

TOELICHTING BEGROTING NVSPV 2003

Agendapunt 5.2, ALV 28 november 2002

Voor u ligt de begroting 2003. De opzet is in vergelijking met voorgaande jaren hetzelfde gebleven. Aan de uitgave kant is de volgorde van de kostenposten zodanig gewijzigd dat deze parallel lopen met de verdichte grootboekrekeningen van de boekhouding. Logischer van opzet en daardoor beter controleerbaar door de kascommissie, die in 2003 de resultatenrekening controleert.

Algemeen

Door een groot aantal nieuwe leden, meer dan 230 in 2002, zijn de inkomsten en uitgaven evenredig gestegen. In de begroting van 2002 was met zo'n grote groei geen rekening gehouden.

Tevens wordt aan de uitgave kant duidelijk dat de post extern personeel belangrijk gestegen is. Dit is een directe consequentie van het beleid om een aantal uitvoerende taken bij externe aanbieders onder te brengen. Voor 2003 is erin voorzien dit beleid te continueren.

Reservegelden

In de loop der jaren zijn overschotten op de balans op een aparte rekening 'reservegelden' gestort.

Dit bedrag is momenteel € 70.000. Eventuele tekorten kunnen uit dit bedrag gefinancierd worden.

Deze reservegelden worden tevens aangewend voor activiteiten die de jaarbegrotingen overschrijden. Daarbij moet gedacht worden aan het lustrum 25 jaar NVSPV in 2004. Een eventuele herdruk van het boek 'Hoopvol bezorgd' (eind 2003 zal de voorraad op zijn) en het financieren van een tweede boek over sociale psychiatrie.

Toelichting op een aantal posten:

01. Extern personeel inhuur

In het verlengde van het beleid de uitvoerende administratieve taken op contractbasis uit te besteden en nieuwe initiatieven op projectbasis een impuls te geven zijn de kosten voor het inhuren van professionals evenredig gestegen. Voor 2003 zal dit structureel een investering van rond de 50.000 euro per jaar betekenen.

Het bestuur vindt dit een verantwoorde ontwikkeling. Ondanks een magere bezetting van het aantal bestuursleden zijn er afgelopen jaar belangrijke activiteiten gestart en met een zichtbaar product afgesloten. Zoals een goed functionerende leden en boekhoud administratie, secretariële ondersteuning van het bestuur, digitale archivering verenigingsdocumenten, een website en vandaag aan u aangeboden een beleidsplan 2003-2006.

03. Reiskosten

Het bestuur hanteert een goede en actief aangeboden onkostenvergoeding voor actieve leden. Diverse bijeenkomsten van projectgroepen, commissies en werkgroepen beïnvloeden daarbij deze post. Wij vertrouwen erop dat al deze activiteiten in 2003 gecontinueerd worden. De begroting voor 2003 is daarom ook belangrijk bijgesteld tot 12.000 euro.

07. Automatisering

Deze post heeft ten opzichte van 2002 een duidelijke overschrijding. Voor het digitaliseren van verenigingsdocumenten en het realiseren van de website is bijna 2500,00 euro geïnvesteerd in soft- en hardware aanpassingen, die ten laste van deze post zijn gebracht.

09. Website

Deze kosten betreffen de structurele kosten voor infrastructuur en webhosting. De begroting is aan-gepast op basis van de huidige gemaakte kosten.

11. Verbruiksartikelen

In het verleden was een post kopiëren en typewerk opgenomen met een begroting van 115 euro. Hiervoor in de plaats wordt een post verbruiksartikelen geïntroduceerd. Hieronder komen kosten als briefpapier, enveloppen en etiketten e.d. te vallen. In het verleden werd dat minder herkenbaar bij bijvoorbeeld drukwerk ondergebracht.

16. AVVV

Door het groeiende ledental is deze post hoger dan voorzien. De contributie van de AVVV is gerelateerd aan de grootte van de vereniging.

Inkomsten

Bij de inkomsten zijn de voorgestelde contributieverhogingen reeds meegenomen.

In 2002 zijn er een groot aantal profielen en boeken verkocht. We verwachten dat dit in 2003 gecontinueerd wordt. Gezien de vrije marktwerking echter een aangepaste begroting van 2000 euro.

De inning van achterstallige contributies (over het jaar 2001) was succesvol. Voor 2003 dienen de verwachtingen naar beneden bijgesteld te worden gezien de betere inningsprocedures waardoor grote achterstanden in contributiebetaling vermeden worden.

Kostenplaatsen

Bij de resultatenrekening in 2003 zal verder ingegaan worden op kostenplaatsen. Deze zijn ingericht om de kosten van een werkgroep of project inzichtelijk te maken om zo in de toekomst activiteiten van een financiële indicatie te kunnen voorzien. Tevens is het administratiebureau daardoor in staat om projectleiders te voorzien van een tussentijds overzicht ten aanzien van uitgaven in relatie tot het budget.

Per declaratie worden bijvoorbeeld de reiskosten uitgesplitst naar een kostenplaats waarvoor de activiteit heeft plaatsgevonden.

Hilde Rijnders, penningmeester NVSPV