



BSV
*Bestuurders-
vereniging*

CDA Bestuurdersvereniging

Jaarrekening 2022

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

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

De samenstelling van het bestuur was in 2022 als volgt:

- R. (Ralph) Dieren, (voorzitter vanaf november 2022)
- D.J. (Didi) Dorrestijn-Taal, (secretaris, interim voorzitter tot november 2022)
- R.J.H. (Raymond) Vlecken (penningmeester, interim voorzitter tot november 2022)
- F. (Falgun) Binnendijk
- M.H. (Mathilde) Stiekema
- J.H. (Johan) Vennevertloo
- J. (Judith) Compagner

Het bestuur is bijeen geweest op 9 februari, 8 juni, 17 oktober en 12 december 2022

De algemene ledenvergaderingen vonden plaats op 13 april, 9 september en 5 november 2022.

De personele samenstelling was in 2022 als volgt:

- J.D. (Jan Dirk) van der Borg, landelijk coördinator (28 uur) tot juni 2022
- B. (Benno) de Rooter, landelijk coördinator (32 uur) vanaf november 2022
- Y. (Ymkje) van 't Riet, eindredacteur Bestuursforum (0.6 ft)
- D. (Daniël) Francke, secretariael medewerker (20 uur), vanaf mei 2021

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

Hugo Westerlaken was stagiair vanaf februari 2022 tot juni 2022. Yu Zhou Hu was stagiair vanaf juni 2022 tot januari 2023. Hun stage bestond uit drie onderdelen: activiteiten van de BSV, projecten en producten voor de verkiezingen in 2022 en 2023.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

VERSLAG ACTIVITEITEN 2022

In dit verslag 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 (online en fysiek). Onze netwerkfunctie onderhouden we onder meer via de BSV-bijeenkomsten en de belangenbehartiging verloopt via contacten met allerlei externe organisaties zoals het ministerie van Binnenlandse Zaken, collega-bestuurdersverenigingen en andere organisaties.

- Symposium beperkte ruimte met WI
- Ondersteuning Gemeenteraadsverkiezingen
- EPP Congress sessie
- Sessies over inhoudelijke onderwerpen
- Ontwikkelingsslag BSV-netwerken
- Ontwikkeling CDA-Academie
- Netwerk Jong naar de Top: netwerkbeweging van jonge CDA-politici

Toekomstperspectief

Voor de CDA Bestuurdersvereniging onderschrijven we op dit moment als grootste risico's voor het jaar 2024 (en verder):

- de uitslag van de PSWS-verkiezingen in maart 2023 is tegengevallen, wat een negatieve impact zal hebben op de inkomsten op 2023 en de verdere toekomst. Het aantal leden van de BSV is gedaald, waardoor de daaruit volgende contributieinkomsten substantieel dalen.
- een kwestie uit het verleden in de personele- en pensioensfeer.
- Binnen de vereniging is een veranderingstraject ingezet met de CDA Academie wat impact zal hebben op de werkzaamheden en mogelijkheden van de BSV. Dit heeft betrekking op de financiële mogelijkheden, maar ook de inhoudelijke samenwerking met andere gremia in de partij en de prioritering van werkzaamheden is hierbij van belang.
- De betaling van de contributie is een groot zorgpunt voor het komende jaar. We zien dat de inkomsten door verschillende oorzaken teruglopen en dat het percentage van mensen dat niet betaalt oploopt. Begin 2024 zullen wij hier een plan van aanpak voor opzetten.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2022	31-12-2021
ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Debiteuren	29.682	16.047
	<hr/>	<hr/>
	29.682	16.047
Rekening courant St. Secretariaat CDA	220.728	253.160
	<hr/>	<hr/>
Totaal activa	250.410	269.207
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	235.476	253.876
* Bestemmingsreserve 50 jarig jubileum	10.000	10.000
	<hr/>	<hr/>
	245.476	263.876
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	335	759
* Overige schulden en overlopende passiva	4.599	4.572
	<hr/>	<hr/>
	4.934	5.331
Totaal passiva	250.410	269.207
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

Bedragen x 1 euro	2022 werkelijk	2022 begroting	2021 werkelijk
BATEN			
A Bijdragen leden	245.169	281.000	301.218
B Bijdragen derden	15.000	15.000	15.000
C Overige baten	-	500	500
Totaal baten	260.169	296.500	316.718
LASTEN			
D Facilitaire kosten	202.291	215.500	188.818
E Kosten netwerkorganisatie	3.330	18.500	5.094
F Kosten dienstverlening	72.949	30.500	80.264
Totaal lasten	278.570	264.500	274.176
Saldo van baten en lasten	18.401-	32.000	42.542
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Onttrekking aan best.res. GR verkiezingen 2022	-	5.000-	-
Onttrekking Algemene reserve	18.401-	-	-
Dotatie Algemene reserve	-	37.000	42.542
Totaal resultaatbestemming	18.401-	32.000	42.542

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

Het Kamer van Koophandelnummer is: 40409126.

