

Stichting Monumentenwacht Limburg

te Maastricht

jaarrekening 2022

**Inhoudsopgave****Pagina**

Balans per 31 december 2022	1
Winst-en verliesrekening over 2022	2
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	3
Toelichting op de balans per 31 december 2022	7
Toelichting op de winst-en verliesrekening over 2022	9

**Balans per 31 december 2022**

<b>Activa</b>	<b>31-12-2022</b>	<b>31-12-2021</b>
1 <u>Vlottende activa</u>		
1.1. Vorderingen en overlopende activa	€ 43.217 €	147.724
1.2. Liquide middelen	<u>638.990</u>	<u>468.439</u>
	€ <u>682.207</u> €	<u>616.163</u>
Totaal activa	€ <u>682.207</u> €	<u>616.163</u>
<b>Passiva</b>		
2 <u>Eigen vermogen</u>		
2.1. Exploitatiereserve	€ 206.977 €	194.498
2.2. Bestemmingsreserves	<u>263.757</u>	<u>137.757</u>
	€ <u>470.734</u> €	<u>332.255</u>
3 <u>Voorzieningen</u>		
3.1. Langdurig zieken	€ <u>55.672</u> €	<u>86.114</u>
	€ <u>55.672</u> €	<u>86.114</u>
4. <u>Kortlopende schulden</u>		
4.1. Crediteuren en overige schulden	€ 104.646 €	139.966
5.1. Overlopende passiva	<u>51.155</u>	<u>57.828</u>
	€ <u>155.801</u> €	<u>197.794</u>
Totaal passiva	€ <u>682.207</u> €	<u>616.163</u>

<b>Winst- en verliesrekening over 2022</b>
--------------------------------------------

	Begroting 2022	Exploitatie 2022	Exploitatie 2021
<b>Baten</b>			
8 Subsidie provincie Limburg	€ 684.437 €	683.764 €	776.805
9 Eigen inkomsten	469.000	508.706	481.460
10 Diverse baten	<u>16.494</u>	<u>22.495</u>	<u>17.014</u>
Totaal	€ <u><u>1.169.931</u></u> €	<u><u>1.214.965</u></u> €	<u><u>1.275.279</u></u>
<b>Lasten</b>			
11 Personeelskosten	€ 903.000 €	806.445 €	839.414
12 Huisvestingskosten	40.050	36.405	43.703
13 Organisatiekosten	112.400	109.030	129.501
14 Uitrusting en rijdend materieel	99.460	83.810	90.716
15 Projecten en onvoorzien	<u>19.000</u>	<u>40.796</u>	<u>19.623</u>
Totaal	€ <u><u>1.173.910</u></u> €	<u><u>1.076.486</u></u> €	<u><u>1.122.957</u></u>
Totaal baten	€ 1.169.931 €	1.214.965 €	1.275.279
Totaal lasten	<u>1.173.910</u>	<u>1.076.486</u>	<u>1.122.957</u>
Resultaat	€ -3.979 €	138.479 €	152.322
Het resultaat is als volgt toegevoegd(-)/onttrokken (+) aan:			
- De exploitatiereserve	3.979	-12.479	-72.322
- De bestemmingsreserve innovatiefonds	0	-40.000	-80.000
- De bestemmingsreserve continuïteit	<u>0</u>	<u>-86.000</u>	<u>0</u>
Totaal	€ <u><u>0</u></u> €	<u><u>0</u></u> €	<u><u>0</u></u>

## **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

### **Algemene gegevens**

Stichting Monumentenwacht Limburg heeft haar statutaire zetel in gemeente Maasgouw en is gevestigd Sint Pieterskade 26 C 01 6212 AD Maastricht en is geregistreerd onder KvK nummer 41076785.

Monumentenwacht Limburg stelt zich ten doel het verval van cultuurhistorische belangrijke bouwwerken in de provincie Limburg tegen te gaan, in het bijzonder door eigenaren en beheerder van beschermende monumenten te stimuleren tot regelmatig preventief onderhoud.

#### *Verslaggevingsperiode*

De jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2022, dat is geëindigd op de balansdatum 31 december 2022.

#### *Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening*

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven, die uitgegeven is door de Raad voor de jaarverslaggeving.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van de activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de grondslagen.

