

Toelichting op verschillen tussen werkelijke baten en lasten en begrote baten en lasten

Inkomsten:

De omzet was conform verwachting met een kleine afwijking. De KIWA inkomsten waren iets lager dan begroot. Bij overige inkomsten gaat het om de vergoeding voor de bijdrage van de voorzitter aan een externe stuurgroep.

Uitgaven:

Er zijn kleinere afwijkingen zowel in positieve als negatieve zin in de posten kantoorbenodigdheden en abonnementen/licenties. Dit is vooraf nooit helemaal in te schatten.

De vergaderkosten bestuur, WARD en BARD vallen hoger uit dan begroot omdat er meer bijeenkomsten gepland waren dan vooraf was afgesproken. Dit zien we ook terug in de vacatiegelden voor bestuur, WARD en BARD. De bestuurskosten zijn daardoor €10.000 hoger dan begroot.

Er was geen budget voor juridische kosten begroot. Het was echter van belang om vanuit het NKD de praktijken een kader te bieden voor de invoering van de AVG. Gezien de persoons/medische gegevens die binnen de praktijken aanwezig zijn, is daarvoor een gespecialiseerd juridisch bureau ingeschakeld. Dit betekent op de werkelijke lasten een post van €16.000.

De WARD (wetenschappelijke adviescommissie) heeft in 2018 voorstellen gedaan voor de inzet van het onderzoeksbudget. De werkelijke kosten hiervoor zullen echter pas in 2019 vallen. Dat betekent dat dit budget niet is ingezet in 2018.

De inhuur coördinatie, secretaris WARD en BARD, secretariael webbeheer, was onder diverse posten begroot. Er is voor gekozen om de inhuur coördinatie en secretaris WARD en BARD uit te splitsen zodat meer zicht kwam op de uitgaven op deze posten. De werkelijke uitgaven hebben de begroting met €33.000 overschreden. Met name het webbeheer en de verdere ontwikkeling van de website bracht meer kosten met zich mee dan voorzien.

Inzet administratie was conform begroting.

Voor de database was eind 2017 een contract afgesloten met de CED Toetsservice. De eerste pilot is in 2018 gaan draaien. De werkelijke kosten vallen dus in 2018. De CED groep inventariseert en analyseert voor het NKD de gegevens. Zij maken hiervoor gebruik van hun eigen digitale systemen.

De werkelijke inzet was €53.000 meer dan begroot.

Voor inzet binnen de werkgroepen was €25.000 begroot. Deze post is in 2018 niet helemaal benut.

In totaal is er sprake van een verlies van €59.098 voor 2018.

Stichting Nederlands Kwaliteitsinstituut Dyslexie

Rekening	Saldo per 31-12-2018	Begroting 2018	Saldo per 31-12-2017	Afwijking van begroting
8020 Omzet certificering	-2.650,00	-3.500,00	0,00	850,00
8050 Overige omzet	1.675,00	0,00	0,00	1675,00
8030 Omzet Leidraad	-2.280,00	0,00	-8.775,00	-2.280,00
9000 Byzondere baten (subsidie)	0,00	0,00	-10.000,00	0,00
8000 Omzet jaarlijkse bijdrage	-285.836,00	-287.097,00	-293.367,00	1.261,00
CA.A.A Netto-omzet	-289.091,00	-290.597,00	-312.142,00	1.506,00
4250 Abonnement/Licentiekosten	3.403,08	2.800,00	2.760,49	603,08
4200 Kantoorbenodigdheden	1.021,46	2.000,00	1.398,49	-978,54
CC.K.F Kantoorkosten	4.424,54	4.800,00	4.158,98	-375,46
4550 Juridische kosten	0,00	0,00	7.812,83	0,00
4580 Kosten opstart NKD	0,00	0,00	6.276,49	0,00
4555 Accountantskosten	3.500,00	3.000,00	3.000,00	500,00
4590 Overige algemene kst	0,00	7.100,00	2.371,33	-7.100,00
4591 Onderzoek	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
4540 Juridische kosten	16.051,50	0,00	2.293,69	16.051,50
4530 Bedrijfsassurantien	242,91	1.000,00	226,52	-757,09
4800 Rente/kst. bank	163,90	0,00	148,45	163,90
4570 Betalingsverschillen	-1,96	0,00	48,18	-1,96
4710 Oninbare debiteuren	1.528,00	0,00	0,00	1.528,00
CC.K.G Algemene kosten	21.484,35	41.100,00	22.177,49	-19.615,65
4420 Vacatiegeld Bestuur	21.124,75	16.800,00	23.992,51	4.324,75
4450 Vacatiegeld BARD	11.637,67	7.500,00	16.668,13	4.137,67
4440 Vacatiegeld WARD	10.000,00	10.000,00	4.239,36	0,00
4400 Vergaderkosten Bestuur	4.223,60	2.500,00	2.774,38	1.723,60
4415 Vergaderkosten BARD	2.946,30	3.500,00	2.737,71	-553,70
4410 Vergaderkosten WARD	3.157,78	2.500,00	1.385,63	657,78
4490 Overige Bestuurskosten	399,30	0,00	304,64	399,30
CC.K.H Bestuurskosten	53.489,40	42.800,00	52.102,36	10.689,40
5050 Inhuur Database	73.374,95	19.360,00	39.562,18	54.014,95
5060 Inhuur Webbeheer	31.676,91	12.000,00	35.798,10	19.676,91
5010 Inhuur Secretarieel	43.445,39	28.000,00	31.649,98	15.445,39
5000 Inhuur Coördinatie	54.987,13	60.000,00	29.604,70	-5.012,87
5040 Inhuur Financiële Administr.	11.108,69	13.000,00	11.300,51	-1.891,31
5030 Inhuur PR	0,00	0,00	8.996,70	0,00
5020 Inhuur Communicatie	11.069,21	30.000,00	5.650,97	-18.930,79
5070 Inhuur Secretaris WARD	15.033,15	0,00	0,00	15033,15
5075 Inhuur Secretaris BARD	10.375,78	0,00	0,00	10375,78
CC.K.I Inhuur derden	251.071,21	162.360,00	162.563,14	88.711,21
6030 Werkgroep Leidraad	0,00	0,00	3.947,63	0,00
6060 Werkgroep Communicatie	2.988,16	0,00	3.300,00	2.988,16
6020 Werkgroep Certificering	2.025,00	0,00	2.560,34	2.025,00
6010 Werkgroep Databank	1.113,00	0,00	950,00	1.113,00
6000 Werkgroep Dataset	2.535,15	0,00	903,75	2.535,15
6050 Werkgroep Brede Richtlijn	2.442,75	0,00	659,00	2.442,75
6040 Werkgroep CQ-index	474,12	5.000,00	635,24	-4.525,88
6070 Werkgroep Nieuwsbrief	0,00	0,00	375,00	0,00
6080 Werkgroep Poortwachters	4.744,35	0,00	0,00	4744,35
6085 Werkgroep Kwaliteitscommissie	489,29	3.500,00	0,00	-3010,71
6090 Werkgroep Cooperatie	907,50	0,00	0,00	907,50
Werkgroepen	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
CC.K.J Werkgroepen	17.719,32	33.500,00	13.330,96	-15.780,68
	59.097,82	-6.037,00	-57.809,07	65.134,82