

# Financieel jaarverslag 2024



# Inhoudsopgave

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Bestuursverslag          | 3  |
| Raad van Toezichtverslag | 9  |
| Jaarrekening             | 15 |
| Overige gegevens         | 31 |

# Bestuursverslag

## Voorwoord

In 2024 vierde Monumentenwacht Utrecht haar 50-jarig bestaan. Een heugelijk moment waarbij we, samen met onze externe stakeholders, uitgebreid hebben stilgestaan. In september hebben we de provincie, grote opdrachtgevers en leden uitgenodigd in de Dom in Utrecht. Met de renovatie bijna afgerond, was dit dé ideale locatie voor dit bijzondere jaar. Vervolgens hebben we het jubileum met de medewerkers gevierd in Maastricht, waar we tevens een collegiaal bezoek hebben gebracht aan Monumentenwacht Limburg.

Monumentenwacht Utrecht wist in 2024 haar positie in de markt niet alleen te behouden, maar ook te versterken. Dit ging gepaard met een hoge klant- en medewerkerstevredenheid en een goed gevulde opdrachtportefeuille. De kern van dit succes ligt bij onze medewerkers. Hun sterke betrokkenheid bij de organisatie, elkaar, onze klanten en het erfgoed in de provincie Utrecht is van onschatbare waarde. Deze betrokkenheid vormt immers de basis van ons succes.

In de loop van het jaar is het team versterkt met een ervaren collega met een achtergrond als molenmaker, die zich snel heeft ingewerkt als wachter. Tegelijkertijd hebben we afscheid genomen van een wachter die met pensioen ging, en tragisch genoeg van een gewaardeerde collega die na een langdurig ziekbed is overleden.

Daarnaast heeft Tanja Visser, onze directeur-bestuurder, vanwege haar langdurige ziekteverlof haar functie niet kunnen hervatten. In september 2024 heeft zij officieel afscheid genomen van Monumentenwacht Utrecht. Met draagvlak vanuit het team besloot de raad van toezicht de interim-periode om te zetten in een overeenkomst voor onbepaalde tijd met ondergetekende. Met enthousiasme kan ik daarmee aankondigen dat ik als directeur-bestuurder aan Monumentenwacht Utrecht verbonden blijf.

In lijn met voorgaande jaren heeft Monumentenwacht Utrecht in 2024 de focus gelegd op productiviteit en kostenbeheersing. Hoewel het exploitatieresultaat mede vanwege een hoog ziekteverzuim lager uitviel dan begroot, hebben we ook geïnvesteerd in kwaliteit en opleiding. De pilot met drones is succesvol afgerond en via het bestemmingsfonds wagenpark is de afschrijving op nieuwe elektrische bussen gefinancierd. Dit alles heeft geleid tot een bescheiden positief resultaat dat kan worden toegevoegd aan de algemene reserve.

Belangrijke onderwerpen zoals vervanging van het wagenpark en voorbereidingen op nieuwe huisvesting zijn in samenspraak met medewerkers opgepakt. De selectie van een nieuw rapportagesysteem zal in 2025 plaatsvinden.

In 2024 hebben we met succes bij de provincie Utrecht een nieuwe exploitatiesubsidie voor de periode 2025–2028 aangevraagd. Eind 2024 ontvingen we de toezegging, waardoor Monumentenwacht Utrecht ook de komende vier jaar een cruciale rol zal spelen in het behoud van ons provinciaal erfgoed.

Daarnaast hebben we een eigen template ontwikkeld voor het maken van duurzaamheidsrapporten op DUMO-niveau 1. Dit bleek een aanzienlijk betere oplossing dan het gebruik van een externe toolkit, die zowel voor collega's als klanten onvoldoende werkte. Met deze nieuwe template kunnen we onze dienstverlening in 2025 weer verder uitbreiden.

Tot slot hebben we onze dienstverlening op het gebied van 'begeleiding bij onderhoudstrajecten' van offerteaanvraag tot uitvoering aangescherpt, in reactie op de toenemende vraag. Hiermee is onze rol duidelijker afgebakend.

Als directeur-bestuurder ben ik trots op onze collega's, die met hun passie, kennis, flexibiliteit en gedrevenheid de ruggengraat vormen van Monumentenwacht Utrecht. Dankzij hen leveren we een

betekenisvolle bijdrage aan het behoud van erfgoed in onze provincie. Ook ben ik dankbaar voor de steun van de provincie Utrecht, die ons werk op een structurele en solide basis mogelijk maakt.

### **Inleiding**

Stichting Monumentenwacht Utrecht ('Monumentenwacht Utrecht') is opgericht in 1974 en statutair gevestigd aan de Koningsweg 133C, 3582 GD Utrecht. De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel te Utrecht, KvK-nummer 41177654.

### **Doel van Monumentenwacht Utrecht**

Het hoofddoel van Monumentenwacht Utrecht is het behoud en de instandhouding van cultuurhistorisch waardevolle bouwwerken en monumenten binnen de provincie Utrecht.

Door het uitvoeren van bouwkundige inspecties en het opstellen van gedetailleerde rapportages stimuleert Monumentenwacht Utrecht eigenaren van monumenten om noodzakelijk onderhoud uit te voeren.

### **Kerntaken**

Om haar missie te realiseren, heeft Monumentenwacht Utrecht de volgende kerntaken geformuleerd:

- Het bouwkundig inspecteren van cultuurhistorisch waardevolle objecten;
- Het opstellen van inspectierapportages met betrekking tot de bouwkundige staat van objecten;
- Het adviseren over noodzakelijk onderhoud op korte, middellange en lange termijn;
- Het uitvoeren van kleine, essentiële reparaties tijdens inspecties, met als doel objecten wind- en waterdicht te houden;
- Het uitvoeren van QuickScans duurzaamheid (DUMO-niveau 1).

### **Aanvullende diensten**

De adviseurs van Monumentenwacht Utrecht hebben uitgebreide kennis van historische bouwtechnieken en materialen. Daarnaast zijn zij op de hoogte van actuele regels en voorschriften op het gebied van financiering, subsidiëring, belastingen, bouwvoorschriften en vergunningen. Met deze expertise adviseren zij eigenaren om instandhouding op lange termijn te optimaliseren.

