



BSV

*Bestuurders-
vereniging*

CDA Bestuurdersvereniging

Jaarrekening 2015

Bestuursverslag 2015

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

De statutaire naam van de vereniging is: CDA-bestuurdersvereniging.

De vestigingsplaats is: 's Gravenhage.

De rechtsvorm is: Vereniging.

Doelstelling van de vereniging

De vereniging heeft ten doel de toepassing te bevorderen van de christendemocratische beginselen bij het besturen van gemeenten, provincies en andere lokale en regionale publiekrechtelijke lichamen.

Samenstelling bestuur

- Voorzitter: drs. J.C.G.M. Berends, burgemeester Apeldoorn;
- drs. A. Ederveen (Anton), burgemeester in Valkenswaard (vicevoorzitter);
- mr. T. van Amerongen-Huizenga (Nynke), (secretaris, tot 3 oktober 2015);
- D.J. Dorrestijn-Taal (Didi), wethouder in Renswoude (secretaris, vanaf 3 oktober 2015);
- S.J. Veerman (Sjoerd), (penningmeester, tot 22 mei 2015)
- drs. T.A. Dorrepaal (Teus), Statenlid Friesland (penningmeester, vanaf 22 mei 2015);
- J.F.A. Alberts (Frits), wethouder in Borger-Odoorn;
- H.M. Ostendorp (Hans-Martijn), burgemeester Bunnik (tot 19 december 2014);
- C. van Beveren (Kees), gedeputeerde in Zeeland;
- T.J. Romeyn (Hans), burgemeester in Heiloo (tot 22 mei 2015);
- G.E. Oude Kotte (Gido), wethouder Heerhugowaard, (vanaf 22 mei);
- F.H. Wiersma (Koos), burgemeester in De Marne;
- J.H. Vennevertloo (Johan), AB-lid waterschap Rijn & IJssel;
- A.G.J. Strien (Ton), burgemeester in Olst-Wijhe (tot 19 december 2014)
- mr. J.W. Kempenaar-van Ittersum (Jenny), oud-raadslid in Dronten (tot 3 oktober 2015);
- E.J. Bakelaar (Annelies), fractievoorzitter in Ommen;
- P.J.H.D. Verkoelen (Ellen), Statenlid Zuid-Holland;
- R.J.H. (Raymond) Vlecken, burgemeester Landgraaf

VERSLAG ACTIVITEITEN 2015

Hier volgt het verslag van de activiteiten in 2015 en maken we duidelijk op welke manier het bestuur en het bureau de leden hebben ondersteund. De inhoudelijke ondersteuning gebeurde via Bestuursforum, de website, BSV-nieuwsbrieven en diverse bijeenkomsten. In 2015 werden, in samenwerking met de Tweede Kamerfractie, verscheidene handreikingen (en concept-schriftelijke vragen) rondgestuurd, onder andere over eenzaamheid, de eigen bijdrage in de zorg, de thuiszorg en het betalingsgedrag van gemeenten. Onze netwerkfunctie onderhouden we onder meer via de BSV-bijeenkomsten en de belangenbehartiging verloopt via contacten met allerlei externe organisaties als de VNG, collega-Bestuurdersverenigingen en andere organisaties.

Op 18 maart vonden de Staten-, en waterschapsverkiezingen plaats. Het CDA heeft 89 Statenzetels behaald, 3 zetels meer dan in 2011. Met uitzondering van de provincie Noord-Brabant maakt het CDA in alle provincies deel uit van het college. De verkiezingen voor de waterschappen werden voor het eerst gecombineerd met de Statenverkiezingen. Het CDA heeft van de landelijke politieke partijen de meeste zetels behaald, 76 zetels. Zes zetels minder dan Waternatuurlijk, die als landelijk waterspecifieke partij 83 zetels behaalde. In november waren er de herindelingsverkiezingen van Gooise Meren (samenvoeging van Bussum, Naarden en Muiden), Edam-Volendam (samenvoeging van Edam-Volendam en Zeevang).

