

BEGROTING 2023
van de VNG UTRECHT



INHOUDSOPGAVE

BEGROTING 2023	3
1. <i>Algemeen</i>	3
2. <i>De voornemens 2023</i>	3
Wat willen wij bereiken?	3
Wat gaan wij doen in het komende jaar?	4
Wat gaat dat kosten?.....	5
3. <i>De belangrijkste grondslagen voor de begroting 2023 en de vooruitblik 2024 en 2025.</i>	6
De contributie.....	6
De personele en apparaatskosten.	6
4. <i>De begroting 2023 en een vooruitblik op 2024 en 2025 (in euro's)</i>	7
TOELICHTING	8
<i>Baten</i>	8
De contributie 2023	8
Reserve	8
Opbrengst bijdrage VNG	8
Opbrengst rente.....	8
<i>Lasten</i>	8
Personele en apparaatskosten.....	8
Bestuurskosten	9
(Thema)bijeenkomsten	9
Communicatie en Informatievoorziening	9
Administratiekosten	9
Resultaat.....	9

Begroting 2023

1. Algemeen

Voor u ligt de begroting voor het jaar 2023 van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten afdeling Utrecht, de afgelopen kortweg aangeduid als de VNG Utrecht.

Het bestuur van de VNG Utrecht is verantwoordelijk voor een goede uitvoering van de doelstellingen van de vereniging, met als speerpunten de behartiging van de belangen van haar leden, de platformfunctie en de faciliterende functie/communicatie. Het bestuur vertaalt dat graag naar de begrippen *'inspiratie, informatie en interactie'*. Deze 3-i's vormen het richtsnoer bij de activiteiten van de afdeling.

De afdeling is zelfstandig, maar tegelijkertijd ook verbonden met de landelijke VNG die krachtig naar buiten wil treden en dat doet met hulp van de twaalf provinciale afdelingen. Via de afdelingen vraagt de VNG aan haar leden standpunten en behartigt zij de belangen van het lokaal bestuur door diverse onderwerpen voor het voetlicht te brengen.

2. De voornemens 2023

Wat willen wij bereiken?

Het bestuur stelt zich ten doel de leden te informeren over allerhande actuele en relevante onderwerpen. Bij de bijeenkomsten die wij organiseren, ontmoeten de vertegenwoordigers van onze leden elkaar. Wij informeren hen over nieuwe ontwikkelingen in de gemeente(n) en bieden vervolgens ruimte voor discussie. Uit de reacties blijkt dat deze activiteiten goed worden gewaardeerd.

Ook in 2023 willen wij mede met behulp van de website onze leden zo goed en snel mogelijk blijven informeren. Dankzij de inzet van onze webredacteur wordt de inhoud daarvan met grote regelmaat geactualiseerd. Er worden regelmatig digitale nieuwsbrieven verzonden waarin de bijzonderheden van dat moment onder de aandacht worden gebracht. Een optimale communicatie met en informatievoorziening van de leden is en blijft een buitengewoon belangrijk punt. Deze onderwerpen zijn in een door het bestuur vastgestelde nota over de communicatiestrategie aan de orde gesteld. Het voornemen is deze strategie te actualiseren.

Wij zijn de vereniging van en voor alle 26 gemeenten in de provincie Utrecht, dus ook van en voor raadsleden. Dit betekent dat wij in onze dienstverlening en belangenbehartiging ook rekening houden met de vele raadsleden en de positie van de gemeenteraden. Per 1 januari 2023 hebben de raden van de 26 Utrechtse gemeenten 641 leden.

Zo organiseren wij bijeenkomsten voor raadsleden over uiteenlopende onderwerpen. Uiteraard zijn griffiers daarbij van harte welkom. Onder raadsleden blijkt grote behoefte te bestaan aan de uitwisseling van informatie en ervaringen om het raadslidmaatschap goed te kunnen uitoefenen. Wij blijven daar aandacht aan geven. Daarnaast worden er uiteraard weer bijeenkomsten voor leden van de colleges van burgemeester en wethouders georganiseerd.

Voor ons voor- en najaarscongres en de themabijeenkomsten richten wij ons op actuele en relevante onderwerpen. Verder zijn de beleidsvoornemens op landelijk niveau van belang voor de keuze van onderwerpen. En niet in de laatste plaats natuurlijk de ideeën van onze leden zelf.

Verder willen wij ervoor zorgen dat niet alleen ons bestuur, maar ook het collectief van de Utrechtse gemeenten een goede samenwerking met de provincie houdt.