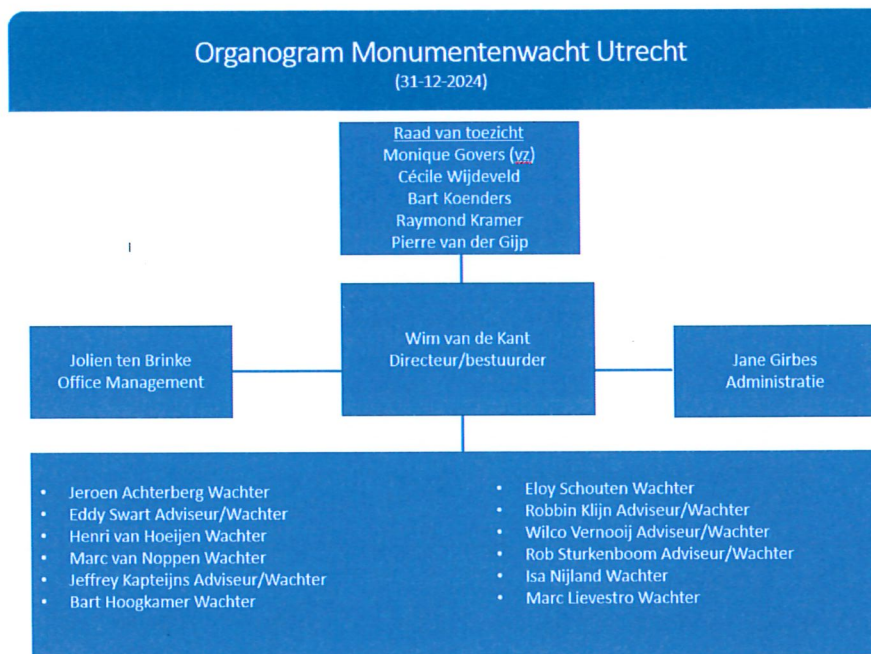
De aanvullende diensten van Monumentenwacht Utrecht omvatten:

- Het opstellen van een Meerjarenonderhoudsplan (MJOP);
- Groeninspectie;
- Interieurinspectie;
- Ondersteuning bij subsidieaanvragen;
- Begeleiding bij aan- en verkooptrajecten;
- NEN 2767-inspecties;
- QuickScans.

### **Organisatie**

Stichting Monumentenwacht Utrecht heeft de status van culturele ANBI-stichting en streeft geen winstookmerk na. De continuïteit van de organisatie staat centraal. Eventuele exploitatieoverschotten worden zoveel mogelijk geherinvesteerd in de organisatie.

De stichting wordt geleid door een directeur-bestuurder en gecontroleerd door een raad van toezicht, die bestaat uit vijf leden.



### Governance Code Cultuur

De raad van toezicht en de directeur-bestuurder onderschrijven de richtlijnen van de Governance Code Cultuur, het instrument voor goed bestuur en toezicht binnen de cultuursector.

De principes uit de code worden jaarlijks geëvalueerd tijdens een zelfevaluatie van de raad van toezicht, samen met de directeur-bestuurder. Deze worden vervolgens minimaal eens per jaar besproken in een vergadering van de raad van toezicht.

Monumentenwacht Utrecht heeft een continue focus op het verbeteren van de kwaliteit van de organisatie. Dit gebeurt door te investeren in zowel de mensen als de processen. Het EMA-certificeringstraject heeft ervoor gezorgd dat processen en voorwaarden kritisch zijn geëvalueerd en waar nodig aangepast. Hierdoor zijn de rollen en verantwoordelijkheden van toezichthouders en bestuurders helder gedefinieerd. In 2021 zijn bovendien afspraken rondom informatievoorziening vastgesteld en is het directiereglement herzien.

De raad van toezicht en de directeur-bestuurder komen vijfmaal per jaar samen voor vergaderingen. De remuneratiecommissie en de auditcommissie treffen elkaar tweemaal per jaar. Naast deze reguliere bijeenkomsten staan een strategie dag en een jaarlijkse zelfevaluatie op de agenda.

### Externe en interne belanghebbenden

Er wordt regelmatig overlegd met belangrijke externe belanghebbenden. In 2024 vond een Bestuurlijk Overleg plaats met gedeputeerde R. van Muilekom namens de provincie Utrecht. Daarnaast werden gesprekken gevoerd met vrijwel alle gemeenten in de provincie en andere grote opdrachtgevers.

De interne belanghebbenden, onze medewerkers, worden maandelijks bijgepraat tijdens werkoverleggen. Deze overleggen kenmerken zich door een open en transparante sfeer, waarin feedback en uiteenlopende vragen worden aangemoedigd. Veilig werken is een vast agendapunt. Tweemaal per jaar is er een overleg tussen de directeur-bestuurder en een afvaardiging van de medewerkers; de Personeelsvertegenwoordiging. Naast de werkoverleggen vinden regelmatig individuele gesprekken plaats.

### Risicomanagement

De risico's binnen de organisatie zijn vastgelegd in een Risico-inventarisatie en Evaluatie, die tweemaal per jaar met de Arbo-verantwoordelijke wordt besproken en jaarlijks wordt geagendeerd tijdens vergaderingen van de raad van toezicht. In 2024 is bepaald dat er voortaan twee keer per jaar

werkb bezoeken door een gespecialiseerde externe organisatie plaatsvinden om veilig werken op locaties te controleren. De bevindingen worden gerapporteerd aan de directeur-bestuurder.

### Subsidiëring

Monumentenwacht Utrecht ontvangt subsidiëring van de provincie Utrecht op basis van de Algemene Subsidieverordening provincie Utrecht (AsvpU).

In 2024 bedroeg het toegekende subsidiebudget € 772.716, waarvan € 705.753 in de loop van het jaar werd uitbetaald. Het resterende bedrag van € 66.963 zal worden vastgesteld en uitbetaald op basis van een tussentijdse rapportage over 2024, die uiterlijk op 1 juli 2025 wordt ingediend, inclusief de jaarrekening en het jaarverslag over 2024.

Medio 2024 is de zogenaamde 'Tussentijdse Rapportage' bij de provincie ingediend, samen met een uitgebreide Zelfevaluatie. Deze Zelfevaluatie rapporteerde over de behaalde subsidie-indicatoren voor 2023. De provincie heeft bevestigd dat de indicatoren zijn behaald, waardoor de subsidie is veiliggesteld. Dankzij deze subsidie kunnen de uurtarieven laag blijven en is de financiële drempel voor monumenteigenaren om inspecties uit te laten voeren beperkt.

Naast de reguliere exploitatiesubsidie heeft Monumentenwacht Utrecht een Corona-subsidie ontvangen van € 59.580 voor innovatie in de dienstverlening. Deze subsidie werd gebruikt om inspecties met drones mogelijk te maken. Tot eind 2023 was € 51.696 besteed en het resterende bedrag van € 7.884 werd in 2024 volledig ingezet. Inmiddels zijn alle teams uitgerust met een drone en deze worden als effectieve en welkome aanvulling bij inspecties ingezet. Over de projectkosten (exclusief uren) is BTW verantwoord, conform goedgekeurde methodiek.

In september 2024 diende de directeur-bestuurder de subsidieaanvraag in voor de exploitatiesubsidie voor de periode 2025–2028. De strategie van Monumentenwacht Utrecht bleef grotendeels ongewijzigd ten opzichte van de vorige subsidieperiode (2021–2024) en richt zich op de instandhouding van de stichting en haar doelstellingen. Deze strategie werd besproken met de raad van toezicht.