#### *Continuïteitsveronderstelling*

De Covid-19 pandemie heeft in 2022 per saldo weinig invloed gehad op het bedrijfsresultaat 2022. De grondslagen voor de jaarrekening zijn derhalve op continuïteitsbasis opgesteld.

#### *Vergelijking met voorgaand jaar*

De grondslagen van waardering van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De cijfers van 2021 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.

### **Grondslagen van waardering van activa en passiva**

#### *Activa en passiva*

Activa en passiva worden tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans en resultatenrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar Monumentenwacht Limburg zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans, als een transactie met betrekking tot het actief of de verplichting niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen als een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. Verder wordt een actief of een verplichting niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip dat niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

#### *Gebruik van schattingen*

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen

afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

#### VASTE ACTIVA

##### *Materiële vaste activa*

Aanschaffingen ten behoeve van automatisering, inspectiematerialen en voertuigen worden niet geactiveerd, maar worden ten laste van het investeringsfonds danwel rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht.

##### *Immateriële vaste activa*

De immateriële vaste activa waaronder met name begrepen de ontwikkelingskosten van software en licenties zijn geactiveerd tegen de investeringskosten verminderd met de hierop gedane lineaire afschrijvingen. De afschrijving bedraagt 20% van de investeringskosten.

##### *Financiële instrumenten*

Financiële instrumenten omvatten handels- en overige vorderingen, geldmiddelen, leningen en overige financieringsverplichtingen, handelsschulden en overige te betalen posten. Financiële instrumenten omvatten tevens in contracten besloten afgeleide financiële instrumenten (derivaten). Monumentenwacht Limburg handelt niet in derivaten.

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Vorderingen

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### EIGEN VERMOGEN

Het eigen vermogen wordt ingedeeld in stichtingskapitaal, reserves en fondsen.

Het stichtingskapitaal betreft het bij de oprichting van de stichting ingebracht beginkapitaal.

Het gedeelte van het eigen vermogen waarover zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kan worden beschikt voor het doel waarvoor de instelling is opgericht, wordt aangeduid als exploitatie reserve.

##### *Bestemmingsfondsen*

Het deel van het eigen vermogen waaraan door de Monumentenwacht Limburg een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven, wordt aangeduid als bestemmingsfondsen. De fondsen zijn gevormd na overleg met de subsidiënt.

Monumentenwacht Limburg kent:

- het investeringsfonds, voor inspectiematerialen, werkkleding en inspectiebusen.
- het innovatiefonds, voor verduurzaming en (door)ontwikkeling van het rapportage-inspecteringsmodule en het CRM systeem.
- het continuïteitsfonds voor dekking van risico's en voor zekerheid dat in toekomst aan de verplichtingen kan worden voldaan.

## VOORZIENINGEN

### *Voorziening langdurig zieken*

Deze voorziening betreft de voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst voor rekening van Monumentenwacht Limburg door te betalen bezoldiging aan personeelsleden (incl. sociale lasten), waarvan de verwachting is dat zij niet meer terug zullen keren in het arbeidsproces. Aan langdurig ziek personeel betaalde bedragen worden ten laste van deze voorziening gebracht onder aftrek van ontvangen ziekgelduitkeringen.

## SCHULDEN

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs (nominale waarde). De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

### **Grondslagen van resultaatbepaling**

#### ***Algemeen***

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten (waaronder nagekomen budgetaanpassingen) en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend.

#### ***Opbrengsten***

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de winst- en verliesrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

#### ***Personele kosten***

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de resultatenrekening voorzover ze verschuldigd zijn aan werknemers respectievelijk de belastingautoriteit.

De beloningen van het personeel worden als last in de winst-en-verliesrekening verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de instelling.

Indien er een beloning wordt betaald, waarbij geen rechten worden opgebouwd (bijvoorbeeld doorbetaling in geval van ziekte of arbeidsongeschiktheid) worden de verwachte lasten verantwoord in de periode waarover deze beloning is verschuldigd. Voor op balansdatum bestaande verplichtingen tot het in de toekomst doorbetalen van beloningen (inclusief ontslagvergoedingen) aan personeelsleden die op balansdatum naar verwachting blijvend geheel of gedeeltelijk niet in staat zijn om werkzaamheden te verrichten door ziekte of arbeidsongeschiktheid wordt een voorziening opgenomen. De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (CAO en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

### ***Pensioenen***

Monumentenwacht Limburg heeft voor haar werknemers een toegezegde-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds APG. Monumentenwacht Limburg heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij het APG anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Monumentenwacht Limburg heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

### **Grondslagen voor gebeurtenissen na balansdatum**

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.



