

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

Ons kenmerk : 13-04047  
Bijlage : 1  
Onderwerp : Begroting 2014, meerjarenraming 2014-2017

Bunnik, 12 april 2013

Geachte raad,

Bijgaand doen wij u de ontwerpbegroting voor 2014 van onze gemeenschappelijke regeling toekomen. Zoals u kunt zien, daalt de begroting 2014 ruim 10% ten opzichte van de raming voor 2013. Desondanks resteert een fors tekort. Teneinde frictiekosten te voorkomen en omdat de organisatie zich in een transformatiefase bevindt, is er in overleg met GS voor gekozen het tekort in de begroting op te nemen. Dit tekort zal naar alle waarschijnlijkheid uit de algemene reserve kunnen worden gedekt.

De huidige bedrijfsvoering is zoveel mogelijk aangepast aan de gevolgen van de economische crisis en de landelijke ontwikkelingen op het gebied van ruimtelijke kwaliteitszorg. Er wordt in de ontwerpbegroting 2014 niet gekozen voor een generieke stijging van tarieven maar een aanpassing van de tabel daar waar deze niet toereikend is. Kosten van uittreding dan wel vermindering van dienstverlening als gevolg van besluitvorming bij de ene gemeente, mag niet ten laste komen van de burger of andere gemeenten.

Wij stellen u op grond van artikel 27 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 2013. Hebben wij op genoemde datum geen reactie van u ontvangen, dan nemen wij aan dat u zich kunt verenigen met de begroting 2014. Voor technische vragen kunt u contact opnemen met mw. N.M. Versteeg-van Baalen, n.versteeg@welmon.nl.

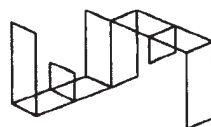
Hoogachtend,  
Het Dagelijks Bestuur van Welstand en Monumenten Midden Nederland

M. v.d. Groep  
Voorzitter

ir. A. Tom  
Secretaris



# Begroting 2014 en Meerjarenraming 2014-2017



Welstand en Monumenten  
Midden Nederland

## INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave	1
1. Uitgangspunten opstellen begroting 2014	3
2. Programmabegroting 2014	5
3. Paragrafen:	
3.1 Paragraaf lokale heffingen	7
3.2 Paragraaf weerstandsvermogen	8
3.3 Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen	8
3.4 Paragraaf financiering	9
3.5 Paragraaf bedrijfsvoering	10
3.6 Paragraaf verbonden partijen	11
4. Financiële begroting	
4.1 Baten en lasten	12
4.2 Toelichting op baten en lasten	14
4.3 Resultaatbestemming	16
4.4 Meerjarenbegroting 2014 t/m 2016	17
4.5 Staat van materiële vaste activa met een economisch nut	19
4.6 Mutaties reserves en voorzieningen	20
5. Vaststellingsbesluit	21

## 1. Uitgangspunten opstellen begroting 2014

De Gemeenschappelijke Regeling Welstand en Monumenten Midden Nederland (WMMN) bevindt zich in een transformatieproces. In dit kader zijn in 2012 verkennende gesprekken gevoerd met alle deelnemende gemeenten. De resultaten van deze gesprekken zijn meegenomen in het visiedocument. Aan de hand van het visiedocument is een rapport opgesteld met een viertal opties voor de toekomst van WMMN. Deze vier opties zijn besproken in het Algemeen Bestuur en besloten is een quickscan te laten opstellen door Ernst & Young inzake de opheffing van WMMN in relatie tot samengaan met een andere organisatie. Op dit moment vinden er gesprekken plaats met mogelijke fusiepartners. Vervolgens wordt het resultaat hiervan naar alle raden verzonden en in de junivergadering van 2013 zal het Algemeen Bestuur zich verder over deze zaak beraden met welke partner en op welke termijn er een fusie moet plaatsvinden.

In het licht van deze ontwikkelingen is de begroting 2014 in belangrijke mate gestoeld op de huidige werkwijze. Naar verwachting zal de huidige crisis in de bouw nog enige tijd aanhouden. Voorts gaan we ervan uit dat als gevolg van de invoering van de kan-bepaling en de besluitvorming bij enkele deelnemende gemeenten de te verwachten inkomsten in het kader van welstandsadviesering bij een ongewijzigde advieskostentabel met ongeveer 20 % dalen ten opzichte van de inkomsten 2012. Om die reden sluit de begroting met een tekort.

