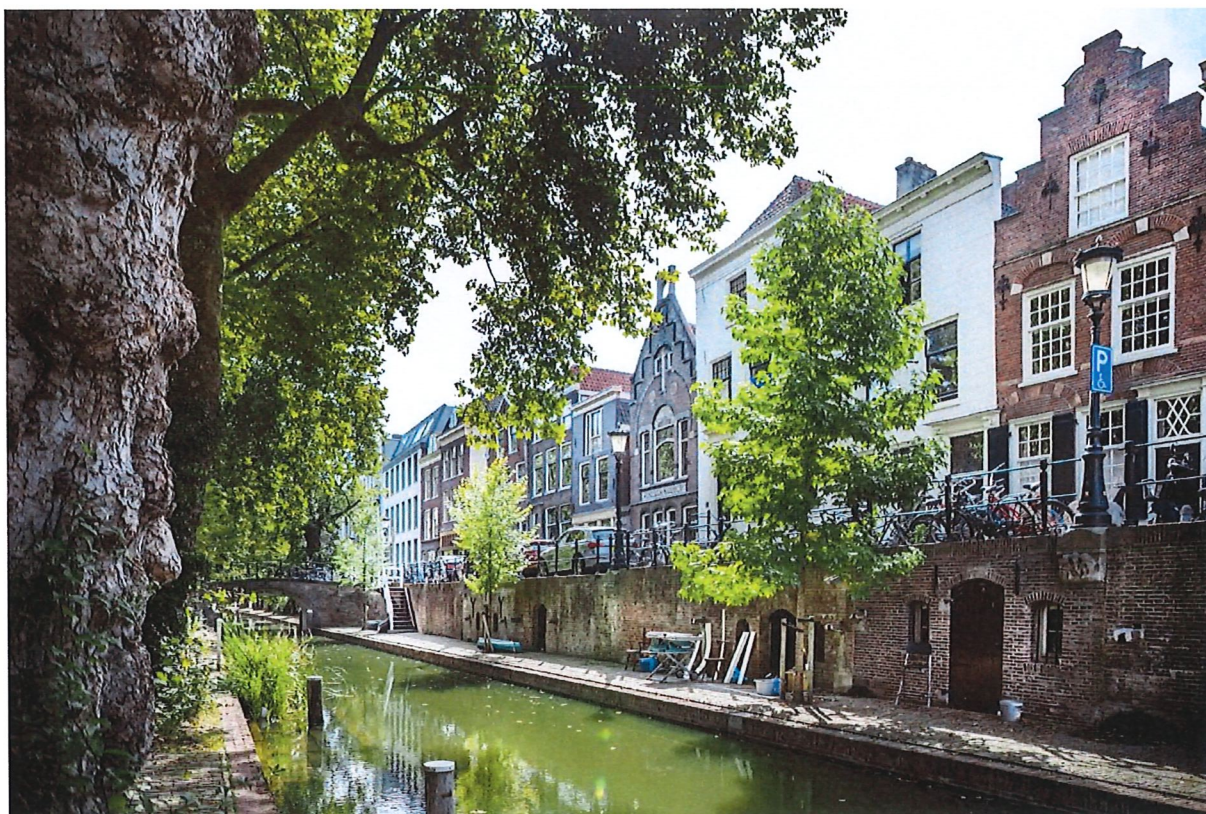


Financieel jaarverslag 2023



Inhoudsopgave

Bestuursverslag	3
Raad van Toezichtverslag	9
Jaarrekening	15
Overige gegevens	28

Bestuursverslag Jaarrekening 2023

Voorwoord

In 2023 heeft Monumentenwacht Utrecht haar positie in de markt weten te behouden en versterken, gecombineerd met een hoge klanttevredenheid en een hoge medewerkerstevredenheid; waarbij de opdrachtportefeuille steeds goed gevuld is geweest.

Daarvoor is doorslaggevend gebleken dat de medewerkers van Monumentenwacht Utrecht hun grote betrokkenheid bij de organisatie, bij elkaar, bij de klanten en bij het erfgoed in de provincie Utrecht hebben laten zien. Uiteindelijk bepaalt die betrokkenheid het succes van onze organisatie.

Ten opzichte van 2022 is het team in de loop van 2023 uitgebreid met zowel een ervaren collega als met een jonge (vrouwelijk) collega, waardoor het team zowel kwantitatief als kwalitatief flink is gegroeid. Er zijn geen medewerkers vertrokken in 2023.

Monumentenwacht Utrecht heeft de lijn van de afgelopen jaren doorgetrokken in 2023 door te investeren in kwaliteit. Ook is veel aandacht geschonken aan productiviteit enerzijds en kostenbeheersing anderzijds, vooral ook gezien het financiële resultaat van 2022. Dit beleid heeft zijn vruchten zeker afgeworpen.

Medewerkers zijn betrokken bij belangrijke onderwerpen als de vervanging van het wagenpark en de voorsortering op de nieuwe huisvesting. De selectie van een nieuw rapportagesysteem is een jaar uitgesteld en wordt in 2024 weer opgepakt.

Dit alles heeft zijn weerslag gehad op de positieve financiële resultaten van Monumentenwacht Utrecht in het afgelopen jaar.

Ook in 2023 hebben we weer stappen gezet op het gebied van advies met betrekking tot duurzaamheid. De niveau 1 scans vormen een steeds groter deel van onze diensten. Er is veel vraag vanuit de monumenteneigenaren. Tegelijkertijd merken wij ook dat de vraag vaak verder gaat dan een dergelijke scan omvat. In december 2022 hebben wij ons samen met de andere Monumentenwachten ingeschreven op een aanbesteding voor een ontzorgingsprogramma vanuit het rijk op het gebied van verduurzaming en deze ook gewonnen. Helaas was het aantal opdrachten dat via die weg bij ons zijn gekomen gering. Voor 2024 gaan we ons verder beramen hoe we (ook in samenwerking met andere partijen in de provincie) onze dienstverlening verder kunnen uitbreiden.

In 2023 zijn nagenoeg alle collega's opgeleid tot drone piloot en is voor alle teams een drone aangeschaft. De drones worden nu succesvol ingezet tijdens inspecties en behoren daarmee tot ingeburgerd en waardevol gereedschap. Het helpt bij (nog) veiliger werken en bij een beter beeld te krijgen van de onderhoudsstatus of een gebrek vanuit een ander perspectief. De groen- en interieurinspecties behoren ook nog steeds tot onze diensten, hoewel de vraag laag is. Op het moment dat een dergelijke vraag zich voordoet, zoeken wij de samenwerking met de andere monumentenwachten, zij hebben hiervoor de expertise in huis waar wij dan weer van leren. De vraag naar begeleiding bij onderhoudswerkzaamheden, traject van offerte aanvraag tot aan de daadwerkelijke uitvoering neemt toe zien wij.

Ik ben als interim directeur-bestuurder trots op de collega's die met hun passie voor het vak, hun kennis, de flexibiliteit en gedrevenheid de ruggengraat van MWU zijn. Daardoor kan Monumentenwacht Utrecht een significante bijdrage leveren aan het behoud van het erfgoed in onze mooie provincie.

Ook ben ik dankbaar voor de steun die wij van de provincie Utrecht ontvangen, waardoor we dit werk op een solide basis voort kunnen zetten.

