

Vereniging van Nederlandse Gemeenten



Financieel jaarverslag 2017
Afdeling Flevoland

Inhoud

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

Balans

Activa

<i>Omschrijving</i>	<i>31-dec-16</i>	<i>31-dec-17</i>
BedrijfsSpaarRekening Rabobank	14.267,27	24.414,64
Bankrekening bij Rabobank	147,36	470,36
Kruisposten	0,00	0,00
Debiteuren	0,00	75,00
Nog te ontvangen bedragen	20,77	4,04
Vooruitbetaalde bedragen	3.765,68	153,70
Totaal Activa	18.201,08	25.117,74

Passiva

<i>Omschrijving</i>	<i>31-dec-16</i>	<i>31-dec-17</i>
Algemene reserve	18.187,28	25.101,69
Crediteuren	0,00	0,00
Nog te betalen bedragen	13,80	16,05
Totaal Passiva	18.201,08	25.117,74
Saldo	0,00	0,00

Toelichting op de balans per 31 december 2017

Activa

Bankrekeningen

- Saldo BedrijfsSpaarRekening Rabobank (afschrift 66) € 24.414,64
- Saldo Bankrekening Rabobank (afschrift 2017012) € 470,36

Debiteuren

- Saldo openstaande debiteuren € 75,00
- Dit betreffen nota's afmelding VNG bijeenkomst

Nog te ontvangen bedragen

Het betreft hier het volgende nog te ontvangen bedrag.

- Rente Rabobank BedrijfsSpaarRekening € 4,04

De renteopbrengst is verwerkt op het eerste dagafschrift van de Rabobank in 2018

Vooruitbetaalde bedragen

- SDU, magazine 2018 € 153,70

Passiva

Algemene Reserve

- Balans per 1 januari 2017 € 18.187,28
- Bij: voordelig exploitatieresultaat € 6.914,41
- Algemene reserve per 31 december 2017 € **25.101,69**

Het boekjaar 2017 sluit met een voordelig resultaat van € 6.914,41. Het resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Hiermee is de doelstelling behaald om met minimaal € 4.000,- het vermogen te versterken

Nog te betalen bedragen

Het betreft hier het volgende aan nog te betalen bedragen:

- Bankkosten Rabobank maand december 2017 € **16,05**

Deze betaling is verwerkt op het eerste dagafschrift van de Rabobank in 2018

Exploitierekening 2017

Lasten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2016</i>	<i>Begroting 2017</i>	<i>Rekening 2017</i>
Reis en verblijfkosten	0	250	0
Kosten van vergaderingen AB/DB	0	2.000	3.766
Administratie- en secretariaatskosten	12.500	12.500	12.500
Financiële administratie	2.500	2.500	2.500
Regionale Themabijeenkomsten	0	2.000	0
VNG Flevomeeting	0	0	230
Website	0	2.965	2.940
Diverse lasten	334	700	564
Exploitatieresultaat tgv algemene reserve	13.792	6.346	6.914
Totaal lasten	29.126	29.260	29.414

Baten

<i>Omschrijving</i>	<i>Rekening 2016</i>	<i>Begroting 2017</i>	<i>Rekening 2017</i>
Contributie leden	20.060	20.215	20.215
Bijdrage landelijke Vereniging VNG	9.045	9.045	9.045
Diverse baten	21	0	154
Exploitatie resultaat tlv algemene reserve	0	0	0
Totaal baten	29.126	29.260	29.414
Saldo	0	0	0

Toelichting op de Exploitatierekening 2017

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 2017 geen werkelijke lasten (€ 250,- voordelig).

Ter vergelijking:	rekening 2017	€	0,00
	rekening 2016	€	0,00
	rekening 2015	€	398,00

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 de werkelijke lasten in 2017 hoger uitgevallen (€ 1.765,68,- nadelig).

Ter vergelijking:	rekening 2017	€	3.765,68
	rekening 2016	€	0,00
	rekening 2015	€	0,00

Administratie- en secretariaatskosten

Voor het voeren van het secretariaat door de Gemeente Lelystad is € 12 500,- als last in de exploitatie opgenomen. Deze post behoeft geen nadere toelichting

Ter vergelijking:	rekening 2017	€	12.500,00
	rekening 2016	€	12.500,00
	rekening 2015	€	31.218,00

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 2017	€	2.500,00
	rekening 2016	€	2.500,00
	rekening 2015	€	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 2017 geen werkelijke lasten (€ 2 000,- voordelig).

VNG Flevomeeting / jubileum

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

Ten opzichte van de begroting zijn de werkelijke lasten in 2017 hoger uitgevallen (€ 230,- nadelig) Dit betreffen kosten voor de workshops die georganiseerd zijn tijdens de Flevomeeting.

Ter vergelijking	rekening 2017	€	230,00
	rekening 2016	€	0,00
	rekening 2015	€	0,00

Diverse lasten

Op deze post worden de lasten voor abonnementen, bankkosten en dergelijke geboekt. Ten opzichte van de begroting zijn de werkelijke lasten in 2017 lager uitgevallen (€ 136,35 voordelig)

De post diverse lasten is als volgt opgebouwd:

•	VNG magazine ereleden	€	173,40
•	Bankkosten	€	192,60
•	VNG bijdrage afdeling Groningen	€	165,00
•	VVV-bonnen kascommissie	€	30,00
•	Uittreksel KvK	€	2,65

Ter vergelijking:	rekening 2017	€	563,65
	rekening 2016	€	334,17
	rekening 2015	€	563,46

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 2017 is gebaseerd op een bijdrage van 5 eurocent per inwoner naar de stand van het aantal inwoners op 1 januari 2016 (bron kerncijfers Provincie Flevoland) Deze contributieverhoging is besloten op 22 mei 2013.

In 2017 zijn de volgende bedragen in rekening gebracht:

•	Gemeente Almere	€	9.915,00
•	Gemeente Dronten	€	2.030,00
•	Gemeente Lelystad	€	3.835,00
•	Gemeente NOP	€	2.330,00
•	Gemeente Urk	€	1.000,00
•	Gemeente Zeewolde	€	1.105,00

Ter vergelijking.	rekening 2017	€	20.215,00
	rekening 2016	€	20.060,00
	rekening 2015	€	20.020,00

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 behoeft geen nadere toelichting.

Ter vergelijking:	rekening 2017	€	9.045,00
	rekening 2016	€	9.045,00
	rekening 2015	€	9.045,00

Diverse baten

Op deze post wordt het ontvangen rentebedrag van de BedrijfSparRekening van de Rabobank verantwoordt. Daarnaast worden er incidentele opbrengsten verantwoord

Ter vergelijking	rekening 2017	€	154,04
	rekening 2016	€	20,77
	rekening 2015	€	122,19

Exploitatieresultaat ten laste van de algemene reserve

Het boekjaar 2017 sluit met een voordelig resultaat van afgerond € 6.914,41,-. Bij de begroting 2017 was er een voordelig resultaat van € 6.346,- voorzien (waarbij in de begroting met € 4.000,- rekening is gehouden ter versterking van het eigen vermogen) Het resultaat is met name hoger uitgevallen doordat de najaarsvergadering niet heeft plaatsgevonden.

Het voordelige resultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve. De stand van de reserve komt ultimo 2017 hoger uit dan bij de begroting van 2017 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 2017	€	6.914,41
	rekening 2016	€	13.791,60
	rekening 2015	€	11.126,52 -/-

-/- = nadeel