

Stichting Milieufederatie Groningen

Jaarrekening 2009



Inhoud

	Blad
1 Algemene gegevens per 31 december 2009	2
2 Jaarrekening 2009	
2.1 Balans per 31 december 2009	3
2.2 Staat van baten en lasten over 2009	4
2.3 Kasstroomoverzicht over 2009	5
2.4 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat	6
2.5 Toelichting op afzonderlijke posten van de balans	7
2.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen	9
2.7 Toelichting op afzonderlijke posten van de staat van baten en lasten	10
3 Overige gegevens	14
3.1 Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders	
3.2 Gebeurtenissen na balansdatum	
3.3 Resultaatbestemming en vaststelling van de jaarrekening	
3.4 Ondertekening van de jaarrekening	
3.5 Accountantsverklaring	15
Bijlagen	
Bijlage A: Specificatie Nog te besteden subsidies	16
Bijlage B: Overzicht Stichting De Provinciale Milieufederaties (DPM)	17
Bijlage C: Urenrealisatie Projecten 2009	18
Bijlage D: Begroting 2010	20

1 Algemene gegevens per 31 december 2009

Statutaire naam:	Stichting Milieufederatie Groningen
Vestigingsplaats:	Groningen
Rechtsvorm:	Stichting
Doelstelling:	De stichting heeft tot doel het bevorderen van het behoud, het herstel en het optimaal beheer van natuur, milieu en landschap.
Bestuur:	H.J. van der Windt, voorzitter A.B.M. Schlebusch, secretaris C.J. Grol, penningmeester R. van Diggelen, bestuurslid (t/m 26-05-2009) F. Dröge, bestuurslid (per 26-05-2009) J.B.M. Helmink, bestuurslid
Directie:	S.J. van der Velde

2.1 Balans per 31 december 2009

Activa	Ref.	31 december 2009		31 december 2008	
		€	€	€	€
Vaste activa					
<i>Materiële vaste activa</i>	2.5.1				
in het kader van de doelstelling			13.444		21.933
Vlottende activa					
<i>Vorderingen en overlopende activa</i>	2.5.2				
Debiteuren		124.275		103.530	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>53.543</u>		<u>4.770</u>	
			177.818		108.300
<i>Liquide middelen</i>	2.5.3		236.585		201.046
			<u><u>427.847</u></u>		<u><u>331.279</u></u>

Passiva	Ref.	31 december 2009		31 december 2008	
		€	€	€	€
Reserves en fondsen	2.5.4				
<i>Reserves</i>					
Continuïteitsreserve		105.983		95.295	
Bestemmingsreserves		75.000		65.000	
Overige reserves		<u>13.444</u>		<u>21.933</u>	
			194.427		182.228
Kortlopende schulden	2.5.5				
Crediteuren		51.680		27.204	
Nog te besteden subsidies		88.574		53.239	
Belastingen en premies sociale verzekeringen en pensioenen		36.139		19.842	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>57.027</u>		<u>48.766</u>	
			233.420		149.051
			<u><u>427.847</u></u>		<u><u>331.279</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2009

	Ref.	<u>Realisatie 2009</u>	<u>Begroting 2009</u>	<u>Realisatie 2008</u>
		€	€	€
Baten:				
Baten uit eigen fondsenwerving	2.7.1	0	0	0
Baten uit acties van derden	2.7.2	268.179	258.216	260.832
Subsidies van overheden	2.7.3	427.244	417.683	450.090
Overige baten	2.7.4	11.292	5.100	12.783
Totaal baten		<u>706.715</u>	<u>680.999</u>	<u>723.705</u>
Lasten: ²⁾				
Besteed aan doelstellingen				
	2.7.5			
Groene ruimte		220.786	224.273	341.502
Bebouwde ruimte en mobiliteit		139.302	122.183	75.579
Klimaat en energie		72.244	78.565	88.325
Duurzame bedrijvigheid		117.357	114.025	50.583
Algemeen		144.827	195.644	157.737
		<u>694.516</u>	<u>734.690</u>	<u>713.726</u>
Werving baten		0	0	0
Kosten beheer en administratie ¹⁾		0	0	0
Totaal lasten		<u>694.516</u>	<u>734.690</u>	<u>713.726</u>
Resultaat		<u>12.199</u>	<u>-53.691</u>	<u>9.979</u>
Voorgestelde bestemming van het resultaat:				
Continuïteitsreserve		10.688	11.309	-9.291
Bestemmingsreserves		10.000	-65.000	11.600
Overige reserves		-8.489	0	7.670
		<u>12.199</u>	<u>-53.691</u>	<u>9.979</u>

¹⁾ De provinciale milieufederaties hanteren voor het inzichtelijk maken van deze kosten een uniforme systematiek die gebaseerd is op de aanbeveling Toepassing van Richtlijn 650 voor Kosten Beheer en Administratie van de Vereniging Fondsenwervende Instellingen (VFI). De kosten voor beheer en administratie worden inzichtelijk gemaakt in de Toelichting lastenverdeling, maar worden in de staat van baten en lasten volledig toegerekend aan de doelstellingen.