Mogelijke maatregelen ter beperking van het tekort zijn :

### 1.a Snijden in de personeelsformatie

Als gekeken wordt naar de uitgavenkant van de begroting, is het snijden in de personeelsformatie de enige maatregel die op lange termijn een substantiële bijdrage kan leveren aan een vermindering van het tekort. Door de wachtgeldverplichtingen die tegelijkertijd ontstaan (frictiekosten) wordt het financiële voordeel van snijden in de formatie voor een aantal jaren teniet gedaan. Voor de korte termijn biedt deze maatregel geen soulaas.

### 1.b Detachering van personeel

Op dit moment worden de mogelijkheden onderzocht om een medewerker te detacheren. Dit kan bijdragen aan een substantiële vermindering van de personeelskosten.

## 2. Inkomsten verhogen

Om het gehele begrotingstekort weg te werken zouden de tarieven over de hele linie met 25% verhoogd dienen te worden. Dit is op dit moment niet wenselijk.

Omdat de huidige GR in principe nog gebaseerd is op inkomsten via de bouwkostentabel, terwijl het aantal concrete adviesaanvragen in dat kader naar verwachting zal dalen, dient de tabel op enkele punten te worden gecorrigeerd, waarbij rekening wordt gehouden met de reële tijdsbesteding per plan. Uit genoemd onderzoek van Ernst & Young blijkt dat de tarieven die door WMMN gehanteerd worden, niet in overeenstemming zijn met de werkelijk bestede tijd per plan. Vorig jaar is een aanpassing gedaan voor met name de kleine bouwplannen, voor 2014 worden de leges voor plannen met een bouwsom vanaf € 250.000 verhoogd zodat de leges beter afgestemd zijn op de realiteit. Voorts wordt voorgesteld het algemeen geldende uurtarief in 2014 te verhogen naar € 110,- per uur en het standaardtarief voor de principe- handhaving- en reclameadviezen naar € 60,- te verhogen

Over de huidige situatie is overleg gepleegd met het toezichthoudende orgaan op de GR, de provincie Utrecht. Onze contactpersoon adviseert ons –gelet op de geschetste situatie- voor 2014 een raming op te stellen naar de realiteit, dus met een tekort.

De totale inkomsten voor 2014 worden geraamd op € 725.700. De uitgaven worden geraamd op € 805.700, zodat de begroting sluit met een nadelig resultaat voor bestemming van € 80.000.

Artikel 29 lid 4 van de GR geeft aan dat eventuele nadelige saldi uit de reserve dienen te worden bestreden. Gezien de stand van de algemene reserve (per 1 jan. 2013 € 238.322) is het aannemelijk dat het geraamde tekort na bestemming ad € 92.029 daaruit gedekt zal kunnen worden.

Samenvatting uitgangspunten voor de begroting 2014:

1. De tarieven uit de tabel worden aangepast voor plannen met een bouwsom boven € 250.000. De tarieven worden meer in overeenstemming gebracht met de reële tijdsbesteding per plan.
2. De loonkosten worden geraamd naar het niveau van 1 januari 2013 op basis van de vastgestelde formatie.
3. Bezien wordt in hoeverre het mogelijk is een medewerker te detacheren.
4. Voor de materiële uitgaven wordt uitgegaan van het prijsniveau per 1 januari 2013; waar nodig worden de uitgaven aan het niveau van de rekening 2012aangepast.
5. De uit te betalen vergoeding subcommissies wordt per 1 januari 2014 vastgesteld op € 80,- per uur.
6. 2.500 bouwplannen met een gemiddelde opbrengst van € 190 per plan. Reclame- en handhavingadviezen kosten € 60,- per advies en tellen mee als welstandsadvies. 750 principeadviezen voor de prijs van € 60,- per advies.
7. De begroting voor 2014 is niet sluitend. Gezien het transformatieproces en de stand van de reserve, adviseert GS een raming op te stellen naar de realiteit, dus met een tekort.
8. Algemeen adviestarief, geldend voor monumentenadvisering, integrale advisering, second opinions, bestemmingsplannen, beeldkwaliteitplannen, behandeling bezwaarschriften, etc., per 1 januari 2014 van € 110,- per uur.

## **2. Programmabegroting 2014**

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.

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 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 22 deelnemende gemeenten.
- 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.