Inleiding

Stichting Monumentenwacht Utrecht ('Monumentenwacht Utrecht') bestaat sinds 1974, is statutair gevestigd aan de Koningsweg 133C, 3582 GD Utrecht en is ingeschreven in het register van de Kamer van Koophandel te Utrecht onder KvK nummer 41177654.

Het doel van Monumentenwacht Utrecht

Monumentenwacht Utrecht heeft als doel het bijdragen aan de instandhouding van cultuurhistorisch waardevolle bouwwerken en monumenten in de provincie Utrecht.

Door het uitvoeren van bouwkundige inspecties en het uitbrengen van rapportages hieromtrent beoogt zij eigenaren van monumenten te stimuleren tot het uitvoeren van het nodige onderhoud aan hun monument.

Kerntaken

Om haar doel te bereiken heeft Monumentenwacht Utrecht een aantal kerntaken als volgt gedefinieerd:

- Bouwkundig inspecteren van cultuurhistorisch waardevolle objecten;
- Opstellen van inspectie-rapportages over de bouwkundige staat van objecten;
- Uitbrengen van advies over het benodigde onderhoud op korte-, middel- en lange termijn;
- Tijdens de inspecties verrichten van kleine noodzakelijke reparaties met als doel het object wind- en waterdicht te houden;
- Het doen van Quickscans duurzaamheid (DUMO niveau 1).

Aanvullende diensten

- De adviseurs beschikken over uitgebreide kennis van historische constructietechnieken en materialen. Maar ze kennen ook de laatste regels op het gebied van financiering, subsidiëring, belastingen, bouwvoorschriften en vergunningen.
- De adviseurs geven, met als doel optimale instandhouding op langere termijn, advies over de volledige voorbereiding en uitvoering van werkzaamheden.

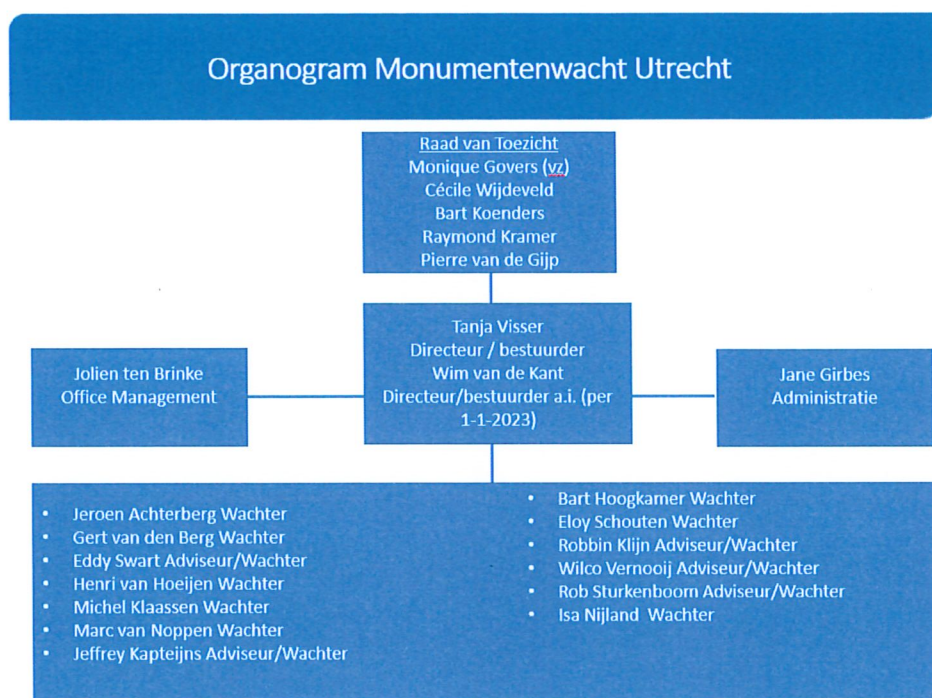
De aanvullende diensten van MWU zijn:

- Groeninspectie
- Interieurinspectie
- Subsidie aanvragen
- Aan- en verkoopkeuringen
- NEN 2767 Inspecties
- Quickscans

Organisatie

Stichting Monumentenwacht Utrecht is een culturele ANBI-stichting. De stichting heeft derhalve geen winstoogmerk. De continuïteit van de organisatie staat voorop en eventuele exploitatie-overschotten worden zoveel mogelijk geherinvesteerd in de organisatie. De organisatie wordt bestuurd door één directeur-bestuurder, die wordt gecontroleerd door een Raad van Toezicht bestaande uit vijf personen.

Deze organisatie ziet er als volgt uit per 31-12-2023:



Governance code Cultuur

De Raad van Toezicht alsmede de Directeur-Bestuurder onderschrijven de richtlijnen van de Governance Code Cultuur. De code is het instrument voor goed bestuur en toezicht in de cultuursector.

De toepassing van de principes komen terug in de zelfevaluatie van de Raad van Toezicht samen met de directeur-bestuurder en worden minimaal jaarlijks besproken in de Raad van Toezicht vergadering.

MWU heeft een constante focus op het verbeteren van de kwaliteit van de organisatie. Zij doet dit door te investeren in de mensen en processen. Het certificeringstraject heeft gemaakt dat processen en voorwaarden onder de loep zijn genomen en indien nodig aangepast. Hierdoor worden de rollen en taken van zowel de toezichthouder als de bestuurder steeds helderder. In 2021 zijn afspraken omtrent informatievoorziening vastgesteld en is het Directie reglement vernieuwd.

De Raad van Toezicht en de directeur-bestuurder vergaderen vijf maal per jaar. De remuneratiecommissie en de auditcommissie treffen elkaar 2 maal per jaar. Naast deze reguliere overleggen staat jaarlijks een strategie dag en een zelfevaluatie op de agenda.

Met de belangrijkste externe belanghebbenden vindt er regelmatig overleg plaats. In 2023 heeft tweemaal Bestuurlijk overleg plaatsgevonden met de Gedeputeerde namens de provincie, de heer R. van Muilekom. Ook met (bijna alle) gemeenten in de provincie heeft overleg plaatsvonden als belangrijke opdrachtgevers. Dit is ook gedaan met de grootste overige opdrachtgevers.

De interne belanghebbenden zijn vanzelfsprekend de medewerkers. Er is een maandelijks werkoverleg waarin iedereen wordt bijgepraat over de belangrijkste ontwikkelingen van MWU. Er is sprake van een open en transparante sfeer waardoor ook feed back mogelijk is en vragen van allerlei aard gesteld kunnen worden. Veilig werken is een vast agendapunt. Naast dit werkoverleg is er veel 1 op 1 overleg.

Risico's binnen de organisatie zijn vastgelegd in een Risico Inventarisatie en Evaluatie, welke 2 keer per jaar besproken wordt met de Arbo-verantwoordelijke binnen de organisatie en jaarlijks op de agenda staat van de RvT-vergaderingen.

Beloning

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging, maar een vrijwilligersvergoeding.

Subsidiëring

Monumentenwacht Utrecht wordt door de provincie Utrecht gesubsidieerd op basis van de Algemene Subsidieverordening provincie Utrecht (AsvpU).