Het jaar 2015 is de BSV gestart met een nieuwe voorzitter en met vele nieuwe bestuursleden. In februari trad de nieuwe ambtelijk secretaris Adger van Helden aan. Aan hem de taak om samen met het vernieuwde bestuur de nieuwe koers van de Bestuurdersvereniging naar een netwerkorganisatie vorm en inhoud te geven. Een uitwerking hiervan is dat de provinciale afdelingen nu de keuze hebben om geheel zelfstandig te blijven of om een commissie te worden binnen de provinciale afdeling. Om dit mogelijk te maken heeft een Statutenwijziging plaatsgevonden. Noord-Holland en Overijssel besloten een commissie van de provinciale afdeling te worden.

Sinds november 2014 zijn de medewerkers van de Bestuurdersvereniging in dienst van het CDA en maken zij deel uit van de sector Politiek en Bestuur en van de sector Communicatie. Door deze integratie is er een betere samenwerking en uitwisseling met andere CDA-activiteiten en worden de belangen van de Bestuurdersvereniging binnen de partij beter geborgd.

Naar onze mening hebben we de meerwaarde van de CDA-bestuurdersvereniging voor al onze leden ook dit verslagjaar weer bewezen.

FINANCIËLE RESULTATEN 2015

De openstaande contributie 2015 bedroeg eind december nog € 26.558. We blijven inzetten op een vermindering van wanbetalers. Nadat een tweede herinnering is geweest en de betalingen zijn verwerkt, gaat er een overzicht van de dan nog openstaande contributie 2015 en 2014 per provincie naar het vertegenwoordigend AB-lid met het verzoek om de wanbetalers aan te sporen om alsnog tot betaling van de verschuldigde contributie over te gaan.

In de jaarrekening 2014 is ten onrechte geen voorziening opgenomen voor de onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de CDA Bestuurdersvereniging. In de jaarrekening 2015 is dit gecorrigeerd. In 2015 is een deel van die voorziening vrijgevallen.

Onder de overige lasten is een vrijval opgenomen van de voorziening pensioenen van € 13.198. Deze vrijval betreft de vrijval i.v.m. opheffen onvoorwaardelijkheid. Dit valt vrij in

2015, omdat een groep deelnemers ingestemd heeft met het verzoek van de vereniging om af te zien van de onvoorwaardelijkheid, waarmee de verplichting vervalt.

Tot slot een woord van dank aan allen die meegewerkt hebben aan het beheren en bewaken van de financiën van onze Vereniging.

Toekomstperspectief

De BSV is sinds een jaar met een koerswijziging bezig om meer en meer een netwerkorganisatie te worden. Mede op advies van de kascontrolecommissie zal hier ook in 2016 invulling aan gegeven worden. Zo gaat het budget voor de provinciale afdelingen omhoog naar 12.000 euro en wordt een reserve gevormd van naar verwachting 29.000 euro voor extra (provinciale) activiteiten.

Naast de organisatiewijziging heeft het bestuur zich bezonnen op de kerntaken van de BSV. Juist ook om tegemoet te komen aan de vraag van leden; 'wat biedt de BSV ons?' In 2016 bieden wij de vereniging daarom een sterk uitgebreid servicepakket. Een belangrijk onderdeel daarvan is het verspreiden van de kennis van het Wetenschappelijk Instituut onder onze leden en een uitgebreidere digitale informatievoorziening.

Op advies van de kascontrolecommissie hebben we een deel van de reserve geormerkt voor de 'lasten' van de staande organisatie (o.a. personeel en huisvesting) van 200.000 euro. Zulk een oormerking doen we ook voor de gemeenteraadsverkiezingen van 2018.

Samen met het CDA willen we bereiken dat er in 2016 gewerkt gaat worden met een gezamenlijke inning van het lidmaatschapsgeld van partij én BSV. Daarbij moeten ook de inkomsten veel makkelijker inzichtelijk gemaakt worden. We zetten nog sterker in op het voldoen van de contributie door alle leden. In een partij waar solidariteit hoog in het vaandel staat mag worden verwacht dat - indien mogelijk - iedereen betaald. Dit is wel afhankelijk van de voorspoedige implementatie van een nieuw centraal administratiesysteem.

Door de nieuwe werkwijze en de veronderstelling dat iedereen zal bijdragen rekent de begroting, anders dan voorgaande jaren, op de totaal te ontvangen contributie. We weten dat we daarmee onze begroting in cijfers wel onder druk zetten. Mochten de inkomsten lager uitvallen dan gaat dit evenredig ten koste van de te vormen reserves.