²⁾ De gerealiseerde uren worden, per thema, nader toegelicht in bijlage C.

2.3 Kasstroomoverzicht 2009

Het saldo van de liquide middelen is in 2009 gestegen. De oorzaak hiervan blijkt uit onderstaande analyse van de kasstromen.

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<i>Kasstroom uit operationele activiteiten</i>		
Resultaat	12.199	9.979
Afschrijvingen	11.157	9.067
<i>Veranderingen in werkkapitaal</i>		
Mutatie vorderingen	-69.518	124.131
Mutatie kortlopende schulden	<u>84.369</u>	<u>-180.245</u>
	<u>14.851</u>	<u>-56.114</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	38.207	-37.068
<i>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</i>		
Investerings in materiële vaste activa	<u>-2.668</u>	<u>-16.737</u>
Netto kasstroom	<u><u>35.539</u></u>	<u><u>-53.805</u></u>
Stand liquide middelen per 31 december	236.585	201.046
Stand liquide middelen per 1 januari	<u>201.046</u>	<u>254.851</u>
Mutatie liquide middelen	<u><u>35.539</u></u>	<u><u>-53.805</u></u>

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

2.4 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de vernieuwde Richtlijn Verslaggeving Fondsenwervende Instellingen (Richtlijn 650).

Vergelijking met voorgaand jaar

De incidentele projectsubsidies niet-overheden en de rentebaten zijn verantwoord onder Overige baten. Deze werkwijze sluit beter aan bij die van andere milieufederaties. De vergelijkende cijfers 2008 zijn, waar nodig, aangepast.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in de toelichting op de betreffende balanspost anders is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. De materiële vaste activa worden aangewend in het kader van de doelstelling.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen 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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de aan het verslagjaar toegerekende baten en de bestedingen over het jaar.

Baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten zijn slechts opgenomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar zijn in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Projectgelden betreffende nog niet afgeronde projecten, die aan het eind van het verslagjaar niet zijn besteed, worden opgenomen op de balans.

Pensioenen

Milieufederatie Groningen heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen. Hiervoor is een pensioenverzekering gesloten met een verzekeraar. Milieufederatie Groningen heeft - mits de verschuldigde premies tijdig en volledig worden voldaan - geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij de verzekeraar, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Met betrekking tot de pensioenregeling zijn derhalve alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

2.5 Toelichting op afzonderlijke posten van de balans

2.5.1 Materiële vaste activa in het kader van de doelstelling

Het verloop van deze post is als volgt:

	Meubilair	Automa- tisering	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2009	10.890	11.043	21.933
Aanschaffingen	841	1.827	2.668
	<u>11.731</u>	<u>12.870</u>	<u>24.601</u>
Afschrijvingen	5.492	5.665	11.157
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>6.239</u>	<u>7.205</u>	<u>13.444</u>
Cumulatieve aanschaffingswaarde	35.222	38.360	73.582
Cumulatieve afschrijvingen	28.983	31.155	60.138
Boekwaarde per 31 december 2009	<u>6.239</u>	<u>7.205</u>	<u>13.444</u>
Afschrijvingspercentages	20%	33%	

De materiële vaste activa worden aangewend in het kader van de doelstelling.

2.5.2 Vorderingen en overlopende activa

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<i>Debiteuren</i>		
saldo per 31 december	<u>124.275</u>	<u>103.530</u>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Voorschotten personeel	182	182
Vooruitbetaalde/nog te ontvangen bedragen	<u>53.361</u>	<u>4.588</u>
	<u>53.543</u>	<u>4.770</u>

2.5.3 Liquide middelen

Kas	135	53
ING	103.576	50.588
ING rentemeerrekening	12.862	0
ASN bank	<u>120.012</u>	<u>150.405</u>
	<u>236.585</u>	<u>201.046</u>

De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de stichting, uitgezonderd het saldo op de rentemeerrekening, die in 2009 is geopend als garantstelling voor de verhuurder.

