



BEGROTING 2024

VNG UTRECHT



INHOUDSOPGAVE

BEGROTING 2024	3
1. Algemeen.....	3
2. De voornemens 2024	3
Wat willen wij bereiken?	3
Wat gaan wij doen in het komende jaar?	4
Wat gaat dat kosten?.....	4
3. De belangrijkste grondslagen voor de begroting 2024 en de vooruitblik 2025 en 2026	5
De contributie.....	5
De personele en apparaatskosten	6
4. De begroting 2024 en een vooruitblik op 2025 en 2026 (in euro's)	7
TOELICHTING	8
<i>Baten</i>	8
De contributie 2024	8
Reserve	8
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 2024

1. Algemeen

Voor u ligt de begroting voor het jaar 2024 van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten afdeling Utrecht, 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 2024

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 2024 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.

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 2024 hebben de raden van de 26 Utrechtse gemeenten 644 leden.

Zo willen wij bijeenkomsten organiseren 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. Daartoe onderhoudt het bestuur een goede relatie met het bestuur van de provincie Utrecht. Zo is er met enige regelmaat een overleg met het college van Gedeputeerde Staten.

Wat gaan wij doen in het komende jaar?

Ons programma aan activiteiten en bijeenkomsten zullen wij waar mogelijk mede afstemmen op de agenda en de Verenigingsvisie 2030 'Stap naar voren' van de landelijke VNG. Die agenda en strategie 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 2024 weer naar het organiseren van bijeenkomsten, waarin wij de leden over de actualiteiten van de landelijke VNG en andere thema's willen informeren. Deze zijn 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 2024 willen wij weer in het voor- en najaar bijeenkomsten organiseren waarbij tevens de Algemene Ledenvergaderingen van de afdeling gehouden. Deze zijn – evenals de statutair voorgeschreven Algemene Ledenvergaderingen – bedoeld voor alle gemeenten in de provincie Utrecht. Voor het voorjaar wordt gedacht aan een dagvullend programma onder de voorlopige titel 'Dag van de Utrechtse Gemeenten' of 'Dag van bestuurlijk Utrecht' en voor het najaar aan een 'Utrechtse Bestuurdersdag'. 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 dergelijke bijeenkomsten gelegenheid aan gemeentelijke vertegenwoordigers uit de provincie Utrecht in het bestuur van de landelijke VNG en de landelijke VNG-commissies en colleges 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. Martijn Beek, wethouder van de gemeente Veenendaal, maakt namens de VNG Utrecht deel uit van de Regiegroep van het NUZO. Onze relatie wordt in 2024 voortgezet en er zal weer een gezamenlijke bijeenkomst worden georganiseerd waarbij bestuurlijk relevante ontwikkelingen binnen de ouderenzorg worden belicht.

Voor de voorbereiding van de bijeenkomsten en voor de voortgang van de dagelijkse gang van zaken zal het bestuur in 2024 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 een aantal raadsleden 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 al onze 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. De kosten voor de bijeenkomsten bestaan uit uitgaven voor de inleiders, deskundige leiding, apparatuur, catering e.d.

De dagelijkse uitvoering van onze taken 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 verstevigt 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. De ontwikkelingen op het gebied van ICT gaan nog steeds 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 digitale 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 2024 en de vooruitblik 2025 en 2026

In voorgaande jaarrekeningen 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 die 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 uitgangspunten voor de begroting 2024 zijn als volgt:

- Geen contributieverhoging, maar handhaving op € 0,17 per inwoner (met een maximum van 150.000 inwoners);
- Plus 9% personeelskosten conform de CAO-gemeenten;
- De voor 2023 begrote bedragen voor bijeenkomsten, informatievoorziening e.d. ongewijzigd opnemen in begroting 2024, ook al is bekend dat rekening gehouden moet worden met prijsstijgingen van 10 tot 15%.

Een en ander zal gevolgen hebben voor de reservepositie.

De contributie

Voorgesteld wordt de contributie voor 2024 niet te verhogen. Voor het jaar 2025 wordt evenmin een contributieverhoging geraamd. Voor 2026 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 2024 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 9% conform de CAO-gemeenten voor wat betreft het jaar 2024. Voor de jaren 2025 en 2026 wordt een stijging van 3% begroot.