Het over 2023 toegekende subsidiebudget bedraagt € 739.611 (basis € 669.643 en indexering voor loon en prijzen betreffende 2021, 2022 en 2023 van respectievelijk €16.688, €31.599 en €21.681).

Hiervan is in de loop van 2023 in totaal € 672.648 uitbetaald.

Het restant van € 66.963 is nog te ontvangen en zal worden vastgesteld en uitbetaald op basis van de tussentijdse rapportage die uiterlijk op 1 juli 2024 ter beschikking moet worden gesteld aan de provincie, inclusief jaarrekening 2023 en jaarverslag 2023.

Ook het restant van het jaar 2022 ten bedrage € 66.963 is op 31 december 2023 nog te ontvangen.

Met de toegekende subsidie kunnen de uurtarieven op een laag niveau gehouden worden. Hierdoor is de financiële drempel om inspecties te laten uitvoeren voor monumenteigenaren zo beperkt mogelijk.

Naast de reguliere exploitatiesubsidie heeft de Provincie Utrecht een Corona subsidie toegekend ter hoogte van € 59.580. De subsidie is toegekend voor innovatie in de dienstverlening. MWU gebruikt deze subsidie om inspecties door middel van drones mogelijk te maken. Hiervan is t/m 2023 een bedrag besteed van € 46.696. Het restant per 31 december 2023 bedraagt € 7.884 en dient uiterlijk 31 december 2024 te zijn besteed. Conform goedgekeurde methodiek van voorgaande jaren is er BTW verantwoord over de projectkosten (exclusief uren)

Activiteiten 2023

Eind 2023 had Monumentenwacht Utrecht 1.304 abonnees, met in totaal 2.569 objecten. Er zijn 694 reguliere inspecties uitgevoerd in 2023 en daarnaast nog 39 Duurzaamheidsscans. Het aantal digitale beoordelingen was afgelopen jaar 1.355. Zie voor totaalbeeld van afgelopen jaren onderstaande tabel:

	2020	2021	2022	2023
Abonnees	1.243	1.289	1.281	1.304
Objecten	2.447	2.500	2.542	2.569
Reguliere inspecties	809	669	838	694
Duurzaamheidsscans			37	39
Digitale beoordelingen	3.340	1.512	1.250	1.355

Financieel

Het boekjaar 2023 wordt afgesloten met een positief resultaat van € 97.864,-. Dit positief resultaat is voornamelijk veroorzaakt door een adequaat kostenmanagement, gecombineerd met een kleine tariefstijging, een betere declarabiliteit en een iets gunstiger verhouding in inspecties ten opzichte van projectwerkzaamheden.

De personeelskosten zijn ook in 2023 nadelig beïnvloed door de vervanging (externe inhuur) vanwege tijdelijke ziekte directeur - bestuurder.

Zoals met de provincie is afgesproken, heeft MWU in 2023 twee elektrische inspectiebussen besteld in het kader van de verduurzaming van het wagenpark. De aanschafwaarde per bus inclusief belettering en inrichting bedraagt circa € 94.000,-. Aanvullend is een bedrag opgenomen met betrekking tot benodigd gereedschap voor deze inspectiebussen. Voor deze verduurzaming van het wagenpark is vanuit de risico en egalisatiereserve een bedrag onttrokken zodat ultimo 2023 een bedrag van € 200.000 is opgenomen in het nieuw gecreëerde bestemmingsfonds "elektrische bussen".

De inzet uren personeel en kosten ad € 16.288 t.b.v. de pilot drones wordt onttrokken aan de bestemmingsfonds project pilot drones.
Er wordt een bestemmingsreserve getroffen met het oog op de aanstaande verhuizing in 2025 van € 25.000.
Vanuit de resultaatbestemming wordt € 102.848 onttrokken aan de risico- en egalisatiereserve.
De risico- en egalisatie reserve bedraagt per 31 december 2023 dan een bedrag van €78.114,-.

Strategische visie

Monumentenwacht Utrecht is een vakkundige gesprekspartner voor monumenteigenaren, gemeenten en provincies voor nu en in de toekomst. Zij levert een belangrijke bijdrage aan het behoud van erfgoed door zich enerzijds te richten op haar kerntaak, waarbij duurzaamheid en digitalisering niet uit het oog verloren kunnen worden. Anderzijds is het belangrijk dat er ruimte is voor nevenactiviteiten die bijdragen aan een gezonde bedrijfsvoering. De focus ligt op het verbeteren van de kwaliteit door te investeren in mensen en processen. In 2021 zijn de eerste stappen gezet om duurzaamheidsadvies te gaan aanbieden aan onze klanten binnen de kerntaak. In samenwerking met andere erfgoedorganisaties in de provincie zal dit thema ook in de nabije toekomst steeds relevanter worden.

Strategische risico's

Een al langer bekend risico voor Monumentenwacht Utrecht is de afhankelijkheid en onvoorspelbaarheid van de provinciale subsidieregeling. Deze subsidie is ook materieel van aard voor MWU. Uiterlijk 1 oktober 2024 zal MWU de subsidie aanvragen voor de volgende vierjarencyclus van 2025 – 2028. Op dit moment zijn er geen signalen dat er een wijziging in het subsidiebeleid door de provincie Utrecht zal worden doorgevoerd voor die periode, dus geen zorgen op dit moment. Voor de verdere toekomst is het reëel om te verwachten dat een eventuele toekomstige beëindiging een overgangsregeling zal kennen; dan zal tijdig en adequaat moeten worden gemigreerd naar een commerciële organisatie.

Ook is de uitdagende arbeidsmarkt een strategisch risico voor MWU. Hierop moet worden ingespeeld door de unieke nichemarkt te benadrukken in de arbeidsmarktcommunicatie. Door de komst in 2023 van een adviseur en een wachter terwijl niemand is vertrokken, is de verhouding front office ten opzichte van back office flink verbeterd.

Tenslotte brengt het jaarlijkse financiële resultaat en daarmee de financiële positie van een kleine ANBI stichting altijd een zeker risico met zich mee. Het is mooi om vast te stellen dat 2023 met een positief resultaat is afgesloten (er was begroot op een tekort), nadat 2022 in een tekort had geresulteerd. Hierdoor kunnen financiële buffers op een acceptabel niveau worden aangevuld waardoor Monumentenwacht Utrecht een gepaste robuustheid heeft. In 2024 zal het financiële beleid van 2023 worden voortgezet (goed oog op productiviteit enerzijds en beheersing van out of pocket kosten anderzijds).

Vooruitblik 2024

In 2024 zal het beleid van 2023 verder worden voortgezet en uitgebouwd. Dat betekent behoud van de kwaliteit van dienstverlening, nog meer inzetten op dienstverlening duurzaamheid. Ook de beheersing van kosten blijft punt van continue aandacht. Ook zal meer nadruk worden gelegd op externe profilering zodat een basis gelegd kan worden voor verdere groei in de toekomst. In 2024 worden 2 nieuwe elektrische inspectiebussen in gebruik genomen en zal een keuze gemaakt worden voor de vervanging van de (verouderde) inspectiesoftware. In 2024 komt zicht op onze toekomstige huisvesting; immers ons huidige huurcontract is door de gemeente Utrecht opgezegd en eindigt formeel op 31 december 2024 (met potentiële optie op verdere verlenging). Tenslotte kijken we uit naar de terugkeer van Tanja Visser in haar rol van directeur-bestuurder.