2.5.4 Reserves en fondsen

	<u>01-01-2009</u>	<u>resultaat- bestemming</u>	<u>overige mutaties</u>	<u>31-12-2009</u>
	€	€	€	€
<i>Continuïteitsreserve</i>				
Reserve actie en educatie	95.295	10.688	0	105.983
<i>Bestemmingsreserves</i>				
Strategische reserve projecten	0	60.000		60.000
Verhuizing en inrichting kantoor	65.000	-50.000		15.000
	65.000	10.000	0	75.000
<i>Overige reserves</i>				
Reserve financiering activa	21.933	-8.489	0	13.444
<i>Totaal reserves en fondsen</i>	<u>182.228</u>	<u>12.199</u>	<u>0</u>	<u>194.427</u>

Continuïteitsreserve actie en educatie

Door het bestuur is bepaald dat gestreefd wordt naar een continuïteitsreserve van circa 15% van van de jaarinkomsten. Deze vrij besteedbare reserve dient als buffer voor het opvangen van tegenvallers en als achtergronddekking bij het nemen van risicovolle beslissingen. De reserve is ondergebracht op een spaarrekening waaraan geen vermogensrisico's zijn verbonden.

Bestemmingsreserve Strategische reserve projecten

Deze reserve is bedoeld voor cofinanciering van projecten die slecht gedekt zijn door subsidie-inkomsten, maar die wel van belang zijn voor Milieufederatie Groningen.

Bestemmingsreserve Verhuizing en Inrichting kantoor

Eind 2009 is Milieufederatie Groningen verhuisd naar een nieuwe locatie. In verband daarmee is in de jaarrekening 2008 een bestemmingsreserve gevormd ten laste van het resultaat 2008 voor de te verwachten kosten van verhuizing en voor inrichting van een nieuw kantoor. In 2009 is € 10.161 besteed. Naar verwachting zal in 2010 nog maximaal € 15.000 worden besteed. Middels de resultaatbestemming is het saldo van de bestemmingsreserve in overeenstemming gebracht met de nog te verwachten kosten.

Overige reserves

	<u>2009</u>
	€
<i>Reserve financiering activa</i>	
Stand per 1 januari	21.933
Dotatie in verband met investeringen in 2009	2.668
Onttrekking in verband met afschrijvingen in 2009	<u>-11.157</u>
Stand per 31 december	<u>-8.489</u>
	<u>13.444</u>

Deze reserve is bedoeld om de financiering van de materiële vaste activa inzichtelijk te maken.

2.5.5 Kortlopende schulden

	<u>2009</u>	<u>2008</u>
	€	€
<i>Crediteuren</i>		
saldo per 31 december	<u>51.680</u>	<u>27.204</u>
<i>Nog te besteden subsidies</i>		
saldo per 31 december	<u>88.574</u>	<u>53.239</u>
In bijlage A is een specificatie van de nog te besteden subsidies opgenomen.		
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen en pensioenen</i>		
Loonheffing	29.638	18.428
Pensioenpremies	<u>6.501</u>	<u>1.414</u>
	<u>36.139</u>	<u>19.842</u>
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Reservering vakantiegeld (juni - december)	18.994	14.018
Niet opgenomen verlofuren	23.512	12.346
Accountantskosten	5.831	5.742
Netto lonen	0	145
Friese Milieufederatie	0	7.969
VKDG	0	5.759
DPM	4.400	0
Trip advocaten en notarissen	2.783	0
Overig	<u>1.507</u>	<u>2.787</u>
	<u>57.027</u>	<u>48.766</u>

2.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur

De stichting heeft een jaarlijkse huurverplichting van € 51.450 met betrekking tot het pand Zuiderpark 16-17 te Groningen.

2.7 Toelichting op afzonderlijke posten van de staat van baten en lasten

	Realisatie 2009 €	Begroting 2009 €	Realisatie 2008 €
2.7.2 Baten uit acties van derden			
Te ontvangen van DPM inzake boekjaar ¹⁾	255.031	224.750	213.833
Overige fondswervers	47.025	32.700	30.000
Subsidie inzake vorig boekjaar ²⁾	35.745	35.366	52.744
Subsidie naar volgend boekjaar ²⁾	-69.622	-34.600	-35.745
	<u>268.179</u>	<u>258.216</u>	<u>260.832</u>

De opbrengsten uit hoofde van Baten uit acties van derden worden gespecificeerd in bijlage B.

