

Vereniging van Nederlandse Gemeenten



Financieel jaarverslag 2016
Afdeling Flevoland

Inhoud

Balans	3
Toelichting op de balans.....	3
Activa.....	4
Passiva	4
Exploitatierkening	5
Toelichting op de Exploitatierkening	5
Lasten	6
Baten	8

Balans

Activa

<i>Omschrijving</i>	<i>31-dec-15</i>	<i>31-dec-16</i>
BedrijfsSpaarRekening Rabobank	11.924,58	14.267,27
Bankrekening bij Rabobank	599,58	147,36
Kruisposten	0,00	0,00
Debiteuren	0,00	0,00
Nog te ontvangen bedragen	122,19	20,77
Vooruitbetaalde bedragen	145,22	3.765,68
Totaal Activa	12.791,57	18.201,08

Passiva

<i>Omschrijving</i>	<i>31-dec-15</i>	<i>31-dec-16</i>
Algemene reserve	4.395,68	18.346,30
Crediteuren	0,00	0,00
Nog te betalen bedragen	8.395,89	13,80
Totaal Passiva	12.791,57	18.346,30
Saldo	0,00	0,00

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Activa

Bankrekeningen

- Saldo BedrijfsSpaarRekening Rabobank (afschrift 62) € 14.267,27
- Saldo Bankrekening Rabobank (afschrift 2016012) € 147,36

Nog te ontvangen bedragen

Het betreft hier het volgende nog te ontvangen bedrag:

- Rente Rabobank BedrijfsSpaarRekening € 20,77

De renteopbrengst is verwerkt op het eerste dagafschrift van de Rabobank in 2017.

Vooruitbetaalde bedragen

- Naupar, vaartocht Abel Tasman 19 januari 2017 € 3.765,68

Passiva

Algemene Reserve

- Balans per 1 januari 2016 € 4.395,68
- Bij: vaste dotatie conform begroting € 4.000,00
- Bij: voordelig exploitatieresultaat € 9.791,60
- Algemene reserve per 31 december 2016 € **18.187,28**

Het boekjaar 2016 sluit met een voordelig resultaat van € 9.791,60.

Het resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Nog te betalen bedragen

Het betreft hier het volgende aan nog te betalen bedragen:

- Bankkosten Rabobank maand december 2016 € **13,80**

Deze betaling is verwerkt op het eerste dagafschrift van de Rabobank in 2017.

Exploitatierkening 2016

Lasten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2015</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Rekening 2016</i>
Reis en verblijfkosten	398	250	0
Kosten van vergaderingen AB/DB	0	2.000	0
Administratie- en secretariaatskosten	31.218	12.500	12.500
Financiële administratie	2.500	2.500	2.500
Regionale Themabijeenkomsten	1.243	2.000	0
VNG Flevomeeting	4.391	0	0
Diverse lasten	563	700	334
Dotatie algemene reserve	0	4.000	4.000
Exploitatieresultaat tgv algemene reserve	0	5.185	9.792
Totaal lasten	40.314	29.135	29.126

Baten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2015</i>	<i>Begroting 2016</i>	<i>Rekening 2016</i>
Contributie leden	20.020	20.060	20.060
Bijdrage landelijke Vereniging VNG	9.045	9.045	9.045
Diverse baten	122	30	21
Exploitatie resultaat tlv algemene reserve	11.127	0	0
Totaal baten	40.314	29.135	29.126
Saldo	0	0	0

Toelichting op de Exploitatierekening 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.

Ten opzichte van de begroting zijn er in 2016 geen werkelijke lasten (€ 250,- voordelig).

Ter vergelijking:	rekening 2016	€	0,00
	rekening 2015	€	398,00
	rekening 2014	€	271,66

Kosten vergaderingen AB-DB

Het betreft hier de kosten voor de vergaderingen van het dagelijks en het algemeen bestuur bij de ledenvergaderingen in het voorjaar en najaar.

Ten opzichte van de begroting zijn er in 2016 geen werkelijke lasten (€ 2.000,- voordelig).

