

GROENLINKS

Begroting GroenLinks Leiden 2020

Inhoudsopgave

Samenvatting	1
Inleiding	2
Begroting 2020	3
Algemene analyse vorige termijnen	4
Toelichting op de inkomsten	5
Toelichting op de uitgaven	5
Toelichting bij het resultaat	7
Financiële strategie t/m 2022	7
Visie op verdeling middelen	8

Samenvatting

De belangrijkste punten uit dit document op een rij.

- In 2018 en 2019 is door de afdeling minder besteed dan oorspronkelijk begroot. Dit komt door een veelvoud van factoren, waaronder financiële meevallers en het feit dat per activiteit minder geld is uitgegeven dan verwacht.
- Voor 2020 blijven de inkomsten grotendeels gelijk.
- De ramingen voor de bestuursuitgaven van 2020 zijn grotendeels gelijk aan 2019. De belangrijkste verschillen zijn de posten *De Beweging* (gehalveerd) en *Meningsvorming en ontwikkeling gedachtegoed GroenLinks* (+50%).
- Bij de campagne-uitgaven zijn meer verschillen: de permanente campagne krijgt 20% extra middelen en voor de Tweede Kamerverkiezingen in 2021 wordt al €3000 beschikbaar gemaakt voor voorbereidende uitgaven.
- Omdat aanzienlijke middelen onbesteed zijn gebleven, zal het overschot van 2019 in 2020 als extra investering in het verkiezingsfonds worden ingezet.
- Het bestuur heeft een aantal nieuwe houvasten gedefinieerd voor het opstellen van toekomstige begrotingen die ervoor zullen zorgen dat de afdeling financieel gezond en voorbereid blijft op geplande en incidentele verkiezingen.

Inleiding

Middels dit document presenteert het bestuur van GroenLinks Leiden de begroting voor het kalenderjaar 2020 ter goedkeuring door de leden op de algemene ledenvergadering te 27 november 2019. Daarnaast zal een verdere toelichting worden gegeven op de financiële strategie die het bestuur tot en met het boekjaar 2022 zal gebruiken.

De opzet van het document is als volgt: eerst komt de voorgestelde begroting aan bod in tabelvorm. Daarna komt een beknopte analyse van de vorige termijnen. Op deze analyse wordt namelijk de begroting voor 2020 voor een groot deel gebaseerd. Vervolgens zullen alle punten op de begroting individueel toegelicht worden. Ten slotte wordt de strategie voor de komende jaren uiteengezet. Deze strategie heeft als doel de afdeling voorbereid te houden voor geplande en incidentele verkiezingen.

Om het document zo toegankelijk mogelijk te houden voor nieuwe leden of mensen die niet zo bekend zijn met de financiën van GroenLinks, zijn er intermezzo's toegevoegd die wat context geven. Deze teksten zijn te herkennen aan het feit dat ze in zwarte kaders staan. Mochten er vragen zijn over de inhoud van dit document of over de financiën in het algemeen, kan er altijd contact worden opgenomen door een mail te sturen naar penningmeester@groenlinksleiden.nl.

Veel plezier met het lezen!

Naor Scheinowitz

Penningmeester GroenLinks Leiden

Begroting 2020

		2018		2019		2020
Index	Begrotingspost	Begroot	Realisatie	Begroot	Realisatie ¹	Begroot
1.1	Bijdrage GroenLinks Landelijk	10.233	13.296	13.299	12.513	12.250
1.2	Rente	0	0	0	0	0
1.3	Bijdragen instroom talentenpool	900	600	825	1.125	825
1.4	Crowdfunding	1.429	1.781	0	0	0
1.5	Vrijval uit verkiezingsfonds	0		0	0	0
	Totaal Inkomsten	12.562	15.677	14.124	13.638	13.075
2.1	Afdelingsbestuur algemeen	200	1.382	450	450	600
2.2	Communicatie	100	0	200	25	200
2.3	Scouting en search talenten en kandidaten	0	0	200	25	-
2.4	Talentenpool	350	560	825	825	825
2.5	Dwars Haaglanden	100	0	100	100	100
2.6	ALV's	450	742	1.000	750	1.000
2.7	Meningsvorming en ontwikkeling gedachtegoed GroenLinks	600	402	1.000	300	1.500
2.8	De Beweging	-	-	3.000	200	1.500
2.9	Ontmoeting met leden en sympathisanten	-	-	1.000	1100	1.000
2.10	Groene Lintjes	200	679	500	220	500
2.11	Permanente Campagne	500	238	1.000	500	1.200
2.12	Verkiezingscampagne TK 2021	-	-	-	-	3.000
2.13	Verkiezingscampagne EP 2019	-	-	350	182	-
2.14	Verkiezingscampagne PS 2019	1.000	0	2.000	720	-
2.15	Verkiezingscampagne GR 2018	9.208	7.031	-	-	-
2.16	Kosten programmaboekje	600	595	-	-	-
2.17	Ledenactivering	1.200	902	-	-	-
2.18	Dotatie verkiezingsfonds	0	0	2.450	2.450	10.000
2.19	Onvoorzien	700	0	-	-	-
3.1	Schulden uit 2019	0	0	0	228	0
	Totaal Uitgaven	15.208	12.531	14.075	8.075	21.425
	Resultaat	-2.646	3.146	49	5.563	-8.350

