



**BSV**

*Bestuurders-  
vereniging*

# *CDA Bestuurdersvereniging*

## *Jaarrekening 2016*

## CDA-BESTUURDERSVERENIGING

### JAARREKENING 2016

#### *Bestuursverslag 2016*

#### **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**

- drs. J.C.G.M. (John) Berends, burgemeester Apeldoorn (voorzitter)
- drs. A.B.A.M. (Anton) Ederveen (MSc) , burgemeester Valkenswaard (vicevoorzitter)
- D.J. (Didi) Dorrestijn-Taal, wethouder Barneveld (secretaris)
- drs. T.A. (Teus) Dorrepaal, Statenlid Friesland (penningmeester)
- J.F.A. (Frits) Alberts, wethouder Borger-Odoorn (tot 1 oktober)
- H.B. (Erik) Giethoorn, wethouder Hoogeveen (vanaf 1 oktober)
- G.E. (Gido) Oude Kotte, wethouder Heerhugowaard
- F.H. (Koos) Wiersma, burgemeester De Marne
- J.H. (Johan) Vennevertloo, AB-lid waterschap Rijn & IJssel
- E.J. (Annelies) Bakelaar, fractievoorzitter Ommen (tot 1 oktober)
- J. (Judith) Compagner, oud-fractievoorzitter Zwolle (waarnemend bestuurslid vanaf 1 oktober)
- P.J.H.D. (Ellen) Verkoelen, Statenlid Zuid-Holland
- R.J.H. (Raymond) Vlecken, burgemeester Landgraaf
- J.C.A. (Jos) van Ginneken, raadslid Terneuzen (va 4 juni 2016);
- Vacature (Flevoland)

De personele samenstelling was in 2016 als volgt:

- A.Z. (Adger) van Helden, ambtelijk secretaris (24 uur, en vanaf 1 juli 32 uur);
- M. (Marcel) Migo, eindredacteur Bestuursforum (28 uur);
- drs. J.M. (Joke) Stoker, secretariael medewerker (24 uur);
- Stagiairs: H.C. (Irma) Bultman (februari - juli) en Y. (Yannick) Six (september 2016 - januari 2017)

De medewerkers zijn in dienst van de Stichting Secretariaat CDA, maar verantwoordelijk voor de BSV-werkzaamheden.

## **CDA-BESTUURDERSVERENIGING**

### **JAARREKENING 2016**

#### **VERSLAG ACTIVITEITEN 2016**

Hier volgt het verslag van de activiteiten in 2016 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, het blad Christen Democratische Verkenningen en diverse bijeenkomsten. Onze netwerkfunctie onderhouden we onder meer via de BSV-bijeenkomsten en de belangenbehartiging verloopt via contacten met allerlei externe organisaties als het ministerie van Binnenlandse Zaken, collega-Bestuurdersverenigingen en andere organisaties.

Dit jaar is de contributie voor onze leden verhoogd met € 12,50. Voor deze verhoging werd het lidmaatschap uitgebreid met het toesturen van de kwartaaluitgaven van Christen Democratische Verkenningen. Nieuw is ook dat de inning van de BSV-contributie gekoppeld werd aan de inning van de landelijke CDA-contributie.

Er zijn enkele bijeenkomsten geweest met burgemeesters over de aanstellingswijze van de burgemeester. Deze bijeenkomsten hebben geresulteerd in een BSV-standpunt over dit onderwerp dat aangeboden is aan het Partijbestuur en de CDA Tweede Kamerfractie. Ook zijn dit jaar de contacten met de Bestuurdersverenigingen van de andere landelijke politieke partijen geactiveerd. De collega's delen het besef dat samenwerking en uitwisseling wenselijk is vanwege een gemeenschappelijk doel, namelijk een vitale lokale democratie. En in de lokale democratie is veel gaande zoals onder anderen regionale samenwerking, participerende burger en decentralisatie van taken. Ontwikkelingen die de lokale democratie raken.