### Activiteiten 2024

Aan het einde van 2024 telde Monumentenwacht Utrecht 1.326 abonnees en 2.640 objecten. In totaal werden 688 reguliere inspecties en 13 Duurzaamheidsscans uitgevoerd. Daarnaast vonden 1.213 digitale beoordelingen plaats. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de afgelopen jaren:

|                               | 2021  | 2022  | 2023  | 2024  |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|
| <b>Abonnees</b>               | 1.289 | 1.281 | 1.304 | 1.326 |
| <b>Objecten</b>               | 2.500 | 2.542 | 2.569 | 2.640 |
| <b>Reguliere inspecties</b>   | 669   | 838   | 694   | 688   |
| <b>Duurzaamheidsscans</b>     |       | 37    | 39    | 13    |
| <b>Digitale beoordelingen</b> | 1.512 | 1.250 | 1.355 | 1.213 |

### Financieel

Het boekjaar 2024 werd afgesloten met een exploitatieresultaat van €34.097 negatief. De opbrengsten zijn ten opzichte van 2023 licht gestegen. De personeelskosten waren hoger als gevolg van externe inhuur voor vervanging voor de directeur bestuurder. Daarnaast werd het resultaat beïnvloed door hogere afschrijvingskosten van de in 2024 in gebruik genomen elektrische bussen.

Deze afschrijvingskosten zullen ten laste worden gebracht van het in 2023 gevormde bestemmingsfonds elektrische bussen. De kosten met betrekking tot het drones project zullen worden onttrokken aan het bestemmingsfonds project pilot drones zodat per saldo een positief resultaat na bestemming is gerealiseerd van €3.851. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

### **Strategische visie**

Monumentenwacht Utrecht blijft een deskundige en betrouwbare gesprekspartner voor monumenteigenaren, gemeenten en provincies. De organisatie richt zich op het behoud van erfgoed en integreert duurzaamheid en digitalisering als cruciale pijlers.

Naast de kerntaken blijft ruimte voor aanvullende activiteiten die bijdragen aan een gezonde bedrijfsvoering. In 2021 werden de eerste stappen gezet richting duurzaamheidsadvies binnen de kernactiviteiten. Samenwerking met andere erfgoedorganisaties zal dit thema de komende jaren verder versterken.

### **Strategische risico's**

Een structureel risico voor Monumentenwacht Utrecht is de afhankelijkheid van provinciale subsidies, die van essentieel belang zijn voor de organisatie. De toekenning van de exploitatiesubsidie voor 2025–2028 biedt voor de komende jaren zekerheid. Er zijn momenteel geen signalen dat het subsidiebeleid zal veranderen, maar eventuele toekomstige wijzigingen vereisen een tijdige strategie voor een eventuele transitie naar een commerciële organisatie.

Daarnaast blijft de arbeidsmarkt een uitdaging. Monumentenwacht Utrecht zal haar nichepositie benutten om talent aan te trekken via gerichte arbeidsmarktcommunicatie.

Als kleine ANBI-stichting brengt de jaarlijkse exploitatie altijd een zekere financiële kwetsbaarheid met zich mee. Het is echter positief dat 2024 financieel stabiel werd afgesloten, mede dankzij eerder gevormde bestemmingsfondsen en -reserves. De financiële buffers blijven op een acceptabel niveau, waardoor Monumentenwacht Utrecht een solide basis heeft voor de toekomst.

### **Vooruitblik 2025**

In 2025 wordt het ingezette beleid voortgezet en versterkt, met extra aandacht voor duurzaamheidsdienstverlening, kostenbeheersing en externe profilering.

Belangrijke activiteiten in 2025:

- Vervanging van verouderde inspectiesoftware;
- Voorbereiding op nieuwe huisvesting, nu het huurcontract bij de gemeente Utrecht formeel afloopt op 31 december 2025 met een mogelijke verlengingsoptie.

Beide activiteiten kunnen deels vanuit de in het verleden gevormde bestemmingsreserves (organisatie ontwikkeling en verhuizing) gefinancierd worden.

| Begroting 2025                                      | Euro      |
|-----------------------------------------------------|-----------|
| <b>Baten</b>                                        |           |
| Subsidie Provincie Utrecht                          | 797.716   |
| Inkomsten uit abonnementen, inspecties en projecten | 1.032.038 |
| Totaal baten                                        | 1.829.754 |
| <b>Lasten</b>                                       |           |
| Personeelskosten                                    | 1.374.744 |
| Overige kosten                                      | 430.901   |
| Financiële baten en lasten                          | 1.700     |
| Totaal lasten                                       | 1.807.345 |
| Exploitatieresultaat                                | 22.409    |
| Onttrekking bestemmingsreserves                     | 41.000    |
| Resultaat na bestemming                             | 63.409    |

De heer W.F.M. van de Kant  
 Directeur-bestuurder  
 Stichting Monumentenwacht Utrecht

Juni 2025

# Verslag van de raad van toezicht

## Voorwoord

In vele opzichten is 2024 een goed jaar geweest voor Monumentenwacht Utrecht. De ingezette lijn van de afgelopen jaren is doorgezet en we sluiten af met een resultaat dat tot tevredenheid stemt. Zowel klanten als medewerkers geven de organisatie een hoog tevredenheidscijfer. Daar zijn we als raad van toezicht vanzelfsprekend buitengewoon blij mee.

2024 gaat ook de boeken in als een gedenkwaardig jaar voor onze organisatie. Het 50-jarig jubileum van Monumentenwacht Utrecht is een belangrijk hoogtepunt geweest, hetgeen we zowel met stakeholders als met de medewerkers op een mooie wijze hebben gevierd.

Een belangrijke mijlpaal is de toekenning door de Provincie Utrecht van de exploitatiesubsidie voor de komende 4 jaar (2025-2028). Dit helpt Monumentenwacht enorm in het belangrijke werk voor het behoud van erfgoed in onze mooie provincie.

Ook in 2024 heeft de remuneratiecommissie veel aandacht besteed aan gesprekken over herstel en re-integratie met de in 2022 ziek geworden directeur-bestuurder Tanja Visser. Helaas hebben we in augustus afscheid moeten nemen van elkaar. Met groot draagvlak vanuit de medewerkers is de raad van toezicht vervolgens tot overeenstemming gekomen met de interim directeur-bestuurder Wim van de Kant om zich voor onbepaalde tijd aan Monumentenwacht Utrecht te verbinden. Gezamenlijk zijn we verheugd dat dit is gelukt en kijken uit naar de samenwerking in de komende jaren.

Met gepaste trots kijk ik dan ook terug op hetgeen gezamenlijk is bereikt. Monumentenwacht Utrecht staat er goed voor!

Wij hopen dat we in 2025 wederom een beroep op iedereen kunnen doen en bedanken de medewerkers voor hun betrokkenheid en mooie werk.

Utrecht, juni 2025

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.

### **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 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 ook het gehele jaar 2024 in functie gebleven. Met ingang 1 januari 2025 is er met de heer Van de Kant een contract voor onbepaalde tijd overeengekomen.

#### **Honorering**

Het tarief van de directeur-bestuurder a.i. in 2024 bedraagt €139,- per uur exclusief BTW inclusief reis- en verblijfskosten. De interim directeur-bestuurder heeft als nevenfunctie: business partner bij Kontakt Consulting te Utrecht, gericht op de retailmarkt.