FIGUUR 1: BEGROTING VOOR 2020 GECOMBINEERD MET DE BEGROTINGEN EN REALISATIES VAN DE TWEE JAREN DAARVOOR. IN DRIE KLEUREN WORDEN DE UITGAVEN IN DE REALISATIEKOLommen GEDUID: GEEL VOOR ONDERBESTEDING, ROOD VOOR OVERBESTEDING EN GROEN VOOR BESTEDING BINNEN 10% VAN DE BEGROTING.

¹ Aangezien dit document wordt behandeld in november 2019, beslaat deze kolom de *verwachte* realisatie van 2019, gebaseerd op reeds gemaakte kosten en nog te verwachten kosten voor 2019.

Algemene analyse vorige termijnen

Als bestuur van GroenLinks Leiden hebben wij het privilege de idealen van GroenLinks te realiseren middels financiële steun van de landelijke afdeling. De geldstroom van de partij vindt zijn oorsprong in twee bronnen: donaties van leden en subsidie vanuit de overheid. Vanzelfsprekend moet er dus verstandig en doelmatig met geld worden omgegaan.

Kijkend naar de realisaties van 2018 en 2019 zien we dat er wellicht te terughoudend is omgegaan met de beschikbare financiële middelen. In zowel 2018 als 2019 zijn duizenden euro's minder besteed dan vooraf begroot.

Dit heeft uiteraard gevolgen voor het totale vermogen van de afdeling. Naar verwachting zal de afdeling 2019 afsluiten met circa €24.000 aan liquide middelen, waarvan €15.000 aan algemene reserve en €9.000 in het verkiezingsfonds.²

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 zal zijn 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 was in 2018: 130% van de jaarlijkse bijdrage vanuit landelijk + €500.

Wat is het verschil tussen de algemene reserve en het verkiezingsfonds? De algemene reserve is het geld dat op de reguliere betaalrekening van de afdeling staat. Dit is het geld dat wordt gebruikt om binnen een kalenderjaar alle uitgaven van te betalen. Het verkiezingsfonds is een spaarrekening waar geld op wordt gezet als reservering voor toekomstige verkiezingen.

De oorzaak voor de onderbesteding is moeilijk te duiden en is waarschijnlijk een verzameling van meerdere kleinere oorzaken. Voor 2019 kunnen er in ieder geval een aantal punten genoemd worden:

- De campagnecommissie had een aantal financiële meevallers tijdens de campagnes voor de Provinciale Staten en het Europees Parlement. Vooral kosten voor locaties bleken achteraf te hoog ingeschat.
- In de tweede helft van 2019, na de twee verkiezingscampagnes in het voorjaar, was er waarschijnlijk minder animo voor verdere activiteiten van GroenLinks.
- Het bestuur had graag in 2019 nog extra activiteiten willen organiseren, maar heeft deze niet allemaal kunnen realiseren. Zo waren er bijvoorbeeld plannen om in december een politiek café² te organiseren maar door een samenloop van omstandigheden is er besloten om deze door te schuiven naar begin 2020.

Het bestuur heeft als voornemen voor 2020 om meer activiteiten te realiseren. Deze zullen grotendeels vallen onder de posten *Meningsvorming en ontwikkeling gedachtegoed GroenLinks* en *De Beweging*. Hierbij kan gedacht worden aan informatieavonden, politieke cafés en trainingen. Niet alleen hopen we meer eigen activiteiten te organiseren, ook streven we naar de realisatie van activiteiten die voortkomen uit de werkgroepen.

² Vanzelfsprekend zullen de exacte aantallen gepresenteerd worden in de balans van de realisatie, die gepubliceerd zal worden bij de eerste ALV van 2020.

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.

