



BSV
*Bestuurders-
vereniging*

CDA Bestuurdersvereniging

Jaarrekening 2023

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

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 2023 als volgt:

- R. (Ralph) Diederens, voorzitter
- D.J. (Didi) Dorrestijn-Taal, (secretaris, tot 25 mei 2023)
- R.J.H. (Raymond) Vlecken, penningmeester
- F. (Falgun) Binnendijk
- M.H. (Mathilde) Stiekema (tot 25 mei 2023)
- J.H. (Johan) Vennevertloo (tot 25 mei 2023)
- J. (Judith) Compagner, (secretaris vanaf 25 mei 2023)
- S.M.J.N. (Sidney) van den Bergh (vanaf 25 mei 2023)
- S. (Sarath) Hamstra (vanaf 25 mei 2023)
- P.B. (Petra) van den Akker (vanaf 25 mei 2023)

Het bestuur is bijeen geweest op 29 maart, 11 mei, 5 juli, 14 oktober, 9 december.

De algemene ledenvergaderingen vonden plaats op 25 mei 2023 en 5 november 2023.

De personele samenstelling was in 2022 als volgt:

- B. (Benno) de Rooter, landelijk coördinator (32 uur).
- Y. (Ymkje) van 't Riet, eindredacteur Bestuursforum (0.6 ft)
- D. (Daniël) Francke, secretariael medewerker (20 uur).

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

Jan Berendsen was stagiair vanaf februari 2023 tot juni 2023.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

VERSLAG ACTIVITEITEN 2023

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.

- Spreekuren met Tweede Kamerleden / Ronde tafelgesprekken met Pieter Heerma
- Netwerkbijeenkomsten van thematische BSV-netwerken
- Gedeputeerdenoverleggen
- Burgemeestersborrel en bijeenkomst jonge burgemeesters
- Position paper financiën en opvang asielzoekers
- Bezoeken aan lokale / provinciale fracties
- Podcasts BSV
- Jong naar de Top-bijeenkomst
- Ondersteuning PSWS-campagne en TK-campagne

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 en de TK-verkiezingen in november 2023 zijn tegengevallen, wat een negatieve impact heeft gehad op de inkomsten op 2023 en de verdere toekomst. Het aantal leden van de BSV is gedaald, waardoor de daaruit volgende contributie inkomsten 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 de komende jaren. 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.
- De verkiezingen in 2026 zullen heel belangrijk worden. Daarom zullen we op korte en lange termijn hierin moeten investeren als CDA Bestuurdersvereniging in samenwerking met het CDA en andere geledingen.

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

BALANS PER 31 DECEMBER 2023 (na resultaatbestemming)

bedragen x 1 euro	31-12-2023	31-12-2022
ACTIVA		
Overige vorderingen en overlopende activa		
* Debiteuren	17.434	29.682
	17.434	29.682
Rekening courant St. Secretariaat CDA	173.331	220.728
Totaal activa	190.765	250.410
PASSIVA		
Eigen vermogen		
* Algemene reserve	172.703	235.476
* Bestemmingsreserve 50 jarig jubileum	10.000	10.000
	182.703	245.476
Overige schulden en overlopende passiva		
* Vooruitontvangen posten	470	335
* Overige schulden en overlopende passiva	7.592	4.599
	8.062	4.934
Totaal passiva	190.765	250.410

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

Bedragen x 1 euro	2023 werkelijk	2023 begroting	2022 werkelijk
BATEN			
A Bijdragen leden	216.230	263.000	245.169
B Bijdragen derden	15.000	15.000	15.000
C Overige baten	-	500	-
Totaal baten	231.230	278.500	260.169
LASTEN			
D Facilitaire kosten	213.945	224.150	202.291
E Kosten netwerkorganisatie	6.461	18.500	3.330
F Kosten dienstverlening	73.597	28.141	72.949
Totaal lasten	294.003	270.791	278.570
Saldo van baten en lasten	62.773-	7.709	18.401-
(VOORGESTELDE) RESULTAATBESTEMMING			
Onttrekking aan best.res. GR verkiezingen 2022	-	-	-
Onttrekking Algemene reserve	62.773-	-	-
Dotatie Algemene reserve	-	7.709	18.401-
Totaal resultaatbestemming	62.773-	7.709	18.401-

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

Het Kamer van Koophandelnummer is: 40409126.

JAARREKENING 2023

Opgesteld d.d. 26 februari 2024.

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 2023

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	2022	2022
ACTIVA		
<u>Te vorderen posten € 17.434 (€ 29.682)</u>		
Te vorderen contributie 2023	34.868	---
Te vorderen contributie 2022	57.304	59.364
Te vorderen contributie 2021	---	31.026
Voorziening dubieuze vorderingen	././ 74.738	././ 60.708
	-----	-----
Totaal debiteuren	17.434	29.682
Overige vorderingen	---	---
	-----	-----
Balans per 31 december	17.434	29.682
	=====	=====

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. € 220.728)

PASSIVA

Algemene Reserve € 172.703 (vj. € 253.877)

Saldo per 1 januari	235.476	253.877
Af: onttrekking via resultaatbestemming	-62.773	-18.401
Bij: toevoeging via resultaatbestemming	---	---
	-----	-----
Balans per 31 december	172.703	235.476
	=====	=====

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	2023	2022
<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 € 470 (vj. € 335)</u>		
Vooruitontvangen contributie	470	335
Vooruitontvangen eigen bijdragen	---	---
	-----	-----
Balans per 31 december	470	335
	=====	=====
<u>Te betalen posten € 7.592 (vj. € 4.599)</u>		
Overige te betalen posten	7.592	4.599
	-----	-----
Balans per 31 december	7.592	4.599
	=====	=====

