentenadv. werkzaamheden derden t.b.v. steunpunt	102.458	50.000	48.634
		6.735	5.000	174
6	reiskosten personeel	35.339	45.000	42.614
7	arbodienst	794	2.000	1.013
8	vervangning bij ziekte/vakantie	16.533	13.613	2.807
9	wervingskosten personeel	3.535		
10	vorming en opleiding	7.881	10.000	11.050
11	werkbezoek	10.909	2.000	
420	BESTUURSKOSTEN			
1	kosten AB en DB	6.406	8.000	5.367
2	kosten public relations	21.097	35.000	21.415
430	SUB-COMMISSIES			
1	presentiegelden	116.862	130.000	115.911
2	reis- en vergaderkosten	9.526	11.000	9.351
3	monumentencommissies	18.760	15.000	16.256
4	commissie ex art. 21 G.R.			
5	bijeenkomsten		2.000	3.516
450	onvoorzien		4.676	
	verschillenrekening	12		
900	rekeningsaldo	-50.891		56.441
		1.007.492	1.074.580	1.026.701

VERGELIJKING BEGROTING-REKENING IN €

BATEN

volgnr.	omschrijving	gerealiseerd 2009	geraamd 2010	gerealiseerd 2010
400	onttrekking bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen i.v.m. afschrijvingen		18.980	
800	leges uitgebrachte welstandsadviezen	685.550	830.600	715.326
	leges uitgebrachte principeadviezen	30.368	45.000	34.476
820	monumenteninkomsten	203.704	115.000	126.187
	steunpunt	77.382	45.000	93.760
830	overige advisering	8.702	10.000	56.287
840	rentebaten	1.786	10.000	666
		1.007.492	1.074.580	1.026.701

5 Toelichting op de staat van baten en lasten over het boekjaar 2010

TOELICHTING OP DE LASTEN

Personeelskosten

Salarissen kantoorpersoneel	€538.980	
Inhuur tijdelijk personeel t.b.v. monumentenadvisering	48.634	
Werkzaamheden derden t.b.v. steunpunt	174	
Inhuur tijdelijk personeel vervanging bij ziekte/vakantie	2.807	
Reiskosten personeel	42.614	
Opleiding en overig	11.050	
Overig	1.013	

Totaal		€645.272

Aan salarissen kantoorpersoneel is ruim € 31.000 minder uitgegeven dan geraamd. Dit verschil is ontstaan doordat de extra formatie voor een rayonarchitect voor 0,4 fte niet is ingevuld in verband met de huidige economische situatie.

TOELICHTING OP DE BATEN

Ontvangsten uit welstandsadviezen

In 2010 was nog steeds sprake van een slappe markt voor adviesaanvragen. Het aantal adviesaanvragen was praktisch gelijk aan dat van 2009. De totale opbrengst voor welstandsadvisering was wel hoger dan in 2009, maar ruim € 115.000 lager dan begroot.

De inkomsten uit overige advisering zijn ruim € 46.000 hoger dan begroot. Dit is te danken aan het feit dat werkzaamheden m.b.t. het adviseren van beeldkwaliteitplannen, het zitting hebben van rayonarchitecten in speciale commissies, etc. in rekening werden gebracht bij de aanvragers. Verder heeft de inzet van een van de architecten voor de gemeente Laren een kleine € 18.000 opgebracht. Vanaf 1 oktober zijn de gemeenten Laren en Blaricum voor hun advisering gebruik gaan maken van de diensten van Welstand en Monumenten Midden Nederland.

Steunpunt Monumenten

In 2007 is het Steunpunt Monumenten en Archeologie van de grond gekomen. In het verleden werden veel van de werkzaamheden die behoren bij een dergelijk steunpunt -al dan niet betaald- reeds door WMMN verricht. De kosten voor het Steunpunt die bestaan uit door WMMN gemaakte uren en inkopen, worden gedragen door het voormalige Erfgoedhuis (nu onderdeel van Landschap Erfgoed Utrecht) en worden op declaratiebasis door hen aan WMMN vergoed.