Omdat naar verwachting veel middelen van 2019 onbesteed zullen blijven en omdat het eigen vermogen van GroenLinks dusdanig groot zal zijn,³ kiest het bestuur ervoor om het overschot van 2019 als eenmalige extra investering in het verkiezingsfonds te gebruiken.

Toelichting op de inkomsten

- 1.1 De berekeningsgrondslag 2019 van landelijk wordt omstreeks mei 2020 bepaald. Het is een bijdrage per lid (2019: €17,51), naar rato van het aantal leden op een peildatum (1 juni 2019: 694), aangevuld met een basisbedrag per afdeling (2019: €200). De bijdrage 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. Dat geld wordt ook in deze post opgenomen.
- 1.2 GroenLinks Leiden is lid bij Triodos Bank. De vastgestelde rente op de rekeningen is 0%.
- 1.3 Voor de talentenpool is wederom uitgegaan van elf deelnemers die een vrijwillige bijdrage van €75 per persoon ter versterking van de financiën van de afdeling leveren.
- 1.4 De inkomsten uit crowdfunding worden voor 2020 weer geraamd op €0. In 2020 zullen naar verwachting geen verkiezingen plaatsvinden. Mochten er toch verkiezingen voor de Tweede Kamer worden uitgeroepen, is de verwachting dat crowdfunding vooral tot landelijke opbrengsten zal leiden.
- 1.5 Het verkiezingsfonds bestaat uit gereserveerde middelen voor toekomstige campagnes. In 2020 zullen netto geen middelen uit dit fonds onttrokken worden.

Toelichting op de uitgaven

- 2.1 De algemene kosten van het afdelingsbestuur in 2020 zijn gebaseerd op de opgetreden werkelijke kosten van 2019. Het betreft kosten voor de website, bankkosten, betaalde AVG-compatibele cloudopslag, kleine uitgaven voor bestuursvergaderingen, attenties en bedankjes. Ook is ervoor gekozen deze post samen te voegen met de post *Scouting en search talenten en kandidaten*, omdat de post geen structurele uitgave bleek te zijn en de kosten ook binnen algemene kosten geconsolideerd kunnen worden.
- 2.2 De kosten voor communicatie betreffen algemene uitgaven ten dienste van de Digital Media Manager en communicatie voor activiteiten en evenementen. Specifieke kosten voor communicatie bij campagnes en de Beweging zijn opgenomen in de betreffende budgetten. We willen in 2020 meer communicatie omtrent onze activiteiten realiseren, daarom ramen we ondanks de onderbesteding deze post wederom op €200.
- 2.3 Deze post is opgenomen in de post *Afdelingsbestuur algemeen*.

³ Om wat context te geven aan deze uitspraak: de bestuursuitgaven voor 2020 (dus totaal – campagne-uitgaven) (posten 2.1-2.10) worden geraamd op €7.225. Dat betekent dat met een algemene reserve van €15.000 een buffer van meer dan twee jaar is ontstaan.