2.7.3 Subsidies van overheden

Budgetsubsidie Provincie Groningen	295.500	295.500	276.400
Projectsubsidies overheden	133.203	104.690	55.859
Subsidie inzake vorig boekjaar ²⁾	17.493	17.493	135.324
Subsidie naar volgend boekjaar ²⁾	-18.953	0	-17.493
	<u>427.244</u>	<u>417.683</u>	<u>450.090</u>

De budgetsubsidie Provincie Groningen is gebaseerd op meerjarenafspraken met de Provincie. De projectsubsidies overheden hebben voor € 12.500 een structureel karakter. Voor het overige hebben de subsidies een incidenteel karakter.

2.7.4 Overige baten

Incidentele projectsubsidies niet-overheden	6.150	0	7.660
Rentebaten	4.607	5.000	4.961
Overige baten	535	100	162
	<u>11.292</u>	<u>5.100</u>	<u>12.783</u>

¹⁾ Dit betreft de baten, die de Milieufederatie Groningen ontvangt van de landelijke Stichting De Provinciale Milieufederaties. Deze stichting ontvangt gelden die de Nationale Postcode Loterij aan de gezamenlijke milieufederaties beschikbaar stelt voor projecten. In 2009 is 80% van alle toekenningen in Stichting De Provinciale Milieufederaties afkomstig van de Nationale Postcode Loterij.

De voorwaarden voor de subsidiëring door de Nationale Postcode Loterij zijn opgenomen in de overeenkomst tussen de Stichting Nationale Postcode Loterij en De 12 Provinciale Milieufederaties, getekend in maart 2001. Een kopie hiervan is bij de Milieufederatie Groningen op te vragen.

²⁾ Zie voor een specificatie bijlage A

2.7.5 Besteed aan doelstellingen

Op grond van de vernieuwde richtlijn 650 dienen de kosten van Beheer en Administratie als separate kostenpost in de jaarrekening zichtbaar te worden gemaakt. In onderstaande tabel is weergegeven op welke wijze de kosten van Beheer en Administratie aan de doelstellingen worden toegerekend.

Bestemming	doelstellingen					Werving baten	Beheer en administratie	totaal 2009	Begroting 2009	totaal 2008
	Groene ruimte	Bebouwde ruimte	Energie en mobiliteit	Duurzame bedrijvigheid	Algemeen					
Personeelskosten	126.057	76.312	38.281	65.075	85.411		149.406	540.542	488.000	466.460
Uitbesteed werk	0	0	0	0	0		0	0	0	5.415
Publiciteit en communicatie	1.257	761	382	649	851		1.489	5.388	21.000	10.853
Huisvestingskosten	6.401	3.875	1.944	3.304	4.337		7.586	27.446	37.000	21.885
Kantoor- en algemene kosten	3.620	2.191	1.099	1.869	2.452		48.126	59.357	151.600	92.136
Afschrijving en rente	0	0	0	0	0		11.156	11.156	15.000	9.067
	137.334	83.139	41.705	70.896	93.052		217.763	643.889	712.600	605.816
Specifieke projectkosten	13.271	13.676	9.226	10.231	4.223		0	50.627	22.090	107.910
	150.605	96.815	50.931	81.127	97.275		217.763	694.516	734.690	713.726
Verdeling beheer en administratie	70.182	42.487	21.313	36.230	47.552		-217.763			
	220.786	139.302	72.244	117.357	144.827	0	0	694.516	734.690	713.726
Baten								706.715	680.999	723.705
Besteed aan doelstellingen als percentage van de baten								98,3%	107,9%	98,6%

De kosten zijn toegerekend aan de doelstellingen op basis van de urenregistratie. De specifieke projectkosten zijn rechtstreeks aan de doelstellingen toegerekend.

Voorzover kosten niet direct zijn toe te wijzen aan de doelstellingen zijn deze verantwoord onder Beheer en Administratie. Dit betreft onder meer kosten van directie en ondersteuning (secretariaat en administratie), die niet rechtstreeks toegerekend kunnen worden aan de doelstellingen. De kosten van Beheer en Administratie zijn toegerekend aan de doelstellingen naar rato van de rechtstreeks toegewezen kosten (excl. specifieke projectkosten). De kosten van beheer en administratie zijn in 2009 31,4% (2008 37,3%) van de totale lasten.

