

Verantwoording Jaarrekening 2022

Algemeen

In 2022 had de vereniging Provero 87 organisatieleden, 52 individuele leden en een aantal sponsors. Mede door de contributies van de leden en bijdragen van sponsors, kan de vereniging activiteiten organiseren op het gebied van de digitalisering van aspecten van de fysieke leefomgeving.

Doordat de maatregelen als gevolg van de Corona pandemie in 2022 aanzienlijk zijn versoepeld en uiteindelijk geheel zijn afgeschaft, heeft de vereniging Provero haar activiteiten weer als vanouds kunnen oppakken. In de voorgaande (Corona) jaren hebben we de themabijeenkomsten digitaal gehouden. Deze zijn zeer succesvol gebleken. Wij hebben besloten om deze bijeenkomsten ook in 2022 online aan te bieden. Het jaarlijkse congres en de dagbijeenkomst hebben op locatie plaats gevonden. De vele workshops en thema's die op het programma stonden, resulteerden in een grote opkomst. Het congres werd door 250 deelnemers bezocht en op de dagbijeenkomst in december stond de teller op 105.

Aan het accountantskantoor Pr1ore is opdracht gegeven om de jaarrekening 2022 samen te stellen, inclusief de Balans 2022 en de Staat van Baten en Lasten 2022. Het accountantskantoor heeft een Rapport Inzake de Jaarrekening 2022 opgesteld en aan het bestuur overhandigd. Deze rapportage wordt, tezamen met deze verantwoording, aan de Algemene Ledenvergadering ter goedkeuring voorgelegd.

Op de balans per 31-12-2022 staat aan activa liquide middelen € 56.577 en € 3.456 aan vorderingen (omzetbelasting). Aan passiva is € 2.577 aan kortlopende schulden en € 57.456 als verenigingsvermogen (onderverdeeld in een bestemmingsreserve van € 10.000 en overige reserves € 47.456) aanwezig.

Hierna volgt een korte toelichting op de verschillende posten.

Uitgaven

Bestuur: € 7.799

4510 Promotieactiviteiten en -producten:

Het bestuur van de vereniging heeft meer uitgegeven aan activiteiten en aanschaf van promotiemateriaal. De Algemene Ledenvergadering is in juni 2022, op voorstel van het bestuur, akkoord gegaan met het voorstel om het financiële resultaat van 2021 zijnde € 3.701 aan te wenden om promotieactiviteiten te bekostigen. Dit gaat onder meer om een actie als het benaderen van young professionals en hen uit te nodigen voor onze activiteiten.

Totaal is er € 2.520 (begroting € 1.750) aan promotieactiviteiten en -materiaal besteed.

4520 Attenties voor leden en relaties:

Aan attenties aan relaties en leden is € 671 ingeboekt (begroot € 300).

4530 Reis- en verblijfskosten:

Net als voorafgaande jaren, zijn alleen de niet declarabele kosten, die niet bij de eigen organisatie waar men werkzaam is gedeclareerd konden worden, in de jaarrekening opgenomen.

Na afloop van de dagbijeenkoms is een overleg met bestuur en werkgroepleden gevoerd over de in 2023 te organiseren activiteiten; de daarbij horende uitgaven waren in de begroting 2022 niet voorzien. De gemaakte kosten zijn op deze begrotingspost geboekt waardoor de totale kosten aan reis- en verblijfskosten € 1.608 hoger zijn dan begroot (€ 1.138).

De totale uitgaven aan Bestuur zijnde € 4.799 zijn hoger dan het begrote bedrag van € 3.187.

Vereniging: € 19.291

De lasten (afgerond) voor de vereniging

- secretariaat en administratie bedragen: € 15.309;
- de kosten voor accountant en boekhouding: € 1.650;
- kantoorkosten: € 416;
- kosten opslag: € 420;
- bankkosten (Triodos bank): € 252;
- verzekeringen: € 178;
- ICT (Webhosting, Dropbox e.d.): € 1.112.

De vereniging Provero heeft een betaald secretariaat/ verenigingscoördinator. De verenigingscoördinator voert werkzaamheden uit, waaronder het voeren van de ledenadministratie, secretariaatswerkzaamheden bestuur en werkgroepen en werkzaamheden rondom de bijeenkomsten en congres. Er is in de boekhouding een uitsplitsing gemaakt van de werkzaamheden van de verenigingscoördinator voor de vereniging en voor het congres. Mede door de promotieactiviteiten van het bestuur zijn meer uren besteed dan was begroot.

De kosten voor de accountant hebben betrekking op de jaarrekening. De kosten voor de boekhouding betreffen het abonnement op een boekhoudprogramma.

Kantoorkosten: de huur van de postbus en kantoomateriaal van het bestuur alsmede de huurpenningen voor de centrale opslagvoorziening bij OpslagNL in Apeldoorn.

De bankkosten zijn hoger dan begroot vanwege een verhoging van het tarief in 2022.

Met het oog op de inwerkingtreding van de Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen (WBTR) is een bestuursaansprakelijkheid verzekering noodzakelijk; de kosten van deze verzekering zijn structureel.

De kosten voor ICT hebben betrekking op de kosten voor de website, de e-mail services, Dropbox en abonnement op Teams.

De totale kosten € 19.391 zijn 3,3% hoger dan het begrootte bedrag van €18.771.