Ook heeft de Bestuurdersvereniging dit jaar twee stagiaires gehad. Hun bijdrage heeft onder andere geleid tot diverse uitgaven, het verbeteren van onze website en de start van een besloten Facebook-groep voor de Bestuurdersvereniging.

In het tweede kwartaal is, in samenspraak met het partijbestuur, de commissie gevormd die de Handreiking voor gemeentelijke verkiezingsprogramma's 2018-2022 gaat schrijven.

In november waren er de herindelingsverkiezingen van Meijerijstad (samenvoeging van Veghel, Sint Oedenrode en Schijndel). Het CDA heeft 9 van de 35 zetels behaald en werd daarmee de tweede partij.

In dit jaarverslag worden de noodzakelijke gegevens die betrekking hebben op 2016 verstrekt. Met dank aan de medewerkers, werkzaam voor de Bestuurdersvereniging, is het opnieuw een overzichtelijk verslag. Naar onze mening hebben we de meerwaarde van de CDA-bestuurdersvereniging voor al onze leden ook dit verslagjaar weer bewezen.

#### **FINANCIËLE RESULTATEN 2016**

Op basis van het oude ledenadministratiesysteem heeft in april een gezamenlijke inning van het CDA-lidmaatschap en de BSV-contributie 2016 plaatsgevonden. In december 2016 is besloten af te zien van de inrichting voor de combi-inning in 2017 en verder. In 2016 heeft geen herinnering van de BSV-contributie 2016 plaatsgevonden, als gevolg van de moeizame implementatie van de nieuwe ledenadministratie. De stand van de inning van de BSV-contributie nog openstaand per eind 2016: € 85.925.

In 2017 is ingezet op het innen van de nog openstaande contributie 2016 en de verdere implementatie van het nieuwe systeem Salesforce.

Tot slot een woord van dank aan van de financiën van onze Veren



aan het beheren en bewaken

## CDA-BESTUURDERSVERENIGING

### JAARREKENING 2016

#### Toekomstperspectief

Na de statutenwijziging in het najaar van 2014, met een vernieuwd bestuur en vernieuwde ondersteuning vanuit het landelijk bureau, staat de BSV voor de opgave invulling te geven aan de transformatie naar een netwerkorganisatie en het creëren van meer toegevoegde waarde van het lidmaatschap.

#### **Netwerkorganisatie**

We willen de vereniging zo dicht mogelijk bij de leden te brengen: de drempel om in de BSV te participeren moet zo laag mogelijk worden. De provinciale verbanden zijn dé plek waar CDA-bestuurders elkaar kunnen ontmoeten, kunnen leren van elkaar en waar gesproken wordt over de inhoudelijke thema's. Hierin wordt, maar dit kan nog beter, samengewerkt met de provinciale afdeling van het CDA. De verdere ontwikkeling van de provinciale afdelingen is een prioriteit voor 2017.

Daarnaast zijn er diverse landelijke bijeenkomsten, zoals de Waterdag, Ronde tafels met wethouders, de Burgemeestersborrel en de jaarlijkse BSV Netwerkdag.

De BSV werkt met vele andere organisaties samen. Zowel binnen de partij, bijvoorbeeld in het verder ontwikkelen van de HRM of een provinciale activiteit met CDA Senioren. Maar ook buiten de partij, zoals met de andere bestuurdersverenigingen, Raadslid.NU en het ministerie van Binnenlandse Zaken. In deze contacten vertegenwoordigt de BSV ook regelmatig de partij als geheel.

#### **Producten**

Onze digitale producten zijn het afgelopen jaar toegenomen. De website is een belangrijk inhoudelijk platform van de vereniging. Decentrale CDA-politici vinden hier concrete informatie die zij kunnen gebruiken in hun dagelijkse praktijk. We sturen gemiddeld iedere maand een digitale nieuwsbrief aan alle leden en zijn onder @CDA\_BSV zeer actief op Twitter. Met het sturen van concept-schriftelijke vragen aan de lokale fractievoorzitters willen zo concreet mogelijk bijstand geven. Ons blad Bestuursforum wordt nog steeds zeer gewaardeerd en biedt de leden inhoudelijke en praktische ondersteuning bij hun werkzaamheden.