- 2.4 De kosten voor de talentenpool zijn losgekoppeld van de inkomsten die via de bijdrage van deelnemers binnenkomt. Dit betekent dat de beschikbare middelen voor de talentenpool niet krimpen bij minder aanmeldingen, noch groeien bij meer aanmeldingen.
- 2.5 De bijdrage aan Dwars Haaglanden blijft ongewijzigd. In 2019 is deze bijdrage gebruikt om de lustrumborrel deels mee te bekostigen.
- 2.6 Er zijn voor 2020 maximaal vier Algemene Leden Vergaderingen van €250 voorzien. Dit zijn besluitvormende bijeenkomsten voor leden; sympathisanten zijn als niet-stemhebbende deelnemers in principe welkom. De kosten betreffen zaalhuur en consumpties.
- 2.7 *Meningsvorming en ontwikkeling van gedachtegoed GroenLinks* zijn inhoudelijke activiteiten die vooral intern gericht zijn. De kosten betreffen zaalhuur, consumpties en presentjes voor eventuele inleiders. Omdat het bestuur deze activiteiten in 2020 wil intensiveren, is hiervoor €500 extra geraamd ten opzichte van 2019.
- 2.8 Onder *De Beweging* vallen alle activiteiten die het bestuur organiseert die bijdragen aan het realiseren van de idealen van GroenLinks. Voorbeelden hiervan zijn thema-avonden, lezingen en ontmoetingen en samenwerkingsprojecten met specifieke externe doelgroepen. In 2019 is deze post in het leven geroepen om kosten voor nieuwe activiteiten te dekken. Omdat deze post niet volledig benut is, ramen we voor 2020 de helft van het bedrag van 2019.
- 2.9 *Ontmoetingen met leden en sympathisanten* beslaat informele bijeenkomsten die door het afdelingsbestuur worden georganiseerd. Deze hebben als voornaamste doel ledenbinding te faciliteren.
- 2.10 Het uitreiken van Groene Lintjes is een jaarlijks evenement, gericht op publiciteit. Daaraan zijn kosten verbonden voor accommodatie, consumpties en de lintjes met toebehoren.
- 2.11 De permanente campagne beslaat alle activiteiten die buiten verkiezingen vallen maar die in essentie bedoeld zijn om stemmers en sympathisanten voor GroenLinks te winnen. Omdat er in 2020 geen geplande verkiezingen zijn, verhogen we de raming ten opzichte van 2019. Een meer specifieke toelichting wordt gegeven in de sectie *Financiële strategie t/m 2022*.
- 2.12-15 In de sectie *Financiële strategie t/m 2022* worden de bedragen omtrent de verkiezingen nader toegelicht.
- 2.16 Deze post was deel van de begroting van 2018. Deze kosten worden sinds 2019 opgenomen in het totaal van de extra bestuurlijke kosten bij de verkiezingen voor de gemeenteraad.
- 2.17 De post *Ledenactivering* was in de begrotingen tot en met 2018 opgenomen. In 2019 is deze post opgeheven door de introductie van de posten *Ontmoeting met leden en sympathisanten* en *De Beweging*.
- 2.18 Vanaf 1 januari 2019 wordt de spaarrekening uitsluitend gebruikt voor het verkiezingsfonds. De dotatie aan het verkiezingsfonds laat in essentie zien hoeveel er *netto* wordt gespaard voor campagnes. De *totale* kosten aan campagnes voor 2020 is het subtotale van posten 2.11 t/m 2.15 in combinatie met 2.18.

- 2.19 De post onvoorzien wordt in het kader van de meerjarige planning ingaande 2019 niet meer gebruikt.

Toelichting bij het resultaat

Het geraamde negatieve resultaat is de consequentie van de extra dotatie die aan het verkiezingsfonds wordt gedaan. Deze extra investering bestaat uit drie delen.

1. De meerjarige spaarstrategie t/m 2022: deze wordt nader toegelicht in de volgende sectie.
2. De onderbesteding in 2019: de middelen die niet in 2019 gebruikt zijn, kunnen goed gebruikt worden om extra voor toekomstige verkiezingen te sparen.
3. De algemene reserve van de afdeling: deze reserve zal naar verwachting eind 2019 €15.000 bevatten. Aangezien dit aanzienlijk meer is dan de bestuurskosten van één kalenderjaar, is ervoor gekozen een deel hiervan aan het verkiezingsfonds te storten.

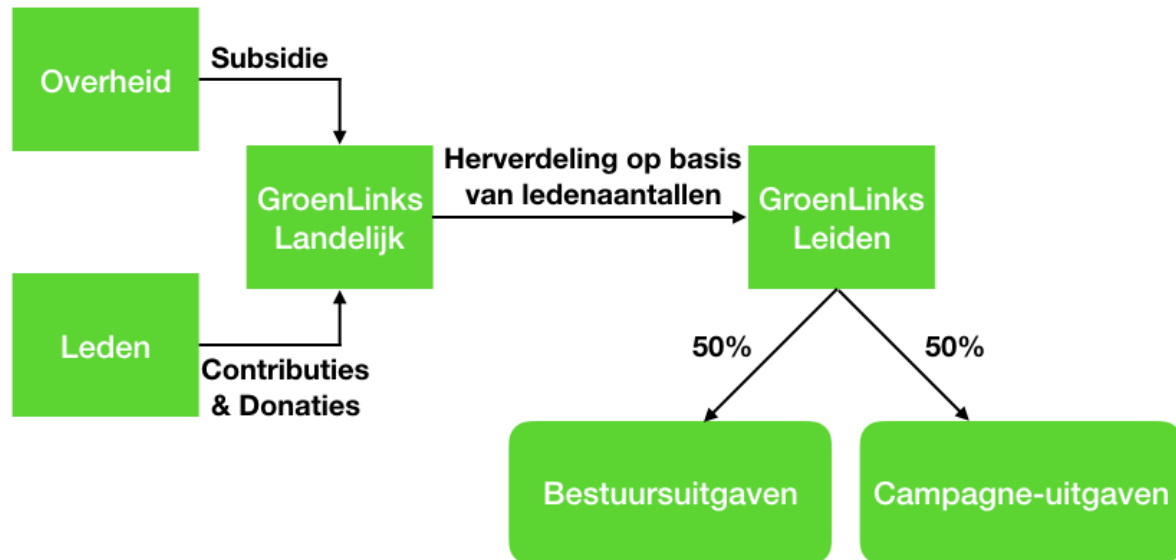
De bedragen voortvloeiend uit deze drie bronnen zijn respectievelijk €2.741, €5.563 en €1.696, samen genomen dus €10.000.

