

Verantwoording baten/lasten Tweede Kamer- en gemeenteraadsverkiezingen 2017-2018

De jaren 2017 en 2018 stonden in het teken van respectievelijk de Tweede Kamer- (TK2017) en gemeenteraadsverkiezingen (GR2018). Beide verkiezingen hebben een aanzienlijke financiële impact gehad op de afdeling. Graag nemen wij als bestuur de afdeling dan ook mee in de gerealiseerde baten en lasten. Bij de jaarrekening 2017 is al een stand van zaken gegeven t.a.v. de bestedingen gedurende dat kalenderjaar (zie bijlage 2 en 3).

De definitieve eindbalans had ook bij de jaarrekening 2018 kunnen worden gepresenteerd. Omdat deze pas bij de voorjaars-alv (meestal in mei gehouden) wordt gedeeld, zou de verantwoording in dat geval ruim een jaar na de laatste verkiezingen volgen. Omdat we dit erg laat vinden is ervoor gekozen dit overzicht nu al te geven. Te meer doordat er ook geen uitgaven i.h.k.v. de verkiezingen meer zullen volgen.

1. Uitgangspunt bij Begroting 2017

Tijdens de ALV van januari 2017 is naast de reguliere begroting ook een begroting voor de verkiezingen van 2017 en 2018 gepresenteerd (zie bijlage 1). De omvang van deze begroting was €39.550. Door het bestuur is gekozen om één totaalbudget te hanteren en niet een afzonderlijk TK2017- en GR2018-budget. Omdat van deze €39.550 niet uitsluitend de campagne, maar ook de overige kosten m.b.t. de (GR2018-)verkiezingen moesten worden betaald, was het campagnebudget vrij beperkt. In de begroting konden we hiervoor slechts €29.150 reserveren. Dat terwijl in het campagneplan dat door de campagneleider was opgesteld een bedrag van +/- €40.000-€45.000 werd verlangd. Op dat moment was het idee het verschil grotendeels proberen op te vangen doormiddel van crowdfundinginkomsten, die toen nog op €10.000-€15.000 werden geschat.

Omdat we als bestuur ook wel inzagen dat het campagnebudget aan de lage kant was is afgesproken te blijven zoeken naar mogelijkheden om de campagne financieel te ondersteunen. De afdelingsbijdrage die toen nog substantieel lager was dan de afgelopen twee jaren, stond het niet toe op voorhand meer aan de campagne toe te kennen.¹ In die tijd is wel nog overwogen om een greep uit ons eigen vermogen te doen en dit voor de campagne in te zetten. Dit zou dan aan de ALV tijdens de voorjaars-ALV van 2017 zijn voorgelegd.

¹ Ter vergelijking, de afdelingsbijdrage bedroeg in 2016 'slechts' €22.422 terwijl dit in 2018 is toegenomen tot €43.531. In 2017 hebben we €33.300 ontvangen.

BEGROTING VERKIEZINGEN 2017-2018			
INKOMSTEN	2017	2018	TOTAAL
1 Vrijval TK2017	5.700	0	5.700
2 Vrijval GR2018	10.815	4.635	15.450
3 Vrijval Campagnemedewerker	3.780	1.620	5.400
4 Via de exploitatie 2017	10.000	0	10.000
5 Deel WPC		1.500	3.000
Totaal inkomsten	31.795	7.755	39.550
UITGAVEN	2017	2018	TOTAAL
1 Kandidatencommissie	3.000	400	3.400
2 Programmacommissie	4.000	0	4.000
3 Referendumcommissie	1.600	0	1.600
4 Extra avonden (ALV)	1.000	0	1.000
5 Aanloopkosten fractie	0	400	400
6 Campagne	22.195	6.955	29.150
Totaal uitgaven	31.795	7.755	39.550

Tabel 1: Oorspronkelijke begroting TK2017- en GR2018-verkiezingen, onderdeel van Begroting 2017.

2. Aanpassingen budget

De goede uitslag bij de Tweede Kamerverkiezingen heeft ertoe geleid dat de partij (landelijk) meer inkomsten ontving. Dit vertaalde zich ook in hogere afdelingsbijdragen in 2017 en 2018. Ook zijn er enkele andere baten geweest die hebben geleid tot een ophoging van het campagnebudget. In onderstaande tabel zijn al deze ophogingen opgenomen. In totaal is er €18.633,15 aan het campagnebudget toegevoegd, waarmee het totale campagnebudget uitkwam op (€29.150 + €18.633,15 =) €47.783,15.

