

**GROEN
LINKS
LEIDEN**

BEGROTING 2022

Voorwoord

Als onze afdeling ergens goed in blijkt te zijn, is het geld sparen. Net als vorig jaar houden we significant meer geld over dan gepland. Dit komt vooral door de onvoorspelbaarheid van de coronamaatregelen. We hebben elkaar helaas niet zo vaak kunnen zien als we hadden gehoopt. En net als dat digitale activiteiten emotioneel minder indruk maken dan fysieke activiteiten, maken digitale activiteiten ook minder indruk op de begroting.

Vorig jaar schreef ik vol goede moed dat we het spaargeld goed konden gebruiken voor twee cruciale verkiezingen: voor de Tweede Kamer en de Leidse gemeenteraad. Deze positieve houding blijkt achteraf gerechtvaardigd. Ondanks de tegenvallende omstandigheden hebben we in Leiden een mooie campagne voor de nationale verkiezingen neergezet. Procentueel hebben in Leiden twee keer zo veel mensen op GroenLinks gestemd als het nationale gemiddelde. Ondertussen zijn de voorbereidingen voor de gemeenteraadsverkiezingen in volle gang en lijkt GroenLinks kanshebber om de grootste partij van Leiden te worden.

Verkiezingen zullen ook volgend jaar de financiële boventoon gaan voeren. We gaan alles op alles zetten om een goed resultaat neer te zetten bij de gemeenteraadsverkiezingen en we stellen daar grote financiële middelen voor beschikbaar.

Maar een goede verkiezingsuitslag zal niet lukken zonder de inzet van onze geweldige leden. Ben jij het type lid dat wel de begroting leest maar nog niet actief is in onze afdeling? Dan is dit hét moment om actief te worden! Ben je het type lid dat al actief is en voor het eerst de begroting leest? Veel leesplezier! Mocht je naar aanleiding van dit document vragen hebben of geïnspireerd zijn geraakt, neem dan vooral contact op.

Naor Scheinowitz
Penningmeester GroenLinks Leiden

Inhoudsopgave

1. Samenvatting	2
2. Prognose realisatie 2021 en begroting 2022	3
3. Prognose balans periode 2018-2022	4
4. Analyse vorige termijn	5
5. Uitgangspunten bij het opstellen van de begroting voor 2022	6
6. Uitleg per begrotingspost	7
Inkomsten	7
Uitgaven: algemeen.....	7
Uitgaven: campagne	8
Uitgaven: overig	8

1. Samenvatting

De belangrijkste punten uit dit document op een rij.

- Door de onvoorspelbaarheid van landelijke maatregelen hebben we meermaals evenementen moeten annuleren, waardoor minder geld aan activiteiten is uitgegeven dan begroot.
- De campagnes voor de Tweede Kamer en de gemeenteraad zijn goed binnen budget gebleven.
- Om eind 2022 niet te veel vermogen te hebben, moet 2022 een verlies geboekt worden van €15.000. Dit zal voornamelijk worden gedaan door vol in te zetten op de gemeenteraadsverkiezingen.

2. Prognose realisatie 2021 en begroting 2022

Index	Begrotingspost	2020		2021		2022
		Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie*	Begroot
1.1	Bijdrage GroenLinks Landelijk	12.250	13.937,32	13.025	14.027	11.000
1.2	Rente	0	0,00	0	0	0
1.3	Bijdragen instroom talentenpool	825	1.200,00	975	0	0
1.4	Crowdfunding	0	0,00	0	0	0
1.5	Overboeking van verkiezingsfonds	0	0,00	11.500	11.500	7.100
----- Totaal Inkomsten		13.075	15.137,32	25.500	25.527	18.100
2.1	Kosten bankrekening	-	147,18	-	157	170
2.2	Kosten spaarrekening	-	10,00	-	24	30
2.3	Afdelingsbestuur algemeen	600	509,26	800	521	600
2.4	Communicatie	200	50,00	250	312	200
2.5	Talentenpool	825	208,90	850	150	0
2.6	Dwars Haaglanden	100	0,00	100	400	100
2.7	ALV's	1.000	287,35	500	373	1.000
2.8	Meningsvorming en ontwikkeling gedachtegoed GroenLinks	1.500	904,45	2.000	403	1.000
2.9	De Beweging	1.500	1.410,55	2.000	0	1.000
2.10	Ontmoeting met leden en sympathisanten	1.000	713,75	1.000	93	1.000
2.9	Groene Lintjes	500	0,00	500	494	500
3.1	Permanente Campagne	1.200	1.227,11	500	413	500
3.2	Verkiezingscampagne GR 2022	0	0,00	12.000	12.000	21.000
3.3	Verkiezingscampagne TK 2021	3.000	0,00	6.000	5.868	-
3.4	Overboeking naar verkiezingsfonds	10.000	10.000,00	0	0	6.000
4.1	Schulden voorgaand jaar	-	0,00	-	218	-
4.2	Schulden volgend jaar	-	-217,80	-	-	-
----- Totaal Uitgaven		21.425	15.250,75	26.500	21.426	33.100
Resultaat		-8.350	-113,43	-1.000	4.101	-15.000