De inkomsten van het Steunpunt waren in 2010 ruim € 48.000 hoger dan geraamd. Dit was mede mogelijk doordat een rayonarchitect ingezet kon worden voor monumenten- en steunpunttaken.

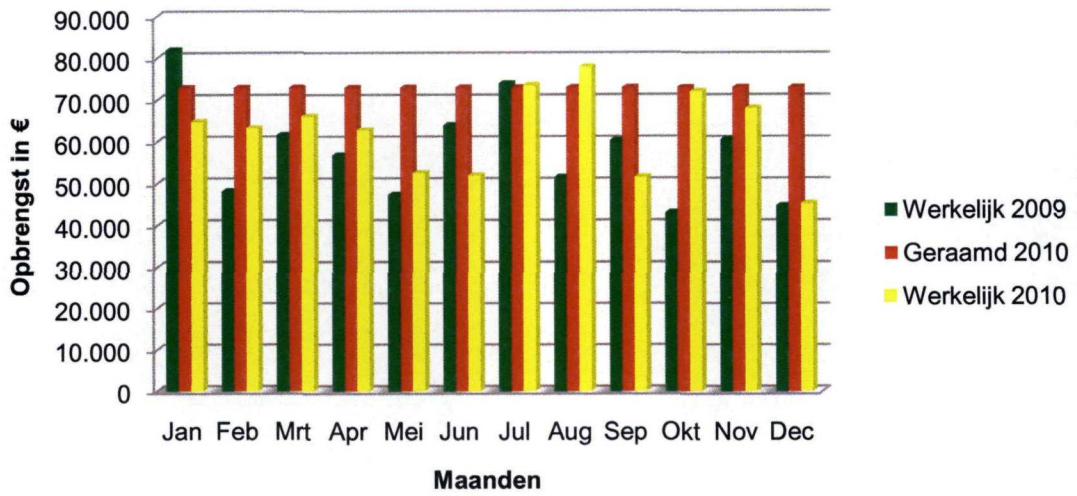
OVERIGE GEGEVENS
1 Opbrengsten welstandsadviezen, incl. principe

	Werkelijk 2009	Geraamd 2010	Werkelijk 2010	Aantal in rekening gebrachte aanvragen 2009	Aantal welstands aanvragen 2010
Januari	82.012	72.967	64.898	475	324
Februari	48.225	72.967	63.342	334	383
Maart	61.700	72.967	66.143	410	431
April	56.843	72.967	62.851	400	419
Mei	47.413	72.967	52.529	317	355
Juni	64.020	72.967	51.933	390	364
Juli	73.984	72.967	73.515	454	443
Augustus	51.523	72.967	77.864	330	363
September	60.401	72.967	51.565	311	287
Oktober	43.074	72.967	72.035	317	344
November	60.581	72.967	68.031	363	347
December	44.711	72.967	45.174	258	254
	694.487	875.600	749.880	4.359	4.314