Milieufederatie Groningen hanteert de volgende normen voor de verschillende kengetallen:

- | | | |
|---|-----------|--------|
| - kosten eigen fondsenwerving t.o.v. de baten uit eigen fondsenwerving | | n.v.t. |
| - besteed aan doelstelling t.o.v. van de baten | | 100% |
| - besteed aan doelstelling (voor verdeling kosten beheer en administratie) t.o.v. de lasten | tenminste | 65% |
| - kosten beheer en administratie t.o.v. van de lasten | maximaal | 35% |

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
Uitvoeringskosten			
<i>Personeelskosten</i>			
Salarissen	431.918		359.606
Sociale lasten	58.954		53.849
Pensioenlasten	35.581		26.727
	<u>526.453</u>	<u>454.000</u>	<u>440.182</u>
Ontvangen ziekengeld en loonsubsidies	-20.241	-18.000	-18.937
	<u>506.212</u>	<u>436.000</u>	<u>421.245</u>
Coördinatie en wervingskosten	5.658	10.000	12.886
Scholing en training	9.606	15.000	13.766
Ziekteverzuimverzekering	10.631	12.000	9.584
Overige personeelskosten	8.435	15.000	8.979
	<u>540.542</u>	<u>488.000</u>	<u>466.460</u>

Het gemiddeld aantal werknemers, berekend op fulltimebasis, was in 2009 10,1 fte (2008 9,0).

Uitbesteed werk

Uitzendkrachten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.415</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.415</u>

Publiciteit en communicatie

Jaarverslag	3.953	6.000	6.171
Representatiekosten	1.435	15.000	4.682
	<u>5.388</u>	<u>21.000</u>	<u>10.853</u>

Huisvestingskosten

Huur, schoonmaak, gas en elektra	26.473	35.000	20.962
Overige huisvestingskosten	973	2.000	923
	<u>27.446</u>	<u>37.000</u>	<u>21.885</u>

	Realisatie 2009	Begroting 2009	Realisatie 2008
	€	€	€
<i>Kantoor- en algemene kosten</i>			
Bestuurskosten	3.272	2.500	670
Verzorging, werk- en stafoverleg	2.367	2.500	2.156
Reis- en verblijfkosten	2.553	2.500	1.922
Uitbesteed werk	5.755	25.000	4.557
Administratie- en accountantskosten	5.831	7.500	5.742
CBF-keur	3.220	650	410
Kopieer- en fotokosten	143	3.000	341
IT-beheer	4.980	5.000	4.609
Telecommunicatie	4.487	5.500	4.518
Website	2.526	8.000	0
Drukwerk, papier, e.d.	315	2.500	2.598
Portokosten	1.582	4.000	2.287
Documentatie/boeken/abbonementen	2.561	3.500	3.191
Bankkosten	323	750	242
Landelijke federatiedag en coördinatieoverleg	527	1.200	353
Werkoverleg/uitjes	2.000	3.500	0
Algemene kantoorkosten	2.112	5.000	3.192
Baten en lasten voorgaande jaren	3.350	0	-1.376
Besteed ten laste van bestemmingsreserves:			
- ontwikkelen website	0	0	21.956
- CO2 neutraal kantoor	0	0	300
- slotbijeenkomst lichtbronnen	0	0	8.638
- 35 jaar MFG	0	0	22.040
- verhuizing en inrichting	10.161	65.000	0
Diverse kosten	1.292	4.000	3.790
	<u>59.357</u>	<u>151.600</u>	<u>92.136</u>
<i>Afschrijving en rente</i>			
Rentelasten	0	0	0
Afschrijving communicatie	0	5.000	0
Afschrijving meubilair	5.491	5.000	4.175
Afschrijving automatisering	5.665	5.000	4.892
	<u>11.156</u>	<u>15.000</u>	<u>9.067</u>
<i>Specifieke projectkosten</i>			
Specifieke projectkosten	50.627	22.090	107.910
	<u>50.627</u>	<u>22.090</u>	<u>107.910</u>

Dit betreft de direct aan projecten toegewezen kosten van door derden uitgevoerde werkzaamheden.

3 Overige gegevens

3.1 Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

De bestuurders en toezichthouders ontvingen in 2009 geen bezoldiging (2008: idem).

De salariskosten, sociale lasten en pensioenpremie van de directie bedroegen in 2009:

S.J. van der Velde	76.243
--------------------	--------

Aan (gewezen) toezichthouders, (gewezen) bestuurders en (gewezen) directie zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.

3.2 Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, die hier vermeld dienen te worden.

3.3 Resultaatbestemming en vaststelling van de jaarrekening

De jaarrekening 2009 is vastgesteld in de bestuursvergadering van 6 april 2010. Het bestuur heeft de bestemming van het resultaat vastgesteld conform het daartoe in de Staat van baten en lasten gedane voorstel.

