

Vereniging van Nederlandse Gemeenten



Begroting 2016
Afdeling Flevoland

Afdeling Flevoland van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten

Begroting 2016

Lasten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2014</i>	<i>Begroting 2015</i>	<i>Begroting 2016</i>
Reis- en verblijfkosten	272	250	250
Kosten van vergaderingen AB/DB	0	2.000	2.000
Administratie- en secretariaatskosten	28.869	24.000	12.500
Financiële administratie	2.500	2.500	2.500
Regionale themabijeenkomsten	640	2.000	2.000
VNG Flevomeeting	2.957	6.000	0
Diverse lasten	598	700	700
Dotatie algemene reserve	0	0	4.000
Exploitatieresultaat tgv algemene reserve	0	0	5.185
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	35.836	37.450	29.135

Baten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2014</i>	<i>Begroting 2015</i>	<i>Begroting 2016</i>
Contributie leden	19.922	20.020	20.060
Bijdrage VNG	9.045	9.045	9.045
Diverse baten	289	112	30
Exploitatie resultaat tlv algemene reserve	6.580	8.273	0
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	35.836	37.450	29.135
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Saldo	0	0	0

Toelichting op de Begroting 2016

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 2015 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 2015 gehandhaafd.

Administratie- en secretariaatskosten

Deze lasten voor de ondersteuning zijn bijgesteld vanaf 2016. De functie adjunct-secretaris zal nader ingevuld gaan worden.

Financiële administratie

De lasten voor financiële administratievoering zijn op het niveau van 2015 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 2015 gehandhaafd.

VNG Flevomeeting

De VNG Flevomeeting staat elk jaar op het programma. De uitgaven worden gefinancierd door de gemeente welke het zal organiseren. Op basis van de uitgaven afgelopen jaren is de verwachting dat een er rekening gehouden mag worden met € 6.000,--.

Diverse lasten

Onder deze post vallen abonnementen, bankkosten en incidentele (on)voorzien uitgaven. Deze lasten zijn op het niveau van 2015 gehandhaafd.

Dotatie algemene reserve

Voorgaande jaren is de algemene reserve ingezet om tot een sluitende begroting te komen. Om de algemene reserve in 3 jaar op peil te brengen wordt voorgesteld jaarlijks een bedrag van € 4.000,- toe te voegen aan de algemene reserve vanuit de exploitatie.

Exploitatieresultaat

Voor 2016 wordt het exploitatieresultaat (€ 5.185,-) ten gunste van de algemene reserve geraamd.

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 2016 is gebaseerd op een bijdrage van 5 eurocent per inwoner naar de stand van het aantal inwoners op 1 januari 2015 (bron: kerncijfers Provincie Flevoland). Deze contributieverhoging is besloten op 22 mei 2013.

Gemeente	Aantal inwoners	Contributie (€)	
Almere	196.800	€	9.840,00
Dronten	40.400	-	2.020,00
Lelystad	76.300	-	3.815,00
Noordoostpolder	46.400	-	2.320,00
Urk	19.700	-	985,00
Zeewolde	21.600	-	1.080,00
Totaal	401.200	€	20.060,00

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 0,4% (actuele stand ultimo oktober 2015 is 0,4%).

Stand van de reserve

De jaarrekening 2014 geeft per ultimo een stand van € 15.522,-- (afgerond). De begroting 2015 kent een mutatie van € 8.273,-- ten laste van de eigen reserve. Indien voor 2015 inderdaad deze mutaties worden gedaan op de reserve, is de stand € 7.249,--.

De begroting 2016 muteert € 9.185,-- (incl. jaarlijks voorgestelde toevoeging) ten gunste van de algemene reserve, hetgeen resulteert in een stand van € 16.434,-- begroot. Het weerstandsvermogen wordt in de volgende tabel inzichtelijk gemaakt:

Verhouding weerstandscapaciteit: reserve en begrotingsomvang

Jaar	Stand reserve per 31/12 (€)	Omzet (€)	% van omzet
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	15.522	37.450	41,4
2015 (prognose)	7.249	37.450	19,4
2016 (prognose)	16.434	23.950	68,6

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 tot 2016 niet tot bezuinigingen of contributieverhoging geleid. De contributie voor het jaar 2016 zal, gelijk aan voorgaande jaren, 5 eurocent per inwoner bedragen. Door vanaf 2016 de budgetten te herzien, jaarlijks een bedrag toe te voegen aan de algemene reserve sluit de begroting met een voordelig resultaat.

Algemene reserve

Hieronder wordt weergegeven het verloop van de algemene reserve inclusief een prognose voor de komende jaren.

2014		2015		2016		2017		2018	
01/01	31/12	01/01	31/12	01/01	31/12	01/01	31/12	01/01	31/12
22.102	15.522	15.522	7.249	7.249	16.434	16.434	25.619	25.619	34.804

VNG Flevoland urenverantwoording 2016

Financiële administratie (basis begroting)

Tijdregistratiesysteem: TIM	Totaal 2014	Totaal 2015
[Producten]	Realisatie	Realisatie (prognose)
VNG Flevoland	40	35

Totaal uren 2015	35
<i>Totaal uren 2015 (tot en met oktober)</i>	30
<i>Prognose resterende uren 2015</i>	5
Begroting 2015	35
- Bankzaken	6
- Factureren	4
- Opstellen begroting	8
- Opstellen jaarrekening	12
- Uren onvoorzien	5
Tarief per uur 2016	86
Totaal lasten (€)	3.010