**Toelichting op de balans per 31 december 2022**

<u>Activa</u>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
1. <b><u>Vlottende activa</u></b>		
1.1. <u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Inspectiegelden, advies en abonnementen	€ 14.178 €	26.982
Provincie Limburg, Covid-19 bijdrage	0	83.619
Provincie Limburg, digitaliseringssubsidie	0	20.190
Vooruitbetaalde kosten	20.606	12.825
Waarborgsom huur	8.208	3.883
Overige vorderingen	<u>225</u> 0	<u>225</u>
Totaal	€ <u><u>43.217</u></u> €	<u><u>147.724</u></u>
De vorderingen zijn na aftrek van een voorziening dubieuze debiteuren van € 9.037.		
1.2. <u>Liquide middelen</u>		
Banken	<u>638.990</u>	<u>468.439</u>
Totaal	€ <u><u>638.990</u></u> €	<u><u>468.439</u></u>

De liquide middelen zijn niet bezwaard en dienen niet als onderpand c.q. zekerheid van aangegane verplichtingen, zodat deze ter vrije beschikking van de stichting staan.

Passiva

2. Eigen vermogen

	2022	2021
2.1. <u>Exploitatiereserve</u>		
Stand per 1 januari	€ 194.498 €	122.176
Resultaat verslagjaar	<u>12.479</u>	<u>72.322</u>
Stand per 31 december	<u>€ 206.977 €</u>	<u>194.498</u>
2.2. <u>Bestemmingsreserves</u>		
2.2.1. Investeringsfonds	€ 57.757 €	57.757
2.2.2. Innovatiefonds	120.000	80.000
2.2.3. Continuïteitsfonds	<u>86.000</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>€ 263.757 €</u>	<u>137.757</u>

*Investeringsfonds*

Het investeringsfonds, per 31 december 2022 groot € 57.757 onderging in 2022 geen wijzigingen en heeft betrekking op:

	Inspectiematerialen en werkkleding	Inspectiebussen
Stand per 1 januari 2022	€ 20.257 €	37.500
Dotatie in het verslagjaar	0	0
Onttrekkingen in het verslagjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2022	<u>€ 20.257 €</u>	<u>37.500</u>

*Innovatiefonds*

Stand per 1 januari 2022	€ 80.000 €	0
Dotatie in het verslagjaar	40.000	80.000
Onttrekkingen in het verslagjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2022	<u>€ 120.000 €</u>	<u>80.000</u>

Het innovatiefonds is vormd, met het oog op toekomstige investeringen die noodzakelijk zijn inzake de verduurzaamheid, de verdere softwarematige ontwikkeling van de inspectie-monitoringsystemen en het CRM-systeem, waarbij ook een integratie van de financiële - de personele en salarisadministratie plaatsvindt. Voor het realiseren van deze integratie is een bedrag van € 40.000 in 2022 aan het innovatiefonds toegevoegd. In 2023 is een aanvang gemaakt met de investeringen.

*Continuïteitsfonds*

Stand per 1 januari 2022	€ 0 €	0
Dotatie in het verslagjaar	86.000	0
Onttrekkingen in het verslagjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december 2022	<u>€ 86.000 €</u>	<u>0</u>

Deze bestemmingsreserve is bedoeld voor de dekking van risico's in de exploitatie en om zeker te stellen dat de stichting ook in de toekomst ook aan haar verplichtingen kan voldoen. De hoogte van de bestemmingsreserve is afhankelijk van de jaarlijkse kosten van de werkorganisatie en is maximaal factor 1 x de vaste lasten. Onder de vaste lasten wordt begrepen de vaste lasten exclusief de projectkosten.

