

Financieel jaarverslag 2018



*Exemplaar ten behoeve
algemene
ledenvergadering*

Maart 2019

Aanbieding jaarrekening 2018

Aan de algemene ledenvergadering

Hierbij bieden wij u de jaarrekening 2018 aan.


De kascontrole heeft op 11 maart 2019 de stukken gecontroleerd en daarvan verslag gedaan, dat u bijgaand aantreft.

Maart 2019

Het bestuur van de VNG afdeling Gelderland,

Mevrouw R.P. (Patricia) Hoytink-Roubos
Vice-voorzitter

P.G. (Perry) Arissen
secretaris/penningmeester



Verslag kascontrolecommissie boekjaar 2018

Ondergetekenden, de heer H.J. (Harm-Jan) van Schaik, *burgemeester van de gemeente Harderwijk* en de heer H.B.I. (Rik) de Lange, *burgemeester van de gemeente Duiven*, hebben de administratie over het boekjaar 2018, dat eindigt op 31 december 2018 globaal beoordeeld.

Op grond van deze beoordeling is ons niets gebleken waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en samenstelling van het vermogen per 31 december 2018 en het resultaat over de periode 1 januari tot en met 31 december 2018.

De kascommissie 2018 vraagt aan de algemene ledenvergadering om de jaarstukken goed te keuren en na goedkeuring, om het bestuur decharge te verlenen over het boekjaar 2018.

Barneveld, 11 maart

De kascommissie voornoemd,


H.J. (Harm-Jan) van Schaik


H.B.I. (Rik) de Lange

Financiële verantwoording (jaarrekening en begroting)

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016	Begroting 2016
Inkomsten						
Contributie	€ 89.330	€ 89.300	€ 89.598,00	€ 89.500	€ 89.438,00	€ 89.300
Gelderland Academie						
Bijdrage VNG/N	€ 9.045	€ 9.000	€ 9.045,00	€ 9.000	€ 9.045,00	€ 9.000
Rente	€ 195	€ 350	€ 396,35	€ 2.300	€ 1.382,00	€ 2.800
Onttrekking reserve	€ 5.339	€ 45.250		€ 24.200		
	€ 103.909	€ 143.900	€ 99.039,35	€ 125.000	€ 99.865,00	€ 101.100
Uitgaven						
Secretariaat salarissen	€ 43.212	€ 58.000	€ 64.376,12	€ 77.800	€ 74.315,00	€ 76.800
Secretariaat kantoor	€ 384	€ 4.100	€ 2.404,50	€ 4.000	€ 4.080,00	€ 4.650
Secretariaat reiskosten	€ 3.903	€ 5.000	€ 5.898,20	€ 5.450	€ 5.649,00	€ 4.500
Secretariaat VNG congres	€ 1.818	€ 2.000	€ 841,94	€ 1.900	€ 1.934,00	€ 2.000
Secretariaat telefoon	€ 657	€ 500	€ 1.226,78	€ 1.500	€ 1.430,00	€ 1.400
Secretariaat website	€ 310		€ 310,00			
Dag Gelderse Gemeenten	€ 609	€ 5.000	€ 4.601,17	€ 5.000	€ 4.209,00	€ 5.000
Dag van de Gelderse bestuurders			€ 2.217,34			
Activiteiten		€ 5.000	€ 1.873,72	€ 25.000	€ 553,00	€ 3.000
Gelderland Academie	€ 50.925	€ 61.400				
Representatie	€ 1.019	€ 1.000	€ 858,89	€ 2.500	€ 1.196,00	€ 2.000
Afscheid ambtelijk secretaris			€ 2.856,57			
Bestuurskosten diner	€ 524	€ 750	€ 626,83	€ 700	€ 1.140,00	€ 750
Bestuurskosten reiskosten	€ 414	€ 500	€ 330,56	€ 500	€ 362,00	€ 400
Bankkosten	€ 133	€ 150	€ 181,27	€ 150	€ 120,00	€ 100
Porto/drukwerk		€ 500		€ 500	€ 441,00	€ 500
Onvoorzien/inflatie						
Resultaat positief			€ 10.435,46		€ 4.436,00	
	€ 103.909	€ 143.900	€ 99.039,35	€ 125.000	€ 99.865,00	€ 101.100

Globale toelichting op het financieel jaarverslag 2018

BALANS

Debet Transitoria

De nog te ontvangen rente en de door te berekenen (betaalde) omzetbelasting aan de leden over het boekjaar 2018 zijn hier verantwoord. Deze zijn begin 2019 doorberekend.

Credit Reserve GBKN

Door de ALV is voor het jaar 2018 besloten het exploitatietekort ten laste te brengen van de reserve.

Transitoria

De nog te betalen posten over het boekjaar 2018 betreffen bankkosten, salariskosten en de bijdrage voor de Gelderland Academie. Deze zijn begin 2019 betaald.

EXPLOITATIEOVERZICHT

Toelichting op de "grotere" afwijking tussen begroting en realisatie:

Onttrekking reserve Zie toelichting bij de balans.

Secretariaat In afwachting van de vaststelling van het koersdocument door de ALV heeft voor het secretariaat inhuur plaatsgevonden. Ook is geen bureau ingericht. Hierdoor zijn de werkelijke kosten lager uitgevallen dan in de raming voorzien.

Dag van de Gelderse Gemeenten In 2018 heeft de dag plaatsgevonden in Doesburg. Doordat geen excursies werden georganiseerd waarvoor vervoer nodig was zijn de kosten beperkt.

Gelderland Academie De salariskosten zijn lager dan voorzien.

Drukkosten Door de verdergaande digitalisering zijn geen drukkosten gemaakt.

Resultaat positief Het boekjaar kan worden afgesloten met een positief rekening saldo, waarvan de voornaamste oorzaak ligt in de lagere kosten voor het secretariaat. Voorgesteld wordt het saldo toe te voegen aan het verenigingsvermogen.