In samenwerking met het WI en de partij ontvangen allen BSV-leden sinds 2016 Christen Democratische Verkenningen. In het najaar zal besloten moeten worden over het voortzetten hiervan. We werken samen met de CDV-redactie aan de toepasbaarheid van het tijdschrift en promoten de nummers onder de leden. Toch blijken nog veel leden onvoldoende toegevoegde waarde van CDV te ervaren.

Aan de voorbereiding en ondersteuning van de gemeenteraadsverkiezingen van 2018 draagt de BSV actief bij. Medio 2017 zal ook weer gestart moeten worden met de voorbereiding van de Provinciale Staten en Waterschapsverkiezingen van maart 2019.

## CDA-BESTUURDERSVERENIGING

### JAARREKENING 2016

#### Toekomstperspectief (vervolg)

##### **Financiën en administratie**

Het is voor het voortbestaan van de vereniging van groot belang dat alle leden hun contributie voldoen. Dit vraagt extra aandacht. De moeizame implementatie van Salesforce heeft een zware wissel getrokken door de BSV-ledenadministratie. Het is in 2017 de uitdaging dat het nieuwe systeem gaandeweg vruchten gaat afwerpen waardoor de administratie efficiënter kan verlopen.

In de begroting 2017 van de CDA Bestuurdersvereniging is uitgegaan van een totaal aan baten van € 351.500. Dit bestaat voornamelijk uit bijdragen van leden (€ 324.000). In totaal wordt er in de begroting € 369.500 aan uitgaven verwacht, wat resulteert in een tekort van € 18.000.

**CDA-BESTUURDERSVERENIGING****JAARREKENING 2016****BALANS PER 31 DECEMBER 2016  
(na resultaatbestemming)**

bedragen x 1 euro	31-12-2016	31-12-2015
<b>ACTIVA</b>		
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
* Debiteuren	21.481	6.640
* Overige vorderingen en overlopende activa	31.091	974
	<u>52.572</u>	<u>7.614</u>
<b>Rekening courant St. Secretariaat CDA</b>	212.981	324.083
	<u>265.553</u>	<u>331.697</u>
<b>Totaal activa</b>	<b>265.553</b>	<b>331.697</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
* Algemene reserve	208.695	275.662
* Bestemmingsreserve GR verkiezingen 2018	19.000	10.000
	<u>227.695</u>	<u>285.662</u>
<b>Voorzieningen</b>		
* Voorziening pensioenen	24.793	29.196
	<u>24.793</u>	<u>29.196</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
* Vooruitontvangen posten	4.294	3.814
* Overige schulden en overlopende passiva	8.771	13.025
	<u>13.065</u>	<u>16.839</u>
<b>Totaal passiva</b>	<b>265.553</b>	<b>331.697</b>

**CDA-BESTUURDERSVERENIGING**

**JAARREKENING 2016**

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

<b>Bedragen x 1 euro</b>	<b>2016 werkelijk</b>	<b>2016 begroting</b>	<b>2015 werkelijk</b>
<b>BATEN</b>			
Bijdragen leden	283.136	299.000	311.806
Bijdragen derden	25.000	25.000	-
Overige baten	1.076	2.500	2.446
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal baten</b>	<b>309.212</b>	<b>326.500</b>	<b>314.252</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>LASTEN</b>			
Facilitaire kosten	229.821	186.500	181.444
Bestuursondersteuning	2.203	1.500	1.271
Communicatie & relatiebeheer	135.155	136.000	46.937
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal lasten</b>	<b>367.179</b>	<b>324.000</b>	<b>229.652</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>57.967-</b>	<b>2.500</b>	<b>84.600</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
<b>(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING</b>			
Dotatie best.res. GR verkiezingen 2018	10.000	10.000	10.000
Onttrekking aan best.res. GR verk.2018	1.000-		
Onttrekking Algemene reserve	66.967-	7.500-	-
Dotatie Algemene reserve	-	-	74.600
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Totaal resultaatbestemming</b>	<b>57.967-</b>	<b>2.500</b>	<b>84.600</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## CDA-BESTUURDERSVERENIGING

Het Kamer van Koophandelnummer is: 40409126.