4. Voorzieningen

4.1. Voorziening langdurig zieken

Stand per 1 januari	€ 86.114 €	95.788
Dotatie verslagjaar	0	0
Onttrekking verslagjaar	<u>-30.442</u>	<u>-9.674</u>
Stand per 31 december	<u>€ 55.672 €</u>	<u>86.114</u>

*Toelichting in welke mate (het totaal van) de voorzieningen als langlopend moeten worden beschouwd:*

Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	10.868
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	44.804

5.	<b><u>Kortlopende schulden</u></b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
5.1	<u>Crediteuren en overige schulden</u>		
	Ultimo het verslagjaar	€ <u>104.646</u> €	<u>139.966</u>
5.2.	<u>Overlopende passiva</u>		
	Vakantiegeld juni-december en op te nemen vakantiedagen	€ <u>51.155</u> €	<u>57.828</u>
6.	<b>Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen</b>		
6.1	<u>Garantieverklaringen provincie Limburg</u>		
	Door de provincie Limburg zijn op 20 januari 1987 een tweetal garantieverklaringen afgegeven , te weten:		
	a. De uitgaven van de stichting Monumentenwacht Limburg, voorzover niet gedekt door inkomsten uit de opbrengst van goederen en diensten, zullen voor tenminste 90% worden gefinancierd uit door de provincie Limburg ter beschikking gestelde middelen.		
	b. De provincie Limburg is (mede) aansprakelijk voor de betaling van de door de stichting Monumentenwacht Limburg verschuldigde pensioenafdrachten aan het APG (voorheen ABP). Op verzoek van de provincie Limburg wordt hiervoor periodiek een verklaring afgegeven dat de verschuldigde pensioenpremies zijn afgedragen.		
6.2	<u>Huurverplichtingen</u>		
	De stichting heeft een langlopende huurverplichting aangegaan voor kantoorruimte en een depot, gelegen in Maastricht. De huurverplichting voor 2023 bedraagt € 41.000.		
6.3.	<u>Leaseverplichting bedrijfsvoertuigen</u>		
	De stichting is een leaseverplichting aangegaan voor operationele lease van een 7-tal bedrijfsauto's. De leaseverplichting bedraagt voor 2023 circa € 50.000.		
6.4	<u>Verzuim</u>		
	De Stichting Monumentenwacht Limburg heeft per 1 april 2020 een herverzekering afgesloten voor het ziekteverzuim. Er is sprake van 65 wachtdagen voordat de verzekering tot uitkering komt.		
6.5	<u>Wachtgeld- en werkloosheidsverplichtingen</u>		
	De Stichting Monumentenwacht Limburg is eigen risicodragend voor wachtgeld- en werkloosheidsuitkeringen. Terzake hiervan is er geen voorziening gevormd. In 2022 zijn er aanspraken op wachtgeld en/of werkloosheidsuitkering geweest voor een bedrag van € 23.568, die ten laste van de exploitatie zijn gebracht.		
6.6	<u>Uitgestelde beloning</u>		
	De Stichting Monumentenwacht Limburg heeft geen voorziening opgenomen voor toekomstige uitgaven inzake jubileumgratificaties. Jubileumgratificaties komen in het jaar van uitbetaling ten laste van exploitatie.		
7.	<b>Gebeurtenissen na balansdatum</b>		
	Er zijn gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de gepresenteerde cijfers over 2022.		

**Toelichting op de winst- en verliesrekening 2022**

	<u>Begroting 2022</u>	<u>Exploitatie 2022</u>	<u>Exploitatie 2021</u>
<u>Baten</u>			
8. <u>Subsidie provincie Limburg</u>			
Regulier exploitatiesubsidie	€ 684.437 €	683.764 €	672.996
Subsidie digitalisering	0	0	20.190
Incidentele subsidie Covid 2019/2020	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>83.619</u>
Totaal	<u>€ 684.437 €</u>	<u>683.764 €</u>	<u>776.805</u>
9. <u>Eigen inkomsten</u>			
Contributies	€ 59.000 €	60.285 €	56.835
Inspecties en adviezen	410.000	448.421	413.925
Project CEL- Vakwerk in Limburg	0	0	10.000
Overige eigen inkomsten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>700</u>
Totaal	<u>€ 469.000 €</u>	<u>508.706 €</u>	<u>481.460</u>
10. <u>Diverse baten</u>			
Detachering personeel	€ 16.494 €	22.495 €	17.014
Overige baten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>€ 16.494 €</u>	<u>22.495 €</u>	<u>17.014</u>