Begroting 2024	
<i>Baten</i>	
Subsidie Provincie Utrecht	€ 781.292
Inkomsten uit abonnementen, inspecties en projecten	€ 1.096.969
Totaal inkomsten	€ 1.878.261
Inkoop t.b.v. projecten + materialen	€ 0
Totaal baten	€ 1.878.261
<i>Lasten</i>	
Personeelskosten	€ 1.470.534
Overige kosten	€ 379.776
Financiële baten en lasten	€ 1.700
Totaal lasten	€ 1.852.010
Exploitatieresultaat	€ 26.251
Toevoeging bestemmingsreserves	€ 26.251
Resultaat na bestemmingsreserves	€ 0

De heer W.F.M. van de Kant

Directeur-bestuurder (a.i.)

Stichting Monumentenwacht Utrecht

Verslag van de raad van toezicht

Voorwoord

In vele opzichten is 2023 een goed jaar geweest voor Monumentenwacht Utrecht. De ingezette lijn van 2022 is doorgezet en we sluiten af met goede resultaten. Zowel klanten als medewerkers geven de organisatie een hoog tevredenheidscijfer. Daar zijn we als Raad van Toezicht vanzelfsprekend buitengewoon blij mee.

In 2023 heeft de Raad versterking gekregen van twee nieuwe leden. Waarvan één per 1 januari 2024 start. De onboarding is heel soepel verlopen mede ook door de inspanningen vanuit de organisatie. Verschillende werkbezoeken gecombineerd met het nodige naslagwerk maakten dat zij het werk van Monumentenwacht zich snel eigen hebben gemaakt. Het herstel van onze directeur-bestuurder verloopt minder voorspoedig dan we met elkaar hadden gehoopt. De renumratiecommissie heeft veel aandacht hieraan besteed. Dit alles tezamen maakten ook 2023 tot een intensief jaar.

Met gepaste trots kijk ik dan ook terug op hetgeen gezamenlijk is bereikt. Een speciaal woord van dank spreek ik namens de Raad uit naar de interim directeur-bestuurder. Onder zijn leiding hebben tal van mooie ontwikkelingen plaatsgevonden. Monumentenwacht Utrecht staat er goed voor!

Wij hopen dat we in 2024 wederom een beroep op iedereen kunnen doen en bedanken de medewerkers voor betrokkenheid en mooie werk.

Utrecht,
Monique Govers
Voorzitter raad van toezicht

Over besturen en toezichthouden

Werkgever, klankbord en toezichthouder

De raad van toezicht (hierna: 'RvT') houdt toezicht op het functioneren van het bestuur van Monumentenwacht Utrecht (hierna: 'MWU') en de algemene gang van zaken binnen MWU. De RvT heeft hierbij op verschillende domeinen een taak. Deze domeinen zijn: strategie, doel en waarden, hygiëne (interne controle, compliance, risicobeheersing verslaglegging), prestaties, relaties met belanghebbenden en werkgeverschap. Als toezichthouder heeft de RvT hierin drie verschillende rollen: de werkgeversrol, de klankbordrol en de toezichthoudende rol.

De manier waarop de RvT toezicht houdt en het bestuur MWU bestuurt, is in 2023 beschreven in een gezamenlijke visie van RvT en bestuur op besturen en toezichthouden.¹

Legitimatie

De RvT handelt op basis van de bevoegdheden die in de statuten van MWU zijn omschreven. De werkwijze is beschreven in het Reglement Raad van Toezicht. Hierin is opgenomen dat de

¹ De Visie op Toezicht is in 2022 niet afgerond als gevolg van afwezigheid van de directeur-bestuurder.

RvT twee commissies heeft ter ondersteuning van het toezicht. Iedere commissie heeft een eigen reglement. De commissies adviseren de RvT over onderwerpen die binnen hun taakgebied vallen en bereiden bepaalde besluiten van de RvT voor. De besluitvorming ligt bij de RvT als geheel. De RvT houdt zich aan de principes en uitwerking van de Governance Code Cultuur.

Verslag vanuit de werkgeversrol

Samenstelling Bestuur / aanstelling

Met ingang van 1 januari 2023 is de heer Van de Kant gestart als directeur-bestuurder a.i. en hij is het gehele jaar in functie gebleven.

Honorering

De bezoldiging van de bestuurder gebeurt binnen de kaders van de CAO Provincies. Het tarief van de directeur-bestuurder a.i. bedraagt €135,- per uur exclusief BTW inclusief reis- en verblijfskosten. De interim directeur-bestuurder heeft als nevenfunctie: business partner bij Contact Consulting te Utrecht, gericht op de retailmarkt.

Functioneren

De Remuneratiecommissie heeft in 2023 met regelmaat met zowel de directeur-bestuurder a.i. als de directeur-bestuurder gesproken. Hierbij zijn de volgende onderwerpen aan bod gekomen: de vitaliteit en het herstel van de bestuurder, de aansturing van de organisatie, de voorbereiding van de agenda en besluitvorming en de communicatie met de belangrijkste stakeholders.

Onverenigbaarheden en belangenverstrengeling

De RvT heeft ook in 2023 vastgesteld dat het bestuur geen onverenigbare nevenactiviteiten bekleedt en dat er geen sprake is van belangenverstrengeling.

Samenstelling RvT

Leden	Zittingsperiode(n)	Hoofdfunctie	Nevenfunctie
Mevr. M.A.J. Govers <i>Voorzitter</i>	1. november 2018 Herbenoeming: 2. november 2022 Aftreden: november 2025	Zelfstandig ondernemer (v.a. 1/9/22)	Lid Raad van Commissarissen Stedelink Ambassadeur Wonen, Welzijn en Zorg Voorzitter VVE 'De Bakkerij'
Dhr. B.A.P. Koenders <i>Voorzitter Auditcommissie</i>	1. november 2018 Herbenoeming: 2. november 2022 Aftreden: november 2026	Directeur Movactor	Lid Raad van Toezicht bij stichting Welzijn Ermelo

Mevr. C.M. Wijdeveld <i>Voorzitter Remuneratiecommissie (v.a. sept. 2022)</i>	1. november 2018 Herbenoeming: 2. november 2022 Aftreden: november 2024	Eigenaar Quiris Adviesgroep (tot december 2023)	
Dhr. J.H. van Beem <i>Lid Auditcommissie Waarnemend voorzitter (november/december 2022)</i>	1. november 2018 2. november 2022 Aftreden: december 2023	Manager bedrijfsvoering Fonds voor Cultuurparticipatie	
Dhr R.P.O. Kramer <i>Lid Auditcommissie</i>	1. oktober 2023 Herbenoeming: oktober 2027 Aftreden: oktober 2031	Director ESG & Company Secretary Vastned Retail N.V.	Lid Raad van Commissarissen Woningstichting Putten

Auditcommissie

De auditcommissie ondersteunt en adviseert de RvT onder andere bij het toezicht op interne risicobeheersings- en controlesysteem, de (meerjaren-)begroting, (des)investeringsvoorstellen en het functioneren en rapporteren van de externe accountant.