FIGUUR 1: BEGROTING VOOR 2022 GECOMBINEERD MET DE BEGROTINGEN EN REALISATIES VAN DE TWEE JAREN DAARVOOR. IN DRIE KLEUREN WORDEN DE UITGAVEN IN DE REALISATIEKOLommen GEDUID: BLAUW VOOR ONDERBESTEDING, ROOD VOOR OVERBESTEDING EN GROEN VOOR BESTEDING BINNEN 10% VAN DE BEGROTING.

*DE REALISATIE VAN 2021 BETREFT EEN PROGNOSE.

3. Prognose balans periode 2018-2022

		2018	2019	2020	2021*	2022*	Vermogens toets*
Activa	Betaalrekening	11.866	17.513	17.410	21.535	6.565	
	Spaarrekening	6.263	8.713	18.703	7.179	6.049	
	Overig	0	0	218	0	0	
	Totaal	18.129	26.226	36.331	28.714	12.614	14.800
Passiva	Algemene middelen	17.897	17.513	17.410	21.535	6.565	
	Verkiezingsfonds	0	8.713	18.703	7.179	6.049	
	Schulden	228	0	218	0	0	
	Totaal	18.125	26.226	36.331	28.714	12.614	

FIGUUR 2: BALANS VAN DE PERIODE 2018-2020 MET EEN PROGNOSE VOOR 2021 EN 2022 (AANGEGEVEN MET EEN STER*). DE PROGNOSE VAN 2021 IS GEBASEERD OP DE AL GEMAAKTE EN GEPLANDE KOSTEN IN 2021. DE PROGNOSE VOOR 2022 GAAT ERVAN UIT DAT DE BEGROTING VAN 2022 PERFECT WORDT UITGEVOERD. DE KOLOM 'VERMOGENSTOETS' TOONT EEN INDICATIE VAN HET MAXIMALE VERMOGEN DAT DE AFDELING EIND 2022 MAG HEBBEN. DIT WORDT ONDER KOPJE 4 VERDER UITGELEGD.

4. Analyse vorige termijn

Verkiezingsjaar 2021 stond in het teken van twee campagnes: de verkiezingen voor de Tweede Kamer en de voorbereidingen voor de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022. Dit was duidelijk terug te zien in de begroting. Ruim €18.000, bijna 70% van de uitgaven, zou aan de campagnes besteed worden. Voor de Tweede Kamerverkiezingen is dat goed gelukt en ook voor de gemeenteraadsverkiezingen lijkt de doelstelling van de begroting gehaald te gaan worden.

Helaas kan dat niet gezegd worden voor de rest van de begroting. Net als in 2020 is het niet gelukt om het beschikbare budget daadwerkelijk uit te geven. De oorzaak zit voor een deel in de eerdergenoemde focus op de campagnes, maar vooral in de onvoorspelbaarheid van het verloop van de pandemie. Dit is duidelijk terug te zien in de 'activiteitenposten' 2.8-2.10. Hoewel we een aantal fysieke evenementen succesvol georganiseerd hebben (waaronder de groene lintjes en twee ALV's), hebben we ook vanwege acute aanpassingen in landelijke maatregelen evenementen (voorlopig) moeten annuleren. Dit geldt onder andere voor een politiek café over gezondheidsverschillen dat we samen met de PvdA zouden organiseren.

Het doel was om een negatief resultaat van €1000 te boeken maar de prognose is dat we een viermaal zo groot positief resultaat gaan boeken. Dit heeft uiteraard gevolgen voor het opgebouwde vermogen van GroenLinks Leiden, dat naar verwachting op gaat lopen naar ruim €28.000. Logischerwijs zal het doel voor volgend jaar moeten zijn om zoveel mogelijk van het opgebouwde vermogen te besteden aan een succesvolle campagne voor de gemeenteraad.