Bovenstaande is bereikbaar indien we, na jaren van gelijkblijvende contributie, deze vanaf 2016 te verhogen met 12 euro per jaar en in 2017 met 10 euro. We zijn van mening dat dit een zeer redelijke verhoging is in relatie tot het uitgebreide servicepakket en de voortgaande inflatie op onze kosten.

Het bestuur zal in 2016 samen met de afdelingen en leden verder invulling geven aan de nieuwe netwerkorganisatie en het verwezenlijken van onze doelstelling om 'de toepassing te bevorderen van de christendemocratische beginselen bij het besturen van gemeenten, provincies en waterschappen'.

In de begroting 2016 van de CDA Bestuurdersvereniging is uitgegaan van een totaal aan baten van € 326.500. Dit bestaat voornamelijk uit contributies (€ 299.000). In totaal wordt er € 324.000 aan uitgaven verwacht, wat resulteert in een positief saldo van € 2.500.

De penningmeester,
Teus A. Dorrepaal

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2015

**BALANS PER 31 DECEMBER 2015
(na resultaatbestemming)**

bedragen x 1 euro	31-12-2015	31-12-2014 na correctie voorziening pensioenen
ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Debiteuren	6.640	18.297
* Overige vorderingen en overlopende activa	974	-
	7.614	18.297
Rekening courant St. Secretariaat CDA	324.083	261.255
Totaal activa	331.697	279.552
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	275.662	205.721
* Bestemmingsreserve GR verkiezingen 2018	10.000	-
	285.662	205.721
Voorzieningen		
* Voorziening pensioenen	29.196	47.053
	29.196	47.053
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	3.814	2.508
* Overige schulden en overlopende passiva	13.025	24.270
	16.839	26.778
Totaal passiva	331.697	279.552

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2015

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Bedragen x 1 euro	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
BATEN			
Bijdragen leden	311.806	240.000	267.632
Overige baten	2.446	2.500	3.715
Totaal baten	314.252	242.500	271.347
LASTEN			
Facilitaire kosten	186.103	190.000	253.723
Bestuursondersteuning	1.271	1.500	908
Communicatie & relatiebeheer	46.937	49.000	47.313
Totaal lasten	234.311	240.500	301.944
Saldo van baten en lasten	79.941	2.000	30.597-
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Vrijval bestemmingsreserve GR verk. 2014	-	-	10.000-
Dotatie best.res. GR verkiezingen 2018	10.000	10.000	PM
Onttrekking Algemene reserve	-	8.000-	20.597-
Dotatie Algemene reserve	69.941	-	-
Totaal resultaatbestemming	79.941	2.000	30.597-

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2015

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

Correctie pensioenvoorziening

In de jaarrekening 2014 is ten onrechte geen voorziening opgenomen voor de onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de CDA Bestuurdersvereniging. In de jaarrekening 2015 is dit gecorrigeerd. De effecten op het eigen vermogen per 1 januari 2015 zijn hieronder weergegeven. Deze correctie heeft geen (materieel) effect op het resultaat 2014.

Eigen Vermogen

Stand per 1 januari 2015 voor correctie voorziening pensioenen	252.774
Af: correctie als gevolg van correctie pensioenvoorziening	./ 47.053

Stand per 1 januari 2015 na correctie pensioenvoorziening	205.721
	=====

Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 Organisaties – zonder – winststreven.

De in de jaarrekening opgenomen balansposten zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische uitgaafprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde.

Daar waar noodzakelijk is een voorziening voor mogelijke oninbaarheid in mindering gebracht.

Bestemmingsreserves

Deze reserves zijn gevormd ten behoeve van bijzondere activiteiten. De dotaties en onttrekkingen geschieden via de resultaatbestemming.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2015

WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING (VERVOLG)

Voorziening pensioenen

De opgenomen voorziening betreft een onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de CDA Bestuurdersvereniging. Deze onvoorwaardelijke verplichting betreft (oud)werknemers die voor 1 januari 2001 in dienst van de vereniging waren, en waarvan de rechten premievrij zijn gemaakt per 31 december 2000. Deze besloten groep deelnemers kan niet groeien, en zal in de loop der tijd afnemen.