<u>Lasten</u>			
	Begroting	Exploitatie	Exploitatie
	2022	2022	2021
11. <u>Personeelskosten</u>			
Salarissen en sociale- en pensioenlasten	€ 873.000 €	774.482 €	835.974
Transitievergoeding	0	0	21.500
Uitkeringen voormalig personeel	0	23.568	0
Af: ontvangen ziekengeld	0	-36.607	-69.114
Af: onttrekking aan voorziening langdurig zieken	-20.000	-30.442	-9.647
	853.000	731.001	778.713
Personele kosten derden	0	3.630	0
Opleiding, bijscholing en seminars	11.000	16.473	8.684
Reis- en verblijfkosten	10.000	9.928	4.825
Premie Hervverzekerings ziekwet	23.000	26.939	26.222
Overige personeelskosten	6.000	18.474	20.970
	€ 903.000 €	806.445 €	839.414
Gemiddelde personeelsbezetting, uitgedrukt in fte		10	12,1
12. <u>Huisvestingskosten</u>			
Huur kantoorruimte Roermond (all in)(tot en met 31 december 2021)	€ 0 €	0 €	17.731
Huur kantoorruimte Maastricht (all in)(vanaf 1 september 2020)	26.000	23.522	17.092
Huur depot Maastricht (all-in)	8.050	7.413	7.639
Verhuiskosten kantoor Maastricht	0	4.290	0
Lokale belastingen en heffingen	1.500	291	648
Overige huisvestingskosten	4.500	889	593
Totaal	€ 40.050 €	36.405 €	43.703
13. <u>Organisatiekosten</u>			
Kantoorkosten	€ 5.000 €	1.951 €	2.221
Automatiseringskosten	39.000	48.423	23.697
ICT netwerk HKL-MWL	10.000	9.872	9.872
(Afschrijving) software-ontwikkeling	0	0	21.644
Kopieer-en drukwerkkosten	9.000	7.249	5.198
Telefoon en dataverkeer	6.500	11.863	15.561
Inventaris	2.200	917	3.449
Accountantskosten en administratieve dienstverlening	10.000	12.752	12.889
Juridische advisering/ mediation	0	2.670	6.624
Advieskosten	7.000	0	0
Lidmaatschap Vereniging Provinciale Monumentenwacht Nederland	4.000	4.000	4.000
Lidmaatschap Cooperatie Erfgoed Limburg	1.000	1.000	1.000
Lidmaatschappen, contributies en abonnementen	1.200	871	202
Bestuurskosten	1.000	504	1.189
Representatiekosten	1.000	431	335
Public relations (inclusief website)	9.000	2.335	5.212
Verzekering	5.000	793	4.443
Kosten dubieuze debiteuren	0	0	9.587
Overige organisatiekosten	1.500	3.399	2.378
Totaal	€ 112.400 €	109.030 €	129.501

	Begroting 2022	Exploitatie 2022	Exploitatie 2021
14. <u>Uitrusting en rijdend materieel</u>			
Brandstof inspectiebussen	€ 13.000 €	12.538 €	8.223
Onderhoud inspectiebussen	0	0	126
Verzekering en belasting inspectiebussen	0	0	1.352
Lease inspectiebussen	49.960	45.076	37.002
Aanschaf en vervanging inspectiematerialen	8.500	10.626	5.328
Ontwikkeling en onderhoud inspectierapportagesysteem	25.000	8.766	36.300
Aanschaf en vervanging werkkleding	3.000	6.147	1.063
Overige kosten uitrusting en rijdend materiaal	0	657	1.322
Totaal	€ <u>99.460 €</u>	<u>83.810 €</u>	<u>90.716</u>
15. <u>Projecten en onvoorzien</u>			
Project "interieurs"	€ 0 €	0 €	2.396
Duurzame Limburgse Monumenten	10.000	38.104	0
Overige projecten	9.000	2.692	17.227
Totaal	€ <u>19.000 €</u>	<u>40.796 €</u>	<u>19.623</u>

16. Overige mededelingen

Wet bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector

De bezoldiging van de bestuurder is beneden de normbedragen genoemd in artikel 2.3, 1ste lid van de wet bezoldiging topfunctionarissen publieke- en semipublieke sector.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging.