Beleidsmatig geldt vanaf 2025 dat de bezoldiging van de directeur-bestuurder gebeurt binnen de kaders van de CAO Provincies en valt in (een equivalent van) schaal 14. In 2025 geldt voor de directeur-bestuurder in het contract voor onbepaalde tijd een tarief van €89,- per uur exclusief BTW, inclusief reis- en verblijfskosten.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging, maar een vrijwilligersvergoeding. In RvT vergadering van 15 februari 2024 is de hoogte van de vrijwilligersvergoeding voor 2024 vastgesteld. Voor 2024 was deze als volgt: voorzitter € 2.100,- en ieder lid € 1.800,-.

#### **Functioneren**

De renumeratiecommissie heeft in 2024 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 directeur-bestuurder, haar uiteindelijke afscheid van de organisatie, de gesprekken met de directeur-bestuurder a.i. over contract voor onbepaalde tijd met als resultaat diens aanstelling, de aansturing van de organisatie, de voorbereiding van de agenda en besluitvorming en de communicatie met de belangrijkste stakeholders.

#### **Samenstelling RvT**

In oktober is de werving opgestart voor een nieuw lid van de RvT vooruitlopend op het vertrek van Cecile Wijdeveld conform het rooster van aftreden. Tijdens de laatste vergadering in december hebben we afscheid genomen van haar en is een nieuw lid benoemd. Met oog voor diversiteit lag de voorkeur voor een vrouw als nieuw lid met het profiel mens & organisatie. Op 1 januari 2025 is de raad versterkt met een nieuw lid, Esther Schnabel. Zij zal de rol op zich nemen van voorzitter van de renumeratiecommissie. 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 heeft gemaakt.

| Leden                                                                            | Zittingsperiode(n)                                                                                | Hoofdfunctie                                                     | Nevenfunctie                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Mevr. M.A.J. Govers<br><i>Voorzitter</i>                                         | 1. november 2018<br><b>Herbenoeming:</b><br>2. november 2022<br><b>Aftreden:</b><br>november 2025 | Zelfstandig ondernemer (interim management)                      | Voorzitter Raad van Toezicht Ska kinderopvang<br>Lid Raad van Commissarissen Stedelink<br>Voorzitter VVE 'De Bakkerij' |
| Dhr. B.A.P. Koenders<br><i>Voorzitter Auditcommissie</i>                         | 1. november 2018<br><b>Herbenoeming:</b><br>2. november 2022<br><b>Aftreden:</b><br>november 2026 | Directeur-bestuurder Movactor                                    | Lid Raad van Toezicht bij stichting Welzijn Ermelo                                                                     |
| Mevr. C.M. Wijdeveld<br><i>Voorzitter Renumeratiecommissie (v.a. sept. 2022)</i> | 1. november 2018<br><b>Herbenoeming:</b><br>2. november 2022<br><b>Aftreden:</b><br>november 2024 | Eigenaar Quiris Adviesgroep (tot december 2023)                  |                                                                                                                        |
| Dhr R.P.O. Kramer<br><i>Lid Renumeratiecommissie</i>                             | 1. oktober 2023<br><b>Herbenoeming:</b><br>oktober 2027<br><b>Aftreden:</b><br>oktober 2031       | Director ESG & Company Secretary Vastned Retail N.V.             | Lid Raad van Commissarissen Woningstichting Putten                                                                     |
| Dhr. P.B. van der Gijp<br><i>Lid Renumeratiecommissie</i>                        | januari 2024<br><b>Herbenoeming:</b><br>Januari 2028<br><b>Aftreden:</b><br>Januari 2032          | Zelfstandig ondernemer, (ondernemers)coach, master of ceremonies | Voorzitter stichting Vrienden van De Haven                                                                             |
| Mw. E. Schnabel                                                                  | Januari 2025<br><b>Herbenoeming:</b><br>Januari 2029<br><b>Aftreden:</b><br>Januari 2033          | Senior organisatieadviseur                                       | Lid Raad van Toezicht Lentiz Onderwijsgroep<br>Lid Raad van Toezicht Vechtstreek + Venen                               |

#### 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 renumeratiecommissie

De selectie- en renumeratiecommissie 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 renumeratiecommissie zorg voor de voorbereiding van zelfevaluaties en trajecten ter vervulling van vacatures binnen de RvT.

### **Strategische risico's en continuïteit**

Een belangrijk strategisch risico is het (politieke) draagvlak vanuit de Provincie Utrecht voor de meerjaren exploitatiesubsidie vanwege de grote mate van afhankelijkheid van MWU van die geldstroom. Het is juist daarom een groot goed dat in 2024 ook voor de jaren 2025-2028 deze subsidie weer is verkregen.

MWU staat er goed voor met passende buffers; daarom ziet de RvT de continuïteit van de organisatie ook op langere termijn met vertrouwen tegemoet.

### **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**

Op 4 december 2024 heeft er onder externe begeleiding een zelfevaluatie plaatsgevonden. Tijdens deze evaluatie hebben we stilgestaan bij de samenwerking binnen de RvT en dan met name gericht op de RvT-leden als persoon, de rollen binnen de raad en de manier waarop de RvT-leden daaraan invulling geven. Daarnaast hebben we teruggeblikt -met behulp van het model van meerlaagse communicatie- op de wijze waarop we het proces uit- en indiensttreding (interim-) directeur-bestuurder hebben gedaan. We spreken af dat we in het eerste kwartaal van 2025 opnieuw met elkaar tijd besteden aan kennismaken om zodoende samen met het nieuwe lid wederom te werken aan het team.

#### **Deskundigheidsbevordering**

De RvT doet op verschillende manieren aan deskundigheidsbevordering. Zo hebben er in 2024 verschillende werkbezoeken plaatsgevonden. Daarnaast doen verschillende leden aan deskundigheidsbevordering bijvoorbeeld op het vlak van governance en werkgeverschap.

#### **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 Renumeratiecommissie met het bestuur waarin klankborden een belangrijk onderdeel is.

In 2024 is er specifiek bij de volgende thema's stilgestaan met het bestuur en de organisatie:

- Aanvraag exploitatiesubsidie bij de provincie Utrecht
- Uitdiensttreding van de directeur-bestuurder en aanstelling interim bestuurder voor onbepaalde tijd
- 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 directeur-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 2024 het volgende ondernomen om op de hoogte te blijven:

Beoordelen en bespreken jaar- en kwartaalrapportages;

- Overleg met directeur-bestuurder;
- Overleg met Provincie Utrecht;
- Overleg met de externe accountant;
- Onderhouden van contacten en overleggen met de medewerkers;
- Bijwonen stakeholderbijeenkomst i.h.k.v. 50 jarig bestaan;
- Volgen van cursussen, seminars, bijeenkomsten, etc.;
- Kennis nemen van vaktijdschriften, literatuur en nieuwsbrieven.

### Vergadering en overleg

In 2024 heeft de RvT vijf keer met het bestuur regulier vergaderd.