De (actuariële) grondslagen van deze voorziening zijn:

- Renterente: 1%
- Contantmaking: EURO RATE: Link-curve per 31 december 2015
- Sterftetafel: Collectief 2003 met de volgende leeftijdscorrecties:

	Ouderdomspensioen		Partnerpensioen	
	Man	Vrouw	Man	Vrouw
Vóór pensioendatum	-1	-2	2	2
Ná pensioendatum	-1	-2	0	0
Medeverzekerde	n.v.t.	n.v.t.	0	-1

- Partnerfrequentie: Bepaalde partner
- Leeftijdsverschil man en vrouw bedraagt drie jaar, waarbij de man ouder wordt verondersteld dan de vrouw.
- Opslagen:
 - In verband met uitkeringswijze: 0,50% (netto)
 - Excassokosten: 1,75% (netto)
 - Administratie- en mutatiekosten: 5,40% (netto)
 - Correctiefactor in verband met toename van de levensverwachting: 3,50% (netto)

Resultaatbepaling

Baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2015

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA	2015	2014
<u>Te vorderen posten € 7.614 (€ 18.297)</u>		
Te vorderen contributie 2015	26.558	---
Te vorderen contributie 2014	16.829	72.340
Te vorderen contributie 2013	---	16.274
Te vorderen contributie 2012	---	9.285
Voorziening dubieuze vorderingen	./ 36.747	./ 79.814
Overige vorderingen	974	212
	-----	-----
Balans per 31 december	7.614	18.297
	=====	=====

De 'Voorziening dubieuze vorderingen' omvat het jaar 2014 en 75% van 2015. Wel wordt een uitgebreide inzet gepleegd alsnog een omvangrijk deel van de contributie te ontvangen.

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 324083 (vj. € 261.255)

PASSIVA

Algemene Reserve € 275.662 (vj. € 205.721)

Saldo per 1 januari	205.721	273.371
Bij: positief resultaat	69.941	---
Af: negatief resultaat	---	./ 20.597
Af: corr. als gevolg van corr.pens.voorziening	---	./ 47.053
	-----	-----
Balans per 31 december	275.662	205.721
	=====	=====

In de jaarrekening 2014 is ten onrechte geen voorziening opgenomen voor de onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de CDA Bestuurdersvereniging. In de jaarrekening 2015 is dit gecorrigeerd. De oorspronkelijke waarde van de algemene reserve in de jaarrekening 2014 per eind 2014 bedroeg € 252.774.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2015****TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015**

	2015	2014
<u>Bestemmingsreserve Gemeenteraadsverkiezingen 2018 € 10.000 (vj. € ---)</u>		
Saldo per 1 januari	---	---
Bij: dotatie t.l.v. resultaatbestemming	10.000	---
	-----	-----
Saldo per 31 december	10.000	---
	=====	=====

Deze reserve is gevormd om extra uitgaven op te vangen die tot aan maart 2018 gemaakt worden vanwege de Gemeenteraadsverkiezingen.

Voorziening pensioenen € 29.196 (vj. € 47.053)

Saldo per 1 januari	47.053	---
Af: betaalde indexatie	./ 4.659	---
Af: vrijval i.v.m. opheffen onvoorwaardelijkheid	./ 13.198	---
Bij: dotatie	---	47.053
	-----	-----
Balans per 31 december	29.196	47.053
	=====	=====

In de jaarrekening 2014 is ten onrechte geen voorziening opgenomen voor de onvoorwaardelijke indexatieverplichting die voortkomt uit artikel 19 van de pensioenregeling van de CDA Bestuurdersvereniging. In de jaarrekening 2015 is dit gecorrigeerd. De oorspronkelijke waarde van de voorziening pensioenen in de jaarrekening 2014 per eind 2014 was nul.

In 2015 valt een deel van de voorziening vrij, omdat een groep deelnemers ingestemd heeft met het verzoek van de stichting om af te zien van de onvoorwaardelijkheid, waarmee de verplichting vervalt.

