

Activiteitenverslag 2023

Stichting Bestuursassistentie CDA Utrecht

De *Verordening op de financiële bijdrage aan fracties* schrijft voor dat er over het boekjaar ook een activiteitenverslag opgesteld wordt. De vergoeding die de Stichting Bestuursassistentie CDA Utrecht heeft ontvangen, is besteed aan de volgende activiteiten:

1. Personeelskosten (salaris, verzekeringen ed.) - €61.454,40
De grootste financiële post van onze fractie is voor de fractiemedewerkers die wij in dienst hebben. Hieruit betalen we hun salarissen en de salarisdienstverlening van de gemeente Utrecht.
2. Fractievergaderingen (werkbijeenkomsten) - € 3.140,58
Deze categorie bestaat voornamelijk uit de huur van locaties voor heisessies of fractievergaderingen op een locatie, al dan niet met eten.
3. Werkbezoeken - € 843,09
De enige uitgave uit deze categorie is gebruikt door onze fractievoorzitter om een bijeenkomst te organiseren over haar initiatiefvoorstel over natuurgebied Zuilen.
4. Porti/drukwerk/digitale uitingen - € 3.581,18
Afgelopen jaar hebben we onze beeldbank uitgebreid door nieuwe stockfoto's te laten maken van de stad Utrecht. Ook hebben we nieuwe fractiefoto's gemaakt wegens personeelsswisselingen. Daarnaast is een grote kostenpost vormgeving en drukkosten van onze tegenbegroting.
5. Kantoorbenodigdheden - € 765,53
We hebben geïnvesteerd in mokken met een CDA logo erop voor op de fractiekamer. Ook hebben we duurzame borden en bestek aangeschaft. Daarnaast hebben we ter ondersteuning van de social media een transcribeertool en ringlamp gekocht.
6. Relatiegeschenken - € 909,26
Hieronder vallen bedankjes, bloemen, en kaartjes die we door het jaar hebben gegeven/gestuurd aan contacten van de fractie. Tevens vallen hier afscheids- en verjaardagcadeaus onder voor fractiemedewerkers, bestuursleden en commissieleden.
Ook hebben we dit jaar kerstpakketten samengesteld voor de fractieondersteuning.
7. Fractie teamdag - € 761,25
Onze grootste kostenpost is de huur van een locatie voor een gezamenlijke teambuilding training. Ook hebben we een aantal samen gegeten voor een vergadering.
8. Overige uitgaven - € 20.146,18
In overleg met de accountant hebben we dit jaar 10.000 euro teruggestort naar de gemeente Utrecht. Dit is omdat wij zuinig waren met ons fractiebudget, en daarom aan het eind van het jaar geld overhadden. Een andere grote uitgave is het rapport van het kieskompas over urgente thema's per Utrechtse wijk.
Daarnaast hebben we een aantal trainingen gevolgd met de fractie, hebben we een masterclass georganiseerd voor leden en zijn we gaan samenwerken met een filmmaker.
De fractie heeft ook een abonnement op Canva PRO.

BIJLAGE A BIJ VERORDENING OP DE FINANCIËLE BIJDRAGE AAN FRACTIES VAN UTRECHT

Verantwoording ingevolge artikel 9 lid 3 van de Verordening op de financiële bijdrage aan fracties gemeente Utrecht van bestuur van de stichting: CDA over het kalenderjaar 2023

Eindsaldo betaalrekening vorig jaar: € 119.749,79

Utrecht, 12-02-2024
Betreft fractiekosten CDA

Inkomsten fractie:

Fractiekostenvergoeding:	
Vast (structureel en incidenteel)	€ 88.628,00
Variabel (aantal fractieleden)	€ 20.322,00
Tegemoetkoming accountantskosten	€ 2.500,00
Totaal inkomsten	€ 111.450,00

Uitgaven fractie:*)

Personeelskosten (salaris, verzekeringen ed.)	€ 61.454,40
Fractievergaderingen (werkbeprekingen)	€ 3.140,58
Werkbezoeken	€ 843,09
Porti/drukwerk	€ 3.581,18
Kantoorbenodigdheden	€ 765,53
Relatiegeschenken	€ 909,26
Fractie teamdag	€ 761,25
Overige uitgaven	€ 20.146,18

*) uitgaven in tabel specificeren waarvoor uitgegeven

Totaal uitgaven € 91.601,47

-/+ (Totaal inkomsten minus uitgaven) € 19.848,53

Saldo Bankrekening 31-12-2023 € 139.598,32

Spaarrekening (evt.) saldo 31-12-2023 € -

Totaal saldo 31-12-2023 € 139.598,32

NB. Bij de juiste toepassing van het kasstelsel en het gebruik van één bankrekening voor de ontvangst en besteding van de fractiekostenvergoeding moeten de saldi reserve 31 december en de banksaldi per 31 december aan elkaar gelijk zijn.

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan de gemeenteraad van de gemeente Utrecht

Ons oordeel

Wij hebben bijgaande verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht ingevolge de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022) van de gemeente Utrecht te Utrecht over 2023 gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht ingevolge de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022) van de gemeente Utrecht over 2023 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022).

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022) vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht'.

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Utrecht zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van de basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op de toelichting in de verantwoording fractiekosten waarin de basis voor financiële verslaggeving uiteen is gezet. De verantwoording fractiekosten is opgesteld voor de gemeenteraad van de gemeente Utrecht met als doel het bestuur van de stichting CDA Utrecht in staat te stellen te voldoen aan de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022). Hierdoor is de verantwoording fractiekosten mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de gemeenteraad van de gemeente Utrecht en het bestuur van de stichting CDA Utrecht en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Verantwoordelijkheden van het bestuur van de stichting CDA Utrecht voor de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht in overeenstemming met de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022).

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opstellen van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

De gemeenteraad van de gemeente Utrecht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de organisatie.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht.

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel-kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden en de Verordening op de financiële bijdrage van fracties (raadsbesluit van 22 december 2022), ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- Het identificeren en inschatten van de risico's dat de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing.
- Het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de organisatie.
- Het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor het opstellen van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht staan.

- Het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht en de daarin opgenomen toelichtingen.
- Het evalueren of de verantwoording fractiekosten en fractievergoeding van de stichting CDA Utrecht de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met de gemeenteraad van de gemeente Utrecht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Amsterdam, 10 april 2024

Deloitte Accountants B.V.

N.R. Fritz RA