Wat gebeurt er als GroenLinks Leiden te veel eigen vermogen opbouwt? Aan het eind van een jaar waarop gemeenteraadsverkiezingen hebben plaatsgevonden, vindt er een zogeheten vermogenstoets plaats. De eerstvolgende is aan het eind van 2022. Hierbij wordt gekeken wat het vermogen van de afdeling is. Als dit hoger is dan een bepaalde grenswaarde, dan zal het overschot terug moeten worden geboekt naar de landelijke afdeling. De formule voor de grenswaarde is 130% van de landelijk bijdrage van het jaar van de vermogenstoets + €500. Als je deze formule toepast op de verwachte inkomsten voor 2021 kom je uit op €14.800.

5. Uitgangspunten bij het opstellen van de begroting voor 2022

Bij het opstellen van de begroting zijn een aantal vuistregels en uitgangspunten gebruikt. Deze worden hier opgesomd.

1. Vanwege de terugval in zetels in de Tweede Kamer heeft het landelijk bureau aangegeven rekening te houden met een vermindering in de landelijke bijdrage van minstens €2000. Veiligheidshalve gaan we voor de begroting uit van €11.000.
2. Conform beleid dat is uitgezet in de begroting voor 2020 heeft het bestuur als uitgangspunt om de inkomsten (geld uit het verkiezingsfonds niet meegerekend) 50/50 te verdelen tussen algemene uitgaven en campagne-uitgaven.
3. Conform staand beleid wordt een positief resultaat van het voorgaande jaar gebruikt als extra middelen voor de campagne.
4. Voor de campagne-uitgaven is een meerjarensparplan ontwikkeld zodat tijdens grote campagnes meer geld beschikbaar is dan we in één jaar zouden kunnen binnenkrijgen. Dit plan staat uitgebreid beschreven in de begroting van 2020. In 2022 vindt de grootste campagne voor onze afdeling plaats en zal derhalve het volledige spaarbedrag als extra vermogen ingezet worden. Aan het eind van 2022 begint een nieuw spaartraject voor de vier opvolgende jaren, beginnende met een spaarbedrag van €6000.
5. Kijkend naar de prognose van de balans voor 2021, is het duidelijk dat de afdeling ruim meer vermogen heeft dan het maximumbedrag van circa €14.800 waar de afdeling eind 2022 op moet zitten. Het streven is eind 2022 €6.500 aan algemene middelen te hebben en €6.000 in het verkiezingsfonds. Hiermee ontstaat een goede balans tussen het maximaal benutten van beschikbare geld nu en het creëren van buffers voor later. Om de algemene middelen van ruim €21.500 terug te brengen naar €6.500, moet een negatief resultaat geboekt worden van €15.000.

Concreet betekenen bovenstaande uitgangspunten voor de algemene uitgaven (posten 2.x) dat ze moeten optellen tot ongeveer €5.500. De omvang van de campagne-uitgaven (posten 3.x) bestaat uit meer onderdelen, opgesomd in onderstaande tabel.

Uitgangspunt	Omschrijving	Bedrag
2	Vast bedrag	5500
3	Positief resultaat 2021	4100
4	Verkiezingsfonds	7100
5	Extra bedrag zodat resultaat 2022 -€15.000 bedraagt.	10800
Totaal		27500

Met deze overwegingen hebben we de begroting gemaakt die terug te vinden is op pagina 3. In de resterende pagina's wordt de begroting puntsgewijs toegelicht.

6. Uitleg per begrotingspost

Inkomsten

- 1.1 Elke afdeling van GroenLinks ontvangt inkomsten van het landelijk bureau afhankelijk van hoeveel leden de afdeling heeft. In 2021 was de berekening hiervoor: €17,84 x aantal leden + €200. Dit bedrag wordt uitgekeerd in juni (60%) en november/december (40%) van elk jaar. Leden kunnen ook via het landelijk bureau direct doneren aan een lokale afdeling. Op het weegmoment, juni 2021, telde Leiden 775 leden.
- 1.2 GroenLinks Leiden is lid bij Triodos Bank. Triodos rekent al een tijd geen rente meer op betaalrekeningen.
- 1.3 In het verleden droegen deelnemers aan de talentenpool €75 bij aan de afdeling. Omdat nog onzeker is of de talentenpool doorgang kan vinden in 2022 is veiligheidshalve uitgegaan van geen inkomsten.
- 1.4 De campagnecommissie is op het moment van opstellen van de begroting (nog) niet van plan om een crowdfundingcampagne te voeren voor de gemeenteraadsverkiezingen.
- 1.5 Om de kosten van de gemeenteraadscampagne te dekken, maken we de resterende €7.100 uit het verkiezingsfonds beschikbaar.

