

*Vereniging van Nederlandse Gemeenten*



**Begroting 2015**  
Afdeling Flevoland



## Afdeling Flevoland van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten

### Begroting 2015

#### Lasten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2013</i>	<i>Begroting 2014</i>	<i>Begroting 2015</i>
Reis- en verblijfkosten	148	250	250
Kosten van vergaderingen AB/DB	1.809	2.000	2.000
Administratie- en secretariaatskosten	10.000	24.000	24.000
Financiële administratie	2.500	2.500	2.500
Regionale themabijeenkomsten	0	2.000	2.000
VNG Flevomeeting	6.017	6.000	6.000
Diverse lasten	409	700	700
Exploitatieresultaat tgv algemene reserve	0	0	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	20.883	37.450	37.450

#### Baten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2013</i>	<i>Begroting 2014</i>	<i>Begroting 2015</i>
Contributie leden	8.979	19.935	20.020
Bijdrage VNG	9.045	9.045	9.045
Diverse baten	331	350	112
Exploitatie resultaat tlv algemene reserve	2.528	8.120	8.273
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	20.883	37.450	37.450
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo	0	0	0

# *Toelichting op de Begroting 2015*

## **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 2014 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 2014 gehandhaafd.

### **Administratie- en secretariaatskosten**

Deze lasten voor deze vorm van ondersteuning zijn gestegen t.o.v. 2013 vanwege continuering functie adjunct-secretaris, zie bestuursbesluit 22 mei 2013.

### **Financiële administratie**

De lasten voor financiële administratievoering zijn op het niveau van 2014 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. De lasten zijn op het niveau van 2014 gehandhaafd.

### **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.

### **Diverse lasten**

Onder deze post vallen abonnementen, bankkosten en incidentele (on)voorzien uitgaven. Deze lasten zijn op het niveau van 2014 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 2015 is gebaseerd op een bijdrage van 5 eurocent per inwoner naar de stand van het aantal inwoners op 1 januari 2014 (bron: kerncijfers Provincie Flevoland). Deze contributieverhoging is besloten op 22 mei 2013.

Gemeente	Aantal inwoners	Contributie (€)
Almere	196.100	€ 9.805,00
Dronten	40.800	- 2.040,00
Lelystad	76.200	- 3.810,00
Noordoostpolder	46.400	- 2.320,00
Urk	19.500	- 975,00
Zeewolde	21.400	- 1.070,00
<b>Totaal</b>	<b>400.300</b>	<b>€ 20.020,00</b>

### 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 0,8% (actuele stand ultimo augustus 2014 is 0,8%).

### Exploitatieresultaat

Voor 2015 wordt voor een sluitende begroting een onttrekking ten laste van de algemene reserve geraamd.

### Stand van de reserve

De jaarrekening 2013 geeft per ultimo een stand van € 22.102,-- (afgerond). De begroting 2014 kent een mutatie van € 8.120,-- ten laste van de eigen reserve. Indien voor 2014 inderdaad deze mutaties worden gedaan op de reserve, is de stand € 13.982,--.

De begroting 2015 muteert nog eens € 8.273,-- ten laste van de algemene reserve, hetgeen resulteert in een stand van € 5.709,-- begroot. Het weerstandsvermogen wordt in de volgende tabel inzichtelijk gemaakt:

Verhouding weerstandscapaciteit: reserve en begrotingsomvang

Jaar	Stand reserve per 31/12 (€)	Omzet (€)	% van omzet
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	24.630	20.299	121,3
2013	22.102	23.450	94,3
2014 (prognose)	13.982	37.450	37,3
2015 (prognose)	5.709	37.450	15,2

Ondanks de autonome contributieverhoging door toename van het aantal inwoners, is de begroting sinds 2008 niet meer sluitend geweest. Door het begrotingstekort te dekken uit de Algemene Reserve heeft dit niet tot bezuinigingen of contributieverhoging geleid. Naar aanleiding van de huidige stand van de Algemene Reserve is dit nu onontkoombaar. De contributie voor het jaar 2015 zal, gelijk aan voorgaande jaren, 5 eurocent per inwoner bedragen. Vanaf 2016 zal er een sluitende begroting moeten liggen. U wordt betrokken bij het proces om dit te realiseren.

## VNG Flevoland urenverantwoording 2015

Financiële administratie (basis begroting)

Tijdregistratiesysteem: TIM	Totaal 2013	Totaal 2014
[Producten]	Realisatie	Realisatie (prognose)
VNG Flevoland	40	35

<b>Totaal uren 2014</b>	<b>35</b>
<i>Totaal uren 2014 (tot en met augustus)</i>	25
<i>Prognose resterende uren 2014</i>	10
<b>Begroting 2015</b>	<b>36</b>
- Bankzaken	8
- Factureren	4
- Opstellen begroting	8
- Opstellen jaarrekening	12
- Uren onvoorzien	4
Tarief per uur 2015	92
<b>Totaal lasten (€)</b>	<b>3.312</b>