### JAARREKENING 2016

Opgesteld d.d. 22 juni 2017.

### WAARDERINGSGRONDSLAGEN EN RESULTAATBEPALING

#### Algemene waarderingsgrondslag

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn C1 Kleine Organisaties – zonder – winststreven.

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

#### Vorderingen en vooruitbetalingen

Vorderingen zijn gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

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.

#### 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 2016
- 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
- Leeftijdverschil 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 2016

#### TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA	2016	2015
<b><u>Te vorderen posten € 52.572 ( € 7.614 )</u></b>		
Te vorderen contributie 2016	85.925	---
Te vorderen contributie 2014 en 2015	28.008	43.387
Voorziening dubieuze vorderingen	./. 92.452	./. 36.747
	-----	-----
Totaal debiteuren	21.481	6.640
Overige vorderingen	31.091	974
	-----	-----
<b>Balans per 31 december</b>	<b>52.572</b>	<b>7.614</b>
	=====	=====

De 'Voorziening dubieuze vorderingen' is bepaald op 100% van de jaren jaar 2014 en 2015 en 75% van de openstaande vordering voor 2016. Dit laat onverlet dat er nog een uitgebreide inzet gepleegd wordt in 2017 om alsnog een omvangrijk deel van de contributie te ontvangen.

#### **Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 212.981 ( vj. € 324.083 )**

#### PASSIVA

#### **Algemene Reserve € 208.695 ( vj. € 275.662 )**

Saldo per 1 januari	275.662	201.062
Af: negatief resultaat	./. 66.967	---
Bij: positief resultaat	---	74.600
	-----	-----
<b>Balans per 31 december</b>	<b>208.695</b>	<b>275.662</b>
	=====	=====

#### **Bestemmingsreserve Gemeenteraadsverkiezingen 2018 € 19.000 ( vj. € 10.000 )**

Saldo per 1 januari	10.000	10.000
Bij: dotatie via resultaatbestemming	10.000	---
Af: onttrekking via resultaatbestemming	./. 1.000	---
	-----	-----
<b>Saldo per 31 december</b>	<b>19.000</b>	<b>10.000</b>
	=====	=====

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

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2016

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	2016	2015
<b><u>Voorziening pensioenen € 24.793 ( vj. € 29.196 )</u></b>		
Saldo per 1 januari	29.196	51.712
Af: betaalde indexatie	./. 4.403	./. 4.659
Af: vrijval i.v.m. opheffen onvoorwaardelijkheid	---	./. 17.857
	-----	-----
<b>Balans per 31 december</b>	<b>24.793</b>	<b>29.196</b>
	=====	=====
 <b><u>Vooruitontvangen posten € 4.294 ( vj. € 3.814 )</u></b>		
Vooruitontvangen contributie	4.119	3.464
Vooruitontvangen eigen bijdragen	175	350
	-----	-----
<b>Balans per 31 december</b>	<b>4.294</b>	<b>3.814</b>
	=====	=====
 <b><u>Te betalen posten € 8.771 ( vj. € 13.025 )</u></b>		
Indexatie pensioenen	3.033	4.000
Overige te betalen posten	5.738	9.025
	-----	-----
<b>Balans per 31 december</b>	<b>8.771</b>	<b>13.025</b>
	=====	=====

**CDA-BESTUURDERSVERENIGING****JAARREKENING 2016****TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016****REALISATIE VERSUS BEGROTING 2016**