Extra toevoegingen aan campagnebudget:		
2017	Crowdfunding (landelijk)	€ 2.180,00
2017	Extra bijdrage afdeling aan campagne	€ 5.000,00
2017	Restant budgetten kandidaten- en programmacommissie	€ 6.000,00
2017	Opbrengst veiling Ledendag	€ 250,00
2017	Giften leden	€ 602,00
2018	Crowdfunding (landelijk - 18/01)	€ 432,00
2018	Crowdfunding (Nieuwjaarsborrel)	€ 261,15
2018	Vergoeding kosten materialen	€ 43,00
2018	Borg campagneband	€ 500,00
2018	Giften leden	€ 950,00
2018	Crowdfunding (landelijk - 01/02)	€ 215,00
2018	Crowdfunding (landelijk - 15/02)	€ 535,00
2018	Crowdfunding (landelijk - 01/03)	€ 200,00
2018	Crowdfunding (landelijk -51/03)	€ 60,00
2018	Campagneactie - 150 prominente leden	€ 1.405,00
Totaal		€18.633,15

Tabel 2: Aanvullingen op het campagnebudget

Zichtbaar is onder meer de extra bijdrage van €5.000 die we als afdeling hebben gedaan. Idealiter hadden we deze bijdrage aan de ALV voorgelegd. Dit zou echter hebben betekend dat we tot de najaars-ALV van 2017 hadden moeten wachten met het toezeggen van deze bijdrage. Daardoor zou het campagne team te lang in onzekerheid zijn gebleven. Daarnaast laat onderstaande tabel zien dat enkele commissies veel minder middelen hebben besteed dan aanvankelijk was begroot. Deze middelen zijn ook aan de toegevoegd aan het campagnebudget. Omdat we hierover ook in een vroegtijdig stadium duidelijkheid wilden geven richting het campagne team is in de zomer van 2017 geprognosticeerd dat op deze posten €6.000 over zou blijven. In de praktijk bleek er zelfs iets meer over te blijven.²

UITGAVEN		BEGROTING 2017	REALISATIE	VERSCHIL
7.	Verkiezingen	€ 31.795	€ 37.547	-€ 5.752
7.1	Permanente campagne	€ 0	€ 0	€ 0
7.2	Dotatie voor verkiezingen	€ 0	€ 0	€ 0
7.3	Kandidatencommissie	€ 3.000	€ 474	€ 2.526
7.4	Programmacommissie	€ 4.000	€ 201	€ 3.799
7.5	Referenda	€ 1.600	€ 1.149	€ 451
7.6	Extra te organiseren avonden	€ 1.000	€ 915	€ 85
7.7	Campagne	€ 22.195	€ 34.807	-€ 12.612

Tabel 3: Uitgaven verkiezingen in 2017, afkomstig uit jaarrekening 2017

3. Lasten

Het campagnebudget laat in 2017 een grote overschrijding zien, maar dat komt omdat in de begroting de tussentijdse ophogingen niet zijn meegenomen. In totaal heeft de campagne €45.501 gekost, waarvan €34.807 ten laste is gekomen van 2017 en €10.695 ten laste van 2018.

Totaal 2017 – 2018	
Campagnebudget	47.783
Realisatie	45.501
Vrije ruimte	2.282
2017	
Campagnebudget	36.175
Realisatie	34.807
Vrije ruimte	1.368
2018	
Campagnebudget	11.608
Realisatie	10.695
Vrije ruimte	914

Tabel 4: Totaaloverzicht campagnebudget en realisatie

² De kandidaten-, programma- en referendumcommissie hebben gezamenlijk (€2.526 + €3.799 + €451 =) €6.776 minder besteed dan begroot.

Omdat er tegenover de €45.501 aan lasten een budget van €47.783 aanwezig was is er ogenschijnlijk een onderbestedig van €2.282. Daar dienen echter wel enkele kanttekeningen bij te worden geplaatst:

- Het campagnepand dat gedurende de gemeenteraadsverkiezingen werd gehuurd was relatief goedkoop. Aanvankelijk werd een rekening gehouden met een kostenpost van €1.500-€2.000 per maand. De ruimte aan de Weerdsingel Oostzijde was beduidend goedkoper.
- De uitslagenavond in City Sense is buiten het campagnebudget gehouden en ten laste gekomen van de 'extra te organiseren avonden'. Hier was aanvankelijk €1.000 voor gereserveerd. Dit bedrag is in 2017 al grotendeels opgegaan. De uitslagenavond (€3.250) en de ledenbijeenkomst over het coalitieakkoord (€400) zijn hier in 2018 bovenop gekomen.
- In 2017 maakten alle WPC-activiteiten onderdeel uit van het campagnebudget. In 2018 was dat niet meer het geval omdat de WPC dan weer een eigen budget heeft. De WPC-activiteiten hebben in 2017 ruim €3.000 gekost. Dit komt onder meer door de deelname aan de Canal Pride.