Ter vergelijking:	rekening 2016	€	0,00
	rekening 2015	€	0,00
	rekening 2014	€	0,00

Administratie- en secretariaatskosten

Voor het voeren van het secretariaat door de Gemeente Lelystad is € 12.500,- als last in de exploitatie opgenomen. In de begroting 2016 zijn de lasten voor de ondersteuning bijgesteld. Deze post behoeft geen nadere toelichting

Ter vergelijking:	rekening 2016	€	12.500,00
	rekening 2015	€	31.218,00
	rekening 2014	€	28.869,44

Financiële administratie

Voor het verzorgen van de financiële administratie door de Gemeente Zeewolde is € 2.500,- als vergoeding in rekening gebracht. Deze post behoeft geen nadere toelichting.

Ter vergelijking:	rekening 2016	€	2.500,00
	rekening 2015	€	2.500,00
	rekening 2014	€	2.500,00

Regionale Themabijeenkomsten

Vanaf de begroting 2011 is er voor regionale themabijeenkomsten een specifiek budget geraamd. Ten opzichte van de begroting zijn er in 2016 geen werkelijke lasten (€ 2.000,- voordelig).

VNG Flevomeeting / jubileum

Vanaf de begroting 2016 worden de uitgaven gefinancierd door de gemeente welke het zal organiseren.

Ter vergelijking:	rekening 2016	€	0,00
	rekening 2015	€	4.390,87
	rekening 2014	€	2.956,70

Diverse lasten

Op deze post worden de lasten voor abonnementen, bankkosten en dergelijke geboekt. Ten opzichte van de begroting zijn de werkelijke lasten in 2016 lager uitgevallen (€ 365,83 voordelig).

De post diverse lasten is als volgt opgebouwd:

•	VNG magazine ereleden	€	145,22
•	Bankkosten	€	163,95
•	Afscheidscadeau VNG Gelderland	€	25,00

Ter vergelijking:	rekening 2016	€	334,17
	rekening 2015	€	563,46
	rekening 2014	€	598,33

Baten

Contributie leden

Conform artikel 7, 3^e 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.

In 2016 zijn de volgende bedragen in rekening gebracht:

•	Gemeente Almere	€	9.840,00
•	Gemeente Dronten	€	2.020,00
•	Gemeente Lelystad	€	3.815,00
•	Gemeente NOP	€	2.320,00
•	Gemeente Urk	€	985,00
•	Gemeente Zeewolde	€	1.080,00
Ter vergelijking:	rekening 2016	€	20.060,00
	rekening 2015	€	20.020,00
	rekening 2014	€	19.922,05

Bijdrage landelijke Vereniging VNG

De bijdrage voor financiële tegemoetkoming in de kosten van de landelijke Vereniging VNG is een vaste bijdrage per jaar. Deze post heeft geen nadere toelichting.

Ter vergelijking:	rekening 2016	€	9.045,00
	rekening 2015	€	9.045,00
	rekening 2014	€	9.045,00

Diverse baten

Deze post heeft betrekking op de te verwachten rente inkomsten van het saldo op de BedrijfsSpaarRekening bij de Rabobank. De werkelijke rentebaten zijn lager uitgevallen dan begroot (€ 9,23 nadeel).

Ter vergelijking:	rekening 2016	€	20,77
	rekening 2015	€	122,19
	rekening 2014	€	288,82

Exploitatieresultaat ten laste van de algemene reserve

Het boekjaar 2016 sluit met een voordelig resultaat van afgerond € 9.791,-. Bij de begroting 2016 was er een voordelig resultaat van € 5.185,- voorzien. Dit voordeel wordt met name verklaard doordat de najaarsvergadering niet heeft plaatsgevonden.

Het voordelige resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve. De stand van de reserve komt ultimo 2016 hoger uit dan bij de begroting van 2016 is verwacht. Vanaf het

jaar 2016 is er een andere exploitatie opzet gemaakt, zodat de algemene reserve in de komende jaren op een gezond niveau wordt gebracht.

Mutaties Algemene reserve:

Ter vergelijking:	rekening 2016	€	13.791,60
	rekening 2015	€	11.126,52 -/-
	rekening 2014	€	6.580,26 -/-

-/- = nadeel