Bedragen x 1.000 euro	2016 werkelijk	2016 begroting	verschil
<b>BATEN</b>			
Bijdragen leden	283	299	16-
Bijdragen derden	25	25	-
Overige baten	1	2	1-
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Totaal baten</b>	<b>309</b>	<b>326</b>	<b>17-</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>LASTEN</b>			
Facilitaire zaken	230	187	43
Bestuursondersteuning	2	1	1
Communicatie & relatiebeheer	135	136	1-
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Totaal lasten</b>	<b>367</b>	<b>324</b>	<b>43</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>58-</b>	<b>2</b>	<b>60-</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>

**Recapitulatie**

Verschil baten ./. 17

Verschil lasten ./. 43

**Negatief resultaat ./. 60**

**CDA-BESTUURDERSVERENIGING**

**JAARREKENING 2016**

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

<b>Toelichting Baten</b>	<b>2016 werkelijk</b>	<b>2016 begroting</b>	<b>2015 werkelijk</b>
<b>Totaal bijdragen leden</b>	283.136	299.000	311.806
<b>Totaal bijdragen derden</b>	25.000	25.000	-
<b>Totaal overige baten</b>	1.076	2.500	2.446
<b>Totaal Baten</b>	309.212	326.500	314.252

## CDA-BESTUURDERSVERENIGING

### JAARREKENING 2016

#### TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Toelichting lasten	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Personeelskosten	156.020	148.000	141.985
Bureaunkosten	2.938	6.000	3.686
Ledenadministratie	2.672	3.500	1.786
Huisvestingskosten	16.761	16.800	16.417
Overige lasten	51.430	12.200	17.570
<b>Totaal Facilitaire kosten</b>	<b>229.821</b>	<b>186.500</b>	<b>181.444</b>
Bestuurskosten	2.203	1.500	1.271
<b>Totaal Bestuursondersteuning</b>	<b>2.203</b>	<b>1.500</b>	<b>1.271</b>
Bijeenkomsten/commissies	8.622	6.000	2.304
Bijdragen aan Provinciale afdelingen	7.079	12.000	4.922
Blad CDV	-	-	-
Bestuursforum	27.258	27.500	35.988
Publicaties	85.589	87.500	870
Internetkosten	6.607	3.000	2.853
<b>Totaal Communicatie &amp; relatiebeheer</b>	<b>135.155</b>	<b>136.000</b>	<b>46.937</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>367.179</b>	<b>324.000</b>	<b>229.652</b>

#### Gemiddeld aantal werknemers

De BSV heeft met ingang van 2016 geen personeel meer in dienst.

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

De personeelskosten zijn gestegen door een stijging van de loonkosten conform afgesloten CAO. Daarnaast is de ambtelijk secretaris medio 2016 extra gaan werken ter ondersteuning van de transformatie van de vereniging naar een netwerkorganisatie.

**CDA-BESTUURDERSVERENIGING****JAARREKENING 2016****CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

<b>Cijfermatige toelichting Baten</b>	<b>2016 werkelijk</b>	<b>2016 begroting</b>	<b>2015 werkelijk</b>
Contributie boekjaar	287.697	299.000	260.964
Contributie voorgaand boekjaar	4.561-	-	50.842
<b>Totaal bijdragen leden</b>	<b>283.136</b>	<b>299.000</b>	<b>311.806</b>
Bijdrage CDA t.b.v. CDV	10.000	10.000	-
Bijdrage WI t.b.v. CDV	15.000	15.000	-
<b>Totaal bijdragen derden</b>	<b>25.000</b>	<b>25.000</b>	<b>-</b>
Intrest	1.076	2.500	2.336
Deelnemersbijdragen	-	-	110
<b>Totaal overige baten</b>	<b>1.076</b>	<b>2.500</b>	<b>2.446</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>309.212</b>	<b>326.500</b>	<b>314.252</b>

