

Meerjarenbegroting Unie-ABC 2021 – 2023

Inleiding

In de najaarsvergaderingen (Unie en ABC) 2019 is de notitie "Financiën Unie-ABC" besproken. Tijdens deze ledenvergaderingen zijn door de aanwezigen een aantal aandachts- of uitgangspunten benoemd:

- Na een fusie zou er een gelijke contributie per lid per jaar voor alle gemeenten moeten zijn
- Een beperkte harmonisatieperiode om tot gelijke contributie te komen
- Een dekkende meerjarenbegroting
- In standhouden van kwalitatief goede dienstverlening: seminarium, regio-werk en interne ondersteuning

Opmerking: bij de opzet van de begrotingen 2021 wordt uitgegaan van een bestuurlijke fusie per 01-01-2021, waarbij er voor de jaren 2021 en 2022 twee rechtspersonen blijven bestaan (Unie en ABC) met één bestuur. Het voorstel voor een bestuurlijke fusie ingaande 2021 is in de documenten voor de ledenvergaderingen van 18 november 2020 opgenomen.

Inflatiecorrectie

De inflatie is in de afgelopen jaren gemiddeld 2% geweest. Bij een blijvende inflatie is er uitgaande van een gelijkblijvend niveau van dienstverlening op termijn geen sluitende begroting meer mogelijk. Het is noodzakelijk de contributie jaarlijks aan te passen aan de inflatie. Vooralsnog gaan we daarbij uit van ECB streefinflatiecijfer van 2%. Dit inflatiecijfer is in de voorliggende meerjarenbegroting vertaald naar een contributie van € 15,50 in 2023.

Contributie

Met de contributie dragen gemeenten bij aan de opleiding van voorgangers, het werk in de regio's, zending en gemeentestichting, internationaal werk en de interne ondersteuning. De contributie bij de ABC gemeenten groeit met € 1,= per lid per jaar tot € 15,50 in het boekjaar 2023.

De ABC gemeenten kennen een gebroken boekjaar (juli -juni) en de Unie kent het kalenderjaar als boekjaar. Na de fusie hanteren we het kalenderjaar als boekjaar. Voor het jaar 2021 geldt voor de ABC gemeenten € 14,= als contributie. In 2022 is de contributie € 15,= en in 2023 € 15,50

In de nieuwe meerjarenbegroting 2021-2023 betekent dit voor de contributie het volgende:

Kalenderjaar	ABC	Unie
2021	€ 13,50	€ 30,=
2022	€ 14,50	€ 25,=
2023	€ 15,50	€ 15,50

Meerjarenbegroting 2021 - 2023

In deze notitie is voor een tijdvak van 3 jaar (2021-2023) gekozen, om een realistischer beeld (in vergelijking met perspectief over 5 jaar) te schetsen:

Samenvatting geconsolideerde begroting Unie - ABC 2021 - 2023_def.								
				Unie	ABC	Totaal	Totaal	Totaal
Lasten								
	Jaar			2021	2021	2021	2022	2023
	Seminarium			€ 297.000	€ 30.000	€ 327.000	€ 341.000	€ 358.000
	Regiowerk			€ 40.000	€ 65.200	€ 105.200	€ 106.200	€ 106.700
	Zending en gem. stichting			€ 43.000	€ 4.400	€ 47.400	€ 42.900	€ 43.400
	Ondersteuning			€ 151.500	€ 52.200	€ 203.700	€ 184.700	€ 169.700
	Harmonisatie			€ 41.000		€ 41.000	€ 27.500	€ -
	Totaal Lasten			€ 572.500	€ 151.800	€ 724.300	€ 702.300	€ 677.800
Baten								
	Jaar			2021	2021	2021	2022	2023
	Seminarium			€ 227.000		€ 227.000	€ 237.500	€ 272.500
	Contributie			€ 285.000	€ 121.500	€ 406.500	€ 370.500	€ 287.500
	Overige baten			€ 3.500	€ 100	€ 3.600	€ 3.600	€ 3.600
	Zending en gem.stichting			pm	€ 14.000	€ 14.000	€ 14.000	€ 14.000
	Uit fondsen			€ 57.000	€ 16.200	€ 73.200	€ 76.700	€ 50.200
	Uit UBS gelden							€ 50.000
	Totaal Baten			€ 572.500	€ 151.800	€ 724.300	€ 702.300	€ 677.800

Toelichting begroting 2021

Hieronder leest u een toelichting op de samenvatting van de begroting 2021- 2023. Tijdens de ledenvergaderingen van Unie en ABC najaar 2020 wordt uw goedkeuring gevraagd over de begroting 2021. Schriftelijke vragen kunnen vooraf worden gesteld via financiën@baptisten.nl. Tevens kan via genoemd mailadres een specificatie per onderdeel worden opgevraagd.

Toelichting begroting 2021 Lasten

- De verdeling van de kosten voor het seminarium wordt conform afspraak de komende jaren gelijk getrokken tussen Unie en ABC gemeenten naar in 2023 € 50.000,= voor de Unie-gemeenten en € 50.000,= voor de ABC gemeenten.
- In de lasten van het Regionaal werken zijn voor de Unie een formatie van 2 x 0,2 fte voor regiocoördinatie en voor de ABC 4 regio-coördinatoren met elk een 0,2 fte aanstelling per regio. Unie en ABC zijn voornemens met 6 regio's te gaan werken.
- In Gemeentestichting en zending / Internationaal zijn de kosten ondergebracht van de 0,4 fte voor pionieren. Voor deze kosten wordt een bestemmingsreserve gevormd voor een periode van 5 jaar. Na 5 jaar kan opnieuw beoordeeld worden of continuering gewenst is en hoe dat betaald gaat worden. De omvang van die bestemmingsreserve moet dan zijn de salariskosten voor 5 jaar voor 0,4 fte à € 75.000 per fte = € 150.000 + reiskosten = € 160.000.
- In de Interne ondersteuning is de volgende formatie opgenomen: 0,2 fte communicatie, 0,2 fte financiële administratie en 0,6 fte Algemeen Secretaris.
- Bij interne ondersteuning zijn de kosten voor bestuur, bureaunkosten, contributies voor de internationale families opgenomen.
- Bij het onderdeel 'Harmonisatie' zijn die kosten van de Unie ondergebracht die in de komende jaren afgebouwd zullen gaan worden. Hieronder valt ook coördinatie van het jeugdwerk.

Toelichting begroting 2021 baten

- Seminarium baten betreffende de gelden vanuit de Vrije Universiteit (€ 105,000,=), collegegelden, opbrengst kennis delen met gemeenten en vergoedingen vanuit CHE en Windesheim.
- De overige baten betreffen voornamelijk rente-inkomsten
- Uit fondsen:
 - Unie: kosten coördinatoren jeugdwerk (uit Strubbenfonds) en pionieren (uit reserve gemeentestichting)
 - ABC: begrotingstekort