Selectie- en remuneratiecommissie

De selectie- en remuneratiecommissie ondersteunt en adviseert de RvT bij de invulling van haar werkgeversrol. Daaronder valt met name werving, selectie, beoordeling en beloning van de bestuurder. Daarnaast draagt de selectie- en remuneratiecommissie zorg voor de voorbereiding van zelfevaluaties en trajecten ter vervulling van vacatures binnen de RvT.

Functioneren RvT

Onafhankelijkheid

De RvT bespreekt met elkaar de nevenactiviteiten en hoofdfuncties. Mede op basis van die gesprekken heeft de RvT de conclusie getrokken dat de leden onafhankelijk opereren en dat er geen sprake is van belangenverstrengeling.

Zelfevaluatie

Er heeft in 2023 geen zelfevaluatie plaatsgevonden. Deze staat gepland voor april 2024.

Deskundigheidsbevordering

De RvT doet op verschillende manieren aan deskundigheidsbevordering. Zo hebben er in 2023 verschillende werkbezoeken plaatsgevonden.

Bezoldiging RvT

De functie van de RvT is onbezoldigd. In RvT vergadering van 15 februari 2024 is de hoogte van de vrijwilligersvergoeding voor 2023 vastgesteld. Voor 2023 was deze als volgt: voorzitter € 1.900,00 en als lid € 1.600,00.

Verslag vanuit de klankbordrol

De RvT geeft hier invulling aan door middel van reguliere vergaderingen met het bestuur en een strategiedag van RvT en bestuur. Ook is er ruimte in de reguliere vergaderingen met het bestuur om over specifieke onderwerpen van gedachte te wisselen. De vergaderingen van de auditcommissie worden, als voorbereiding op de reguliere vergaderingen, gebruikt om thema's adviserend te behandelen. Ten slotte zijn er overleggen tussen voorzitter RvT en de voorzitter van de Remuneratiecommissie met het bestuur waarin klankborden een belangrijk onderdeel is. In 2023 is er specifiek bij de volgende thema's stilgestaan met het bestuur en de organisatie:

- Re-integratie van de directeur-bestuurder
- Huisvesting
- Duurzaamheid (en het wagenpark)

Verslag vanuit de toezichthoudende rol

Als onderdeel van de rol als toezichthouder heeft de RvT goedkeuringsbesluiten genomen over de onderwerpen die worden genoemd in de statuten. Een overzicht van goedkeuringen en besluiten staat verderop in dit verslag.

Toezicht op financiële en operationele prestaties

De RvT heeft zich regelmatig schriftelijk en mondeling door de bestuurder laten informeren over de (financiële) resultaten in relatie tot de doelen, relevante externe ontwikkelingen en de wensen en behoeften van belanghebbenden. De RvT vindt het van belang dat de beschikbare middelen zo optimaal mogelijk ingezet worden voor het primaire doel van de Stichting. De RvT heeft in 2023 het volgende ondernomen om op de hoogte te blijven:

- Beoordelen en bespreken jaar- en kwartaalrapportages;
- Overleg met directeur-bestuurder en medewerkers;
- Overleg met Provincie Utrecht;
- Overleg met de externe accountant;
- Onderhouden van contacten en overleggen met de medewerkers;
- Volgen van cursussen, seminars, bijeenkomsten, etc.;
- Kennis nemen van vaktijdschriften, literatuur en nieuwsbrieven.

Vergadering en overleg

In 2023 heeft de RvT zes keer met het bestuur regulier vergaderd.

De belangrijkste onderwerpen (besluitvormend en ter bespreking) van 2023 waren:

Vergadering	Ter bespreking	Ter besluitvorming
23-1-2023	Start Wim van de Kant Zelfevaluatie Visie op toezicht	M. Govers vervult rol voorzitter
13-2-2023	Afwikkeling aftreden Erik Nieuwenburg Jaarplan 2023 Conceptjaarverslag 2022 RI&E EMA certificering Going concern*	
26-4-2023	Bestendighedsnotitie Q1 rapportage Bestuurlijk overleg met Provincie	Begroting 2023
19-6-2023	Vermogensbeleid ter bespreking met Provincie	Werven lid RvT Jaarrekening 2022
25-9-2023	Directievoering MWU RI&E Medewerkerstevredenheidsonderzoek Q2 rapportage	Aanname nieuwe leden RvT Visie op toezicht
6-12-2023	Bestuurlijk overleg Provincie Gerealiseerde activiteitenplanning Jaarplan 2024 Q3 rapportage	Begroting 2024 Commissies en voorzitterschap
	* Dit onderwerp komt iedere vergadering terug. Hierin worden onderwerpen besproken als wagenpark, huisvesting, HR, bedrijfsvoering, etc.	

Overleg medewerkers MWU

De RvT heeft in 2023 in een informele setting op meerdere momenten overleg gehad met de medewerkers. Hierdoor is zij in staat om een eigenstandig oordeel te vellen over de ontwikkelingen in de organisatie. De sfeer in de organisatie is goed.

Overleg stakeholders

Dit jaar heeft de Raad van Toezicht (RvT) zijn aandacht voornamelijk op interne zaken gericht. Daarnaast is er ook interactie geweest met externe belanghebbenden. Zo is bijvoorbeeld het werkbezoek, uitgevoerd in samenwerking met de gedeputeerde van de Provincie Utrecht, zeer positief en constructief verlopen.

Dankwoord

De RvT wil als eerste de medewerkers en de directeur-bestuurder a.i. van MWU bedanken voor hun inzet en betrokkenheid. Tevens gaat onze dank uit naar aftredend lid de heer Van Beem die vanuit de RvT als lid jarenlang een belangrijke bijdrage heeft geleverd aan de ontwikkeling van de Monumentenwacht.

Jaarrekening 2023

Balans

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Activa				
Materiële vaste activa				
Installaties	0		0	
Vervoermiddelen	20.808		27.379	
Inventaris	0		0	
Automatisering	14.183		16.595	
	<u>34.991</u>		<u>43.974</u>	
Vlottende activa				
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>				
Nog te factureren bedragen	88.565		37.623	
Debiteuren	63.243		51.804	
Nog te ontvangen bedragen	136.422		143.866	
Vooruitbetaalde kosten en overlopende activa	46.087		43.838	
	<u>334.317</u>		<u>277.131</u>	
<u>Liquide middelen</u>	317.083		246.429	
<u>Totaal activa</u>	<u><u>686.391</u></u>		<u><u>567.534</u></u>	
Passiva				
<u>Eigen vermogen</u>				
Risico- en egaliseringsreserve	78.114		180.962	
Bestemmingsreserves	243.627		226.627	
Totaal reserves	321.741		407.589	
Bestemmingsfondsen	207.884		24.172	
Totaal reserves en fondsen	<u>529.625</u>		<u>431.761</u>	
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>				
Crediteuren	50.380		49.033	
Belastingen en premies	19.343		7.109	
Overige schulden	87.196		79.631	
	<u>156.919</u>		<u>135.773</u>	
<u>Totaal passiva</u>	<u><u>686.391</u></u>		<u><u>567.534</u></u>	