3.4 Ondertekening van de jaarrekening

Groningen, d.d.	2010
H.J. van der Windt	voorzitter
C.J. Grol	penningmeester

3.5 Accountantsverklaring

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen verklaring.

<Accountantsverklaring>

Bijlage A: Specificatie Nog te besteden Subsidies

2009		Subsidie	Project-	
Projectcode	Projectnaam	DPM	subsidie	Totaal
		€	overheden	€
51025	Ave Natura	2.185		2.185
51071	Ruimtelijke Inrichting Landsdelen		5.225	5.225
51085	Verrommeling	190		190
52005-5	Water in de Peiling		10.735	10.735
52005-7	Tassenbollenproject		2.993	2.993
53079	Energieke Burgerinitiatieven Effectief Ondersteund	13.490		13.490
54025	Cradle to Cradle projectleiding	25.220		25.220
54030	Cradle to Cradle	13.289		13.289
55023	De Groene Peiler (3P) 2009	9.880		9.880
55050	Ontwikkelfase Nieuwe Binding	5.368		5.368
		<u>69.622</u>	<u>18.953</u>	<u>88.574</u>

2008		Subsidie	Project-	
Projectcode	Projectnaam	DPM	subsidie	Totaal
		€	overheden	€
51023	Criteria Windenergie en Landschap	1.395		1.395
51039	Meerstad Weet van Energiezuinig Bouwen		1.676	1.676
51068	De Schoon Water Estafette	4.228		4.228
51071	Ruimtelijke Inrichting Landsdelen	8.795		8.795
51085	Verrommeling	10.973		10.973
51086	Nieuwe Wet Ruimtelijke Ordening	6.935		6.935
52010-0	Stad te Voet Gemeente Groningen		2.803	2.803
52010-8	Inspiratiedag Groene Daken		5.890	5.890
52010-9	Klimaatcompetitie voor Bedrijven		7.125	7.125
53075	Klimaatneutraal Lokaal	3.088		3.088
55023	De Groene Peiler (3P)	333		333
		<u>35.745</u>	<u>17.493</u>	<u>53.239</u>

Bijlage B: Overzicht Stichting De Provinciale Milieufederaties (DPM)

Code MFG	Code DPM	Projectnaam	Te ontvangen van DPM inzake		In 2009 ontvangen van DPM
			voorgaande jaren	2009	
			€	€	€
52016	RL0575	Duurz inkoopbel 05-06 (projectleiding)	3.829,00		3.829,00
47211/59100	RL0575	Duurz inkoopbel 05-06 (projectleiding) extra	459,30		459,30
52017	RL0575	Duurz inkoopbel 05-06 (deelname)	2.278,00		2.278,00
47211/59100	RL0575	Duurz inkoopbel 05-06 (deelname) extra	1.330,60		1.330,60
52019	PR0708	Werk maken van duurz ink 07-08 (deelname)	923,33		
52022	PR0708	Werk maken van duurz ink 07-08 (projectleiding)	3.106,20		
47211/59100	PR0708	Werk maken van duurz ink 07-08 (deelname) 49,2u extra		4.575,43	
53061	PR0603	Klimaatneutrale producten: 'HIER' 06-07	3.440,00		5.717,43
53067	PR0803	Hier is More 08-09	1.160,00		1.160,00
47211/59100	PR0606	Verkenning waterschapsverkiezingen 08	405,00		
51067	PR0706	Vorbereiding campagne waterschapsverkiezingen 08	465,00		
51067	PR0805	Campagne waterschapsverkiezingen 08	475,00		475,00
53064	PR0607	Ontdek het Lek	1.080,00		1.684,13
51077	PR0602	Campagne Ruimte 06-07	4.328,40		4.328,40
51077	PR0602	Campagne Ruimte 06-07 activiteitenbudget	4.000,00		4.000,00
54025	Pr0902	Cradle to Cradle 09-11 (projectleiding)		27.000,00	10.800,00
54025	Pr0902	Cradle to Cradle 09-11 (communicatie)		7.530,00	3.012,00
47206/54025	Pr0902	Cradle to Cradle 09-11 (vergaderkosten)		116,00	116,00
54030	Pr0902	Cradle to Cradle 09-11 (deelname)		9.922,00	3.968,80
47325/54030	Pr0902	Cradle to Cradle 09-11: declaratie materiële kosten 09		10.115,00	
55023	PR0704	Burgerparticipatie Duurzame Leefomgeving (3P)	738,00		
55023	PR0704.1	Burgerparticipatie Duurzame Leefomgeving (3P)	3.990,00		2.660,00
55023	PR0704.002	Burgerparticipatie Duurzame Leefomgeving (3P) 2009		9.500,00	
55050	Pr0904	ontwikkelfase Nieuwe Binding 09-10		3.800,00	1.520,00
51068	Np0803	De Schoon Water Estafette	685,00		
51068	Np0803	De Schoon Water Estafette extra		2.283,00	2.283,00
47206/51068	Np0803	De Schoon Water Estafette decl. onkosten Big Jump		1.210,73	1.210,73
51082-0	Np0902	Nacht van de Nacht 09 (50 uur)		4.750,00	
51082-0	Np0902	Nacht van de Nacht 09 (47 uur Laat het donker donker)		4.465,00	
51085	Pr0801.1	Ruimtelijke kwaliteit in de regio: Verrommeling 08-09	3.368,59		2.245,72
47206/51085	Pr0801.1	Verrommeling 08-09: declaratie materiële kosten		1.150,38	1.150,38
51086	Pr0801.2	Nieuwe Wro: provinciale regie onder de loep 08-10	705,52		
53075	Pr0802	Klimaatneutraal Lokaal 08-09	3.080,00		4.449,17
47206/53075	Pr0802	Klimaatneutraal Lokaal 08-09 declaratie onkosten		390,00	390,00
47206/53075	Pr0802	Klimaatneutraal Lokaal 08-09 decl. prijs besteburenactie		4.990,75	4.990,75
53076	Pr0903	De Klimaatkaravaan 09-10		8.615,00	3.566,00
53079	Pr0906	Energieke burgerinitiatieven effectief ondersteund (Klimaatstr.feest II)		9.500,00	
51023	Np0806	Criteria windenergie en landschap 08	892,80		
51023-1	Np0904	Windenergie		1.520,00	
51025	Np0802	Ave Natura 2000! Programma 2008-2012	2.934,00		1.956,00
47140/59100	AC0917	50% De Baak training Heidi Renkema		2.436,52	2.436,52
47140/59100	AC0917	50% De Baak training Heidi Renkema arrangement		461,05	461,05
59100	B0901	Vrij besteedbaar 2009		136.000,00	136.000,00
59100	B0901	Vrij besteedbaar 2009 extra		4.700,00	4.700,00
Totaal			43.673,74	255.030,86	213.177,98

