

Toelichting financieel jaarverslag 2024

In 2024 is de contributie vanuit de reguliere leden licht gedaald met € 1.466,- t.o.v. 2023. De bureau bijdragen zijn met € 16.399,- gestegen t.o.v. 2023 (o.a. door toetreding van nieuwe bureaus en meer FTE's per bureau). Hierdoor zijn de totale contributie-inkomsten in 2024 (€ 265.138,-) gestegen ten opzichte van 2023 (€ 250.205,-) met € 14.933,-.

Het totaal aan inkomsten bedroeg in 2024 € 323.096,- en het totaal aan uitgaven € 336.411,-. Hiermee vielen de totale inkomsten over het jaar 2024 € 14.796,- hoger uit dan begroot en kwamen de uitgaven € 28.111,- hoger uit dan het geplande budget.

Het **begrotingsverschil bij de inkomsten** komt voort uit meerdere oorzaken:

- Hogere bureau bijdragen + € 27.800,- dan begroot
- Hogere contributie inkomsten + € 838,- dan begroot
- Rente inkomsten + € 1.375,-
- Minder inkomsten uit overige baten (9) (begunstigers (+), diversen (-), vrijval vouchers (-), omzet cursus (de facturen worden niet meer door NVTL geïnd maar door de organisator van de cursus (zie toelichting begroting ALV 2023) 1352,- zijn alleen onze inkomsten (-)) Totaal € - 9.067,- dan begroot.

Het **begrotingsverschil bij de uitgaven** komt voort uit meerdere oorzaken:

- Er zijn hogere salariskosten op het bureau geweest dan begroot omdat er uitbreiding van het bureau is gerealiseerd door de komst van een kwartiermaker in 2023 (2 dagen in de week, heel 2024) en elk jaar loonkosten stijgen € 27.842,- (ten tijde van het maken van de begroting in 2022 was de kwartiermaker nog niet bekend).
- De post bestuur (40) is gestegen t.o.v. begroot door kosten hardware, afscheidscadeaus, heidag, diners met werkgroepen + 4.377,-.
- De post ALV (50) is gestegen t.o.v. begroot door hogere kosten ALV rondom erelidmaatschap Van Gessel, door de duurdere locatie, presentatie en verslaglegging in woord en beeld + 4.372,-.

- De post automatisering (22) door abonnementen op digitale middelen als zoom, mailchimp en vimeo + **1.570,-**
- Bij de commissies is er minder (43, 43c, 43b, 44c) en meer (42, 43a, 43b, young) uitgeven op verschillende posten dan begroot, omdat we in 2024 een themajaar hebben georganiseerd dat nog niet bekend was tijdens het opstellen van de 2024 begroting. Tevens kon Young NVTL meer uitgeven dan begroot, zoals afgesproken in de ALV van 2023. Ook kwamen de inkomsten van de cursus niet meer binnen bij NVTL, maar bij de organisator zoals eerder toegelicht (43c).

Dit alles heeft geleid tot een **daling van het eigen vermogen van € 13.315,-**.

Resultaat

De uitgaven en inkomsten in 2024 zien er als volgt uit

	Begroot	Werkelijk
Inkomsten	€ 318.800,-	€ 323.096,-
Uitgaven	€ 318.800,-	€ 336.411,-
Resultaat	€ 0,-	- € 13.315,-

Balans

Met het resultaat van 2024 komt het eigen vermogen van de NVTL op

Eigen vermogen:	€ 203.174,-	(per 31-12-2023)
Resultaat 2023:	- € 13.315,-	
Eigen vermogen:	€ 189.859,-	(per 31-12-2024)

Nog steeds een gezonde situatie voor de vereniging.

Mei 2025, Shera van den Wittenboer