## CDA-BESTUURDERSVERENIGING

### JAARREKENING 2016

#### CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten	2016	2016	2015
	werkelijk	begroting	werkelijk
Doorberekende salariskosten	139.235	131.200	122.714
Overige personeelskosten	862	877	3.209
Dienstverlening CDA	15.923	15.923	16.062
<b>Totaal Personeelskosten</b>	<b>156.020</b>	<b>148.000</b>	<b>141.985</b>
Telefoon- / portokosten	553	2.000	1.531
Repro- / drukwerkkosten	-	1.000	82
Accountantskosten	1.815	2.000	1.785
Documentatiekosten	265	500	236
Overige bureaunkosten	305	500	52
Dienstverlening afdelingen	-	-	-
<b>Totaal bureaunkosten</b>	<b>2.938</b>	<b>6.000</b>	<b>3.686</b>
Kosten ledenadministratie	2.025	1.824	1.824
Incassokosten	647	1.500	38-
Overige kosten	-	176	-
<b>Totaal ledenadministratie</b>	<b>2.672</b>	<b>3.500</b>	<b>1.786</b>

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 2016 bespaard worden, waardoor de kosten lager zijn uitgevallen dan begroot.

**CDA-BESTUURDERSVERENIGING**

**JAARREKENING 2016**

**CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

<b>Cijfermatige toelichting Facilitaire kosten</b>	<b>2016 werkelijk</b>	<b>2016 begroting</b>	<b>2015 werkelijk</b>
Huur	10.374	10.374	10.499
Servicekosten	6.387	6.387	5.918
Overige huisvestingskosten	-	39	-
<b>Totaal huisvestingskosten</b>	<b>16.761</b>	<b>16.800</b>	<b>16.417</b>
Nagekomen lasten/baten	-	-	260-
Pensioenen, indexering	202	10.000	2.620
Pensioenen, overrente	-	-	4.359-
Dotatie aan voorziening dubieuze debiteuren	55.705	1.500	36.747
Dotatie/vrijval voorziening pensioenen	4.403-	-	17.857-
Onvoorzene kosten	74-	700	679
<b>Totaal Overige lasten</b>	<b>51.430</b>	<b>12.200</b>	<b>17.570</b>
<b>Totaal Facilitaire kosten</b>	<b>229.821</b>	<b>186.500</b>	<b>181.444</b>

De dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren is erg hoog. Dat komt doordat er nog veel openstaande debiteuren zijn per eind 2016. In 2017 zal een extra inspanning gedaan worden om dit alsnog binnen te halen.

Onder de overige lasten is een vrijval opgenomen van de voorziening pensioenen van € 4.403. Deze vrijval betreft de indexatie over 2016 die vrij valt uit de voorziening.

<b>Cijfermatige toelichting Bestuursondersteuning</b>	<b>2016 werkelijk</b>	<b>2016 begroting</b>	<b>2015 werkelijk</b>
Bestuurskosten	2.203	1.500	1.271
<b>Totaal bestuurskosten</b>	<b>2.203</b>	<b>1.500</b>	<b>1.271</b>
<b>Totaal Bestuursondersteuning</b>	<b>2.203</b>	<b>1.500</b>	<b>1.271</b>



## CDA-BESTUURDERSVERENIGING

### JAARREKENING 2016

#### CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Cijfermatige toelichting Communicatie & Rel.beh.	2016	2016	2015
	werkelijk	begroting	werkelijk
Burgemeestersborrel	2.047	500	329-
Jonge Bestuurdersdag	-	500	-
Algemene Ledenvergadering	-	1.000	369
Statendag	979	500	-
Waternetwerkdag	330	500	45
Bestuurdersdag	2.597	1.500	1.526
Overige bijeenkomsten / commissies	2.669	1.500	693
<b>Totaal bijeenkomsten / commissies</b>	<b>8.622</b>	<b>6.000</b>	<b>2.304</b>
Drenthe	1.000	1.000	750
Friesland	1.000	1.000	1.172
Gelderland	1.000	1.000	750
Groningen	1.000	1.000	750
Limburg	-	1.000	-
Noord Brabant	79	1.000	-
Noord Holland	1.000	1.000	-
Overijssel	1.000	1.000	750
Utrecht	-	1.000	-
Zeeland	1.000	1.000	750
Zuid Holland	-	1.000	-
Overigen	-	-	-
<b>Totaal bijdragen aan Provinciale afdelingen</b>	<b>7.079</b>	<b>12.000</b>	<b>4.922</b>

Burgemeestersborrel: voorgaande jaren betaalde de CDA-Tweede Kamerfractie mee aan de borrel. Al in 2014 was aangekondigd dat hiermee gestopt zou worden. In 2016 is dat geëffectueerd en dit levert dus een fors hogere kostenpost op. Dit is inclusief aftrek van de eigen bijdrage van de aanwezigen.