Alle kosten zijn globaal gecategoriseerd, daarbij is tot de volgende verdeling gekomen:

Post	Realisatie
Team	€ 549,10
Materialen	€ 5.188,98
WPC	€ 3.002,81
Pand	€ 9.902,52
Catering (eten/drinken)	€ 1.072,36
Huis aan Huis	€ 337,77
Posters	€ 7.000,00
Video	€ 13.863,70
Advertenties (online)	€ 1.335,14
Fotografie	€ 1.089,00
Overig	€ 2.160,11
Totaal	€45.501,49

Tabel 5: Onderverdeling lasten

Verkiezingen (TK2017 en GR2018)

Het kalenderjaar 2017 is het jaar van de Tweede Kamerverkiezingen (TK2017) en het aanloopjaar naar gemeenteraadsverkiezingen van 2018 (GR2018).

Van de twee te voeren campagnes is het de GR2018 die de meeste financiële middelen zal vragen. Omdat de meeste kosten voor de GR2018 ten laste van het boekjaar 2017 zullen vallen, moet er in de begroting voor 2017 al rekening met deze kosten worden gehouden. Tegelijkertijd zijn de kosten voor de campagne t.b.v. de GR2018 dermate groot dat zij niet vanuit de exploitatie kunnen worden betaald. Om die reden werkt GLU met een *Voorziening verkiezingen* die jaarlijks wordt aangevuld met een dotatie vanuit de resultatenrekening (exploitatie). Deze dotatie bedroeg de afgelopen jaren €10.000 maar is in de begroting van 2016 teruggeschoefd naar €7.000. Daarmee kwam in 2016 extra ruimte voor de Werkgroep Permanente Campagne die zo al kon starten met de voorbereidingen op de aankomende verkiezingen.

Vanaf de begroting van 2018 zal er weer jaarlijks €10.000 aan de *Voorziening verkiezingen* worden gedoteerd. Voor 2017 heeft het bestuur besloten om van een dotatie af te zien, en eenmalig direct €10.000 beschikbaar te stellen voor de twee verkiezingen. Dit om het huidige Campagneteam zoveel mogelijk te kunnen ondersteunen in haar mooie ambities. Het is namelijk zo dat het budget dat vanuit de opgebouwde voorzieningen vrijvalt niet uitsluitend aan de campagne kan worden besteed. Ook kosten die uit de volgende posten voortvloeien worden vanuit de GR-voorziening gedekt:

- Programmacommissie
- Kandidatencommissie
- Referendumcommissie
- Extra te organiseren avonden (ALV, lijsttrekkersavond, kandidatenpresentatie e.d.)
- Aanloopkosten fractie

Per einde 2016 is de *Voorziening verkiezingen* als volgt opgebouwd:

Verkiezing	Voorziening
Tweede Kamer 2017 (TK2017)	€5.700
Gemeenteraad 2018 (GR2018)	€15.450
Provinciale Staten 2019 (PS2019)	€1.400
Europees Parlement 2019 (EP2019)	€1.875
Campagnemedewerker (CM)	€5.400

Voor de Tweede Kamerverkiezingen valt de voorziening TK2017 in 2017 volledig vrij. Daarnaast zullen de meeste kosten voor de GR2018 in 2017 worden gemaakt. Om die reden is ervoor gekozen om 70% van de GR2018-voorziening in 2017 te laten vrijvallen, en de overige 30% in 2018. Dit betekent dat er in 2017 een bedrag van €10.815 vrijvalt uit de GR2018-voorziening (zie Inkomstenpost nr. 6 in de Begroting 2017). Hetzelfde geldt voor de voorziening die er t.b.v. de inzet van een campagnemedewerker wordt opgebouwd. Ook hier wordt een 70:30-verhouding aangehouden voor het vrijvallen van de voorziening over respectievelijk 2017 en 2018.

Op de volgende pagina is de begroting voor de aankomende twee verkiezingen terug te vinden. Hieruit valt op te maken dat er op dit moment een budget van €29.150 beschikbaar is voor de campagnes. Daarbij is het belangrijk om te vermelden dat het Campagneteam zelf over de besteding van de toegekende middelen gaat.