JAARREKENING 2022

Opgesteld d.d. 13 juli 2023.

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.

Algemene reserve

Deze reserve wordt gevormd via de resultaatbestemming als het verschil tussen baten en lasten, en de toevoegingen, danwel onttrekkingen aan/van de bestemmingsreserves. De algemene reserve dient als buffer voor tegenvallers, waarbij de jaarlasten voor 0,5 jaar tot een heel jaar opgevangen moeten kunnen worden.

Bestemmingsreserves

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

Resultaatbepaling

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

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	2022	2021
ACTIVA		
<u>Te vorderen posten € 29.682 (€ 16.047)</u>		
Te vorderen contributie 2022	59.364	---
Te vorderen contributie 2021	31.026	32.094
Te vorderen contributie 2020	---	25.766
Voorziening dubieuze vorderingen	./.. 60.708	./.. 41.813
	-----	-----
Totaal debiteuren	29.682	16.047
Overige vorderingen	---	---
	-----	-----
Balans per 31 december	29.682	16.047
	=====	=====

De 'Voorziening dubieuze vorderingen' is bepaald op 100% van het jaar 2021 en 50% van de openstaande vordering voor 2022.

Rekening courant Stichting Secretariaat CDA € 220.728 (vj. € 253.160)

PASSIVA

Algemene Reserve € 235.476 (vj. € 253.877)

Saldo per 1 januari	253.877	211.335
Af: onttrekking via resultaatbestemming	-18.401	---
Bij: toevoeging via resultaatbestemming	---	42.542
	-----	-----
Balans per 31 december	235.476	253.877
	=====	=====

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

	2022	2021
<u>Bestemmingsreserve 50 jarig jubileum € 10.000 (ongewijzigd)</u>		
Deze reserve is gevormd om extra uitgaven op te vangen in verband met het 50 jarig jubileum van de BSV.		
<u>Vooruitontvangen posten € 335 (vj. € 759)</u>		
Vooruitontvangen contributie	335	759
Vooruitontvangen eigen bijdragen	---	---
	-----	-----
Balans per 31 december	335	759
	=====	=====
<u>Te betalen posten € 4.599 (vj. € 4.572)</u>		
Overige te betalen posten	4.599	4.572
	-----	-----
Balans per 31 december	4.599	4.572
	=====	=====

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

REALISATIE VERSUS BEGROTING 2022

Bedragen x 1.000 euro	2022 werkelijk	2022 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	245,1	281,0	35,9-
Bijdragen derden	15,0	15,0	-
Overige baten	-	0,5	0,5-
Totaal baten	260,1	296,5	36,4-
LASTEN			
Facilitaire kosten	202,3	215,5	13,2-
Kosten netwerkorganisatie	3,3	18,5	15,2-
Kosten dienstverlening	72,9	30,5	42,4
Totaal lasten	278,5	264,5	14,0
Saldo van baten en lasten	18,4-	32,0	50,4-

Recapitulatie

Verschil baten ./. 36,4

Verschil lasten ./. 14,0

Negatief resultaat (t.o.v. begroting) ./. 50,4

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

BATEN	2022 werkelijk	2022 begroting	2021 werkelijk
A <u>Bijdragen leden</u>			
Contributie boekjaar	259.638	281.000	301.313
Contributie voorgaand boekjaar	14.469-	-	95-
Totaal bijdragen leden	245.169	281.000	301.218
B <u>Bijdragen derden</u>			
Bijdrage WI t.b.v. CDV	9.000	9.000	9.000
Bijdrage CDA t.b.v. CDV	6.000	6.000	6.000
Totaal bijdragen derden	15.000	15.000	15.000
C <u>Overige baten</u>			
Deelnemersbijdragen	-	500	500
Totaal overige baten	-	500	500
Totaal Baten	260.169	296.500	316.718