Wat gaan wij doen in het komende jaar?

De jaren 2020 en 2021 werden voor een groot deel gedomineerd door Covid-19, het Coronavirus. Covid-19 was er debet aan dat er diverse interessante bijeenkomsten werden verplaatst, voor onbepaalde tijd opgeschort of zelfs geannuleerd. Er is wel een aantal digitale bijeenkomsten geweest, daaronder zowel ons voor- en najaarscongres. In 2022 is er weer een aantal fysieke bijeenkomsten georganiseerd, waaronder onze congressen. Op het moment dat deze begroting wordt vastgesteld staat nog niet vast wat en in welke vorm er aan congressen, bijeenkomsten en activiteiten zal worden georganiseerd. De VNG Utrecht acht zich vanzelfsprekend gebonden aan de restricties die de gezondheidssituatie van dat moment met zich meebrengen, gelijk dat de afgelopen jaren gebeurde.

Ons programma aan activiteiten en bijeenkomsten zullen wij waar mogelijk mede afstemmen op de agenda en de Meerjarenvisie 2020 – 2024 van de landelijke VNG. Daarin worden thema's benoemd waarop binnen afzienbare tijd zichtbare resultaten voor de leden moeten worden bereikt. Die agenda en visie zijn ook van belang om duidelijk te maken wat nodig is om de positie van de gemeenten te behouden en te versterken.

Daarnaast streven wij ook in 2023 weer naar het organiseren van bijeenkomsten, waarin wij de leden over de actualiteiten van de landelijke VNG en andere thema's willen informeren. Deze bijeenkomsten zijn net als het voor- en najaarscongres bedoeld voor alle doelgroepen. Er zijn ook bijeenkomsten gepland voor specifieke doelgroepen zoals raadsleden of wethouders. Ook wordt er blijvend samenwerking gezocht met andere provinciale afdelingen.

Ook in 2023 willen wij weer ons voor- en najaarscongres organiseren. Tijdens deze congressen wordt tevens de Algemene Ledenvergadering van de afdeling gehouden. Deze beide congressen zijn – evenals de statutair voorgeschreven Algemene Ledenvergaderingen – bedoeld voor alle gemeenten in de provincie Utrecht. De doelgroepen zijn raadsleden, burgemeesters, wethouders, griffiers en gemeentesecretarissen. Het college van Gedeputeerde Staten, de dagelijks besturen van de waterschappen en de directie van de landelijke VNG worden ook uitgenodigd.

Wij bieden tijdens ons voor- en najaarscongres gelegenheid aan gemeentelijke vertegenwoordigers uit de provincie Utrecht in het bestuur van de landelijke VNG, het College voor Arbeidszaken en de landelijke VNG-commissies om aan te geven wat er binnen deze gremia speelt, wat er specifiek voor de provincie Utrecht van belang is, maar ook om te horen welke vragen of aandachtspunten onze leden hen willen meegeven. Dat kan ook via onze website en onze nieuwsbrief.

De VNG Utrecht is één van de tientallen partners in het NUZO, het Netwerk Utrecht Zorg voor Ouderen. Namens ons bestuur maakt Martijn Beek, wethouder van de gemeente Veenendaal, deel uit van de NUZO Raad. Onze relatie wordt in 2023 voortgezet en er zal weer een gezamenlijke bijeenkomst worden georganiseerd waarbij bestuurlijk relevante ontwikkelingen binnen de ouderenzorg worden belicht.

Op deze plaats is het zeker van belang te wijzen op de verkiezingen voor Provinciale Staten en de waterschapsbesturen op woensdag 15 maart 2023. Zoals eerder in o.a. 2015 en 2019 wordt er een VNG Utrecht Verkiezingsdebat voorbereid. Daaraan voorafgaand zal het bestuur de aan de Statenverkiezingen deelnemende partijen het Manifest van de Utrechtse Gemeenten aanbieden. In dat Manifest vragen de Utrechtse gemeenten aandacht voor een aantal onderwerpen die voor de gemeenten van groot belang zijn.

Voor de voorbereiding van de bijeenkomsten en voor de voortgang van de dagelijkse gang van zaken zal het bestuur in 2023 vijf of zes vergaderingen plannen. De bestuursvergaderingen vinden doorgaans plaats in een gemeentehuis in de provincie. Ons bestuur gaat tijdens een lunch

in gesprek met de burgemeester, de griffier en de fractievoorzitters van de gastgemeente over onderwerpen die in de betreffende gemeente spelen.
Bij al deze activiteiten wordt het bestuur ondersteund door het secretariaat.

