



Toelichting op financiële documenten 2016

Samenvatting

Het jaar 2016 is financieel gezien een stabiel jaar geweest voor het CDA Zuid-Holland. Het jaar is afgesloten met een overschot van ruim € 10.000. Het is ook in 2016 gelukt om onszelf voor te bereiden op de toekomst, o.a. door een aanzienlijke reservering voor het verkiezingsfonds. Wel constateert het Dagelijks Bestuur een aantal zorgen voor de financiën op de langere termijn.

Relevante wijzigingen

Een aantal opvallende wijzigingen ten opzichte van de begroting 2016 of ten opzichte van de realisatie 2015 licht ik graag toe:

- 1) Personeelskosten: deze kosten zijn hoger uitgevallen dan in 2015, omdat door ziekte van één van de medewerkers een periode is ontstaan van dubbele personeelslasten. Ook in 2017 zullen deze dubbele lasten nog enige tijd doorlopen;
- 2) Regionale activiteiten & vereniging: de lasten hiervoor zijn in 2016 lager uitgevallen dan begroot en dan gerealiseerd in 2015:
 - a. Deels omdat in 2016 afgesproken is een deel van de provinciale afdracht van het partijbureau rechtstreeks aan de gemeentelijke afdelingen te laten toekomen;
 - b. Deels ook omdat er onduidelijkheid bestond over de subsidieregeling voor regionale activiteiten. In het Algemeen Bestuur van februari 2017 is een nieuwe subsidieregeling vastgesteld voor het budget 2017 (€ 7.500);
- 3) Reserveringen tbv jumelage & verkiezingsfonds: conform besluiten van het Algemeen Bestuur zijn in de loop van 2016 een aantal aanvullende reserveringen gemaakt ten behoeve van de Tweede Kamerverkiezingen van maart 2017 (€ 5.000) en de jumelage van de Commissie Buitenland in 2017 (€ 2.000);
- 4) Afdracht CDA: deze afdracht is lager uitgevallen dan begroot, deels vanwege een andere verdeling van de gelden (zie ook punt 2), deels vanwege een verdere daling van het aantal betalende leden in 2016. Voor het eerst is dit jaar in de afdracht wel de bijdrage opgenomen van de CDA-leden die in buitenland wonen. In de zomer verwacht het bestuur meer duidelijkheid over de bijdragen van CDA-leden in België/Luxemburg.

Zorgen voor de toekomst

Het aantal (betalende) leden in CDA Zuid-Holland neemt relatief sterk af en zal de komende jaren de afdracht van het partijbureau onder druk zetten. In toenemende mate zal het CDA Zuid Holland afhankelijk worden van alternatieve financiering, waaronder de bijdrages van bestuurders en volksvertegenwoordigers. Hoewel de regeling voor burgemeesters met ingang van 2017 is versoepeld, doen wij op hen een beroep om hun huidige zeer gewaardeerde bijdrages te handhaven.

Relatie met verklaring commissie Démoed/Franken

De commissie Démoed/Franken heeft in de verklaring ook een aantal uitspraken gedaan over de jaarstukken 2014-2015. Bij de verklaring is een bijlage toegevoegd, waarin een formulering wordt voorgesteld voor de jaarstukken. Deze verklaring is tevens hieronder opgenomen:

Over de balans van de voorgaande jaren bestaan verschillende gedachten onder de leden. Het overzicht van de cijfers van 31 december 2016 beschrijft getrouw de situatie op die datum waarmee de conclusie over die eerdere jaren niet meer aan de orde hoeft te zijn.

De cijfers over 2015 zijn gecontroleerd door Petra Groeneweg en Marco Heemskerk. Voorafgaand aan de komende ALV is hen gevraagd ook de cijfers over 2016 te controleren. Het DB vraagt U deze leden eerst te benoemen tot de kascontrolecommissie 2016 en daarna met kennisname van hun bevindingen de jaarcijfers goed te keuren.

Naast de goedkeurende verklaring over het jaar 2016 heeft de kascontrolecommissie tevens richting het Algemeen Bestuur een aantal aanbevelingen gedaan om het financieel beheer verder te professionaliseren. Het Algemeen Bestuur heeft deze aanbevelingen en de reactie van het Dagelijks Bestuur waarin de aanbevelingen worden overgenomen, besproken op woensdag 19 april jl.

- Bijlage 1: Resultatenrekening 2016
- Bijlage 2: Balans 31/12/2016
- Bijlage 3: Goedkeurende verklaring kascontrolecommissie 2016



Bijlage 1: Resultatenrekening 2016

Lasten	Realisatie 2016	Begroot 2016	Realisatie 2015
Bestuur	€ 5.139,06	€ 4.500,00	€ 4.917,48
Ledenvergaderingen	€ 1.916,00	€ 2.500,00	€ 2.288,94
Personeelskosten	€ 49.335,36	€ 66.000,00	€ 44.751,23
Middenkatern	€ 8.986,30	€ 7.500,00	€ 11.645,82
Regionale activiteiten & Vereniging	€ 3.506,22	€ 15.000,00	€ 9.283,31
Provinciale en communicatieve Activiteiten	€ 3.310,21	€ 5.000,00	€ 3.951,23
Representatie	€ 0,00	€ 250,00	€ 0,00
Ledenzorg	€ 0,00	€ 250,00	€ 290,72
Agrarisch Platform	€ 366,80	€ 1.000,00	€ 257,07
CDAV	€ 721,26	€ 1.000,00	€ 557,78
CDJA	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00
Commissie Buitenland	€ 1.032,25	€ 1.000,00	€ 505,78
Jumelage Commissie Buitenland	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 1.887,18
Mobiliteitsplatform	€ 21,30	€ 1.000,00	€ 15,70
Seniorenplatform	€ 323,14	€ 1.000,00	€ 438,45
Verkiezingsfonds (mutatie)	€ 27.000,00	€ 22.000,00	€ 22.000,00
Overige kosten	€ 227,20	€ 250,00	€ 0,00
Totale lasten	€ 103.885,10	€ 129.250,00	€ 102.790,69

Baten	Realisatie 2016	Begroot 2016	Realisatie 2015
Afdracht CDA	€ 96.477,32	€ 102.000,00	€ 101.897,26
Bijdrage fractie (o.a. katern/receptie)	€ 2.449,58	€ 2.500,00	€ 5.559,13
Bijdrage fractie (3% regeling)	€ 4.771,30	€ 4.100,00	€ 4.303,75
Bijdrage waterschapsbest. (3% regeling)	€ 2.387,44	€ 3.140,00	€ 2.953,50
Bijdrage burgemeesters (3% regeling)	€ 8.850,00	€ 10.000,00	€ 5.200,00
Rente	€ 195,78	€ 600,00	€ 618,17
Overige inkomsten (o.a. giften)	€ 535,50	€ 500,00	€ 0,00
Restant reserve campagne GR-2014	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.020,76
Restant Campagne	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.525,19
Totale baten	€ 115.666,92	€ 122.840,00	€ 128.077,76

Saldo	€ 11.781,82	€ -6.410,00	€ 25.287,07
--------------	--------------------	--------------------	--------------------