<b>Prioriteit</b>	<b>Kwalitatieve doelstelling</b>	<b>Kwantitatieve doelstelling</b>
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 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 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
Public Relations	- actieve informatieverstrekking gemeenten, professionals en burgers - inzichtelijk maken regulier werk	- minimaal driemaal per jaar uitbrengen Welmon.nl - up to date houden van website; website dient tweemaal per jaar te worden herzien

### **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 welstandsbeleid 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 in 2014 als volgt (alle bedragen exclusief BTW):

- Voor bouwplannen met bouwkosten tot en met € 10.000 wordt een standaard bedrag van € 39,20 in rekening gebracht.
- Boven € 10.000 bouwkosten:  $((\text{bouwsom}/1.000)*1,92)+20,00$
- 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 2014:

• Leges uitgebrachte adviezen	€	475.000
• Leges principe-, handhaving- en reclameadviezen		45.000
• Monumentenadvisering		50.000
• Inkomsten steunpunt		65.000
• Overige inkomsten		90.000



### **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
- wet op de omgevingsvergunning

Om dit risico zoveel mogelijk in te perken 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 naar aanleiding van een advies van een accountantskantoor. Het bedrag is destijds 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 2012 is de Nota Reserves en Voorzieningen 2012 van kracht geworden. In 2008 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 belooft de stand per 01-01-2013 een bedrag van € 287.644. (Dit is exclusief het over 2012 gerealiseerde nadelige resultaat na bestemming van € 49.312.)

Ingeval van uittredingen stelt de gemeenschappelijke regeling dat een uittreedbijdrage wordt vastgesteld door het algemeen bestuur. Die bijdrage wordt in een bestemmingsreserve gestort om Welstand en Monumenten Midden Nederland 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. Een en ander is vastgelegd in de Nota reserves en voorzieningen 2012.

### **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. Die voorziening wordt gevoed ten laste van de jaarlijkse exploitatie. Per 01-01-2013 belooft de voorziening een bedrag van € 51.538. Uitgaven worden rechtstreeks uit de voorziening gedaan. Jaarlijks wordt bekeken of de voorziening nog actueel is, zodat ook in de toekomst de lasten van groot onderhoud kunnen worden voldaan.

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. Die reserve wordt gevoed ten lasten van de jaarlijkse exploitatie. 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 afschrijvingslasten beïnvloeden het resultaat nadelig. Dat nadeel (in casu de afschrijvingslasten) wordt gedekt uit de bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen.

Per 01-01-2013 beloopt de bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen een bedrag van € 88.039.

### **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.

Tot voor 2004 had Welstand en Monumenten Midden Nederland slechts één kapitaaluitgaaf geactiveerd, in casu het kantoorgebouw. Daar staat een extern financieringsmiddel tegenover met eenzelfde schuldrestant als de boekwaarde van het kantoor. Per 01-01-2013 is dat € 128.918. Voor de rest van de toekomstige investeringen voor bedrijfsmiddelen gold een zogenaamd 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. Vanaf 2004 worden de investeringen in bedrijfsmiddelen met een economisch nut – voor zover hoger dan € 1.000- dan ook geactiveerd. 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 batige saldi worden weggezet. Zo nodig wordt 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 01-01-2011 van € 128.918 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 € 61.685 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, doch meer op coaching, onder andere gericht op persoonlijkheidsvorming.

Welstand en Monumenten Midden Nederland heeft een formatie van 6,1 fte, verdeeld over 7 personen.

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 ieder jaar een combinatie van een functionerings- en beoordelingsgesprek plaats. Daarin wordt tevens de opleidingsbehoefte bepaald voor het volgend jaar.

#### Automatisering

Op het kantoor worden de gebruikelijke Officeapplicaties gebruikt. Daarnaast nog een specifiek planregistratie programma, genaamd IWO. Ieder personeelslid gebruikt een eigen pc of laptop. Daarnaast is een server actief. Op de server worden middels vaste procedures back-ups van data gemaakt. De hardware wordt om de vier jaar vervangen.

#### Huisvesting

Het kantoor is gevestigd in Bunnik. Het gebouw is opgericht in 1990. Het 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