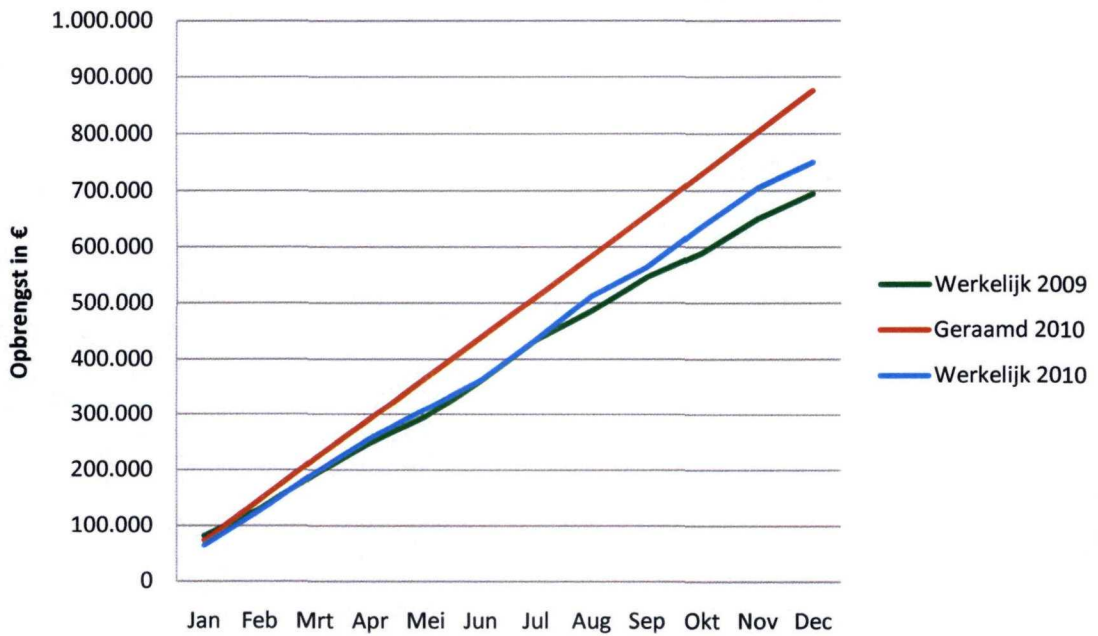
Opbrengsten, cumulatief

	Werkelijk 2009	Geraamd 2010	Werkelijk 2010	Aantal in rekening gebrachte aanvragen 2009	Aantal in rekening gebrachte aanvragen 2010
Januari	82.012	72.967	64.898	475	324
Februari	130.237	145.933	128.240	809	707
Maart	191.937	218.900	194.383	1.219	1.138
April	248.780	291.867	257.234	1.619	1.557
Mei	296.193	364.833	309.763	1.936	1.912
Juni	360.213	437.800	361.696	2.326	2.276
Juli	434.197	510.767	435.211	2.780	2.719
Augustus	485.720	583.733	513.075	3.110	3.082
September	546.121	656.700	564.640	3.421	3.369
Oktober	589.195	729.667	636.675	3.738	3.713
November	649.776	802.633	704.706	4.101	4.060
December	694.487	875.600	749.880	4.359	4.314

Maandomzet



Maandomzet cumulatief



2 In rekening gebrachte welstandsadviezen per gemeente van 1 januari t/m 31 december 2010

Gemeente	adviezen 1/1 - 31/12 ex btw	ontvangen 1/1 - 31/12 ex btw	te vorderen 31-12-2010 ex btw	te vorderen 31-12-2010 incl btw
Abcoude	€ 8.237	€ 7.778	€ 459	546,29
Baarn	31.846	27.744	4.102	4.881,43
De Bilt	30.990	27.832	3.158	3.758,33
Blaricum	5.116	4.559	558	663,69
Breukelen	15.568	11.180	4.389	5.222,47
Bunnik	26.266	22.124	4.143	4.929,65
Bunschoten	20.010	17.893	2.117	2.518,66
Eemnes	5.727	5.616	111	131,94
Houten	53.653	52.169	1.484	1.766,22
Laren	7.283	5.599	1.685	2.004,68
Leusden	40.345	33.468	6.877	8.183,46
Loenen	16.647	14.174	2.474	2.943,88
Lopik	28.679	27.740	940	1.118,20
Maarssen	33.678	27.939	5.739	6.829,06
Montfoort	17.671	17.458	212	252,57
Nieuwegein	26.242	23.821	2.421	2.881,45
Oudewater	15.352	14.316	1.036	1.233,27
Renswoude	11.954	10.910	1.044	1.242,21
Rhenen	24.303	21.059	3.244	3.860,10
De Ronde Venen	43.044	39.814	3.229	3.842,84
Utrechtse Heuvelrug	51.053	41.802	9.251	11.008,64
Veenendaal	51.963	46.001	5.963	7.095,70
Woerden	56.158	49.308	6.850	8.151,02
Woudenberg	17.846	16.426	1.419	1.688,96
Wijk bij Duurstede	29.754	27.988	1.766	2.101,53
IJsselstein	24.426	24.016	410	487,66
Zeist	55.991	53.674	2.317	2.757,31
	€ 749.802	€ 672.406	€ 77.396	€ 92.101,22
BEL combinatie	€ 17.960	€ 17.960	€ 105	124,95

