

Stichting Monumentenwacht Limburg

te Maastricht

jaarrekening 2023

Inhoudsopgave

Pagina

Balans per 31 december 2023	1
Winst-en verliesrekening over 2023	2
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	3
Toelichting op de balans per 31 december 2023	7
Toelichting op de winst-en verliesrekening over 2023	9
Bijlage 1: Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2023	13

Balans per 31 december 2023

Activa	31-12-2023	31-12-2022
1 <u>Vlottende activa</u>		
1.1. Vorderingen en overlopende activa	€ 35.533 €	43.217
1.2. Liquide middelen	<u>780.886</u>	<u>638.990</u>
	€ <u>816.419</u> €	€ <u>682.207</u>
Totaal activa	€ <u>816.419</u> €	€ <u>682.207</u>
Passiva		
2 <u>Eigen vermogen</u>		
2.1. Exploitatiereserve	€ 206.977 €	206.977
2.3. Exploitatiereserve provincie Limburg	91.232	0
2.3. Bestemmingsreserves	<u>388.757</u>	<u>263.757</u>
	€ <u>686.966</u> €	€ <u>470.734</u>
3 <u>Voorzieningen</u>		
3.1. Langdurig zieken	€ <u>47.192</u> €	<u>55.672</u>
	€ <u>47.192</u> €	€ <u>55.672</u>
4. <u>Kortlopende schulden</u>		
4.1. Crediteuren en overige schulden	€ 69.239 €	104.646
5.1. Overlopende passiva	<u>13.022</u>	<u>51.155</u>
	€ <u>82.261</u> €	€ <u>155.801</u>
Totaal passiva	€ <u>816.419</u> €	€ <u>682.207</u>

Winst- en verliesrekening over 2023
--

	Begroting 2023	Exploitatie 2023	Exploitatie 2022
Baten			
8 Subsidie provincie Limburg	€ 711.115 €	748.715 €	683.764
9 Eigen inkomsten	541.300	453.281	508.706
10 Diverse baten	<u>18.754</u>	<u>18.734</u>	<u>22.495</u>
Totaal	€ <u><u>1.271.169</u></u> €	<u><u>1.220.730</u></u> €	<u><u>1.214.965</u></u>
Lasten			
11 Personeelskosten	€ 971.500 €	738.289 €	806.445
12 Huisvestingskosten	46.270	41.794	36.405
13 Organisatiekosten	108.700	115.268	109.030
14 Uitrusting en rijdend materieel	88.917	109.147	83.810
15 Projecten en onvoorzien	<u>10.000</u>	<u>0</u>	<u>40.796</u>
Totaal	€ <u><u>1.225.387</u></u> €	<u><u>1.004.498</u></u> €	<u><u>1.076.486</u></u>
Totaal baten	€ 1.271.169 €	1.220.730 €	1.214.965
Totaal lasten	<u>1.225.387</u>	<u>1.004.498</u>	<u>1.076.486</u>
Resultaat	€ 45.782 €	216.232 €	138.479
Het resultaat is als volgt toegevoegd(-)/onttrokken (+) aan:			
- De exploitatiereserve	-45.782	-91.232	-12.479
- Bestemmingsreserve:			
- investeringsfonds	0	-125.000	0
- innovatiefonds	0	0	-40.000
- continuïteitfonds	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-86.000</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 2023, dat is geëindigd op de balansdatum 31 december 2023.

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 grondslagen voor de jaarrekening zijn op continuïteitsbasis opgesteld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. De cijfers van 2022 zijn, waamodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2023 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 subsidieënt.

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 verplichting, 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 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 verplichting, 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 2023

<u>Activa</u>	2023	2022
1. <u>Vlottende activa</u>		
1.1. <u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Inspectiegelden, advies en abonnementen	€ 16.313 €	14.178
Vooruitbetaalde kosten	10.787	20.606
Waarborgsom huur	8.208	8.208
Overige vorderingen	<u>225</u>	<u>225</u>
Totaal	€ <u>35.533 €</u>	<u>43.217</u>
1.2. <u>Liquide middelen</u>		
Banken	<u>780.886</u>	<u>638.990</u>
Totaal	€ <u>780.886 €</u>	<u>638.990</u>

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

Passiva

2. Eigen vermogen

2.1. Exploitatiereserve

	2023	2022
Stand per 1 januari	€ 206.977 €	194.498
Resultaat verslagjaar	0	12.479
Stand per 31 december	€ 206.977 €	206.977

2.2. Egealisatiereserve provincie Limburg

	2023	2022
Stand per 1 januari	€ 0 €	0
Resultaat verslagjaar	91.232	0
Stand per 31 december	€ 91.232 €	0

Vanaf 1 januari 2023 zijn de beleidsregels reserves van de provincie Limburg weer van kracht. Dit betekent dat exploitatieoverschotten aan deze reserve dienen te worden toegevoegd. Deze reserve mag maximaal 15% van het verleende subsidiebedrag bedragen.