Statendag: De afgelopen jaren heeft geen Statendag plaatsgevonden. Omdat deze activiteit nu wel doorgang vond is besloten hieraan extra bij te dragen.

Algemene Ledenvergadering: Deze vond plaats tijdens het CDA Partijcongres waaraan geen extra kosten verbonden waren.

Bestuurdersdag: het in de begroting opgenomen budget was onvoldoende voor het door het bestuur gewenste representatieve niveau van de bijeenkomst.

Overige bijeenkomsten / commissies: Hier zijn kosten opgenomen die zijn gemaakt ten behoeve van de (voorbereiding op de) Gemeenteraadsverkiezingen in 2018. Deze kosten ( € 1.000 ) zijn via de resultaatbestemming onttrokken aan de bestemmingsreserve Gemeenteraadsverkiezingen 2018.

## CDA-BESTUURDERSVERENIGING

### JAARREKENING 2016

#### CIJFERMATIGE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

Cijfermatige toelichting Communicatie & Rel.beh.	2016 werkelijk	2016 begroting	2015 werkelijk
Drukkosten	25.363	24.750	31.327
Portokosten	4.983	5.775	7.073
Redactiekosten	1.986	2.500	1.940
Overige kosten	641	975	3.593
Opbrengst advertenties	-	500-	558-
Opbrengst abonnementen	5.715-	6.000-	7.387-
<b>Totaal Bestuursforum</b>	<b>27.258</b>	<b>27.500</b>	<b>35.988</b>
<b>Totaal publicaties</b>	<b>85.589</b>	<b>87.500</b>	<b>870</b>
<b>Totaal Internetkosten</b>	<b>6.607</b>	<b>3.000</b>	<b>2.853</b>
<b>Totaal Communicatie &amp; Relatiebeheer</b>	<b>135.155</b>	<b>136.000</b>	<b>46.937</b>

Vanaf 2016 ontvangen alle leden van de BSV vier keer per jaar het blad Christen Democratische Verkenningen van het Wetenschappelijk Instituut voor het CDA. De kosten hiervan staan vermeld als 'Totaal publicaties'. Ter bekostiging is de contributie verhoogd en dragen CDA, WI en BSV bij uit hun reserves.

Ook is het aantal nummers van Bestuursforum verminderd, zoals blijkt uit de vergelijking met 2015. Helaas zijn er in 2016 geen opbrengsten verkregen uit advertenties.

De hogere Internetkosten worden veroorzaakt doordat de BSV onterecht niet aan het CDA betaalde voor het gebruik van een website via [cda.nl](http://cda.nl) en dat per 2016 wel doen (conform de Notitie Dienstverlening). Daarnaast zijn de kosten voor diverse ICT-diensten meer gestegen dan begroot.

## **CDA-BESTUURDERSVERENIGING**

## **OVERIGE GEGEVENS**

## **CONTROLEVERKLARING**

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



## **BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan het bestuur van  
CDA Bestuurdersvereniging

### **OPDRACHT**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van CDA Bestuurdersvereniging te Den Haag beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **VERANTWOORDELIJKHEID VAN HET BESTUUR**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### **VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE ACCOUNTANT**

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij instaat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en overige functionarissen van de vereniging, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

## CONCLUSIE

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van CDA Bestuurdersvereniging per 31 december 2016 en van het resultaat over 2016 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJK-Richtlijn C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

Utrecht, 30 juni 2017

**MAZARS PAARDEKOOPEL HOFFMAN N.V.**



drs. J.G. Rauw RA