

GEMEENTE HELLEDOORN	
Behand.: A. Tetsing	
21 MEI 2012	
A/B Stuk	Trefw.: ISRAAD 3-7-12
Werkpr.	
Kopie aan: BW, PKN	
Archief <input checked="" type="checkbox"/> N. reeks / <input checked="" type="checkbox"/> Vertr.	



Brief aan de leden
T.a.v. het college en de raad

Vereniging van
Nederlandse Gemeenten

NIET GESCANDE BIJLAGE(N)
VOLGEN PER POST

informatiecentrum tel.
(070) 373 8393

uw kenmerk

bijlage(n)

betreft
Financieel jaarverslag 2011

ons kenmerk
STAF/FC/U201200546

datum
9 mei 2012 12INK05530



Samenvatting

Op de algemene ledenvergadering van 6 juni 2012, wordt aan de leden gevraagd het financieel jaarverslag 2011 vast te stellen.

Het resultaat van de VNG is uitgekomen op € 3,148 miljoen. Dit resultaat is hoger dan voorzien en wordt voornamelijk veroorzaakt door incidentele en tijdelijke meevallers.

Worden de genoemde tijdelijke en incidentele meevallers buitenbeschouwing gelaten dan komt het resultaat fors lager uit, namelijk € 0,545 miljoen negatief. Begroot was een negatief resultaat van € 1,175 miljoen.



Aan de leden

Informatiecentrum tel.
(070) 373 8393

uw kenmerk

bijlage(n)

betreft
Financieel jaarverslag 2011

ons kenmerk
STAF/FC/U201200546

datum

Geacht college en gemeenteraad,

Het jaar 2011 ligt al weer enkele maanden achter ons. Een jaar dat voor de VNG voornamelijk in het teken heeft gestaan van het bestuursakkoord, de decentralisaties, slim samenwerken en bezuinigen.

Daarnaast is de VNG in 2011 gestart met een strategisch traject. Dit programma is gericht op het vergroten van de verbondenheid met de leden en om de ledengerichtheid te versterken. De VNG is er immers niet alleen voor de leden, maar van de leden. Dit veranderprogramma zal in het lustrumjaar tot concrete resultaten leiden, waar gemeenten veel van gaan merken.

Tegen deze achtergrond bieden wij u het financieel jaarverslag 2011 aan, waarin wij verantwoording afleggen over de financiële gang van zaken.

Het resultaat van de VNG is uitgekomen op € 3,148 miljoen. Dit resultaat is hoger dan voorzien en wordt voornamelijk veroorzaakt door de onderstaande incidentele en tijdelijke meevallers:

- De VNG heeft een bezuinigingsprogramma ingezet om uiteindelijk in 2014 tot een besparing te komen van € 2,350 miljoen. Dit programma bestaat uit zowel kostenbesparende als opbrengstverhogende maatregelen, zoals de verhuur van kantoorruimte en een formatieve bezuiniging. Voor 2011 was een bezuiniging voorzien van € 0,901 miljoen. Uiteindelijk is het gerealiseerde bedrag echter uitgekomen op € 1,945 miljoen. Er is derhalve ruim 1 miljoen meer bezuinigd dan verwacht. Dit is vooral het gevolg van het niet meer invullen van ontstane vacatures. Deze extra bezuiniging in 2011 is tijdelijk van aard, omdat het opgenomen is in de meerjarenraming 2012 en 2013.
- Door onder andere een actief beleid gericht op het begeleiden van medewerkers van werk naar werk en het verlagen van de verlofsaldi, is in 2011 een eenmalige vrijval uit de voorzieningen mogelijk geworden van € 1,001 miljoen.
- VNG verzekeringen heeft een niet voorziene verbetering van het resultaat laten zien van € 0,974 miljoen in 2011, als gevolg van betere contractvoorwaarden. Een belangrijk deel (€ 0,600 miljoen) zal na 2012 niet meer optreden.

- De financiële baten (incl. dividenden en rente opbrengsten) vallen eveneens hoger uit. Voor € 0,538 miljoen is dit resultaat toe te schrijven aan het boekhoudkundig verantwoord van resultaten uit voorgaande jaren. Daar staat tegenover dat het belegd vermogen als gevolg negatieve koerseffecten, veroorzaakt door de onrust op de financiële markten is gedaald met € 0,381 miljoen.
- In 2011 zijn uit de afrekening van de BTW-verplichtingen uit voorgaande jaren, eveneens de baten, € 0,235 miljoen, verwerkt.
- Het projectenvolume aan gesubsidieerde projecten laat een forse daling zien ten opzichte van 2010 van 33% (exclusief de via het Gemeentefonds gefinancierde projecten). Toch is, door minder externe personele inzet op de projecten, een positieve bijdrage ten opzichte van de begroting ontstaan. De verwachting is dat het volume aan gesubsidieerde projecten de komende jaren nog verder zal afnemen.

Worden de genoemde tijdelijke en incidentele meevallers buitenbeschouwing gelaten dan komt het resultaat fors lager uit, namelijk € 0,545 miljoen negatief waar begroot was een negatief resultaat van € 1,175 miljoen.

Ondanks het positieve resultaat over 2011 zijn de verwachtingen voor 2012 minder gunstig. Verwacht wordt dat de bereidheid van andere organisaties om projecten volledig of gedeeltelijk te financieren, als gevolg van bezuinigingen sterk zal verminderen. Ook de resultaten van de VNG bedrijven halen niet meer het niveau van 2011. Ook de bezuinigingen bij het rijk en de gevolgen daarvan voor gemeenten blijven niet zonder gevolgen voor de contributie. Via trap op trap af systematiek deelt de VNG in de daling van het gemeentefonds. Wij volgen deze ontwikkelingen en zullen indien nodig, tijdig actie ondernemen door de contributie conform de in 2010 vastgestelde systematiek aan te passen.

Wij vragen u het financieel jaarverslag 2011 vast te stellen.

Vereniging van Nederlandse Gemeenten,



Mevr. A. Jorritsma-Lebbink
voorzitter

Deze ledenbrief staat ook op www.vng.nl onder brieven