Wat gaat dat kosten?

Wij vinden onze beide congressen en de bijeenkomsten als component van de platformfunctie en de informatieve functie van essentiële betekenis. Zoals aangegeven staan hierbij de begrippen *'inspiratie, informatie en interactie'* centraal. Een aanzienlijk deel van onze uitgaven is bestemd voor deze activiteiten, maar deze zijn in een aantal gevallen relatief beperkt dankzij de gastvrijheid van onze leden die veelal kosteloos een accommodatie beschikbaar stellen. Dat waarderen wij in hoge mate, want mede daardoor hoeven wij voor de bijeenkomsten geen bijdrage van de deelnemers te vragen. De kosten voor de bijeenkomsten bestaan uit uitgaven voor de inleiders, deskundige leiding, apparatuur, catering, een gefilmde impressie, attenties e.d. De begrote uitgaven zijn gebaseerd op de organisatie van fysieke bijeenkomsten.

De dagelijkse uitvoering van onze taak is ondergebracht bij het secretariaat. Deze ambtelijke ondersteuning is verantwoordelijk voor de advisering aan ons bestuur, de uitvoering van de bestuursbesluiten en de afhandeling van de verschillende dossiers. Daarnaast het 'verenigingsmanagement', het opstellen van de begroting en de jaarrekening alsmede de financiële administratie. Uiteraard wordt ook veel tijd besteed aan het voorbereiden van de congressen, bijeenkomsten en vergaderingen en aan het onderhouden van diverse contacten, onder meer binnen de organisatie van de provincie, gemeenten, andere provinciale VNG-afdelingen en de landelijke VNG.

In de uitoefening van zijn taak maakt het bestuur kosten. Deze kosten hebben betrekking op het gebruik van accommodaties, reizen en verblijven, de contacten met andere overheden en de landelijke VNG en representatie. De uitgaven bij deze kostenpost zijn net als die van de themabijeenkomsten relatief laag, omdat wij ook voor onze bestuursvergaderingen veelal gebruik maken van de accommodaties van onze leden. Het bestuur versterkt ook daarmee de band met onze leden. Af en toe heeft het bestuur, bijvoorbeeld ter gelegenheid van het afscheid van bestuursleden, een diner waarbij bestuursleden vergezeld kunnen worden door hun partner.

De informatievoorziening aan de leden vinden wij onverminderd van groot belang, zeker in een tijd dat de fysieke ontmoeting beperkter is dan gewend. De ontwikkelingen op het gebied van ICT gaan snel, daarom wordt voortdurend gewerkt aan het up-to-date houden van onze informatievoorziening.

Wij willen onze leden zo snel en efficiënt mogelijk kunnen bereiken. Zo is er de nieuwsbrief die regelmatig verschijnt. Net als een aantal andere provinciale afdelingen beschikken wij over een eigen website. Het blijft van groot belang de site herkenbaar, toegankelijk en gebruiksvriendelijk, maar vooral ook actueel te houden. Ook gebruiken wij diverse sociale media.

De post administratiekosten heeft steeds minder betrekking op de kosten van porti en drukwerk, maar nog wel op de kosten die onze bank in rekening brengt voor het beheren van onze rekeningen.

3. De belangrijkste grondslagen voor de begroting 2023 en de vooruitblik 2023 en 2024.

In de jaarrekening 2021 staat te lezen: *“Het bestuur heeft de afgelopen jaren in diverse stukken (begrotingen en financiële jaarverslagen) aangegeven, dat wanneer de reserve van de VNG Utrecht hoger wordt dan 50% van de omzet, daarmee rekening zal worden gehouden bij de vaststelling van de hoogte van de contributie. Besloten is de contributie voor 2022 te handhaven op € 0,17 per inwoner, met een maximum van 150.000 inwoners.”* In eerdere jaarstukken stond dat het omgekeerde ook zou gelden; met andere woorden: wordt de reserve minder dan 50% heeft dat mogelijke gevolgen voor de hoogte van de contributie. Dit alles is terug te voeren op het bestuurlijk standpunt dat de reserve circa 50% van de omzet moet bedragen.

De reservepositie van de VNG Utrecht is de afgelopen jaren verbeterd en dat is rechtstreeks terug te voeren op het feit dat er beduidend minder uitgaven zijn gedaan (met name minder bijeenkomsten in verband met de Coronapandemie). De jaarcijfers over 2022 zouden bij een vergelijkbaar uitgavenpatroon minstens 10% hoger zijn geweest dan over 2021 ten gevolge van de prijsstijgingen/inflatie.