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

LASTEN	2022 werkelijk	2022 begroting	2021 werkelijk
D <u>Facilitaire kosten</u>			
D1 Doorberekende personeelskosten CDA	131.667	153.449	131.752
D2 Overige personeelskosten	1.154	-	678
D3 Doorberekende facilitaire kosten CDA	15.981	19.362	15.630
D4 <i>Bureaunkosten</i>			
Telefoon- / portokosten	25	500	434
Repro- / drukwerkkosten	6	500	39
Documentatiekosten	-	500	-
Overige bureaunkosten	1.268	500	1.146
<i>Totaal bureaunkosten</i>	1.299	2.000	1.619
D5 <i>Kosten ledenadministratie</i>			
Doorberekende kosten ledenadministratie CDA	4.640	5.002	5.905
Incasso-/portokosten	181	1.000	427
<i>Totaal kosten ledenadministratie</i>	4.821	6.002	6.332
D6 <i>Doorberekende huisvestingskosten CDA</i>			
Huur	11.369	11.369	10.030
Servicekosten	6.318	6.318	5.639
<i>Totaal doorberekende huisvestingskosten CDA</i>	17.687	17.687	15.669
D7 <i>Overige facilitaire kosten</i>			
Pensioenen, garantie- en beheerkosten	-	1.000	1.091
Dotatie aan voorziening dubieuze debiteuren	29.682	15.000	16.047
Dotatie/vrijval voorziening pensioenen	-	-	-
Onvoorziene kosten	-	1.000	-
<i>Totaal Overige facilitaire kosten</i>	29.682	17.000	17.138
Totaal Facilitaire kosten	202.291	215.500	188.818

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

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

LASTEN	2022 werkelijk	2022 begroting	2021 werkelijk
E <u>Kosten netwerkorganisatie</u>			
<i>E1 Bijdragen aan Provinciale afdelingen</i>			
Drenthe	350	-	123
Flevoland	-	-	-
Friesland	-	-	1.000
Gelderland	-	-	600
Groningen	-	-	-
Limburg	-	-	-
Noord Brabant	-	-	-
Noord Holland	1.150	-	-
Overijssel	-	-	600
Utrecht	-	-	-
Zeeland	-	-	-
Zuid Holland	-	-	-
Overigen	-	9.000	-
<i>Totaal bijdragen aan Provinciale afdelingen</i>	1.500	9.000	2.323
E2 Activiteiten t.b.v. Prov.Staten/Waterschap verk. 2019	-	-	-
E3 Activiteiten t.b.v. Gemeenteraadsverk. 2022	-	5.000	5.800
E4 Bestuurskosten	1.080	2.000	548
<i>E5 Kosten bijeenkomsten</i>			
Burgemeestersborrel	-	-	422
Jonge Bestuurdersdag	-	-	-
Statendag	-	-	-
Waternetwerkdag	-	-	-
Bestuurdersdag	-	-	-
Overige bijeenkomsten / commissies	750	2.500	3.999-
<i>Totaal kosten bijeenkomsten</i>	750	2.500	3.577-
Totaal Kosten netwerkorganisatie	3.330	18.500	5.094

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2022

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

LASTEN	2022 werkelijk	2022 begroting	2021 werkelijk
F <u>Kosten dienstverlening</u>			
F1 <i>Kosten Bestuursforum</i>			
Drukkosten	19.056	19.000	18.827
Portokosten	5.108	4.000	5.091
Redactiekosten	145	3.000	153
Overige kosten	723	500	60
Opbrengst advertenties	-	1.000-	-
Opbrengst abonnementen	3.705-	5.000-	4.225-
<i>Totaal Bestuursforum</i>	21.327	20.500	19.906
F2 Kosten CDV abonnement leden	46.696	1.111	55.476
F3 Publicaties/brochures	-	-	-
F4 Internetkosten	4.926	7.389	4.882
Totaal overige kosten	-	1.500	-
Totaal Kosten dienstverlening	72.949	30.500	80.264

In 2022 zijn er geen opbrengsten verkregen uit advertenties in het blad Bestuursforum.

Sinds 2016 ontvangen alle leden van de BSV vier keer per jaar het blad Christen Democratische Verkenningen van het Wetenschappelijk Instituut voor het CDA. Een deel van deze kosten wordt gefinancierd door een bijdrage van CDA en WI. De BSV betaalt het overige deel.

Gemiddeld aantal werknemers

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.