Exploitatie

	Realisatie 2023 €	Begroot 2023 €	Realisatie 2022 €
Baten			
Provinciaal subsidie	739.611	721.333	717.930
Inspectie- en projectinkomsten	908.862	855.700	733.297
Abonnementen	91.789	90.500	79.248
Overige inkomsten	0	0	0
Totaal inkomsten	1.740.262	1.667.533	1.530.475
 Projecten/activiteiten kosten	 -17.743	 -21.000	 -21.968
Totaal baten	1.722.519	1.646.533	1.508.507
Lasten			
Personeelskosten	1.323.057	1.333.130	1.287.233
Huisvestingskosten	63.444	81.800	52.830
Afschrijvingskosten	8.983	29.200	7.888
Bestuurskosten	8.343	21.200	10.265
Externe dienstverlening	58.277	67.500	80.912
Bureaunkosten	73.280	92.002	82.676
Inspectiewagens en gereedschappen	37.881	52.851	38.599
Overige kosten	52.623	47.700	46.584
Totaal lasten	1.625.888	1.725.383	1.606.987
 Bedrijfsresultaat	 96.631	 -78.850	 -98.480
 Financiële lasten	 -1.233	 1.700	 1.865
Exploitatieresultaat	97.864	-80.550	-100.345
 Resultaatbestemming:			
Onttrekking resp.dotatie aan bestemmingsfonds pilot drones	-16.288		-30.733
Onttrekking uit de bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling	-8.000		-30.720
Onttrekking aan de risico- en egaliseringsreserve	-102.848		-28.554
Toevoeging bestemmingsfonds verhuizing	25.000		
Onttrekking aan de bestemmingsreserve opleiding, thuiswerken en vitaliteit	0		-10.338
Toevoeging bestemmingsfonds elektrische bussen	200.000		
	97.864		-100.345

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening wordt opgesteld conform de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving Rjk C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening wordt naar de grondslag van historische kosten opgesteld. De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is aangegeven. De jaarverslaggeving bevat de volgende onderdelen in de jaarrekening:

- balans met de vergelijkende cijfers van het vorige boekjaar;
- staat van baten en lasten, met de vergelijkende cijfers van het vorige boekjaar;
- toelichting op de balans en de staat van baten en lasten;
- bestuursverslag.

In de staat van baten en lasten worden de begrotingscijfers van het boekjaar opgenomen. In de toelichting worden de verschillen tussen de begroting en de werkelijke cijfers waar nodig toegelicht.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Monumentenwacht Utrecht, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan in hoofdzaak

uit het uitvoeren van inspecties aan cultuurhistorisch waardevolle bouwwerken in de provincie, om zo onderhoud

te stimuleren en verval te voorkomen.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn overgenomen van de jaarrekening 2022 en waar nodig aangepast voor vergelijkbaarheid met 2023.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de hierna vermelde grondslagen. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

In de balans wordt het eigen vermogen zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische gebruiksduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Op investeringen, die in de loop van het jaar plaatsvinden, wordt tijdsevenredig afgeschreven. De boekwaarde van de materiële vaste activa wordt verminderd met de eventuele investeringssubsidies.

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening wordt opgesteld conform de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving Rjk C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening wordt naar de grondslag van historische kosten opgesteld. De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is aangegeven. De jaarverslaggeving bevat de volgende onderdelen in de jaarrekening:

- balans met de vergelijkende cijfers van het vorige boekjaar;
- staat van baten en lasten, met de vergelijkende cijfers van het vorige boekjaar;
- toelichting op de balans en de staat van baten en lasten;
- bestuursverslag.

In de staat van baten en lasten worden de begrotingscijfers van het boekjaar opgenomen. In de toelichting worden de verschillen tussen de begroting en de werkelijke cijfers waar nodig toegelicht.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Monumentenwacht Utrecht, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan in hoofdzaak uit het uitvoeren van inspecties aan cultuurhistorisch waardevolle bouwwerken in de provincie, om zo onderhoud te stimuleren en verval te voorkomen.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn overgenomen van de jaarrekening 2022 en waar nodig aangepast voor vergelijkbaarheid met 2023.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de hierna vermelde grondslagen. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

In de balans wordt het eigen vermogen zodanig gepresenteerd dat daaruit blijkt welk gedeelte vrij besteedbaar is en welk gedeelte is vastgelegd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte gebruiksduur rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Op investeringen, die in de loop van het jaar plaatsvinden, wordt tijdsevenredig afgeschreven. De boekwaarde van de materiële vaste activa wordt verminderd met de eventuele investeringssubsidies.

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale bedragen, zonodig onder aftrek van voorzieningen.

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve is het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid aan is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, en de beperking is door de directeur-bestuurder aangebracht.

Bestemmingsfonds

Een bestemmingsfonds is het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid aan is gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan, en de beperking is door de derden aangebracht.

BTW

De verrekening van niet aftrekbare BTW voorbelasting in een boekjaar wordt bepaald op de verhouding belaste en onbelaste omzet. Door de belastinginspecteur (belastingdienst Eindhoven) is middels een uitspraak d.d. 10 mei 2021 vastgesteld welke activiteiten zijn vrijgesteld van BTW en welke activiteiten BTW plichtig zijn. Bij nieuwe activiteiten worden deze voorgelegd aan de inspecteur.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

De organisatie verantwoordt allen baten en lasten in de staat van baten en lasten.

Uitgaven die gedekt worden uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen worden eveneens in de staat van baten en lasten verantwoord.

Subsidiebat

De door de stichting ontvangen exploitatiesubsidie van de Provincie Utrecht worden toegekend voor uitvoeringskosten en de geleverde prestaties.

Voor de verwerking, waardering en presentatie wordt de regelgeving van de subsidiebat voor Overheidssubsidies toegepast.

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekresultaten bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder afschrijvingen.

Jubilea

De kosten van jubilea worden verwerkt in het jaar van uitbetaling.

Overige bedrijfskosten

De kosten zijn berekend op basis van de historische kostprijs.

Erfenissen en legaten

De baten uit erfenissen en legaten worden verwerkt op het moment dat de akte van verdeling of, als deze er niet is, de rekening en verantwoording in het verslagjaar is ontvangen.

Nagekomen baten en lasten

De nagekomen baten en lasten maken geen deel uit van de normale bedrijfsactiviteiten van de Stichting Monumentenwacht Utrecht en zijn ten behoeve van het gewenste inzicht afzonderlijk in deze jaarrekening gepresenteerd.

Gebeurtenissen na balansdatum

Geen

Begrotingscijfers

In de jaarrekening is de werkbegroting 2023 d.d. 17 april 2023, zoals gebruikt voor budgetverantwoording 2023, verwerkt.

