

## Afdeling Flevoland van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten

### Begroting 2013

#### Lasten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2011</i>	<i>Begroting 2012</i>	<i>Begroting 2013</i>
Reis- en verblijfkosten	399	250	250
Kosten van vergaderingen AB/DB	1.038	2.000	2.000
Administratie- en secretariaatskosten	10.000	10.000	10.000
Financiële administratie	2.500	2.500	2.500
Regionale themabijeenkomsten	0	1.000	2.000
VNG Flevomeeting	15.165	7.000	6.000
Diverse lasten	4.379	700	700
Exploitatieresultaat tgv algemene reserve	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	33.481	23.450	23.450

#### Baten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2011</i>	<i>Begroting 2012</i>	<i>Begroting 2013</i>
Contributie leden	8.803	8.900	8.983
Bijdrage VNG	9.045	9.045	9.045
Diverse baten	645	500	420
Exploitatie resultaat tlv algemene reserve	14.988	5.005	5.002
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	33.481	23.450	23.450
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo	0	0	0

## *Toelichting op de Begroting 2013*

### **Lasten**

#### **Reis- en verblijfkosten**

Dit betreft de reis- en verblijfkosten voor het bijwonen van vergaderingen en diverse (thema)bijeenkomsten van de secretaris en eventueel raadsleden die zitting hebben in een VNG Commissie. Deze lasten zijn op het niveau van 2012 gehandhaafd.

#### **Kosten van vergaderingen van AB/DB**

Onder deze post worden de kosten van de vergaderingen AB/DB verantwoord. Deze lasten zijn op het niveau van 2012 gehandhaafd.

#### **Administratie- en secretariaatskosten**

Deze lasten voor deze vorm van ondersteuning zijn op het niveau van 2012 gehandhaafd.

#### **Financiële administratie**

De lasten voor financiële administratievoering zijn op het niveau van 2012 gehandhaafd.

#### **Regionale themabijeenkomsten**

Deze lasten hebben betrekking op de bijeenkomsten die de VNG Flevoland samen met de VNG afdelingen Utrecht en Gelderland organiseert voor het Actieprogramma Lokaal Bestuur. Voor 2013 is er het voornemen om hiervoor weer bijeenkomsten te organiseren en € 1.000,- extra te begroten.

#### **VNG Flevomeeting**

De VNG Flevomeeting staat elk jaar op het programma. Op basis van de uitgaven in het lopende jaar is de verwachting dat een raming van € 6.000,- voor deze post volstaat, daarom zal het bedrag in de begroting met € 1.000,- worden verlaagd t.o.v. 2012.

#### **Diverse lasten**

Onder deze post vallen abonnementen, bankkosten en incidentele (on)voorzien uitgaven. Deze lasten zijn op het niveau van 2012 gehandhaafd.

## **Baten**

### **Contributie leden**

Conform artikel 7, 3e lid, van de statuten van de vereniging bedraagt de contributie van de leden 2,27 eurocent per inwoner. Voor het aantal inwoners wordt uitgegaan van de peildatum van 1 januari van het jaar, voorafgaande aan het verenigingsjaar van de lidgemeenten. De contributie bijdrage voor 2013 is gebaseerd op een bijdrage van 2,27 eurocent per inwoner naar de stand van het aantal inwoners op 1 januari 2012 (bron: kerncijfers Provincie Flevoland).

Gemeente	Aantal inwoners	Contributie (€)
Almere	193.200	4.324
Dronten	40.500	919
Lelystad	75.500	1.714
Noordoostpolder	46.300	1.051
Urk	18.900	429
Zeewolde	21.300	484
Totaal	395.700	8.889

### **Bijdrage VNG**

De bijdrage voor financiële tegemoetkoming in de kosten van de landelijke Vereniging VNG is een vaste bijdrage per jaar.

### **Diverse baten**

Deze raming heeft met name betrekking op de te verwachten rente inkomsten van het saldo op de Bedrijfsspaarrekening bij de Rabobank en is gebaseerd op het verwachte rentepercentage van 1,2% (actuele stand ultimo september 2012 is 1,6%).

### **Exploitatieresultaat**

Voor 2013 wordt voor een sluitende begroting een onttrekking ten laste van de algemene reserve geraamd.

### **Stand van de reserve**

De jaarrekening 2011 geeft per ultimo een stand van € 26.540,-- (afgerond). De begroting 2012 kent een mutatie van € 5.005,-- ten laste van de eigen reserve. Indien voor 2012 inderdaad deze mutaties worden gedaan op de reserve, is de stand € 21.535,--.

De begroting 2013 muteert nog eens € 5.002,-- ten laste van de algemene reserve, hetgeen resulteert in een stand van € 16.533,-- begroot. Het weerstandsvermogen wordt in de volgende tabel inzichtelijk gemaakt:

*Verhouding weerstandscapaciteit: reserve en begrotingsomvang*

<i>Jaar</i>	<i>Stand reserve per 31/12 (€)</i>	<i>Omzet (€)</i>	<i>% van omzet</i>
2006	36.254	18.000	201,4
2007	51.438	27.703	185,7
2008	45.529	24.111	188,8
2009	49.625	27.574	180,0
2010	41.530	26.611	156,1
2011	26.540	33.482	79,0
2012 (prognose)	21.535	23.450	91,8
2013 (prognose)	16.533	23.450	70,5

Geconstateerd is dat er, ondanks de autonome contributieverhoging door de toename van het aantal inwoners, structureel geen sluitende begroting is. Het weerstandsvermogen is de laatste jaren afgenomen. De contributie voor het jaar 2013 zal gehandhaafd blijven op 2,27 eurocent per inwoner. Om de begroting voor de komende jaren beter sluitend te maken wordt voorgesteld om vanaf 2014 de contributie te verhogen naar 3,00 eurocent per inwoner.

*N.B. Een indexering van de contributie is niet eerder aan de orde geweest. Bij de overgang naar de euro is enkel de 5 cent omgerekend naar 2,27 eurocent. Gesteld wordt dat vanaf dat moment (2002), na jaarlijkse indexering, volgens de consumentenprijsindex van het CBS, de contributie op dit moment 2,79 eurocent zou bedragen.*

*Berekening indexering contributie 2002-2012*

<i>Jaar</i>	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<i>CPI %<sup>1</sup></i>	3,30	2,10	1,20	1,70	1,20	1,60	2,50	1,20	1,30	2,30	2,30
<i>Contributie per inwoner</i>	0,0227	0,0234	0,0239	0,0242	0,0246	0,0249	0,0253	0,0260	0,0263	0,0266	0,0272
<i>Indexering</i>	0,0007	0,0005	0,0003	0,0004	0,0003	0,0004	0,0006	0,0003	0,0003	0,0006	0,0006
<i>Totaal incl. indexering</i>	0,0234	0,0239	0,0242	0,0246	0,0249	0,0253	0,0260	0,0263	0,0266	0,0272	0,0279

<sup>1</sup> Conform consumentenprijsindex CBS (per augustus 2012 2,3%).

## VNG Flevoland urenverantwoording 2013

Financiële administratie (basis begroting)

Tijdregistratiesysteem: TIM	Totaal 2011	Totaal 2012
[Producten]	Realisatie	Realisatie (prognose)
VNG Flevoland	36	33

**Totaal uren 2012** 33

*Totaal uren 2012 (tot en met september)* 21

*Prognose resturen 2012* 12

**Begroting 2013** 28

- Bankzaken 8

- Factureren 2

- Opstellen begroting 8

- Opstellen jaarrekening 8

- Uren onvoorzien 2

Tarief per uur 2013 94

**Totaal lasten (€)** 2.632