De belangrijkste onderwerpen (besluitvormend en ter bespreking) van 2024 waren:

| Vergadering | Ter bespreking                                                                                                                                                                                             | Ter besluitvorming                                                                                                                        |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 15-2-2024   | <ul style="list-style-type: none"><li>- Controller stopt bij MWU</li><li>- RI&amp;E: personeelshandboek gecheckt cf CAO</li><li>- Vermogenspositie vastleggen Provincie</li><li>- Going concern*</li></ul> | Vacatievergoeding 2023 en 2024                                                                                                            |
| 24-4-2024   | <ul style="list-style-type: none"><li>- Vermogensbeleid Provincie mondeling afgerond</li><li>- Zelfevaluatie</li></ul>                                                                                     |                                                                                                                                           |
| 22-6-2024   | <ul style="list-style-type: none"><li>- Intentieverklaring T. Visser</li><li>- Vaststelling jaarrekening 2023</li><li>- Nieuwe controller start per 1-7-2024</li></ul>                                     |                                                                                                                                           |
| 11-9-2024   | <ul style="list-style-type: none"><li>- Subsidie aanvraag 2025-2028</li><li>- Werving nieuw lid</li></ul>                                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"><li>- Vaststellingsovereenkomst T. Visser</li></ul>                                                     |
| 4-12-2024   | <ul style="list-style-type: none"><li>- Zelfevaluatie</li><li>- Aftreden Cecile Wijdeveld</li></ul>                                                                                                        | <ul style="list-style-type: none"><li>- Begroting 2025</li><li>- Benoeming nieuw lid</li><li>- Vaste aanstelling W. van de Kant</li></ul> |
|             |                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                           |
|             | * Dit onderwerp komt iedere vergadering terug. Hierin worden onderwerpen besproken als wagenpark, huisvesting, HR, bedrijfsvoering, etc.                                                                   |                                                                                                                                           |

**Overleg medewerkers MWU**

De RvT heeft in 2024 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 RvT zijn aandacht voornamelijk op interne zaken gericht. Daarnaast is er ook interactie geweest met externe belanghebbenden. Naast de stakeholderbijeenkomst in het kader van het 50 jarig bestaan van Monumentenwacht Utrecht zijn enkele leden van de Raad aanwezig geweest bij het werkbezoek, uitgevoerd in samenwerking met de gedeputeerde van de Provincie Utrecht. Beiden zijn zeer positief en constructief ervaren.

**Dankwoord**

De RvT wil als eerste de medewerkers en de directeur-bestuurder a.i. van MWU bedanken voor hun inzet en betrokkenheid. Onze waardering gaat uit naar de wijze waarop is omgegaan met het verlies van een dierbare collega en de wijze waarop goed is genavigeerd in deze moeilijke periode. Eens te meer is gebleken dat er een ijzersterk team staat! Tot slot gaat onze dank uit naar aftredend lid mevrouw Wijdeveld die vanuit de RvT als voorzitter van de Renumeratiecommissie jarenlang een belangrijke bijdrage heeft geleverd aan de ontwikkeling van de Monumentenwacht.

# Jaarrekening 2024

## Balans

na resultaatbestemming

|                                                       | 31-12-2024     |   | 31-12-2023     |   |
|-------------------------------------------------------|----------------|---|----------------|---|
|                                                       | €              | € | €              | € |
| <b>Activa</b>                                         |                |   |                |   |
| <b>Materiële vaste activa</b>                         |                |   |                |   |
| Vervoermiddelen                                       | 237.703        |   | 20.808         |   |
| Automatisering                                        | 7.498          |   | 14.183         |   |
|                                                       | <u>245.201</u> |   | <u>34.991</u>  |   |
| <b>Viottende activa</b>                               |                |   |                |   |
| <u>Vorderingen en overlopende activa</u>              |                |   |                |   |
| Nog te factureren bedragen                            | 39.882         |   | 88.565         |   |
| Debiteuren                                            | 73.950         |   | 63.243         |   |
| Nog te ontvangen bedragen                             | 71.439         |   | 136.927        |   |
| Vooruitbetaalde kosten en overlopende activa          | 20.244         |   | 46.087         |   |
|                                                       | <u>205.515</u> |   | <u>334.822</u> |   |
| <u>Liquide middelen</u>                               | 217.313        |   | 317.083        |   |
| <b>Totaal activa</b>                                  | <u>668.029</u> |   | <u>686.896</u> |   |
| <b>Passiva</b>                                        |                |   |                |   |
| <u>Eigen vermogen</u>                                 |                |   |                |   |
| Risico- en egalisereserve st. Monumentenwacht Utrecht | 45.081         |   | 78.114         |   |
| Risico - en egalisereserve provincie Utrecht          | 36.884         |   | 0              |   |
| Bestemmingsreserves                                   | 243.627        |   | 243.627        |   |
| Totaal reserves                                       | <u>325.592</u> |   | <u>321.741</u> |   |
| Bestemmingsfondsen                                    | 169.936        |   | 207.884        |   |
| Totaal reserves en fondsen                            | <u>495.528</u> |   | <u>529.625</u> |   |
| <u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>    |                |   |                |   |
| Crediteuren                                           | 22.148         |   | 50.380         |   |
| Belastingen en premies                                | 65.414         |   | 19.848         |   |
| Overige schulden                                      | 84.939         |   | 87.043         |   |
|                                                       | <u>172.501</u> |   | <u>157.271</u> |   |
| <b>Totaal passiva</b>                                 | <u>668.029</u> |   | <u>686.896</u> |   |

## Exploitatie

|                                                                      | Realisatie<br>2024<br>€ | Begroot<br>2024<br>€ | Realisatie<br>2023<br>€ |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>Baten</b>                                                         |                         |                      |                         |
| Provinciaal subsidie                                                 | 772.716                 | 781.292              | 739.611                 |
| Inspectie- en projectinkomsten                                       | 884.441                 | 996.909              | 908.862                 |
| Abonnementen                                                         | 102.504                 | 100.060              | 91.789                  |
| Totaal inkomsten                                                     | 1.759.661               | 1.878.261            | 1.740.262               |
| Projecten/activiteiten kosten                                        | -14.754                 | 0                    | -17.743                 |
| Totaal baten                                                         | 1.744.907               | 1.878.261            | 1.722.519               |
| <b>Lasten</b>                                                        |                         |                      |                         |
| Personeelskosten                                                     | 1.409.283               | 1.470.536            | 1.323.057               |
| Huisvestingskosten                                                   | 58.485                  | 75.055               | 63.444                  |
| Afschrijvingskosten                                                  | 43.443                  | 28.100               | 8.983                   |
| Bestuurskosten                                                       | 11.537                  | 12.817               | 8.343                   |
| Externe dienstverlening                                              | 96.751                  | 93.907               | 58.277                  |
| Bureaunkosten                                                        | 58.594                  | 67.705               | 73.280                  |
| Inspectiewagens en gereedschappen                                    | 48.674                  | 54.490               | 37.881                  |
| Overige kosten                                                       | 55.836                  | 47.700               | 52.623                  |
| Totaal lasten                                                        | 1.782.603               | 1.850.310            | 1.625.888               |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                                             | -37.696                 | 27.951               | 96.631                  |
| Financiële baten en lasten                                           | 3.599                   | -1.700               | 1.233                   |
| <b>Exploitatieresultaat</b>                                          | -34.097                 | 26.251               | 97.864                  |
| <u>Resultaatbestemming:</u>                                          |                         |                      |                         |
| Onttrekking aan bestemmingsfonds pilot drones                        | -7.884                  |                      | -16.288                 |
| Onttrekking uit bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling          | 0                       |                      | -8.000                  |
| Toevoeging aan risico- en egalisatiereserve                          | 3.851                   |                      | -102.848                |
| Toevoeging aan bestemmingsfonds verhuizing                           | 0                       |                      | 25.000                  |
| Onttrekking resp. toevoeging aan bestemmingsfonds elektrische bussen | -30.063                 |                      | 200.000                 |
|                                                                      | -34.097                 |                      | 97.864                  |

## Grondslagen voor waardering van activa, passiva en resultaatbepaling

### Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

#### Algemeen.

De jaarrekening wordt opgesteld conform de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving Rijk 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:

- bestuursverslag;
  - verslag van de raad van toezicht;
  - 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.
- 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 2023 en waar nodig aangepast voor vergelijkbaarheid met 2024.

#### Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt en schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### 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

Vorderingen worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. De vorderingen worden na eerste verwerking verwerkt tegen geamortiseerde kostprijs, zijne het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. De voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

### Eigen vermogen

Het eigen vermogen wordt ingedeeld in risico- en egalisatiereserves, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen

#### *Risico- en egalisatiereserve*

Het gedeelte van het eigen vermogen waarover zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan worden beschikt voor het doel waarvoor de stichting is opgericht, wordt aangeduid als risico- en egalisatiereserve. Het gedeelte van het eigen vermogen dat gevormd is door onder- of overbesteding van door de provincie Utrecht gesubsideerde activiteiten wordt aangeduid als risico- en egalisatiereserve provincie Utrecht.

#### *Bestemmingsreserves*

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

#### *Bestemmingsfondsen*

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 alleen 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.

#### Subsidiebaten

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

Voor de verwerking, waardering en presentatie wordt de regelgeving van de subsidiebaten 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 2024 zoals vastgesteld op 4 december 2023 zoals gebruikt voor budgetverantwoording 2024, 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 budgetsubsidieëring. Dit houdt in dat er vooraf duidelijk moet zijn welke activiteitenproducten er per FTE voor de subsidie geleverd worden. Het toegekende budget is € 772.716

**Resultaat boekjaar.**

Het exploitatieresultaat over 2024 bedraagt € -34.097. Het resultaat na bestemmingen bedraagt € 3.851

## Toelichting op de balans

### Vaste activa

|                               | Aanschaf<br>prijs<br>1-1-2024<br>€ | Afschrijving<br>cumulatief<br>1-1-2024<br>€ | Boek-<br>waarde<br>1-1-2024<br>€ | Inves-<br>teringen<br>€ | Aanschaf<br>desinves-<br>teringen<br>€ | Afschrijv.<br>desinves-<br>teringen<br>€ | Afschrij-<br>vingen<br>€ | Aanschaf<br>prijs<br>31-12-2024<br>€ | Afschrijving<br>cumulatief<br>31-12-2024<br>€ | Boek-<br>waarde<br>31-12-2024<br>€ |
|-------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Materiële vaste activa</b> |                                    |                                             |                                  |                         |                                        |                                          |                          |                                      |                                               |                                    |
| Installaties                  | 8.809                              | 8.809                                       | 0                                | 0                       | 0                                      | 0                                        | 0                        | 8.809                                | 8.809                                         | 0                                  |
| Vervoermiddelen               | 296.678                            | 275.870                                     | 20.808                           | 253.652                 | 0                                      | 0                                        | 36.757                   | 550.330                              | 312.527                                       | 237.703                            |
| Inventaris                    | 9.043                              | 9.043                                       | 0                                | 0                       | 0                                      | 0                                        | 0                        | 9.043                                | 9.043                                         | 0                                  |
| Automatisering                | 48.701                             | 34.518                                      | 14.183                           | 0                       | 0                                      | 0                                        | 6.685                    | 48.701                               | 41.203                                        | 7.498                              |
| <b>Materiële vaste activa</b> | <b>363.231</b>                     | <b>328.240</b>                              | <b>34.991</b>                    | <b>253.652</b>          | <b>0</b>                               | <b>0</b>                                 | <b>43.442</b>            | <b>616.883</b>                       | <b>371.682</b>                                | <b>245.201</b>                     |

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

|                 |     |
|-----------------|-----|
| Installaties    | 20% |
| Vervoermiddelen | 20% |
| Inventaris      | 20% |
| Automatisering  | 20% |

## **Vlottende activa**

|                                                     | 31-12-2024<br>€ | 31-12-2023<br>€ |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Nog te factureren bedragen</b>                   |                 |                 |
| Nog te factureren bedragen                          | 39.882          | 88.565          |
| <b>Debiteuren</b>                                   |                 |                 |
| Handelsdebiteuren                                   | 75.450          | 64.743          |
| Voorziening dubieuze debiteuren                     | -1.500          | -1.500          |
| <u>Debiteuren</u>                                   | <u>73.950</u>   | <u>63.243</u>   |
| <b>Nog te ontvangen bedragen</b>                    |                 |                 |
| Nog te ontvangen subsidie Provincie Utrecht         | 66.963          | 133.926         |
| Overige nog te ontvangen bedragen                   | 4.476           | 3.001           |
| <u>Nog te ontvangen bedragen</u>                    | <u>71.439</u>   | <u>136.927</u>  |
| <b>Vooruitbetaalde kosten en overlopende activa</b> |                 |                 |
| Vooruitbetaalde verzuimverzekering                  | 0               | 32.641          |
| Vooruitbetaalde verzekering bedrijvenpakket         | 4.069           | 0               |
| Vooruitbetaalde ongevallenverzekering               | 0               | 2.547           |
| Vooruitbetaalde huurkosten                          | 8.518           | 8.129           |
| Vooruitbetaalde kosten autoverzekeringen            | 2.331           | 0               |
| Vooruitbetaalde diverse kosten                      | 5.326           | 2.770           |
| <u>Vooruitbetaalde kosten en overlopende activa</u> | <u>20.244</u>   | <u>46.087</u>   |

## **Liquide middelen**

|                         | 31-12-2024<br>€ | 31-12-2023<br>€ |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Liquide middelen</b> |                 |                 |
| Rabo betaalrekening     | 17.313          | 32.922          |
| Rabo spaarrekening      | 200.000         | 100.000         |
| ING betaalrekening      | 0               | 34.464          |
| ING spaarrekening       | 0               | 10              |
| ABN-AMRO betaalrekening | 0               | 99.687          |
| ABN-AMRO spaarrekening  | 0               | 50.000          |
| <u>Liquide middelen</u> | <u>217.313</u>  | <u>317.083</u>  |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

## Eigen vermogen

|                                                            | Stand per<br>1-1-2024<br>€ | Resultaat<br>€ | Overige<br>mutaties<br>€ | Stand per<br>31-12-2024<br>€ |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|--------------------------|------------------------------|
| <b>Eigen vermogen</b>                                      |                            |                |                          |                              |
| Risico- en egaliseringsreserve st. Monumentenwacht Utrecht | 78.114                     | 2.118          | -35.151                  | 45.081                       |
| Risico- en egaliseringsreserve provincie Utrecht           | 0                          | 1.733          | 35.151                   | 36.884                       |
| Bestemmingsreserves                                        | 243.627                    | 0              | 0                        | 243.627                      |
| Bestemmingsfondsen                                         | 207.884                    | -37.948        | 0                        | 169.936                      |
| <u>Eigen vermogen</u>                                      | <u>529.625</u>             | <u>-34.097</u> | <u>0</u>                 | <u>495.528</u>               |

Ultimo 2024 mag de risico- en egaliseringsreserve provincie Utrecht maximaal 2,5% bedragen van de toegekende subsidie 2021-2024. Met de provincie Utrecht is afgesproken dat er een verhouding van 45/55 wordt gehanteerd tussen gesubsidieerde activiteiten en niet gesubsidieerde activiteiten. Deze verhouding wordt eveneens toegepast op de resultaatbepaling en toevoeging of onttrekking aan de risico- en egaliseringsreserves.