Subsidiëring

De Stichting Monumentenwacht Utrecht wordt door de provincie Utrecht gesubsidieerd op basis van de Algemene Subsidieverordening provincie Utrecht (AsvpU). De Provincie Utrecht heeft gekozen voor activiteitsubsidiëring, één van de vormen van budgetsubsidie. Dit houdt in dat er vooraf duidelijk moet zijn welke activiteitenproducten er per FTE voor de subsidie geleverd worden. Het toegekende budget is € 739.611

Resultaat boekjaar

Het resultaat over 2023 bedraagt: € 97.864

Materiële vaste activa

		2023		2022
Bedrijfsgebouwen en terreinen				
Saldo per 1 januari	€	0	€	0
Investeringen		0		0
Desinvesteringen		0		0
		0		0
Afschrijvingen		0		0
Saldo per 31 december	€	0	€	0
Installaties				
Aanschafwaarde per 1 januari	€	8.809	€	8.809
Cumulatieve afschrijvingswaarde per 1 januari		-8.809		-8.809
Boekwaarde per 1 januari	€	0	€	0
Investeringen		0		0
	€	0	€	0
Afschrijvingen		0		0
Boekwaarde per 31 december	€	0	€	0
Vervoermiddelen				
Aanschafwaarde per 1 januari	€	301.228	€	301.228
Cumulatieve afschrijvingswaarde per 1 januari		-301.228		-301.228
Boekwaarde per 1 januari	€	27.379	€	0
Investeringen				32.855
	€		€	32.855
Afschrijvingen		-6.571		-5.476
Boekwaarde per 31 december	€	20.808	€	27.379
Inventaris				
Aanschafwaarde per 1 januari	€	9.043	€	9.043
Cumulatieve afschrijvingswaarde per 1 januari		-9.043		-9.043
Saldo per 1 januari	€	0	€	0
Investeringen		0		0
	€	0	€	0
Afschrijvingen		0		0
Saldo per 31 december	€	0	€	0
Automatisering				
Aanschafwaarde per 1 januari	€	37.072	€	24.572
Cumulatieve afschrijvingswaarde per 1 januari		-20.477		-18.065
Boekwaarde per 1 januari	€	16.595	€	6.507
Investeringen				12.500
	€		€	19.007
Afschrijvingen		-2.412		-2.412
Boekwaarde per 31 december	€	14.183	€	16.595
Totaal materiële vaste activa	€	34.991	€	43.974

De gehanteerde afschrijvingspercentages van de materiële vaste activa zijn als volgt:

Installaties	20%
Vervoermiddelen	20%
Inventaris	20%
Automatisering	20%

Vlottende activa

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
Nog te factureren bedragen		
Nog te factureren bedragen	88.565	37.623
Debiteuren		
Handelsdebiteuren	64.743	53.304
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.500	-1.500
<u>Debiteuren</u>	<u>63.243</u>	<u>51.804</u>
Nog te ontvangen bedragen		
Nog te ontvangen vergoedingen	0	0
Nog te ontvangen uitkering ziekengelden	0	6.320
Nog te ontvangen subsidie Provincie Utrecht	133.926	133.926
Overige nog te ontvangen bedragen	2.496	3.620
<u>Nog te ontvangen bedragen</u>	<u>136.422</u>	<u>143.866</u>
Vooruitbetaalde kosten en overlopende activa		
Vooruitbetaalde verzuimverzekering	32.641	24.460
Vooruitbetaalde verzuimbegeleiding	0	0
Vooruitbetaalde verzekering bedrijvenpakket	0	2.510
Vooruitbetaalde ongevallenverzekering	2.547	2.547
Vooruitbetaalde abonnementen	0	4.173
Vooruitbetaalde huurkosten	8.129	7.184
Vooruitbetaalde energiekosten	0	671
Vooruitbetaalde kosten autoverzekeringen	0	2.082
Vooruitbetaalde diverse kosten	2.770	211
<u>Vooruitbetaalde kosten en overlopende activa</u>	<u>46.087</u>	<u>43.838</u>

Liquide middelen

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
Liquide middelen		
Rabo betaalrekening	32.922	46.914
Rabo spaarrekening	100.000	227
ING betaalrekening	34.464	49.694
ING spaarrekening	10	0
ABN-AMRO betaalrekening	99.687	99.594
ABN-AMRO spaarrekening	50.000	50.000
<u>Liquide middelen</u>	<u>317.083</u>	<u>246.429</u>

Eigen vermogen

	Stand per 1-1-2023 €	Resultaat €	Stand per 31-12-2023 €
Eigen vermogen			
Algemene reserve/risico egalisatie	180.962	-102.848	78.114
Bestemmingsreserves	226.627	17.000	243.627
Bestemmingsfondsen	24.172	183.712	207.884
<u>Eigen vermogen</u>	<u>431.761</u>	<u>97.864</u>	<u>529.625</u>

Ultimo 2024 mag deze maximaal 2,5% bedragen van de toegekende subsidie 2021-2024.

Uitsplitsing:

Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling*	196.965	-8.000	188.965
Bestemmingsreserve opleiding, thuiswerken en vitaliteit*	29.662	0	29.662
Bestemmingsreserve verhuizing***	0	25.000	25.000
<u>Bestemmingsreserves</u>	<u>226.627</u>	<u>17.000</u>	<u>243.627</u>

*Deze bestemmingsreserve is gevormd voor verdere professionalisering van de organisatie in kennis, producten en ondersteuning van de uitvoering van inspecties en projecten op het gebied van monumenten. In 2023 heeft een onttrekking plaatsgevonden van totaal € 8.000 ten behoeve van kennisverbreding in de organisatie.

**Deze bestemmingsreserve is gevormd voor flexibilisering van de inzet van medewerkers in breedste zin van het woord

***Deze bestemmingsreserve is gevormd voor de aanstaande verhuizing naar nieuwe locatie. Verhuizing gaat naar verwachting in 2025 plaatsvinden; ook in 2024 zijn al kosten of investeringen te verwachten.

Bestemmingsfonds project pilot drones*	24.172	-16.288	7.884
Bestemmingsfonds elektrische bussen**	0	200.000	200.000
<u>Bestemmingsfondsen</u>	<u>24.172</u>	<u>183.712</u>	<u>207.884</u>

* Dit bestemmingsfonds is gevormd voor het project pilot drones en betreft een subsidie van de Provincie Utrecht voor innovatie diensten MWU. In 2023 is €16.288 besteed.

** In 2023 is een bestemmingsfonds gecreëerd in verband met de verduurzaming van het wagenpark.

Ultimo 2023 bedraagt de omvang van dit fonds € 200.000.

Het totaal van de bestemmingsfondsen komt hiermee op € 207.884

Kortlopende schulden

	31-12-2023 €	31-12-2022 €
Crediteuren		
<u>Crediteuren</u>	<u>50.380</u>	<u>49.033</u>
Belastingen en premies		
Omzetbelasting	19.343	7.109
Loonbelasting	0	0
<u>Belastingen en premies</u>	<u>19.343</u>	<u>7.109</u>
Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	39.468	34.418
Reservering vakantiedagen	17.522	14.598
Reservering eindejaarsuitkering	0	0
Pensioenpremie	0	0
Netto lonen	6.818	537
Personeelsvereniging	3.099	4.360
Overig	20.289	25.718
<u>Overige schulden</u>	<u>87.196</u>	<u>79.631</u>
<i>Uitsplitsing:</i>		
<u>Overig</u>		
Flexibele beloning	1.500	1.500
Ziekteverzuimverzekering afrekening	2.059	2.059
Arbodienst	158	158
Inhuur derden	1.200	1.200
Accountantskosten	10.872	6.750
Administratiekosten jaarrekening	0	5.500
Marketing	0	0
Energie	4.500	4.500
Interim management	0	4.050
<u>Overig</u>	<u>20.289</u>	<u>25.718</u>

Niet in balans opgenomen verplichtingen:

Het huurcontract met betrekking tot de ruimte in het bruggehoofd, gelegen aan de Waterlinieweg, direct aan de spoorbaan Utrecht-Arnhem en nabij Lunet II, in de gemeente Utrecht loopt voor onbepaalde tijd van jaar tot jaar door en kan door elk der partijen worden opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn van zes maanden. De jaarlijkse kosten bedragen € 10.644.

