

## Begroting 2018 Zaanse Stichting Dierenzorg

Onderstaand overzicht laat de begroting voor 2018 van Zaanse Stichting Dierenzorg zien. In dit overzicht worden de belangrijkste opbrengsten- en kostenposten toegelicht.

	Begroting 2018 €	Verwachting 2017 €	Begroting 2017 €	Werkelijk 2016 €
<b>Baten</b>				
opbrengst kerntaken	155.500	159.504	130.500	138.252
bijdragen gemeenten	118.952	114.659	114.659	118.952
overige bijdragen, collectes, giften	58.100	81.381	62.600	106.402
onttrekkingen aan reserve/voorziening	41.076	36.742	32.328	28.406
<b>Totaal baten</b>	<b>373.628</b>	<b>392.286</b>	<b>340.087</b>	<b>392.012</b>
<b>Lasten</b>				
personeelslasten	132.689	138.897	138.650	124.260
huisvesting en onderhoud	59.100	59.963	62.375	55.397
aanschaf/onderhoud inventaris	1.500	1.810	1.500	1.443
organisatiekosten	54.100	61.456	42.400	23.880
kerntaken	44.700	37.735	44.700	32.214
vervoerskosten	19.100	26.371	28.257	20.440
overige kosten	4.000	5.906	3.500	34.327
afschrijvingen	64.159	58.503	49.686	39.104
financieringskosten	16.368	18.156	18.500	24.331
<b>Totaal lasten</b>	<b>395.716</b>	<b>408.798</b>	<b>389.568</b>	<b>355.396</b>
<b>Totaal resultaat Dierenzorg</b>	<b>-22.088</b>	<b>-16.512</b>	<b>-49.480</b>	<b>36.616</b>
Extra bijdr. Gemeente ivm indexering	20.254	0	0	0
<b>Resultaat na correcties</b>	<b>-1.834</b>	<b>-16.512</b>	<b>-49.480</b>	<b>36.616</b>

# Toelichting begroting 2018

## Algemeen

### Algemene waarderingsgrondslagen

In de begroting is uitgegaan van het matchingprincipe. Dit houdt in dat de kosten gerelateerd zijn aan de opbrengsten. De kosten zijn zo realistisch mogelijk meegenomen en de opbrengsten zijn voorzichtig ingeschat.

### Vergelijkende cijfers

De cijfers van de realiteit 2016 en concept 2017 zijn, waar nodig, opnieuw gerubriceerd teneinde de vergelijkbaarheid met de begroting 2018 mogelijk te maken.

## Baten

De baten zijn gebaseerd op de werkelijke inkomsten uit 2016 en 2017. In de berekening is rekening gehouden met een prijsstijging per 1 januari 2018 voor het pension en de hondencrèche. Daarnaast is de bezettingsgraad verhoogd van 46% naar 51% voor kattenpension en van 56% naar 57% voor hondenspension. De onttrekkingen aan reserves en voorzieningen zijn aangepast aan de gewijzigde afschrijvingssystematiek. Op gebouwen werd in het verleden in 25 jaar afgeschreven zonder restwaarde. Dit is in 2016 aangepast aan een afschrijvingstermijn van 30 jaar en een restwaarde van € 250.000. In 2017 is een nieuwe ambulance aangeschaft. Hiervoor is reeds een reserve gevormd en deze reserve zal, gelijk aan de afschrijvingstermijn van de ambulance, vrijvallen.

## Lasten

### Personele lasten

Voor de begroting 2017 zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De lonen stijgen met 2%
- Pensioenpremie komt volledig voor rekening van de werkgever
- Scholingskosten bedragen € 5.000
- Alle vrijwilligersvergoedingen worden onder de personele lasten opgenomen.

### Huisvesting en onderhoud

Bij onderhoud gebouwen is geen extra onderhoud opgenomen. De erfpacht is conform de laatste beschikking van de gemeente op ons bezwaarschrift.

### Organisatiekosten

Bij organisatiekosten is rekening gehouden met het uitbesteden van de administratie. Hiervoor is een bedrag van € 24.000 opgenomen.

### Vervoerskosten

In de begroting is uitgegaan van de aanschaf van een nieuwe ambulance in april 2017. De afschrijving is in deze kosten meegenomen.

## Afschrijvingen

Afschrijving zijn als volgt:

- Gebouwen  
Afschrijving in 30 jaar (was 25 jaar)  
Restwaarde € 250.000 (was € 0)
- Inventaris  
Afschrijving in 10 jaar (was 15 jaar)  
Geen restwaarde
- ICT  
Afschrijving in 5 jaar (was 3 jaar)  
Geen restwaarde
- Vervoermiddelen  
Ambulance  
Afschrijving in 5 jaar  
Restwaarde € 1.000
- Kleding medewerkers  
Afschrijving in 5 jaar  
Restwaarde € 0

## Financieringskosten

Dit betreft de hypotheekrente van 3.6% bij BNG en de rente op de lening van het Waardige Dier van € 1.000 per jaar.

Voor een nadere specificatie van de lasten en baten zie bijlage.

Willy de Graaff, penningmeester

12 september 2017, ter behandeling en goedkeuring in de bestuursvergadering van 28 september 2017.