Staat van materiele vaste activa met een economisch nut, rekening 2010

omschrijving	jaar van investering/ aanschaf	aanschafwaarde	afschrijvings- maatstaf	boekwaarde 01-01-2010	afschrijving 2010	boekwaarde 31-12-2010
gebouwen						
kantoorgebouw, aankoop	1992	328.219,00	30 jaar annuïteit	159.910,26	9.787,60	150.122,66
kantoorgebouw, aanpassing	2008	80.000,00	4%	76.800,00	3.200,00	73.600,00
totaal gebouwen		328.219,00		236.710,26	12.987,60	223.722,66
andere vaste bedrijfsmiddelen						
frankeermachine	2006	1.916,50	10%	1.149,90	191,65	958,25
IWO-II	2007	26.154,00	25%	13.077,00	6.538,50	6.538,50
IWO I/II ontwikkelingskosten 2007	2008	3.095,86	25%	1.547,93	773,97	773,97
vervanging meubilair	2008	60.000,00	10%	54.000,00	6.000,00	48.000,00
vervanging p.c.'s + server	2009	35.231,98	25%	35.231,98	8.808,00	26.423,99
IWO I/II ontwikkelingskosten 2008	2009	8.520,14	25%	6.390,10	2.130,04	4.260,07
IWO II eindafrekening	2009	2.735,36	25%	2.051,52	683,84	1.367,68
IWO I/II ontwikkelingskosten 2009	2009	8.860,03	25%	6.645,02	2.215,01	4.430,01
IWO I/II ontwikkelingskosten 2010	2010	7.974,22	25%	0,00	0,00	7.974,22
totaal andere vaste bedrijfsmiddelen		154.488,09		120.093,45	27.340,99	100.726,68

4 Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft een aantal verplichtingen lopen, te weten:

Verplichting:	Kosten per maand:
Schoonmaak van het pand	€ 926
2 leaseauto's (excl. Brandstof)	1087
2 leasekoperapparaten	528

5 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: Gemeenschappelijke Regeling Welstand en Monumenten Midden Nederland

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2010 van de Gemeenschappelijke Regeling Welstand en Monumenten Midden Nederland te Bunnik gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2010 en de exploitatierekening over 2010 met de toelichtingen, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het Dagelijks Bestuur

Het Dagelijks Bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens. Tevens is het Dagelijks Bestuur verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het Dagelijks Bestuur is daarnaast verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle, als bedoeld in artikel 213, tweede lid, van de Gemeentewet. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten en het Besluit accountantscontrole provincies en gemeenten. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Gemeenschappelijke Regeling Welstand en Monumenten Midden Nederland. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het Dagelijks Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling Welstand en Monumenten Midden Nederland gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van de activa en passiva van de Gemeenschappelijke Regeling Welstand en Monumenten Midden Nederland per 31 december 2010 en van de baten en lasten over 2010 in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten en de Wet openbaarmaking uit publieke middelen gefinancierde topinkomens.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen in overeenstemming met de begroting en met de van toepassing zijnde wettelijke regelingen waaronder verordeningen.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Op grond van de wettelijke verplichting ingevolge artikel 213, lid 3, onder d, Gemeentewet melden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Utrecht, 28 maart 2011

Ernst & Young Accountants LLP

w.g. drs. J.M.A. Drost RA
Partner

JAARREKENING 2010

Vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 27 juni 2011

M. v.d. Groep, voorzitter

Ir. A. Tom, secretaris