<b>BATEN EN LASTEN</b>				
<b>WELSTAND EN MONUMENTEN</b>				
<b>LASTEN</b>				
volg nr.	omschrijving	rekening 2012	begroting 2013	begroting 2014
400	<b>BUREAU- EN ADMINISTRATIEKOSTEN</b>			
1	Porti	3.311	5.000	3.000
2	telefoon, communicatie/internet	4.058	5.000	5.000
4	a. verlichting en verwarming kantoor	4.798	5.500	5.500
	b. onderhoud kantoor, dotatie aan de voorziening	12.000	12.000	12.000
	c. afschrijving kantoorgebouw	10.884	11.477	12.102
	afschrijving aankoop grond parkeerterrein (2013)			375
	afschrijving aanpassing kantoorgebouw (2008)	3.200	3.200	3.200
	d. rente geldlening	7.295	6.684	6.040
5	kosten kantoor + inrichting	14.354	12.000	12.000
	inkoop t.b.v. steunpunt en Utr. buitenplaatsen	3.520	2.000	2.000
6	verzekeringen	1.442	1.500	1.500
	bankkosten	292	500	500
7	belastingen	2.807	3.000	3.000
8	kantoorbehoeften	4.580	9.000	5.000
9	kosten controle	10.050	6.000	6.500
10	contributies	17.609	17.500	17.000
11	a. aanschaf/onderhoud apparatuur en software	26.927	20.000	20.000
	c. afschrijving vaste bedrijfsmiddelen	23.358	20.830	10.972
12	loonadministratie	2.030	2.000	2.000
13	extern advies	27.446	7.000	7.000
410	<b>PERSONEELSKOSTEN</b>			
1	salarissen kantoorpersoneel	509.788	460.000	500.000
3	inhuur tijdelijk personeel t.b.v. monumentenadv. werkzaamheden derden t.b.v. steunpunt		10.000	2.000
			2.000	1.000
5	voormalig personeel	22.599		
6	reiskosten personeel	39.140	40.000	42.000
7	arbodienst	981	1.000	1.000
8	vervanging bij ziekte/ vakantie	12.368	10.000	10.000
10	vorming en opleiding	1.819	5.000	5.000
11	werkbezoek		2.000	
420	<b>BESTUURSKOSTEN</b>			
1	kosten AB en DB	3.837	8.000	5.000
2	kosten public relations	3.987	15.000	5.000
430	<b>SUB-COMMISSIES</b>			
1	presentiegelden	88.663	100.000	90.000
2	reis- en vergaderkosten	7.151	10.000	10.000
3	monumentencommissies	13.771	10.000	
5	bijeenkomsten			
450	onvoorzien		1.639	11
	verschillenrekening			
900	nog te bestemmen rekeningssaldo	104.916-	2.170	80.000-
		779.147	827.000	725.700

BATEN EN LASTEN				
MIDDEN NEDERLAND				
volg nr.	omschrijving	rekening 2012	begroting 2013	BATEN begroting 2014
800	leges uitgebrachte adviezen	531.844	590.000	475.000
	leges principeadviezen	38.424	45.000	45.000
820	monumenteninkomsten	44.236	70.000	50.000
	inkomsten steunpunt	92.208	65.000	65.000
830	overige inkomsten	72.202	55.000	90.000
840	rente overtollige financiële middelen	233	2.000	700
		779.147	827.000	725.700

## 4.2 Toelichting op baten en lasten 2014

### Lasten

#### 400 BUREAU- EN ADMINISTRATIEKOSTEN

Afschrijving vaste bedrijfsmiddelen € 10.972  
Zie de staat van materiële activa met een economisch nut

#### 410 PERSONEELSKOSTEN

1. Salarissen kantoorpersoneel € 500.000  
De salarissen zijn geraamd naar de peildatum  
1 januari 2013, geraamde verhoging 2013: 1,5% i.v.m. het hogere  
werkgeversaandeel pensioenpremie
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 € 5.000  
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:	2.500 (geraamd) met een gemiddelde opbrengst van € 190

De tarievenstructuur van Welstand en Monumenten Midden Nederland is in 2014 als volgt (alle bedragen exclusief BTW):

- Voor bouwplannen met bouwkosten tot en met € 10.000 wordt een standaard bedrag van € 39,20 in rekening gebracht.
- Boven € 10.000 bouwkosten:  $((\text{bouwsom}/1.000)*1,92)+20,00$
- 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 2014:

- |                               |   |         |
|-------------------------------|---|---------|
| • Leges uitgebrachte adviezen | € | 475.000 |
| • Leges principeadviezen      |   | 45.000  |

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 € 110,- 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 2014. De begroting 2014 is gebaseerd op de begroting 2013 van het Steunpunt.