Financiële strategie t/m 2022

Voor het succes van GroenLinks is het van essentieel belang dat lokale afdelingen gemobiliseerd kunnen worden tijdens verkiezingen. Dit vergt naast de inzet van vele vrijwilligers ook een zorgvuldige spaarstrategie. Begin 2019 is daar een begin aan gemaakt en in dit document wordt de strategie nader uitgewerkt. Voor de nieuwsgierige of nieuwe lezer is om context te geven in figuur 2 een schematische weergave gemaakt van de geldstromen van en naar GroenLinks Leiden.

Het hebben van een meerjarige strategie heeft als doel te garanderen dat de afdeling

- altijd genoeg liquide middelen heeft om geplande uitgaven te doen;
- voor elke verkiezing genoeg middelen spaart om succesvol campagne te kunnen voeren;
- voorbereid is op onverwachte Tweede Kamerverkiezingen.



FIGUUR 2: SCHEMATISCHE WEERGAVE VAN DE GELDSTROMEN VAN EN NAAR GROENLINKS LEIDEN.

Visie op verdeling middelen

GroenLinks Leiden gaat voor een nieuwe visie op de verdeling van de middelen die de afdeling van het landelijk bureau jaarlijks ontvangt. Tot nu toe was het principe dat er geld wordt gereserveerd voor de verschillende verkiezingen op basis van wat deze verkiezingen in het verleden aan kosten hebben gemaakt. In de nieuwe visie worden de middelen procentueel verdeeld tussen bestuurskosten en campagnekosten.

Het voordeel van deze methodiek is dat *alle* begrotingsposten meebewegen met de inkomsten. Mochten er meer mensen lid worden van GroenLinks, is er meer geld beschikbaar voor zowel de campagne als voor de activiteiten van het bestuur. Mocht de bijdrage van GroenLinks landelijk dalen, is het bestuur niet geforceerd zijn eigen activiteiten buitenproportioneel te laten krimpen om maar de plannen voor de campagne onaangetast te laten.

Op basis van deze visie zal het bestuur uitgaan van de volgende houvasten bij het opstellen van toekomstige begrotingen.

- De verdeling van de middelen tussen campagne- en bestuurskosten is vastgesteld op 50%-50%.
- Er is een verdeelsleutel tussen de campagnes gemaakt (figuur 3). Deze verdeelsleutel geeft aan hoe het bestuur de middelen over de verschillende campagnes in de toekomst wil verdelen. De sleutel is in eerste instantie tot stand gekomen door te kijken naar hoe in het verleden de kosten zich over de verschillende campagnes hebben verdeeld. Daarna zijn de percentages nog in kleine mate aangepast op basis van welke campagnes het bestuur in de toekomst extra prioriteit wil geven. In de verdeling valt meteen op dat de gemeenteraadsverkiezing een groot deel van de verdeelsleutel in beslag neemt. Dit komt met name doordat de afdeling bij deze verkiezing het meeste zelf moet regelen. Denk hierbij niet alleen communicatie, posters en dergelijke, maar ook aan een partijprogramma en een kandidatenlijst.

- Aan de permanente campagne wordt de facto alleen geld uitgegeven in periodes zonder verkiezingen.
- In het jaar voorafgaand aan een verkiezing zal de helft van het gespaarde bedrag voor de bijbehorende campagne al beschikbaar komen om voorbereidende activiteiten en kosten te dekken. Als er geld overblijft, zal dit direct doorvloeien naar het volgende jaar.

Campagne	Percentage
Gemeenteraad	60%
Tweede kamer	20%
Provinciale staten	5%
Europees parlement	5%
Permanente campagne	10%

FIGUUR 3: VERDEELSLEUTEL OVER DE VERSCHILLENDE CAMPAGNES. DEZE GEEFT AAN HOE HET GELD DAT BESCHIKBAAR IS GESTELD VOOR CAMPAGNES OVER DE VERSCHILLENDE VERKIEZINGEN WORDT VERDEELD.

Het bestuur hoopt op deze wijze een goede balans te vinden tussen sparen voor succesvolle campagnes en het waarmaken van de idealen van GroenLinks. Gedurende de komende paar jaar zal het proces nauwlettend in de gaten worden gehouden door de penningmeester.