Uitgaven: algemeen

- 2.1-2 Om boekhoudkundige verwarring te voorkomen zijn voor 2022 de bankkosten voor de twee rekeningen bij Triodos Bank expliciet uitgesplitst. De begroting is immers opgesteld 'vanuit het perspectief' van de betaalrekening, waarbij overboekingen naar de spaarrekening worden gezien uit uitgaven en vice versa als inkomsten. Alle uitgaven worden immers gemaakt vanuit de betaalrekening en dit is dus een logische systematiek. Echter worden de kosten voor de spaarrekening direct uit die rekening betaald, waardoor het resultaat van de begroting niet exact overeenkomt met het jaar-op-jaar verschil van de betaalrekening in de balans. Met nieuwe notering, retroactief ook vermeld bij de voorgaande jaren, kan de verhouding begroting/balans beter weergegeven worden.¹
- 2.3 Onder de algemene kosten vallen zaken als bankkosten, website, AVG-compatibele cloudopslag, vergaderkosten, relatiegeschenken en bedankjes. Incidentele uitgaven vallen ook onder deze post.
- 2.4 De kosten voor communicatie betreffen vrijwel uitsluitend digitale promotie van onze activiteiten. In 2021 viel deze post wat duurder uit door de aanschaf van opnameapparatuur.
- 2.5 Om dezelfde reden als 1.3 zetten we deze post op nul.
- 2.6 De bijdrage aan Dwars Haaglanden blijft ongewijzigd. Door een terugval in inkomsten heeft DWARS Leiden-Haaglanden in 2021 een eenmalige bijdrage gevraagd om dit op te vangen. Dit voorstel wilden wij graag steunen.

¹ Concreet voor de lezers die het willen narekenen in deze voetnoot de expliciete berekening voor 2021. Het resultaat is €4.101 maar de verandering in de betaalrekening tussen 2020 tot 2021 is €4125. Het verschil tussen deze bedragen is €24, de kosten voor de spaarrekening (post 2.2). De verandering in de spaarrekening is -€11.524. Dat is exact post 3.4 - 1.5 - 2.2.

2.7 We hopen in 2022 weer fysieke ALV's te kunnen organiseren. Daarom verhogen we deze post naar zijn originele omgang van 2019.

2.8-10 Deze posten kunnen samengevat worden als de 'activiteitenposten'. Omdat lastig te voorspellen is hoe de verhouding in kosten van activiteiten precies zal zijn, hebben we besloten² het resterende budget evenredig over deze posten te verdelen. Ons streven is echter om ons soepel op te stellen ten aanzien van deze drie posten. In andere woorden: we kunnen er gedurende het jaar bewust voor kiezen meer kosten te maken in één post ten koste van een andere.

Wat is het verschil tussen *Meningsvorming en ontwikkeling gedachtegoed GroenLinks en De Beweging*? De vuistregel voor het budgettaire verschil tussen deze twee posten is het bedoelde publiek. Wanneer de activiteit vooral intern gericht is, zullen de kosten vallen onder *Meningsvorming*. Bij een extern gerichte activiteit zal *De Beweging* de eerste post zijn.

2.11 Het uitreiken van Groene Lintjes is een jaarlijks evenement, gericht op publiciteit. Door het grote succes in 2021 zien we geen reden om verandering aan te brengen voor 2022.

Uitgaven: campagne

3.1 De permanente campagne geeft aan hoeveel budget de campagnecommissie heeft voor algemene uitgaven en activiteiten. Conform het meerjarensparplan zetten we deze post op €500 in jaren dat er ook een verkiezingscampagne is.

3.2 Zoals beschreven in de uitgangspunten op pagina 6, zetten we alle beschikbare middelen in voor de gemeenteraadsverkiezingen. De omvang van deze post is ontstaan door de onvermijdelijke samenkomst van meerdere geldstromen.

3.3 Deze post staat is niet van toepassing op 2022 maar staat voor de volledigheid vermeld.

3.6 Sinds 1 januari 2019 wordt de spaarrekening uitsluitend gebruikt voor het verkiezingsfonds. Mede doordat de jaarlijkse landelijke bijdrage wordt overgeboekt na de gemeenteraadsverkiezingen, sparen we alvast €6000 voor het volgende vierjarig spaartraject.

Uitgaven: overig

4.1-2 Schulden klinkt heel dramatisch maar betekent niets meer dan dat een factuur van het voorgaande jaar nog betaald moet worden (4.1) of dat een factuur pas wordt aangeleverd in het volgende jaar (4.2). Dit kan soms gebeuren wanneer een factuur net te laat verstuurd wordt aan het eind van het jaar (soms worden facturen per ongeluk over Kerst en Oud&Nieuw getild).

² Conform uitgangspunt 2 op pagina 6.