

TOELICHTING RESULTATENREKENING NVSPV 2002

Agendapunt 5.1, ALV 15 mei 2003

Voor u ligt de resultatenrekening 2002. In de linker kolom ziet u de originele begroting voor dat jaar en in de rechterkolom de werkelijke kosten in 2002. In de middelste kolommen staat de begroting 2003 weergegeven, zoals vastgesteld in de ALV van november 2002. Hierin zijn tendensen met betrekking tot de uitgaven verwerkt, die zichtbaar werden door het uitgaven patroon van de vereniging en gerelateerd zijn aan de activiteiten zoals deze door het bestuur zijn uitgezet.

De inkomsten en uitgaven posten zijn, zoals besproken in november 2002, gerangschikt naar de grootboekrekeningen zoals deze gehanteerd worden. Hiermee wordt een logischer opzet bereikt waardoor de controleerbaarheid voor de kascommissie is toegenomen. Tevens zijn de adviezen van de kascommissie in 2002 in het nieuwe boekjaar 2003 ter harte genomen en zijn de boekingen voor uitgaven directer gekoppeld aan het voorgenomen activiteitenplan van de vereniging.

Algemeen

De werkelijke inkomsten en uitgaven over het jaar 2002 laten op bijna alle vlakken een stijging zien ten opzichte van de begroting 2002. Het ledental is boven verwachting gegroeid en daar was in de begroting geen rekening mee gehouden. De groei is vooral zichtbaar in de categorie studentenleden. Voor een belangrijk gedeelte is dit toe te schrijven aan een actieve PR-commissie (voorlichting en website), maar zeker ook aan de actieve aandacht die de opleiders aan de beroepsvereniging geven binnen de SPV-opleidingen.

Reservegelden

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

Dit bedrag is momenteel i 70.000. (exclusief de lopende rekening en debiteuren).

Een gedeelte van dit bedrag is geormerkt voor de werkgroep acute psychiatrie, die een subsidie ontving van het AVVV. Voor het jaar 2003 is dit naar verwachting i 9.000,00 van de reeds ontvangen subsidie..

Deze reservegelden worden tevens aangewend voor activiteiten die de jaarbegrotingen overschrijden. Daarbij moet gedacht worden aan het jubileum 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 boekhoudadministratie, secretariële ondersteuning van het bestuur, digitale archivering verenigingsdocumenten, een website en vandaag aan u aangeboden een activiteitenplanning op basis van het beleidsplan 2003-2006.

02. Vergaderruimten

De keuze voor "De Musketon" is in positieve zin concurrerend met andere vergadervoorzieningen. Tevens maken we gebruik van de accommodatie van het AVVV in combinatie met het LEVV (voorheen LCVV) voor de te plannen vergaderingen. Dat heeft een gunstige effect op deze post, die beduidend hoger begroot was.

04. Verblijfskosten

Actieve leden worden tijdens hun vergaderingen voorzien van goed belegde broodjes en drinken. Dat past geheel in het beleid van de vereniging om de voorwaarden voor hun inzet met zorg te ondersteunen.

05. Public Relations

De uitgaven op deze post zijn inclusief het relatiegeschenk de muismat, die aan al onze relaties is verstuurd. De kosten hiervoor waren i 3.580,00.

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. Tevens zijn de tegemoetkomingen voor e-mail verkeer van de post telefoon verhuisd naar deze post.

09. Website

Deze kosten betreffen de structurele kosten voor infrastructuur en webhosting.

13. Drukwerk en 14. Porto

Door het groeiende aantal leden zijn de oplagen van alle drukwerken en omvang van de mailingen belangrijk verhoogd. Dat is duidelijk zichtbaar op deze posten.

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.

19. Niet te innen contributies

Betreft tussentijdse opzeggingen en retourgezonden of onbestelbare poststukken. De tegoeden over het hele jaar worden dan geheel of gedeeltelijk weg geboekt en staan onder deze post opgenomen.

20. Reservering (winst)

Het betreft het positief saldo over 2002. Het verschil tussen inkomsten en uitgaven.

Inkomsten

Bij de inkomsten zijn door het grotere ledenaantal en een verbeterde inningsprocedure belangrijk hoger dan begroot in 2002.

In 2002 zijn er een groot aantal profielen en boeken verkocht.

De inning van achterstallige contributies (over het jaar 2001) was succesvol.

Van Eli Lilly BV, ontvingen we een donatie van i 5.000,00

Advertenties in SP leverde i 1.680,00 aan extra inkomsten op.

Kostenplaatsen

Om zicht te krijgen op de kosten van diverse activiteiten zijn er kostenplaatsen ingericht, die hieraan gerelateerd zijn.

Zo proberen we op termijn de kosten van een werkgroep of project inzichtelijk te maken om zo 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 afgesproken budget.

Alle kosten die aan zo'n kostenplaats kunnen worden toegewezen zijn hierbij ondergebracht. Dat betekent dat deze kunnen bestaan uit vergaderkosten, reiskosten, drukwerk en porto tot kosten inhuur externe professionals. Deze zijn uiteraard op de diverse grootboekrekeningen van de resultatenrekening geboekt.

Voorbeelden voor het jaar 2002 zijn:

Bestuurskosten	12.597,00
Strategiegroep	3.096,00
Regionaal overleg (startfase)	540,00
Administratiebureau	22.393,00
Secretariaat bestuur	9.410,00
ALV	5.212,00
Stuudiemiddag	3.439,00
Sociale Psychiatrie	10.194,00
Beroepscode	2.150,00
Website (ontwerp en beheer)	2.905,00 <i>(Op de resultatenrekening staan de structurele kosten infrastructuur)</i>
Beleidsplan	4.664,00