Het huurcontract voor de ruimte van Lunet II gelegen op het eiland is aangegaan voor een termijn van zeven jaar, van 1 oktober 2010 tot en met 30 september 2017 en wordt vervolgens voortgezet voor een aansluitende periode van telkens één jaar. De jaarlijkse kosten bedragen € 19.164.

De servicekosten bedragen op jaarbasis € 2.682.

Monumentenwacht Utrecht heeft in het kader van de verduurzaming van het wagenpark in 2023 twee elektrische inspectiebussen besteld en hiermee een verplichting gevormd die niet in de balans is opgenomen. De investering per bus bedraagt €93.759 voor aanschaf, inbouw en belettering (inclusief BTW).

Toelichting op de exploitatie

	Realisatie 2023 €	Begroot 2023 €	Realisatie 2022 €
Provinciaal subsidie			
Subsidie provincie Utrecht basis	686.331	721.333	686.331
Subsidie provincie Utrecht index	53.280	0	31.599
<u>Provinciaal subsidie</u>	<u>739.611</u>	<u>721.333</u>	<u>717.930</u>
Inspectie- en projectinkomsten			
Inspectievergoedingen	466.789	615.342	500.939
Projectinkomsten	442.073	240.358	232.358
<u>Inspectie- en projectinkomsten</u>	<u>908.862</u>	<u>855.700</u>	<u>733.297</u>
Abonnementen			
Opbrengsten abonnementen	91.789	90.500	79.248
<u>Abonnementen</u>	<u>91.789</u>	<u>90.500</u>	<u>79.248</u>
Overige inkomsten			
Opbrengsten overige inkomsten	0	0	0
<u>Overige inkomsten</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Projecten/activiteiten			
Projecten/activiteiten kosten	-17.743	-21.000	-21.968
<u>Projecten/activiteiten</u>	<u>-17.743</u>	<u>-21.000</u>	<u>-21.968</u>
Personeelskosten			
<i>Directe personeelskosten</i>			
Bruto salaris huidig personeel	745.375	741.574	749.220
Speciale uitkeringen	3.359	5.024	5.176
Vakantiegeld	56.650	59.326	57.062
Eindejaarsuitkering	58.775	66.475	59.202
Sociale lasten	129.320	138.780	133.011
Pensioenlasten	126.978	147.454	138.767
Inhuur directie en secretariaat	155.800	91.000	54.006
Ontvangen ziekengelduitkering	-73.302	-54.603	-12.359
<u>Directe personeelskosten</u>	<u>1.202.955</u>	<u>1.195.030</u>	<u>1.184.085</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Ziekteverzuimverzekering	28.927	25.355	26.990
Arbodienst	12.787	10.500	9.779
Ongevallen-/rechtsbijstandverzekering	2.547	4.500	1.192
Reiskosten woon-werkverkeer	24.972	17.000	18.968
Scholing- en opleidingskosten	16.223	50.000	20.127
Reis en verblijfkosten/dienstreizen	2.659	700	1.849
Mutatie vakantiedagen	2.924	0	2.976
Werving en selectie	99	3.000	1.257
Diverse personeelskosten	28.964	27.045	20.010
<u>Overige personele lasten</u>	<u>120.102</u>	<u>138.100</u>	<u>103.148</u>
Totaal personeelskosten	<u>1.323.057</u>	<u>1.333.130</u>	<u>1.287.233</u>
Het aantal FTE bedroeg:	15,3		15,1
Het aantal medewerkers per 31 december bedroeg:	16,0		16,0
Huisvestingslasten			
Huurkosten depotruimten	29.025	29.600	27.479
Belastingen	1.440	10.350	1.310
Verzekeringen	18.185	1.300	14.313

	Realisatie 2023 €	Begroot 2023 €	Realisatie 2022 €
Energie	4.880	31.500	1.506
Schoonmaak	4.849	4.650	4.485
Onderhoud	2.036	2.900	590
Beveiliging	971	1.500	1.488
Klein inventaris aankopen	0	0	1.659
Algemene kosten depots	2.058	0	0
<u>Huisvestingslasten</u>	<u>63.444</u>	<u>81.800</u>	<u>52.830</u>
Afschrijvingen			
Afschrijving installaties	0	2.000	0
Afschrijving inventaris	0	0	0
Afschrijving vervoermiddelen	6.571	20.100	5.476
Afschrijving automatisering	2.412	7.100	2.412
<u>Afschrijvingen</u>	<u>8.983</u>	<u>29.200</u>	<u>7.888</u>
Bestuurskosten			
Bestuurskosten	7.114	10.000	7.533
Bestuursaansprakelijkheidsverzekering	0	0	0
Organisatie advieskosten	0	0	0
Overige bestuurskosten	1.229	11.200	2.732
<u>Bestuurskosten</u>	<u>8.343</u>	<u>21.200</u>	<u>10.265</u>
Externe dienstverlening			
Accountantskosten	10.430	10.430	9.018
Financiële administratie	37.268	31.290	28.978
Salarisadministratie	6.230	7.280	6.994
Externe advieskosten	4.349	18.500	35.922
<u>Externe dienstverlening</u>	<u>58.277</u>	<u>67.500</u>	<u>80.912</u>
Bureaunkosten			
Porti/drukwerk	250	1.500	448
Kantoorbenodigdheden	920	2.000	1.108
Contributies/abbonementen	7.863	6.000	6.532
Automatiseringskosten	28.379	29.341	36.300
Licentiekosten	26.012	38.381	27.352
Kosten mobiele telefonie	8.351	5.702	4.580
Marketingkosten	598	6.695	5.070
Overige bureaunkosten	907	2.383	1.286
<u>Bureaunkosten</u>	<u>73.280</u>	<u>92.002</u>	<u>82.676</u>
Inspectiewagens en gereedschappen			
Verzekering	6.185	6.500	6.198
Belasting	4.259	5.000	4.369
Reparatie en onderhoud	4.621	12.355	9.736
Brandstofkosten	6.602	10.000	8.948
Gereedschappen	1.606	10.000	1.894
Bedrijfskleding	4.641	3.000	982
Veiligheidsmateriaal/klimuistrusting	9.775	3.000	2.813
Overige kosten inspectiewagens	192	2.996	3.659
<u>Inspectiewagens en gereedschappen</u>	<u>37.881</u>	<u>52.851</u>	<u>38.599</u>
Overige kosten			
BTW deel niet aftrekbare voorbelasting	49.386	47.000	46.715
Overige algemene kosten	3.237	700	-131
<u>Overige kosten</u>	<u>52.623</u>	<u>47.700</u>	<u>46.584</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-1.233	1.700	1.865

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Directeur-bestuurder

W.F.M. van de Kant

Raad van Toezicht

M.A.J. Govers

Voorzitter

B.A.P. Koenders

Lid

R.P.O. Kramer

Lid

C.M. Wijdeveld

Lid

P.B. van der Gijp

Lid

Datum vaststelling jaarrekening:

Utrecht, juni 2024

Overige gegevens