Bijeenkomsten: € 42.682

De themabijeenkomst in maart had met drie achtereenvolgende sessies een andere vorm. Deelnemers konden zich voor alle sessies of voor een van de drie sessies inschrijven. De online sessies richtten zich op: het stappenplan BOPA en het wijzigen van het omgevingsplan, het oefenen met het omgevingsplan en het gebruik van geometrieën voor locaties in omgevingsdocumenten. De themabijeenkomst in september is ook in digitale vorm gehouden en had als thema "Hoe houden we de winkel open". De kosten van deze bijeenkomsten zijn € 210 en hoger dan begroot vanwege uitgaven voor attenties voor de inleiders op de bijeenkomst.

De geplande dagbijeenkomst in december 2022 heeft na twee coronajaren weer in fysieke vorm plaatsgevonden in de Observant in Amersfoort. De 10 workshops werden goed bezocht. Drie van de workshops werden verzorgd door young professionals en leverden een welkome bijdrage aan de dagbijeenkomst. Er waren in totaal 105 bezoekers en dat waren er meer dan werd verwacht. Door een groter aantal deelnemers aan deze bijeenkomst en de verhoging van prijzen in de horeca (locatie en catering) zijn de kosten van de dagbijeenkomst met € 6.889 hoger dan voorzien bij het opstellen van de begroting 2022 (€ 4.893).

Dit alles levert op de post '5010 Thema- en dagbijeenkomsten' een negatief saldo op van € 1.694 t.o.v. de van de begroting.

De kosten van het congres (5020 Kosten Congres) bedroegen € 31.637 en minder dan begroot (€ 34.250). Het congres in de ReeHorst in Ede werd door 250 deelnemers bezocht. De deelnemers konden zich in 16 workshops op de hoogte stellen van alle aspecten van de fysieke leefomgeving. Mede door het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet werd vooral inhoudelijk op verschillende onderdelen van de Omgevingswet ingegaan.

De kosten voor het digitale congres bedroegen:

- locatie: € 9.815;
- catering: € 9.218;
- externe organisatie: € 8.500;
- organisatie verenigingscoördinator: € 432;
- overige kosten: € 2.819;

In de begroting was een post voorzien voor externe sprekers, deze is niet aangesproken.

Ook de Algemene Leden Vergadering werd in de ReeHorst gehouden.

De kosten van het congresmagazine (*5021 Kosten Congresmagazine*) zijnde € 4.960 zijn onderverdeeld in de kosten voor het analoge exemplaar (€ 4.020), het digitaal beschikbaar maken op de website (€ 750) en het vervaardigen van een promotieposter (€ 190).

De post Algemene uitgaven is niet aangesproken.

Het totale saldo op de post *bijeenkomsten* (*begroot € 44.643*) bedraagt daarmee € 1.960.

Inkomsten:

Inkomsten € 65.076

De inkomsten van de vereniging bestaan uit:

- contributies van organisaties (8010);
- individuele leden (8020 en 8021);
- entreegelden van niet-leden die aan het congres (8030) hebben deelgenomen;
- sponsoren (8050) aan het congres.

In 2022 is er in totaal € 65.076 aan inkomsten geboekt (de begroting ging uit van € 64.646). Het merendeel van de inkomsten van de vereniging wordt door de organisatieleden en individuele leden ingebracht. In de begroting werd uitgegaan van 69 individuele leden, maar vanwege een aantal opzeggingen en omzettingen naar organisatieleden, is het aantal individuele leden gedaald tot 52. Door een aantal opzeggingen maar ook een aantal aanmeldingen is het aantal organisatieleden afgenomen van 88 naar 87.

De totale inkomsten aan contributies bedroeg € 51.639 (begroot: € 52.436) een negatieve resultaat van € 837.

De baten van individuele bezoekers aan het congres bedroeg € 2.027, een negatief resultaat van € 2.282. De bijdragen van congresssponsoren zijn echter meer dan het vorige boekjaar € 10.920 (begroot € 8000).

De totale inkomsten komt daarmee uit op een negatief resultaat van € 330.

Conclusie

Het financiële verenigingsjaar 2022 is anders verlopen dan bij het vaststellen van de begroting in 2021 was voorzien. De gestegen energiekosten vanwege de oorlog in Oekraïne, de oplopende inflatie van zowel de congreslocaties als de kosten van administratie en de verhoogde inzet op promotie van de vereniging waren aspecten die in 2021 niet werden voorzien. Tevens is de inwerkingtreding van de Omgevingswet uitgesteld waardoor een uit te brengen speciale publicatie gefinancierd uit het financiële resultaat van 2021 zijnde € 3.701 niet is aangesproken.

De begroting 2022 ging uit van een omzet van € 66.744 (excl. BTW). Om deze sluitend te krijgen, diende de algemene reserve / verenigingsvermogen aangesproken te worden voor € 1.856.

Het verenigingsjaar geeft op begrotingsonderdelen het volgende resultaat:

Overschot op:

- Bijeenkomsten: € 1.960.

Tekort op:

- bestuur: € 1.612;
- vereniging: € 567;
- inkomsten: € 330.

De staat van baten en lasten 2022 wordt met een negatief resultaat van € 1.745 afgesloten, voorzien was een negatief resultaat van € 1.856.

Besluit

Het bestuur van de vereniging Provero legt aan de Algemene Ledenvergadering voor om :

gezien:

- de goedgekeurde begroting 2022;
- de verantwoording van het bestuur over het gevoerde financiële beleid,

alsmede:

- de accountantsverklaring over het boekjaar 2022;
- het verslag van de kascommissie.

te besluiten:

- de jaarrekening 2022 goed te keuren.

Ede,

Juni 2023

De voorzitter

Hennie Genee

De penningmeester

Louis de Nijs