Format Activiteitenverslag 2024

CDA Utrecht

De *Verordening op de financiële bijdrage aan fracties gemeente Utrecht* schrijft voor dat er over het boekjaar ook een activiteitenverslag opgesteld wordt. De vergoeding die het CDA heeft ontvangen, is besteed aan de volgende activiteiten:

NB: beschrijf per categorie hieronder (kopjes) beknopt waar de kosten voor gemaakt zijn en wat er mee bereikt is (met welk doel zijn deze kosten gemaakt).

1. **Personeelskosten (salaris, verzekeringen ed.) € 80.503,45**
   De grootste financiële post van onze fractie is voor de fractiemedewerkers die wij in dienst hebben. Hieruit betalen we hun salarissen en de salarisdienstverlening van de gemeente Utrecht.

2. **Fractievergaderingen (werkbesprekingen) € 4.823,81**
   Deze categorie bestaat voornamelijk uit de huur van locaties voor heisessies of fractievergaderingen op een locatie, al dan niet met eten.

3. **Werkbezoeken € 2.780,83**
   Van deze categorie zijn onder andere de catering en locatie van participatieavonden betaald en is alles voor ons wijkgesprek in Leidsche Rijn betaald, waar we met bewoners van deze wijk in gesprek gingen over Wonen.

4. **Porti/drukwerk/digitale uitingen € 5.453,71**
   De grootste kostenposten in deze categorie zijn de infopakketten voor de masterclass en zijn de vormgevingen van onder andere de alternatieve begroting en initiatiefvoorstel betaald.

5. **Kantoorbenodigdheden € 293,11**
   We hebben wat praktische benodigdheden voor op de fractiekamer aangeschaft, zoals een map voor de financiën, enveloppen en wenskaarten.

6. **Relatiegeschenken € 1.478,60**
   Hieronder vallen bedankjes, bloemen, en kaartjes die we door het jaar hebben gegeven/gestuurd aan contacten van de fractie. Ook vallen hier kleinigheidjes bij verjaardagen of afscheid van de fractiemedewerkers onder.

7. **Fractie teamdag € 12.487,82**
   Hieronder trainingen die we hebben gedaan om onszelf te ontwikkelen of om ons als fractie in zijn geheel te ontwikkelen. Ook vallen hier wat teambonding versterkende activiteiten onder.

8. **Overige uitgaven € 2.285,97**
   De fractie heeft een abonnement op Canva PRO en worden hier de bankkosten van betaald. Daarnaast is een andere kostenpost de fotoshoot die we dit jaar hebben gedaan door nieuwe aanwas fractiemedewerkers. Ook is hier de vrijwilligerschocoladereep-actie van betaald.

BIJLAGE A
BIJ VERORDENING OP DE FINANCIËLE BIJDRAGE AAN FRACTIES GEMEENTE UTRECHT

Verantwoording van fractiekosten ingevolge artikel 9, derde lid van de Verordening, van
bestuur van de stichting: CDA Kalenderjaar: 2024

Beginsaldo betaalrekening 1-1-2024:	€	139.598,32		
Beginsaldo spaarrekening 1-1-2024:	€	-		
Totaal beginsaldo alle bankrekeningen 1-1-2024			€	139.598,32

Utrecht, 7 maart 2025

Inkomsten fractie:

Fractiekostenvergoeding:				
Vast	€	95.178,00		
Variabel (aantal fractieleden)	€	21.824,00		
Accountantsbijdrage	€	2.656,00		
Overige inkomsten (rente)	€	-		
Totaal inkomsten	**€**	**119.658,00**		

Uitgaven fractie:

Personeelskosten (salaris, verzekeringen ed.)	€	80.878,45		
Fractievergaderingen (werkbesprekingen)	€	4.823,81		
Werkbezoeken	€	2.780,38		
Porti/drukwerk/digitale uitingen	€	5.453,71		
Kantoorbenodigdheden	€	293,11		
Relatiegeschenken	€	1.478,60		
Fractie teamdag	€	12.487,82		
Overige uitgaven	€	2.285,97		
Totale uitgaven	**€**	**110.481,85**		
Saldo (inkomsten minus uitgaven)			**€**	**9.176,15**
Eindsaldo Bankrekening 31-12-2024	€	148.774,47		
Eindsaldo Spaarrekening 31-12-2024	€	-		
Totaal eindsaldo alle bankrekeningen 31-12-2024			**€**	**148.774,47**
Controletelling juiste toepassing kasstelsel *			€	148.774,47

*Bij de juiste toepassing van het kasstelsel voor de fractievergoeding is de controletelling gelijk aan het eindsaldo van alle bankrekeningen.

Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 8 april 2025

Digitally signed by Bob Leeuwenkamp on 08 Apr 2025

Deloitte Accountants B.V.
Robonsbosweg 5
1816 MK Alkmaar
Postbus 270
1800 AG Alkmaar
Nederland

Tel: 088 288 2888
www.deloitte.nl

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de gemeenteraad van de gemeente Utrecht

Ons oordeel

Wij hebben bijgaande verantwoording fractiekosten en fractievergoeding ingevolge de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022) van Stichting Bestuursassistentie C.D.A. Utrecht te Utrecht over 2024 gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding ingevolge de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022) van Stichting Bestuursassistentie C.D.A. Utrecht over 2024 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022).

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022) vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Bestuursassistentie C.D.A. Utrecht zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

De verantwoording fractiekosten en fractievergoeding is opgesteld voor de gemeenteraad van de gemeente Utrecht met als doel Stichting Bestuursassistentie C.D.A. Utrecht in staat te stellen te voldoen aan de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022). Hierdoor is de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting Bestuursassistentie C.D.A. Utrecht en de gemeenteraad van de gemeente Utrecht en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Deloitte Accountants B.V. is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 24362853.
Deloitte Accountants B.V. is een zogenoemde affiliate van Deloitte NSE LLP en maakt onderdeel uit van het internationale netwerk van Deloitte Touche Tohmatsu Limited.

Digitally signed by Bob Leeuwenkamp on 08 Apr 2025

Deloitte.

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding in overeenstemming met de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van de financiële verslaggeving van de fractie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze verantwoording fractiekosten en fractievergoeding nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022), ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.

- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de fractie.

Digitally signed by Bob Leeuwenkamp on 08 Apr 2025

Deloitte.

- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor het opstellen van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding staan.

Wij communiceren met de gemeenteraad van gemeente Utrecht en het bestuur van de fractie onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Alkmaar, 8 april 2025

Deloitte Accountants B.V.

B. Leeuwenkamp MSc RA