### Uitsplitsing:

|                                                         |                |          |          |                |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------|----------|----------------|
| Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling             | 188.965        | 0        | 0        | 188.965        |
| Bestemmingsreserve opleiding, thuiswerken en vitaliteit | 29.662         | 0        | 0        | 29.662         |
| Bestemmingsreserve verhuizing                           | 25.000         | 0        | 0        | 25.000         |
| <u>Bestemmingsreserves</u>                              | <u>243.627</u> | <u>0</u> | <u>0</u> | <u>243.627</u> |

Deze bestemmingsreserve is gevormd voor verdere professionalisering van de organisatie in kennis, producten en ondersteuning van de uitvoeren van inspecties en projecten op het gebied van monumenten. Specifiek zal deze bestemmingsreserve worden aangewend ten behoeve van de implementatie van nieuwe inspectiesoftware.

|                                         |                |                |          |                |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| Bestemmingsfonds project pilot drones * | 7.884          | -7.884         | 0        | 0              |
| Bestemmingsfonds elektrische bussen **  | 200.000        | -30.063        | 0        | 169.937        |
| <u>Bestemmingsfondsen</u>               | <u>207.884</u> | <u>-37.948</u> | <u>0</u> | <u>169.936</u> |

\* Dit bestemmingsfonds is gevormd voor het project pilot drones en betreft een subsidie van de Provincie Utrecht voor innovatie diensten MWU. In 2024 is € 7.884 besteed en daarmee is het project afgesloten.

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

Ultimo 2023 bedraagt de omvang van deze reserve € 200.000. In 2024 zijn een drietal elektrische bussen geïnvesteed. De afschrijvingskosten van deze elektrische bussen ad. € 30.063 zijn ten laste van dit bestemmingsfonds gebracht. Het totaal van de bestemmingsfondsen komt hiermee op € 169.936.

## Kortlopende schulden

|                                     | 31-12-2024<br>€ | 31-12-2023<br>€ |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Crediteuren</b>                  |                 |                 |
| <u>Crediteuren</u>                  | <u>22.148</u>   | <u>50.380</u>   |
| <b>Belastingen en premies</b>       |                 |                 |
| Omzetbelasting                      | 7.303           | 19.343          |
| Loonbelasting                       | 58.111          | 505             |
| <u>Belastingen en premies</u>       | <u>65.414</u>   | <u>19.848</u>   |
| <b>Overige schulden</b>             |                 |                 |
| Reservering vakantiegeld            | 35.567          | 39.468          |
| Reservering vakantiedagen           | 13.772          | 17.522          |
| Netto lonen                         | 0               | 6.818           |
| Personeelsvereniging                | 4.493           | 3.099           |
| Overig                              | 31.107          | 20.136          |
| <u>Overige schulden</u>             | <u>84.939</u>   | <u>87.043</u>   |
| <i>Uitsplitsing:</i>                |                 |                 |
| <u>Overig</u>                       |                 |                 |
| Flexibele beloning                  | 0               | 1.500           |
| Ziekteverzuimverzekering afrekening | 575             | 2.059           |
| Arbodienst                          | 0               | 158             |
| Inhuur derden                       | 0               | 1.200           |
| Accountantskosten                   | 11.685          | 10.872          |
| Administratiekosten                 | 1.077           | -153            |
| Energie                             | 4.500           | 4.500           |
| Interim management                  | 13.270          | 0               |
| <u>Overig</u>                       | <u>31.107</u>   | <u>20.136</u>   |

### *Niet in balans opgenomen verplichtingen:*

Er is een huurcontract afgesloten voor Koningsweg 133B te Utrecht met de gemeente Utrecht. Dit contract is verlopen, maar weer verlengd tot 31 december 2025. De jaarlijkse huurkosten betreffen € 11.042.

Verder is er een huurcontract afgesloten voor Koningsweg 133C te Utrecht met de gemeente Utrecht. Dit contract is ook verlopen, maar weer verlengd tot 31 december 2025. De jaarlijkse huurkosten betreffen € 19.785. De servicekosten bedragen op jaarbasis € 2.682.

## Toelichting op de exploitatie

|                                  | Realisatie<br>2024<br>€ | Begroot<br>2024<br>€ | Realisatie<br>2023<br>€ |
|----------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>Provinciaal subsidie</b>      |                         |                      |                         |
| Subsidie provincie Utrecht basis | 686.331                 | 781.292              | 686.331                 |
| Subsidie provincie Utrecht index | 86.385                  | 0                    | 53.280                  |
| <u>Provinciaal subsidie</u>      | <u>772.716</u>          | <u>781.292</u>       | <u>739.611</u>          |

### Inspectie- en projectinkomsten

|                                       |                |                |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Inspectievergoedingen                 | 578.290        | 580.523        | 466.789        |
| Projectinkomsten                      | 306.151        | 416.386        | 442.073        |
| <u>Inspectie- en projectinkomsten</u> | <u>884.441</u> | <u>996.909</u> | <u>908.862</u> |

De projectinkomsten zijn in 2024 lager dan in 2023. Dit is voornamelijk te verklaren doordat in 2023 het aantal eenmalige, niet-standaard inspecties hoger was en in 2023 een aantal gemeenten en opdrachtgevers grote eenmalige projecten in opdracht hebben gegeven.

### Abonnementen

|                          |                |                |               |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Opbrengsten abonnementen | 102.504        | 100.060        | 91.789        |
| <u>Abonnementen</u>      | <u>102.504</u> | <u>100.060</u> | <u>91.789</u> |

### Projecten/activiteiten

|                               |                |          |                |
|-------------------------------|----------------|----------|----------------|
| Projecten/activiteiten kosten | -14.754        | 0        | -17.743        |
| <u>Projecten/activiteiten</u> | <u>-14.754</u> | <u>0</u> | <u>-17.743</u> |

### Personeelskosten

#### Directe personeelskosten

|                                 |                  |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Bruto salaris huidig personeel  | 816.671          | 864.571          | 745.375          |
| Speciale uitkeringen            | 9.554            | 5.024            | 3.359            |
| Vakantiegeld                    | 62.017           | 69.166           | 56.650           |
| Eindejaarsuitkering             | 64.342           | 77.500           | 58.775           |
| Sociale lasten                  | 141.243          | 161.798          | 129.320          |
| Pensioenlasten                  | 120.592          | 171.910          | 126.978          |
| Inhuur directie en secretariaat | 159.966          | 84.240           | 155.800          |
| Ontvangen ziekengelduitkering   | -78.293          | -78.000          | -73.302          |
| <u>Directe personeelskosten</u> | <u>1.296.092</u> | <u>1.356.209</u> | <u>1.202.955</u> |