Vooruitontvangen posten € 3.814 (vj. € 2.508)

Vooruitontvangen contributie	3.464	2.288
Vooruitontvangen eigen bijdragen	350	220
	-----	-----
Balans per 31 december	3.814	2.508
	=====	=====

Te betalen posten € 14.541 (vj. € 24.270)

Indexatie pensioenen	5.516	5.516
Belastingdienst	---	9.443
Overige te betalen posten	9.025	9.311
	-----	-----
Balans per 31 december	14.541	24.270
	=====	=====

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2015****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015****REALISATIE VERSUS BEGROTING 2015**

Bedragen x 1.000 euro	2015 werkelijk	2015 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	312	240	72
Overige baten	3	3	-
	<u>315</u>	<u>243</u>	<u>72</u>
Totaal baten	315	243	72
LASTEN			
Facilitaire zaken	186	190	4-
Bestuursondersteuning	2	2	-
Communicatie & relatiebeheer	47	49	2-
	<u>235</u>	<u>241</u>	<u>6-</u>
Totaal lasten	235	241	6-
Saldo van baten en lasten	80	2	78

Recapitulatie

Verschil baten 72
Verschil lasten ./. 6

Positief resultaat 78

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2015****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

Toelichting Baten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Totaal bijdragen leden	311.806	240.000	267.632
Totaal overige baten	2.446	2.500	3.715
Totaal Baten	314.252	242.500	271.347

Toelichting lasten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Personeelskosten	141.985	146.500	148.790
Bureaunkosten	3.686	6.000	3.392
Ledenadministratie	1.786	3.500	2.492
Huisvestingskosten	16.417	21.800	21.771
Overige lasten	22.229	12.200	77.278
Totaal Facilitaire kosten	186.103	190.000	253.723
Bestuurskosten	1.271	1.500	908
Totaal Bestuursondersteuning	1.271	1.500	908
Bijeenkomsten/commissies	2.304	8.000	6.790
Bijdragen aan Provinciale afdelingen	4.922	5.000	5.250
Bestuursforum	35.988	32.000	33.166
Publicaties	870	1.000	-
Internetkosten	2.853	3.000	2.107
Totaal Communicatie & relatiebeheer	46.937	49.000	47.313
Totaal lasten	234.311	240.500	301.944

Gemiddeld aantal werknemers

De BSV heeft met ingang van 2015 geen personeel meer in dienst. In 2014 was het gemiddeld aantal werknemers 3, en de gemiddelde formatie in 2014 was 1,8 fte.

Het CDA heeft 3 medewerkers in dienst die de taken voor de BSV uitvoeren. De kosten die hiermee gemoeid zijn, worden doorbelast aan de BSV.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2015****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

Cijfermatige toelichting Baten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Contributie boekjaar	260.964	240.000	260.261
Contributie voorgaand boekjaar	50.842	-	7.371
Totaal bijdragen leden	311.806	240.000	267.632
Intrest	2.336	2.500	1.970
Deelnemersbijdragen	110	-	1.745
Totaal overige baten	2.446	2.500	3.715
Totaal Baten	314.252	242.500	271.347

De contributie voorgaand boekjaar is hoger dan andere jaren. Dit komt doordat er eind 2014 nog veel contributie open stond als nog te ontvangen. Daarvan is 75% voorzien als dubieuze vordering in de jaarrekening over 2014. In 2015 is toch een groot deel hiervan ontvangen, waardoor deze hogere post is ontstaan.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2015

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Doorberekende salariskosten	122.714	130.000	123.376
Overige personeelskosten	3.209	280	3.441
Dienstverlening CDA	16.062	16.220	21.973
Totaal Personeelskosten	141.985	146.500	148.790
Telefoon- / portokosten	1.531	2.000	1.181
Repro- / drukwerkkosten	82	1.000	43
Accountantskosten	1.785	2.000	1.755
Documentatiekosten	236	1.000	220
Overige bureaunkosten	52	200	193
Dienstverlening afdelingen	-	200-	-
Totaal bureaunkosten	3.686	6.000	3.392
Kosten ledenadministratie	1.824	1.824	1.792
Incassokosten	38-	1.500	700
Overige kosten	-	176	-
Totaal ledenadministratie	1.786	3.500	2.492

De personeelskosten betreffen de doorberekende personeelskosten vanuit het CDA van drie medewerkers die de taken voor de BSV uitvoeren.

De overige personeelskosten betreffen voornamelijk de kosten van adviseurs op het gebied van het pensioendossier.