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

REALISATIE VERSUS BEGROTING 2023

Bedragen x 1.000 euro	2023 werkelijk	2023 begroting	verschil
BATEN			
Bijdragen leden	216,1	263,0	46,9-
Bijdragen derden	15,0	15,0	-
Overige baten	-	0,5	0,5-
Totaal baten	231,1	278,5	47,4-
LASTEN			
Facilitaire kosten	213,9	224,2	10,3-
Kosten netwerkorganisatie	6,5	18,5	12,0-
Kosten dienstverlening	73,6	28,1	45,5
Totaal lasten	294,0	270,8	23,2
Saldo van baten en lasten	62,9-	7,7	70,6-

Recapitulatie

Verschil baten ./. 47,4

Verschil lasten ./. 23,2

Negatief resultaat (t.o.v. begroting) ./. 70,6

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

BATEN	2023 werkelijk	2023 begroting	2022 werkelijk
A <u>Bijdragen leden</u>			
Contributie boekjaar	243.412	263.000	259.638
Contributie voorgaand boekjaar	27.182-	-	14.469-
Totaal bijdragen leden	216.230	263.000	245.169
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	-
Totaal overige baten	-	500	-
Totaal Baten	231.230	278.500	260.169

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

LASTEN	2023 werkelijk	2023 begroting	2022 werkelijk
D <u>Facilitaire kosten</u>			
D1 Doorberekende personeelskosten CDA	152.245	159.962	131.667
D2 Overige personeelskosten	1.589	-	1.154
D3 Doorberekende facilitaire kosten CDA	14.552	15.690	15.981
D4 <i>Bureaunkosten</i>			
Telefoon- / portokosten	176	500	25
Repro- / drukwerkkosten	-	500	6
Documentatiekosten	-	500	-
Overige bureaunkosten	2.578	500	1.268
<i>Totaal bureaunkosten</i>	2.754	2.000	1.299
D5 <i>Kosten ledenadministratie</i>			
Dorberekende kosten ledenadministratie CDA	5.495	5.857	4.640
Incasso-/portokosten	252	1.000	181
<i>Totaal kosten ledenadministratie</i>	5.747	6.857	4.821
D6 <i>Doorberekende huisvestingskosten CDA</i>			
Huur	10.479	11.618	11.369
Servicekosten	9.145	11.023	6.318
<i>Totaal doorberekende huisvestingskosten CDA</i>	19.624	22.641	17.687
D7 <i>Overige facilitaire kosten</i>			
Pensioenen, garantie- en beheerkosten	-	1.000	-
Dotatie aan voorziening dubieuze debiteuren	17.434	15.000	29.682
Dotatie/vrijval voorziening pensioenen	-	-	-
Onvoorziene kosten	-	1.000	-
<i>Totaal Overige facilitaire kosten</i>	17.434	17.000	29.682
Totaal Facilitaire kosten	213.945	224.150	202.291

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

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

LASTEN	2023 werkelijk	2023 begroting	2022 werkelijk
E <u>Kosten netwerkorganisatie</u>			
<i>E1 Bijdragen aan Provinciale afdelingen</i>			
Drenthe	-	-	350
Flevoland	-	-	-
Friesland	-	-	-
Gelderland	398	-	-
Groningen	-	-	-
Limburg	-	-	-
Noord Brabant	-	-	-
Noord Holland	1.000	-	1.150
Overijssel	-	-	-
Utrecht	-	-	-
Zeeland	-	-	-
Zuid Holland	-	-	-
Overigen	-	9.000	-
<i>Totaal bijdragen aan Provinciale afdelingen</i>	1.398	9.000	1.500
E2 Activiteiten t.b.v. Prov.Staten/Waterschap verk. 2019	-	-	-
E3 Activiteiten t.b.v. Gemeenteraadsverk. 2022	-	5.000	5.800
E4 Bestuurskosten	1.454	2.000	1.080
<i>E5 Kosten bijeenkomsten</i>			
Burgemeestersborrel kosten	2.818	-	-
Burgemeestersborrel bijdragen	900-	-	-
Jong naar de Top	305	-	-
Overige bijeenkomsten / commissies	1.386	2.500	5.050-
<i>Totaal kosten bijeenkomsten</i>	3.609	2.500	5.050-
Totaal Kosten netwerkorganisatie	6.461	18.500	3.330

CDA-BESTUURDERSVERENIGING

JAARREKENING 2023

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

LASTEN	2023 werkelijk	2023 begroting	2022 werkelijk
F <u>Kosten dienstverlening</u>			
F1 <i>Kosten Bestuursforum</i>			
Drukkosten	20.557	19.000	19.056
Portokosten	4.392	4.000	5.108
Redactiekosten	339	3.000	145
Overige kosten	3.173	500	723
Opbrengst advertenties	-	1.000-	-
Opbrengst abonnementen	3.315-	5.000-	3.705-
<i>Totaal Bestuursforum</i>	25.146	20.500	21.327
F2 Kosten CDV abonnement leden	43.421	1.111	46.696
F3 Publicaties/brochures	-	-	-
F4 Internetkosten	5.030	5.030	4.926
Totaal overige kosten	-	1.500	-
Totaal Kosten dienstverlening	73.597	28.141	72.949

In 2023 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 (1,8 fte) medewerkers in dienst die de taken voor de BSV uitvoeren. De kosten die hiermee gemoeid zijn, worden doorbelast aan de BSV.