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

Bij het vaststellen van de begroting en contributie 2025 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 2024 en een vooruitblik op 2025 en 2026 (in euro's)

	REKENING 2022	2023	2024	2025	2026
Baten					
Contributie	194.529,00	195.415	197.019	197.019	197.019
Bijdrage VNG	9.045,00	9.045	9.045	9.045	9.045
Rente	45,15	0	0	0	0
Resultaat					
Totaal baten	203.619,15	204.460	206.064	206.064	206.064
Lasten					
Personele en apparaatskosten	162.734,28	173.759	189.397	195.079	200.911
Bestuurskosten	7.561,90	8.500	8.500	8.500	8.500
(Thema)bijeenkomsten	19.230,78	20.000	20.000	20.000	20.000
Informatievoorziening	4.689,96	6.000	6.000	6.000	6.000
Administratiekosten	253,79	200	200	200	200
Rentekosten	819,05				
Resultaat	8.329,39	-3.999	-18.033	-23.715	-29.547
Totaal lasten	203.619,15	204.460	206.064	229.779	235.611

TOELICHTING

Baten

De contributie 2024

Het totale aantal inwoners van de provincie Utrecht per 1 januari 2023 bedroeg 1.387.643 (bron: CBS). Het aantal waarover de contributie 2024 wordt berekend is gecorrigeerd met de aantallen boven de 150.000 inwoners van de gemeente Utrecht (met totaal 367.947 inwoners) en Amersfoort (met totaal 160.759 inwoners) en bedraagt dan 1.387.643 minus 228.706 inwoners is 1.158.937 inwoners.

Het bestuur stelt voor de contributie voor 2024 niet te verhogen. Voor het jaar 2025 wordt evenmin een contributieverhoging geraamd. Voor 2026 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 2024 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 2022 was dit een bedrag van € 31.854,-. De leden betaalden daardoor de facto 16,3% minder contributie.

Reserve

In het jaarverslag en de jaarrekening 2022 is vastgesteld dat de reserve per 31 december 2022 € 149.072,- bedraagt, ergo 73,2% van onze omzet 2022.

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 – 2022 tussen 39,4% en 73,2%.

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 2024 het saldo van onze twee spaarrekeningen vanwege de veranderende rentestand zodanig is, dat de renteopbrengst beperkt is. Zodoende zijn de inkomsten op nihil gezet. Er dient wel rekening gehouden te worden met de omstandigheid dat mogelijk – net als in 2022 – negatieve rente betaald moet worden.

Lasten

Personele en apparaatskosten

Het secretariaat zal ook in 2024 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 freelance 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 2024 blijft de formatie geraamd op 1,5 fte, mede om ruimte te houden voor bijzondere werkzaamheden. De totale kosten voor salaris, inhuur webredacteur, detachingskosten, vergoeding overheadkosten aan Nieuwegein en reis- en verblijfkosten zijn geraamd op € 189.397,-- inclusief BTW.

Voor 2025 wordt een stijging geraamd van 3% en voor 2026 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 2024 en de jaren daarna.

(Thema)bijeenkomsten

Deze begrotingspost is een samenvoeging van de posten van de voor- en najaarsbijeenkomsten en de themabijeenkomsten. Het zijn de uitgaven van de bijeenkomsten die onder deze post zijn ondergebracht, zoals kosten voor catering, technische ondersteuning, kosten van dagvoorzitters, inleiders, discussieleiders, huur accommodaties en apparatuur. Ook hiervoor geldt dat de kosten voor wat betreft de accommodaties in een aantal gevallen relatief laag zijn. Deze post wordt voor 2024 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 stelt voor daarin 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 2024 wordt voor deze post € 6.000,-- geraamd en voor 2025 en 2026 eveneens.

Administratiekosten

In deze post zijn opgenomen de kosten van porti en drukwerk en de bankkosten. Voor 2024 is een bedrag van € 200,-- geraamd. Voor 2025 en 2026 gaan wij uit van hetzelfde 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 2024 en verder gezien te worden als het verschil tussen inkomsten en uitgaven.