De uitgangspunten voor de begroting 2023 zijn als volgt:

- Geen contributieverhoging, maar handhaving op € 0,17 per inwoner (met een maximum van 150.000 inwoners);
- Plus 3% personeelskosten;
- De voor 2022 begrote bedragen voor bijeenkomsten, informatievoorziening e.d. ongewijzigd opnemen in begroting 2023, ook al is bekend dat rekening gehouden moet worden met prijsstijgingen van 10 tot 15%.

Een en ander zal zeer waarschijnlijk gevolgen hebben voor de reservepositie.

De contributie.

Voorgesteld wordt de contributie voor 2023 niet te verhogen. Voor het jaar 2024 wordt evenmin een contributieverhoging geraamd. Voor 2025 houden wij wel rekening met de mogelijkheid een voorstel te moeten doen tot verhoging van de contributie, maar dat is onder meer afhankelijk van de begrotingspositie van de afdeling in het najaar van 2023 en – zoals ook in voorgaande jaren – de ontwikkeling van prijzen en lonen.

De personele en apparaatskosten.

Voorgesteld wordt uit te gaan van een ongewijzigde formatie van 1,5 fte en een stijging van de salariskosten van 3%.

Voor een meer specifieke onderbouwing van de diverse begrotingsposten verwijzen wij gaarne naar de toelichting hierna.

Bij het vaststellen van de begroting en contributie 2024 zullen alle inkomsten en uitgaven in onderlinge samenhang worden gezien in het licht van de dan geldende omstandigheden en financiële cijfers en gemeentelijke ramingen. Indien noodzakelijk kan een beroep worden gedaan op de reserve.

4. De begroting 2023 en een vooruitblik op 2022 en 2023 (in euro's)

	REKENING 2021	2022	2023	2024	2025
Baten					
Contributie	188.298,00	194.527	195.415	195.415	195.415
Bijdrage VNG	9.045,00	9.045	9.045	9.045	9.045
Rente	0,00	0	0	0	0
Resultaat	6.080,80				
Totaal baten	203.423,80	203.572	204.460	204.460	204.460
Lasten					
Personele en apparaatskosten	169.194,14	168.698	173.759	178.972	183.341
Bestuurskosten	5437,32	8.500	8.500	8.500	8.500
(Thema)bijeenkomsten	10.270,74	20.000	20.000	20.000	20.000
Informatievoorziening	1602,00	6.000	6.000	6.000	6.000
Administratiekosten	148,50	200	200	200	200
Resultaat	16.171,10	-174	-3.999	-9.212	-14.581
Totaal lasten	203.423,80	203.572	204.460	204.460	204.460

TOELICHTING

Baten

De contributie 2023

Het totale aantal inwoners van de provincie Utrecht per 1 januari 2022 bedroeg 1.369.830 (bron: CBS). Het aantal waarover de contributie 2023 wordt berekend is gecorrigeerd met de aantallen boven de 150.000 inwoners van de gemeenten Utrecht (met totaal 361.742 inwoners) en Amersfoort (met totaal 158.590 inwoners) en bedraagt dan 1.369.830 minus 220.332 inwoners is 1.149.498 inwoners.

Het bestuur stelt voor de contributie voor 2023 niet te verhogen. Voor het jaar 2024 wordt evenmin een contributieverhoging geraamd. Voor 2025 houden wij rekening met de mogelijkheid wel een voorstel te moeten doen tot verhoging van de contributie, maar dat is onder meer afhankelijk van de begrotingspositie van de afdeling in het najaar van 2023 en – zoals ook in voorgaande jaren – de ontwikkeling van prijzen en lonen.

Overigens merkt het bestuur nadrukkelijk op, dat de hoogte van de contributie een *bruto* bedrag is. De gemeenten declareren elk jaar hun aandeel in de door de VNG Utrecht betaalde BTW bij het BTW-compensatiefonds. Jaarlijks verstrekken wij hiervoor een opgave aan de gemeenten. Over 2021 was dit een bedrag van € 34.344,--. De leden betaalden daardoor de facto 17,7% minder contributie.

Reserve

In het jaarverslag en de jaarrekening 2021 is vastgesteld dat de reserve per 31 december 2021 € 140.742,-- bedraagt, ergo 69,4% van onze omzet 2020.