In 2009 is 80% % van alle toekenningen in Stichting De Provinciale Milieufederaties afkomstig van de Nationale Postcode Loterij

Bijlage C: Urenrealisatie projecten 2009

Aantal uren per financier in 2009

Projectcode	Projectnaam	Provincie		DPM		Overige		Totaal		
		Werkplan	Realisatie	Werkplan	Realisatie	Werkplan	Realisatie	Werkplan	Realisatie	
Groene ruimte										
51001	Extern overleg	100,0	125,0					100,0	125,0	
51002	Actualiteiten	250,0	290,0					250,0	290,0	
51010	Provinciaal RO-beleid + POP	150,0	213,0			30,0	30,0	180,0	243,0	
51011	Landschapsfonds	10,0	13,5					10,0	13,5	
51012	Natuur- en Landschapsbeleid	84,0	171,5			115,0	115,0	199,0	286,5	
51023	Windenergie en Landschap			15,0	15,0			15,0	15,0	
51023-1	Windenergie			23,7	23,5			23,7	23,5	
51025	Ave Natura	42,0	42,0	28,0	5,0			70,0	47,0	
51030	Gemeentelijk RO-beleid	200,0	332,0			100,0	100,0	300,0	432,0	
51041	Middag-Humsterland	40,0	52,0					40,0	52,0	
51061	Integraal Waterbeheer	225,0	286,0	54,0	54,0	100,0	100,0	379,0	440,0	
51068	Waterestafette			143,5	219,0			143,5	219,0	
51071	Landsdelen	55,0						55,0	0,0	
51082	Nacht van de Nacht 09			271,0	410,0			271,0	410,0	
51085	Verrommeling			115,0	113,0			115,0	113,0	
51086	WRO			73,0	78,0			73,0	78,0	
		<u>1.156,0</u>	<u>1.525,0</u>	<u>723,2</u>	<u>917,5</u>	<u>345,0</u>	<u>345,0</u>	<u>2.224,2</u>	<u>2.787,5</u>	
Bebouwde ruimte en mobiliteit										
51042	Meerstad	140,0	78,3			4,0	4,0	144,0	82,3	
51072	Groene Regiovisie	120,0	95,8					120,0	95,8	
52001	Extern overleg	55,0	92,8					55,0	92,8	
52002	Actualiteiten	100,0	79,5					100,0	79,5	
52010	Projecten Gemeente Groningen			63,0	88,0	1.084,0	1.249,1	1.147,0	1.337,1	
		<u>415,0</u>	<u>346,4</u>	<u>63,0</u>	<u>88,0</u>	<u>1.088,0</u>	<u>1.253,1</u>	<u>1.566,0</u>	<u>1.687,5</u>	