2.2. Bestemmingsreserves

2.2.1. Investeringsfonds	€ 182.757 €	57.757
2.2.2. Innovatiefonds	120.000	120.000
2.2.3. Continuïteitsfonds	86.000	86.000
Totaal	€ 388.757 €	263.757

Investeringsfonds

Het investeringsfonds, per 31 december 2023 groot € 182.757, heeft betrekking op:

	Inspectiematerialen en werkkleding	Inspectiebussen
Stand per 1 januari	€ 20.257 €	37.500
Dotatie in het verslagjaar	25.000	100.000
Onttrekkingen in het verslagjaar	0	0
Stand per 31 december	€ 45.257 €	137.500

In 2023 is een bedrag van € 125.000 toegevoegd aan het investeringsfonds in verband met investeringen in inspectiemateriaal (oa drones) en de aanschaf van ten minste 2 elektrische dienstvoertuigen van het wagenpark, noodzakelijk door invoering van milieuzones in meerdere gemeentes. Deze investeringen zullen met name in 2024 plaatsvinden.

Innovatiefonds

Stand per 1 januari	€ 120.000 €	80.000
Dotatie in het verslagjaar	0	40.000
Onttrekkingen in het verslagjaar	0	0
Stand per 31 december	€ 120.000 €	120.000

Het innovatiefonds is gevormd, 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. Begin 204 is hier een aanvang mee gemaakt.

Continuïteitsfonds

Stand per 1 januari	€ 86.000 €	0
Dotatie in het verslagjaar	0	86.000
Onttrekkingen in het verslagjaar	0	0
Stand per 31 december	€ 86.000 €	86.000

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 werkgorganisatie en is maximaal factor 1 x de vaste lasten. Onder de vaste lasten wordt begrepen de vaste lasten exclusief de projectkosten.

4. Voorzieningen

	2023	2022
4.1. <u>Voorziening langdurig zieken</u>		
Stand per 1 januari	€ 55.672 €	86.114
Dotatie verslagjaar	0	0
Onttrekking verslagjaar	<u>-8.480</u>	<u>-30.442</u>
Stand per 31 december	€ <u>47.192 €</u>	<u>55.672</u>

De onttrekking betreft de salariskosten van een langdurige zieke medewerker verminderd met het ontvangen ziekengeld.

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

	<u>31-dec-23</u>
Kortlopend deel van de voorzieningen (< 1 jr.)	0
Langlopend deel van de voorzieningen (> 1 jr.)	47.192
	8

5. Kortlopende schulden

5.1 Crediteuren en overige schulden

Ultimo het verslagjaar	€ <u>69.239 €</u>	<u>104.646</u>
------------------------	-------------------	----------------

5.2 Overlopende passiva

Op te nemen vakantiedagen en vakantiegeld (2022)	€ <u>13.022 €</u>	<u>51.155</u>
--	-------------------	---------------

6. Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

6.1 Garantie verklaringen provincie Limburg

Door de provincie Limburg zijn op 20 januari 1987 een tweetal garantie verklaringen 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.

De garantie verklaringen zijn per 1 januari 2024 komen te vervallen.

6.2 Huurverplichtingen

De stichting heeft een langlopende huurverplichting aangegaan voor kantoorruimte en een depot, beide gelegen in Maastricht. De huurverplichting voor 2024 bedraagt € 41.000.

6.3 Leaseverplichting bedrijfsvoertuigen

De stichting is een leaseverplichting aangegaan voor operationele lease van een 8-tal bedrijfsauto's. De leaseverplichting bedraagt voor 2024 circa € 57.000.

6.4 Verzuim

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 Wachtgeld- en werkloosheidsverplichtingen

De Stichting Monumentenwacht Limburg is eigen risicodragend voor wachtgeld- en werkloosheidsuitkeringen. Terzake hiervan is er geen voorziening gevormd. In 2023 zijn er aanspraken op wachtgeld en/of werkloosheidsuitkering geweest voor een bedrag van € 8.760, die ten laste van de exploitatie zijn gebracht.

6.6 Uitgestelde beloning

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. Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de gepresenteerde cijfers over 2023.