Wij hebben in de financiële stukken van de afgelopen jaren aangegeven, dat wanneer de reserve hoger wordt dan 50% van de omzet daarmee rekening zal worden gehouden bij de vaststelling van de hoogte van de contributie. Het omgekeerde geldt echter ook. Met andere woorden: wordt de hoogte van de reserve lager dan 50% dan zal daarmee eveneens rekening worden gehouden bij de vaststelling van de hoogte van de contributie. De hoogte van de reserve ten opzichte van de omzet fluctueerde in de periode 2007 – 2021 tussen 39,4% en 69,4%.

Opbrengst bijdrage VNG

De vaste bijdrage van de landelijke VNG is ongewijzigd en bedraagt al jaren hetzelfde bedrag, te weten € 9.045,--.

Opbrengst rente

Verwacht wordt dat ook in 2023 het saldo van onze twee spaarrekeningen vanwege de rentestand zodanig is, dat de renteopbrengst te verwaarlozen is. Zodoende zijn de inkomsten op nihil gezet. Er dient wel rekening gehouden te worden met de omstandigheid dat mogelijk negatieve rente betaald moet worden.

Lasten

Personele en apparaatskosten

Het secretariaat zal ook in 2023 feitelijk een formatie van 1,43 fte hebben en is fysiek ondergebracht bij de gemeente Nieuwegein. De huidige medewerker is in dienst van Nieuwegein en de ambtelijk secretaris is in dienst van de gemeente Veenendaal; voor de laatste geldt een detacheringsovereenkomst bij de VNG Utrecht. De webredacteur heeft geen dienstverband, zijn inzet komt overeen met circa 0,2 fte. Naast de declaratie van de salariskosten ontvangt de gemeente Nieuwegein voor het gebruik van de werkruimte en faciliteiten een vergoeding. Voor 2023 blijft de formatie geraamd op 1,5 fte, mede om ruimte te houden voor bijzondere werkzaamheden. De totale kosten voor salaris, inhuur webredacteur, detacheringskosten, vergoeding overheadkosten aan Nieuwegein en reis- en verblijfkosten zijn geraamd op € 173.759,-- inclusief BTW.

Voor 2024 wordt een stijging geraamd van 3% en voor 2025 van eveneens 3%.

Bestuurskosten

Hieronder zijn begrepen alle kosten die noodzakelijk zijn om de vereniging te besturen, zoals vergaderkosten, reis- en verblijfkosten, contacten met andere VNG-afdelingen en overheden en representatie. Voor deze post is € 8.500,-- geraamd voor 2023 en de jaren daarna.

(Thema)bijeenkomsten

Deze begrotingspost is een samenvoeging van de posten van de voor- en najaarsvergadering en de themabijeenkomsten. Het zijn de uitgaven van de bijeenkomsten die onder deze post zijn ondergebracht, zoals kosten voor catering, technische ondersteuning, kosten van inleiders, discussieleiders, gefilmde impressies, promotiemateriaal, cadeaubonnen, bloemen, huur zaal en huur van apparatuur. Ook hiervoor geldt dat de kosten voor wat betreft de accommodaties in een aantal gevallen doorgaans relatief laag zijn. Onze leden stellen deze vaak belangeloos beschikbaar waardoor er op de uitgaven wordt bespaard. Gelet op de stijgende kosten wordt deze post voor 2023 en de komende jaren geraamd op € 20.000,--.

Communicatie en Informatievoorziening

Het bestuur vindt de communicatie met en informatievoorziening aan de leden buitengewoon belangrijk en wenst daarin veel te blijven investeren. Naast de gebruikelijke structurele uitgaven voor de hosting en domeinregistratie, is het zo dat er geld beschikbaar moet zijn voor het up-to-date houden van de website. Voor 2023 wordt voor deze post € 6.000,-- geraamd en voor 2024 en 2025 eveneens.

Administratiekosten

In deze post zijn opgenomen de kosten van porti en drukwerk en de bankkosten. Voor 2023 is een bedrag van € 200,-- geraamd. Voor 2024 en 2025 gaan wij uit van een zelfde bedrag. Wij maken nagenoeg geheel gebruik van e-mail en belangstellendenregistraties via onze website, een en ander onder het motto 'digitaal, tenzij'. Vooraankondigingen en uitnodigingen gaan uitsluitend per e-mail. Dat geldt ook voor de verzending van de nieuwsbrieven, agenda's en de stukken voor het bestuur en de agendacommissie.

Resultaat

De post 'resultaat' dient ook voor 2023 en verder gezien te worden als het verschil tussen inkomsten en uitgaven.