Aantal uren per financier in 2009

Projectcode	Projectnaam	Provincie		DPM		Overige		Totaal	
		Werkplan	Realisatie	Werkplan	Realisatie	Werkplan	Realisatie	Werkplan	Realisatie
Klimaat en energie									
52005-8	Gluren bij de Buren			80,0	44,0			80,0	44,0
53001	Extern overleg	60,0	123,5					60,0	123,5
53002	Actualiteiten	140,0	161,5					140,0	161,5
53026	Energiekompas	60,0	32,5					60,0	32,5
53058-1	WIN-energie					50,0	69,0	50,0	69,0
53075	Klimaatneutraal Lokaal			97,0	152,5			97,0	152,5
53076	Klimaatkaravaan			150,0	204,5			150,0	204,5
53077	Klimaatwensen			20,0	51,0			20,0	51,0
53079	Klimaatstraatfeest II			150,0	8,0			150,0	8,0
		<u>260,0</u>	<u>317,5</u>	<u>497,0</u>	<u>460,0</u>	<u>50,0</u>	<u>69,0</u>	<u>807,0</u>	<u>846,5</u>
Duurzame bedrijvigheid									
54001	Extern overleg	40,0	70,0	20,0	20,0			60,0	90,0
54003	Coördinatie Eemshaven	100,0	578,0			150,0	150,0	250,0	728,0
54005	Netwerk Milieukwaliteit	20,0	65,0	130,0	130,0			150,0	195,0
54025	C2C projectleiding			358,0	101,5			358,0	101,5
54030	C2C			206,0	132,0	76,0	12,0	282,0	144,0
54999	Actualiteiten	120,0	180,5					120,0	180,5
		<u>280,0</u>	<u>893,5</u>	<u>714,0</u>	<u>383,5</u>	<u>226,0</u>	<u>162,0</u>	<u>1.220,0</u>	<u>1.439,0</u>
Algemeen									
55020	Netwerkversterking en ondersteuning	100,0	230,0					100,0	230,0
55010	Communicatie algemeen	410,0	657,0					410,0	657,0
55011	Nieuwsbrief	75,0	80,5					75,0	80,5
55023	3P Burgerpanel			200,0	96,0	4,0	4,0	204,0	100,0
55050	Nieuwe Binding			140,0	83,5			140,0	83,5
56003	Projectontwikkeling en begeleiding	414,0	647,7					414,0	647,7
56004	Juridische ondersteuning			60,0	90,0			60,0	90,0
		<u>999,0</u>	<u>1.615,2</u>	<u>400,0</u>	<u>269,5</u>	<u>4,0</u>	<u>4,0</u>	<u>1.403,0</u>	<u>1.888,7</u>
Totaal		<u>3.110,0</u>	<u>4.697,6</u>	<u>2.397,2</u>	<u>2.118,5</u>	<u>1.713,0</u>	<u>1.833,1</u>	<u>7.220,2</u>	<u>8.649,2</u>

Bijlage D: Begroting 2010

	Begroting 2010	
	€	€
Baten:		
Baten uit acties van derden	224.124	
Subsidies overheden	486.612	
Overige baten	5.500	
Som der baten		716.236
Lasten:		
Personeelskosten	577.000	
Uitbesteed werk	25.000	
Publiciteit en communicatie	11.000	
Huisvestingskosten	82.000	
Kantoor- en algemene kosten	64.100	
Afschrijving en rente	15.000	
Specifieke projectkosten	31.956	
Som der lasten		806.056
Begroot resultaat		<u><u>-89.820</u></u>
Begrote resultaatbestemming		
Continuïteitsreserve		-74.820
Bestemmingsreserves		-15.000
		<u><u>-89.820</u></u>
Begroting lasten 2009 naar doelstellingen		
Uitvoeringskosten ter zake van:		
Groene ruimte		176.555
Bebouwde ruimte en mobiliteit		149.788
Klimaat en energie		76.707
Duurzame bedrijvigheid		185.479
Algemeen		217.527
		<u><u>806.056</u></u>