Toelichting op de winst- en verliesrekening 2023

	<u>Begroting 2023</u>	<u>Exploitatie 2023</u>	<u>Exploitatie 2022</u>
<u>Baten</u>			
8. <u>Subsidie provincie Limburg</u>			
Regulier exploitatiesubsidie	€ 711.115 €	711.115 €	683.764
Incidentele subsidie Covid	<u>0</u>	<u>37.600</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>€ 711.115 €</u>	<u>748.715 €</u>	<u>683.764</u>
9. <u>Eigen inkomsten</u>			
Contributies	€ 84.000 €	83.797 €	60.285
Inspecties en adviezen	<u>457.300</u>	<u>369.484</u>	<u>448.421</u>
Totaal	<u>€ 541.300 €</u>	<u>453.281 €</u>	<u>508.706</u>
10. <u>Diverse baten</u>			
Detachering personeel	€ 18.754 €	18.208 €	22.495
Rente	<u>0</u>	<u>526</u>	<u>0</u>
Totaal	<u>€ 18.754 €</u>	<u>18.734 €</u>	<u>22.495</u>

<u>Lasten</u>	Begroting 2023	Exploitatie 2023	Exploitatie 2022
11. <u>Personeelskosten</u>			
Salarissen en sociale- en pensioenlasten	€ 940.000	€ 752.518	774.482
Uitkeringen voormalig personeel	0	8.760	23.568
Af: ontvangen ziekgeld en tegemoetkoming transitievergoeding	0	-45.865	-36.607
Af: onttrekking aan voorziening langdurig zieken	-20.000	-48.281	-30.442
Af: vrijval verlofdagen	0	-18.463	0
	920.000	648.669	731.001
Personele kosten derden	0	29.040	3.630
Opleiding, bijscholing en seminars	11.000	3.118	16.473
Reis- en verblijfkosten	10.000	7.524	9.928
Premie herverzekering ziektewet	23.000	20.193	26.939
Overige personeelskosten	7.500	29.745	18.474
	€ 971.500	€ 738.289	806.445
Gemiddelde personeelsbezetting, uitgedrukt in fte		8,48	10
12. <u>Huisvestingskosten</u>			
Huur kantoorruimte Maastricht (all in)	€ 32.834	€ 30.652	23.522
Huur depot Maastricht (all-in)	7.626	8.116	7.413
Verhuiskosten kantoor Maastricht	0	0	4.290
Lokale belastingen en heffingen	1.750	975	291
Overige huisvestingskosten	4.060	2.051	889
Totaal	€ 46.270	€ 41.794	36.405
13. <u>Organisatiekosten</u>			
Kantoorkosten	€ 5.000	2.040	1.951
Automatiseringskosten	33.500	53.672	48.423
ICT netwerk HKL-MWL	11.000	8.275	9.872
Kopieer-en drukwerkkosten	9.000	6.753	7.249
Telefoon en dataverkeer	6.300	2.744	11.863
Inventaris	2.200	1.170	917
Accountantskosten en administratieve dienstverlening	10.000	21.280	12.752
Juridische advisering/ mediation	0	0	2.670
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	1.818	871
Bestuurskosten	1.000	113	504
Representatiekosten	1.000	0	431
Public relations (inclusief website)	10.000	2.437	2.335
Verzekering	5.000	8.144	793
Kosten dubieuze debiteuren	0	0	0
Overige organisatiekosten	1.500	1.822	3.399
Totaal	€ 108.700	€ 115.268	109.030

	Begroting 2023	Exploitatie 2023	Exploitatie 2022
14. <u>Uitrusting en rijdend materieel</u>			
Brandstof inspectiebussen	€ 16.000 €	12.739 €	12.538
Overige kosten inspectiebussen	0	4.500	0
Lease inspectiebussen	48.000	56.124	45.076
Aanschaf en vervanging inspectiematerialen	9.350	1.555	10.626
Ontwikkeling en onderhoud inspectierapportagesysteem	12.667	26.814	8.766
Aanschaf en vervanging werkkleding	2.900	6.258	6.147
Overige kosten uitrusting en rijdend materiaal	0	1.157	657
Totaal	€ <u>88.917 €</u>	<u>109.147 €</u>	<u>83.810</u>
15. <u>Projecten en onvoorzien</u>			
Project "interieurs"	€ 0 €	0 €	0
Duurzame Limburgse Monumenten	10.000	0	38.104
Overige projecten	0	0	2.692
Totaal	€ <u>10.000 €</u>	<u>0 €</u>	<u>40.796</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.

Bijlage 1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2023

Vaststelling jaarrekening 2023

De jaarrekening werd door de directeur-bestuurder vastgesteld op.....

De heer P. Thissen

Goedkeuring jaarrekening 2022

De jaarrekening 2023 werd door de Raad van Toezicht goedgekeurd in de vergadering van

Mevrouw C. Reiner-Pibiri
voorzitter

De heer F.E.J. Beekhoven van den Boezem
lid

De heer L. Urlings
lid