#### Overige personeelskosten

|                                       |                |                |                |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Ziekteverzuimverzekering              | 34.524         | 26.141         | 28.927         |
| Arbodienst                            | 4.033          | 10.826         | 12.787         |
| Ongevallen-/rechtsbijstandverzekering | 2.959          | 4.640          | 2.547          |
| Reiskosten woon-werkverkeer           | 27.329         | 17.527         | 24.972         |
| Scholing- en opleidingskosten         | 23.843         | 25.000         | 16.223         |
| Reis en verblijfkosten/dienstreizen   | 2.558          | 722            | 2.659          |
| Mutatie vakantiedagen                 | -3.750         | 0              | 2.924          |
| Werving en selectie                   | 1.000          | 3.093          | 99             |
| Diverse personeelskosten              | 20.695         | 26.378         | 28.964         |
| <u>Overige personele lasten</u>       | <u>113.191</u> | <u>114.327</u> | <u>120.102</u> |

### Totaal personeelskosten

|                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|
| <u>1.409.283</u> | <u>1.470.536</u> | <u>1.323.057</u> |
|------------------|------------------|------------------|

Het aantal FTE bedroeg:

15,2

15,3

Het aantal medewerkers per 31 december bedroeg

14,0

16,0

|                                          | Realisatie<br>2024<br>€ | Begroot<br>2024<br>€ | Realisatie<br>2023<br>€ |
|------------------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>Huisvestingslasten</b>                |                         |                      |                         |
| Huurkosten depotruimten                  | 32.811                  | 40.518               | 29.025                  |
| Belastingen                              | 1.693                   | 2.500                | 1.440                   |
| Verzekeringen                            | 9.597                   | 15.000               | 18.185                  |
| Energie                                  | 1.112                   | 7.500                | 4.880                   |
| Schoonmaak                               | 5.397                   | 5.000                | 4.849                   |
| Onderhoud                                | 1.428                   | 2.990                | 2.036                   |
| Beveiliging                              | 1.240                   | 1.547                | 971                     |
| Klein inventaris aankopen                | 1.662                   | 0                    | 0                       |
| Algemene kosten depots                   | 3.545                   | 0                    | 2.058                   |
| <u>Huisvestingslasten</u>                | <u>58.485</u>           | <u>75.055</u>        | <u>63.444</u>           |
| <b>Afschrijvingen</b>                    |                         |                      |                         |
| Afschrijving installaties                | 0                       | 2.000                | 0                       |
| Afschrijving vervoermiddelen             | 36.758                  | 24.600               | 6.571                   |
| Afschrijving automatisering              | 6.685                   | 1.500                | 2.412                   |
| <u>Afschrijvingen</u>                    | <u>43.443</u>           | <u>28.100</u>        | <u>8.983</u>            |
| <b>Bestuurskosten</b>                    |                         |                      |                         |
| Bestuurskosten                           | 9.474                   | 10.000               | 7.114                   |
| Overige bestuurskosten                   | 2.063                   | 2.817                | 1.229                   |
| <u>Bestuurskosten</u>                    | <u>11.537</u>           | <u>12.817</u>        | <u>8.343</u>            |
| <b>Externe dienstverlening</b>           |                         |                      |                         |
| Accountantskosten                        | 13.063                  | 10.753               | 10.430                  |
| Financiële administratie                 | 68.824                  | 64.390               | 37.268                  |
| Salarisadministratie                     | 0                       | 0                    | 6.230                   |
| Externe advieskosten                     | 14.864                  | 18.764               | 4.349                   |
| <u>Externe dienstverlening</u>           | <u>96.751</u>           | <u>93.907</u>        | <u>58.277</u>           |
| <b>Bureaunkosten</b>                     |                         |                      |                         |
| Porti/drukwerk                           | -81                     | 2.000                | 250                     |
| Kantoorbenodigdheden                     | 716                     | 2.062                | 920                     |
| Contributies/abonnementen                | 7.146                   | 6.186                | 7.863                   |
| Automatiseringskosten                    | 24.027                  | 25.000               | 28.379                  |
| Licentiekosten                           | 6.823                   | 15.000               | 26.012                  |
| Kosten mobiele telefonie                 | 4.707                   | 5.000                | 8.351                   |
| Marketingkosten                          | 8.909                   | 10.000               | 598                     |
| Overige bureaunkosten                    | 6.347                   | 2.457                | 907                     |
| <u>Bureaunkosten</u>                     | <u>58.594</u>           | <u>67.705</u>        | <u>73.280</u>           |
| <b>Inspectiewagens en gereedschappen</b> |                         |                      |                         |
| Verzekering                              | 8.418                   | 6.702                | 6.185                   |
| Belasting                                | 3.771                   | 5.155                | 4.259                   |
| Reparatie en onderhoud                   | 6.901                   | 12.738               | 4.621                   |
| Brandstofkosten                          | 5.657                   | 10.310               | 6.602                   |
| Gereedschappen                           | 18.422                  | 10.310               | 1.606                   |
| Bedrijfskleding                          | 3.892                   | 3.093                | 4.641                   |
| Veiligheidsmateriaal/klimuitrusting      | 2.533                   | 3.093                | 9.775                   |
| Overige kosten inspectiewagens           | -920                    | 3.089                | 192                     |
| <u>Inspectiewagens en gereedschappen</u> | <u>48.674</u>           | <u>54.490</u>        | <u>37.881</u>           |

|                                        | Realisatie<br>2024<br>€ | Begroot<br>2024<br>€ | Realisatie<br>2023<br>€ |
|----------------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|
| <b>Overige kosten</b>                  |                         |                      |                         |
| BTW deel niet aftrekbare voorbelasting | 53.215                  | 47.000               | 49.386                  |
| Overige algemene kosten                | 2.621                   | 700                  | 3.237                   |
| <u>Overige kosten</u>                  | <u>55.836</u>           | <u>47.700</u>        | <u>52.623</u>           |
| <br><b>Financiële baten en lasten</b>  |                         |                      |                         |
| <u>Financiële baten</u>                |                         |                      |                         |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | -4.476                  | 0                    | -1.233                  |
| <br><u>Financiële lasten</u>           |                         |                      |                         |
| Bankkosten en rente rekening courant   | 877                     | 1.700                | 0                       |
| <br><u>Financiële baten en lasten</u>  | <u>-3.599</u>           | <u>1.700</u>         | <u>-1.233</u>           |

## WNT-verantwoording 2024

De WNT is niet van toepassing op Stichting Monumentenwacht-Utrecht

De bezoldiging van de topfunctionarissen in 2024 valt binnen de gestelde maxima van de WNT.

## 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

E.E.C. Schnabel

Lid

P.B. van der Gijp

Lid

Datum vaststelling jaarrekening:

Utrecht, juni 2025

## Gebeurtenissen na balansdatum

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

Overige gegevens

## Controleverklaring