Op de bureaunkosten kon ook in 2015 bespaard worden, waardoor de kosten lager zijn uitgevallen dan begroot.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2015****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Huur	10.499	12.490	12.490
Servicekosten	5.918	9.281	9.281
Overige huisvestingskosten	-	29	-
Totaal huisvestingskosten	16.417	21.800	21.771
Nagekomen lasten/baten	260-	-	-
Pensioenen, indexering	2.620	10.000	5.463
Pensioenen, overrente	4.359-	-	-
Dotatie aan voorziening dubieuze debiteuren	36.747	1.500	58.099
Dotatie/vrijval voorziening pensioenen	13.198-	-	-
Onvoorzene kosten	679	700	13.716
Totaal Overige lasten	22.229	12.200	77.278
Totaal Facilitaire kosten	186.103	190.000	253.723

De dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren is erg hoog. Dat komt doordat er nog veel openstaande debiteuren zijn per eind 2015, hoewel dit minder is dan per eind 2014. Hier zal in 2016 een extra inspanning op gedaan worden.

Onder de overige lasten is een vrijval opgenomen van de voorziening pensioenen van € 13.198. Deze vrijval betreft de vrijval i.v.m. opheffen onvoorwaardelijkheid. Dit valt vrij in 2015, omdat een groep deelnemers ingestemd heeft met het verzoek van de vereniging om af te zien van de onvoorwaardelijkheid, waarmee de verplichting vervalt.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2015

CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

Cijfermatige toelichting Bestuursondersteuning	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Bestuurskosten	1.271	1.500	908
Totaal bestuurskosten	1.271	1.500	908
Totaal Bestuursondersteuning	1.271	1.500	908

De bestuurskosten konden net als vorig jaar beperkt blijven, waardoor de kosten lager zijn uitgevallen.

Cijfermatige toelichting Communicatie & Rel.beh.	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Burgemeestersborrel	329-	1.000	136
Jonge Bestuurdersdag	-	500	-
Algemene Ledenvergadering	369	1.500	1.774
Statendag	-	1.000	-
Waternetwerkdag	45	1.000	242
Bestuurdersdag	1.526	2.000	3.391
Overige bijeenkomsten / commissies	693	1.000	1.247
Totaal bijeenkomsten / commissies	2.304	8.000	6.790
Drenthe	750	-	750
Friesland	1.172	-	750
Gelderland	750	-	1.500
Groningen	750	-	750
Noord Holland	-	-	-
Overijssel	750	-	750
Utrecht	-	-	-
Zeeland	750	-	750
Zuid Holland	-	-	-
Overigen	-	5.000	-
Totaal bijdragen aan Provinciale afdelingen	4.922	5.000	5.250

Er heeft geen Jonge Bestuurdersdag en geen Statendag plaatsgevonden. Daardoor vallen de kosten bijeenkomsten / commissies mee ten opzichte van de begroting.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**JAARREKENING 2015****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

Cijfermatige toelichting Communicatie & Rel.beh.	2015 werkelijk	2015 begroting	2014 werkelijk
Drukkosten	31.327	30.000	30.841
Portokosten	7.073	7.000	7.368
Redactiekosten	1.940	2.500	1.578
Overige kosten	3.593	500	92
Opbrengst advertenties	558-	1.000-	-
Opbrengst abonnementen	7.387-	7.000-	6.713-
Totaal Bestuursforum	35.988	32.000	33.166
Totaal publicaties	870	1.000	-
Totaal Internetkosten	2.853	3.000	2.107
Totaal Communicatie & Relatiebeheer	46.937	49.000	47.313

Het Bestuursforum is 12 keer verschenen in 2015. Er waren in 2015 beperkte advertentieopbrengsten. Daarnaast heeft er een restyling van het blad plaatsgevonden, waar extra kosten mee gemoeid waren. Alles bij elkaar zijn de kosten voor het Bestuursforum boven de begroting uitgekomen.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

OVERIGE GEGEVENS

CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring van Mazars Paardekooper Hoffman N.V. is op de volgende pagina opgenomen.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING**OVERIGE GEGEVENS**

	werkelijk 2015	begroting 2015	werkelijk 2014
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Vrijval bestemmingsreserve GR verk. 2014	-	-	10.000-
Dotatie best.res. GR verkiezingen 2018	10.000	10.000	PM
Onttrekking Algemene reserve	-	8.000-	20.597-
Dotatie Algemene reserve	69.941	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal resultaatbestemming	79.941	2.000	30.597-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>