€	65.000
---	--------



#### 4.3. Resultaatbestemming

Geraamd resultaat voor bestemming: € 80.000-

##### **Beoogde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves**

###### *Reserve vervanging bedrijfsmiddelen:*

Afschrijving bedrijfsmiddelen, onttrekking € 10.971

Toevoeging 2014 23.000

###### *Algemene reserve:*

Onttrekking € 92.029

**Geraamd resultaat na mutatie reserves: 0**

#### 4.4 Meerjarenraming 2014 t/m 2017

MEERJARENRAMING 2014 T/M 2017						
Welstand en Monumenten			Midden	Nederland		
LASTEN						
volg nr	cate-gorie	omschrijving	2014	2015	2016	2017
<b>400</b>		<b>bureau- en administratiekosten</b>				
	3.1	energiekosten	5.500	5.610	5.722	5.837
	3.4	overige uitgaven	87.700	89.454	91.243	93.068
	6.0	dotaties voorzieningen/reserves	35.000	35.000	35.000	35.000
	6.1	kapitaallasten kantoorgebouw	18.517	18.497	18.476	18.455
	6.1	afschrijving bedrijfsmiddelen	10.972	10.972	10.972	10.972
<b>410</b>		<b>personeelskosten</b>				
	1.0	huidig	500.000	505.000	510.050	515.151
	3.0	tijdelijk	3.000	3.060	3.121	3.184
	3.4	overige uitgaven	58.000	59.160	60.343	61.550
<b>420</b>	3.4	<b>bestuurskosten</b>	10.000	10.200	10.404	10.612
<b>430</b>	3.4	<b>sub-commissies</b>	100.000	102.000	104.040	106.121
<b>450</b>	0.0	<b>onvoorzien</b>	11			
			<b>828.700</b>	<b>838.953</b>	<b>849.372</b>	<b>859.949</b>

#### UITGANGSPUNTEN OPSTELLEN MEERJARENRAMING:

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

**MEERJARENRAMING 2014 T/M 2017**

**Welstand en Monumenten Midden Nederland**

volg nr.	categorie	omschrijving	BATEN			
			2014	2015	2016	2017
<b>400</b>	6.0	beschikking bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen	10.972	10.972	10.972	10.972
<b>800</b>	3.4	uitgebrachte adviezen	520.000	530.400	541.008	551.828
<b>820</b>	3.4	monumenten adviezen	50.000	51.000	52.020	53.060
		inkomsten steunpunt	65.000	66.300	67.626	68.979
<b>830</b>	3.4	overige inkomsten	90.000	91.800	93.636	95.509
<b>840</b>	3.4	rentebaten	700	700	700	700
<b>860</b>	6.0	nadelig saldo	92.028	87.781	83.410	78.901
			<b>828.700</b>	<b>838.953</b>	<b>849.372</b>	<b>859.949</b>

4.5 Staat van materiële vaste activa met een economisch nut

Staat van materiële vaste activa met een economisch nut, begroting 2014							
omschrijving	jaar van investering/ aanschaf	aanschafwaarde	afschrijvings- maatstaf	boekwaarde 01-01-2014	afschrijving 2014	boekwaarde 31-12-2014	
<b>gebouwen</b>							
kantoorgebouw, aankoop grond parkeerterrein	1992 2013	328.219,00 15.000,00	30 jaar annuïteit 2,5%	117.441,42 15.000,00	12.102,00 375,00	105.339,42 14.625,00	
kantoorgebouw, aanpassing	2008	80.000,00	4%	64.000,00	3.200,00	60.800,00	
<b>totaal gebouwen</b>		<b>328.219,00</b>		<b>196.441,42</b>	<b>15.677,00</b>	<b>180.764,42</b>	
<b>andere vaste bedrijfsmiddelen</b>							
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	2.000,00	25%	2.000,00	500,00	1.500,00	
stelpost overige vervangingen	2013	10.000,00	25%	10.000,00	2.500,00	7.500,00	
<b>totaal andere vaste bedrijfsmiddelen</b>		<b>85.716,50</b>		<b>51.623,30</b>	<b>10.971,65</b>	<b>40.651,65</b>	

#### 4.7 Mutaties reserves en voorzieningen

<b>Mutatieoverzicht reserves en voorzieningen begroting 2014</b>	<b>stand 01-01-2014</b>	<b>toevoegingen 2014</b>	<b>beschikkingen 2014</b>	<b>stand 31-12-2014</b>
Algemene reserve	238.332	0	92.028	146.304
Bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen	82.875	23.000	10.192	95.683
Bestemmingsreserve vervanging bij ziekte	93.365	0	0	93.365
Voorziening onderhoud kantoor	42.830	15.000	15.000	42.830
Voorziening ww-gelden	90.000	0	pm	90.000

BEGROTING 2014

vastgesteld in de vergadering van het Algemeen Bestuur van 26 juni 2013

,voorzitter

,secretaris