

Toelichting op de resultatenrekening van het afgelopen jaar (2023) en bij de begroting voor komend jaar (2024)

Toelichting op de resultaten over 2023

Het afgelopen jaar gaf een positief resultaat te zien. De belangrijkste reden daarvoor betrof de aanbesteding van het project om de website van de vereniging een complete upgrade te geven. Dat betreft ook toekomstige extra mogelijkheden zoals het t.z.t. onderbrengen van de hele ledenadministratie en mogelijk ook de gehele boekhouding. De voorbereiding heeft zijn tijd gevraagd. Daarom kon er pas dit kalenderjaar met de feitelijke werkzaamheden begonnen worden; en dus ook met de kosten die daarmee gepaard zullen gaan.

Kijkend naar de resultatenrekening over 2023 zien we mede daardoor een positief verschil van ongeveer € 18.500,-. Daarmee is ons vermogen gegroeid. Maar een deel van ons vermogen is gereserveerd voor bepaalde te verwachten uitgaven. Dit jaar geldt dat dus voor het lustrum van de VKiG (€ 30.000,-) en het project bij Procurios inzake de website (€ 30.000,-).

Andere posten die het afgelopen jaar minder zijn uitgeput dan begroot zijn de **reiskosten**. Wat dat betreft is de mogelijkheid om online te vergaderen een vast gegeven. Ook de posten **bestuurskosten** en **verzekeringen** bleven onder het begrote bedrag.

Een compliment is wederom op zijn plaats voor de diverse netwerken. Wellicht mede door het uitwisselen van interessante informatie in de groepsapp van de netwerkcoördinatoren werden de voor de netwerken gereserveerde gelden behoorlijk benut.

Aan de inkomstenkant zagen we een groei van het ledental in de loop van het jaar. Daarmee werden de opzeggingen, die we steeds rondom de jaarwisseling zien, ruimschoots gecompenseerd. Ook het aantal personeelsadvertenties nam opnieuw toe (wellicht door de algemene krapte op de arbeidsmarkt en dus ook binnen de professie van de klachtbemiddeling). Dit naast de advertentie-opbrengsten van de drie door ons geaccrediteerde opleidingsinstituten.

Ten slotte kon de vereniging na een aantal jaren van negatieve rente, waardoor we ons vermogen op de spaarrekening moesten begrenzen om zo boeterente te kunnen vermijden, weer rente-inkomsten bijschrijven. Het beleid van de VKiG is erop gericht zoveel mogelijk op de spaarrekening te zetten om zo rente-inkomsten te kunnen boeken.

Toelichting op de begroting voor 2024

Voor de begroting voor het lopende jaar gaan we uit van zoveel mogelijk fysieke trainingen en vergaderingen. De argumentatie daarvoor kent twee redenen. Ten eerste biedt een fysieke training meer kans op interactie. Dat is niet alleen goed voor veel van onze leden die als KF een 'eenpitter' zijn in hun organisatie. Daarnaast is de functie van KF ook en vooral een vaardigheden-beroep. Toch zien sommige leden soms liever een online-mogelijkheid uit oogpunt van reistijd en -kosten. Wat wij als bestuur wel willen vermijden is een 'hybride' training. Dat is o.i. niet goed voor alle betrokkenen (trainer, fysieke leden en online-collega's).

Met onze 'vaste' trainers/docenten hebben we overeenstemming bereikt over de hoogte van de onkostenvergoedingen die zij ontvangen voor het komend jaar. Daarnaast blijven de kosten voor zaalhuur en consumpties verder stijgen. Desalniettemin zullen de inschrijfkosten zodanig berekend worden dat het oogmerk van de vereniging, om voor wat betreft de scholingen 'quitte' te draaien, blijft staan.

Om dat in breder verband te realiseren, hebben we in de begroting voor komend jaar een aantal extra uitgaven gepland. Het positieve resultaat van de afgelopen twee jaar investeren we weer in (de deskundigheid van) onze leden. Zo breiden we het budget voor de netwerken uit naar € 1.000,- per regio. Dat biedt de netwerken meer mogelijkheden voor een inhoudelijk programma in de eigen regio. Wanneer de netwerken, evenals het afgelopen jaar, hun plannen en ideeën op elkaar afstemmen, kan een geaccrediteerde vakinhoudelijke training op locatie op kosten van de vereniging verzorgd worden. De spelregels die daarvoor gelden kan je teruglezen op onze website.

Een andere verhoogde post betreft de vacatiegelden voor het bestuur. Al jaren wil het bestuur de vergoeding verhogen, maar dat werd en wordt begrensd door de Belastingdienst. Nu de Belastingdienst een hogere vergoeding mogelijk maakt, kan dit ook gerealiseerd worden. Daarnaast is er ook rekening gehouden met het inwerken van twee kandidaat-bestuursleden. Dat is prachtig nieuws voor de VKiG als vereniging en wordt dan ook vertaald naar de begroting.

Daarnaast staat er een hoger bedrag begroot voor de ALV. Dat komt omdat het een lustrum betreft! Maar daarvoor hevelen we de daarvoor gereserveerde gelden uit ons vermogen over naar de begroting voor dit jaar.

En komend jaar staat in het teken van het updaten van de website van de vereniging. Het werk aan de website betreft een grote onkostenpost met 3 projecten:

Uitgebreide besprekingen met het bedrijf (Procurios) hebben geleid tot een contract. De werkzaamheden zijn begin van 2024 van start gegaan. We hopen op ons lustrum daar de eerste effecten van te tonen.

Een tweede, daaraan gelieerd, project betreft het AVG-proof (privacy-proof) maken van de website, wat overigens ook een wettelijke verplichting is. Ook daar zijn in het afgelopen jaar de eerste besprekingen (en voorwerk) gerealiseerd. In 2024 moet dat project voltooid zijn.

Beide projecten kosten veel tijd en inzet van het bestuur, waarbij het inhuren van externe deskundigen noodzakelijk is en een degelijk budget vraagt.

Ten slotte hebben we als derde project, mede als uitvloeisel/consequentie van de WBTR (Wet Bestuur en Toezicht Rechtspersonen), ook gelden gereserveerd voor nieuwe statuten, die we op hebben laten maken door een notaris. Deze statuten zijn inmiddels gepasseerd bij de notaris. Dit verklaart de hogere reservering voor de post Bestuurskosten.

Gelukkig is de vereniging in staat de gelden daarvoor uit eigen middelen te financieren.

Al het bovenstaande heeft zich daarmee "overall" vertaald in een begroting die, dankzij de daarvoor gereserveerde bedragen op de balans, voor de vereniging toch in balans is.

Ferry Zoutenbier, maart 2024