BEGROTING VERKIEZINGEN 2017-2018			
INKOMSTEN	2017	2018	TOTAAL
1 Vrijval TK2017	5.700	0	5.700
2 Vrijval GR2018	10.815	4.635	15.450
3 Vrijval Campagnemedewerker	3.780	1.620	5.400
4 Via de exploitatie 2017	10.000	0	10.000
5 Deel werkgroep Permanente Campagne	1.500	1.500	3.000
<i>Totaal inkomsten</i>	<i>31.795</i>	<i>7.755</i>	<i>39.550</i>
UITGAVEN	2017	2018	TOTAAL
1 Kandidatencommissie	3.000	400	3.400
2 Programmacommissie	4.000	0	4.000
3 Referendumcommissie	1.600	0	1.600
4 Extra avonden (ALV)	1.000	0	1.000
5 Aanloopkosten fractie	0	400	400
6 Campagne	22.195	6.955	29.150
<i>Totaal uitgaven</i>	<i>31.795</i>	<i>7.755</i>	<i>39.550</i>

Verkiezingen

De Tweede Kamer- en gemeenteraadsverkiezingen waren voor de afdeling in 2017 het belangrijkste thema. Aangezien het een beslag legt op een aanzienlijk deel van de financiële middelen is bij de Begroting 2017 naast de reguliere begroting ook een begroting voor de verkiezingen gepresenteerd. Het gaat daarbij om onderstaande tabel.

BEGROTING VERKIEZINGEN 2017-2018			
INKOMSTEN	2017	2018	TOTAAL
1 Vrijval TK2017	5.700	0	5.700
2 Vrijval GR2018	10.815	4.635	15.450
3 Vrijval Campagnemedewerker	3.780	1.620	5.400
4 Via de exploitatie 2017	10.000	0	10.000
5 Deel werkgroep Permanente Campagne	1.500	1.500	3.000
<i>Totaal inkomsten</i>	<i>31.795</i>	<i>7.755</i>	<i>39.550</i>
UITGAVEN	2017	2018	TOTAAL
1 Kandidatencommissie	3.000	400	3.400
2 Programmacommissie	4.000	0	4.000
3 Referendumcommissie	1.600	0	1.600
4 Extra avonden (ALV)	1.000	0	1.000
5 Aanloopkosten fractie	0	400	400
6 Campagne	22.195	6.955	29.150
<i>Totaal uitgaven</i>	<i>31.795</i>	<i>7.755</i>	<i>39.550</i>

Uit dit overzicht volgt dat er in totaal €39.550 was gereserveerd voor beide verkiezingen. Dit budget is ook onderverdeeld naar de verschillende kostenposten. In de praktijk bleek dat de lasten voor enkele posten lager lagen dan aanvankelijk werd gedacht. Het gaat daarbij met name om de kandidaten- en programmacommissie. Als bestuur hebben we besloten dat de middelen die op een post overbleven ook op een andere post binnen de verkiezingen mochten worden ingezet. Hierdoor ontstond er een groter campagnebudget aangezien dat de enige post was die geen onderbesteding kende.

Voor deze constructie is gekozen omdat het Campagneteam al in een vroegtijdig stadium had aangegeven extra middelen nodig te hebben om “de beste campagne ooit” te kunnen voeren. Bij het opstellen van de begroting van 2017 was nog niet bekend dat de afdelingsbijdrage van het landelijk bureau aanzienlijk hoger zou uitvallen. Daarom konden wij aanvankelijk niet volledig tegemoetkomen aan de wensen van het Campagneteam. Wel is de afspraak gemaakt dat er voortdurend zou worden gezocht naar manieren om de campagne financieel te ondersteunen. Ook het inzetten van een deel van het eigen vermogen werd als mogelijkheid beschouwd. Dit zou dan aan de ALV van mei 2017 worden voorgelegd. Door de hogere afdelingsbijdrage bleek dit echter niet nodig.

Naast het toevoegen van de vrijgevallen middelen van de andere posten binnen het verkiezingenbudget is er ook eenmalig €5.000 aan het campagnebudget toegevoegd. Hiervoor is gekozen op het moment dat de exacte omvang van de afdelingsbijdrage bekend werd. Gezien het belang van de campagne wilde we als bestuur de campagne mee laten profiteren van deze meevaller.

Daarnaast is er ten tijde van de Tweede Kamerverkiezingen door landelijk ook een crowdfundingactie geweest. Via de website kon aan de partij worden gedoneerd. Landelijk heeft deze middelen vervolgens verdeeld en doorgezet naar de afzonderlijke afdelingen. Deze actie heeft de afdeling €2.180 opgeleverd. Dit bedrag was uiteraard ook beschikbaar voor de campagne.

Het campagnebudget voor 2017 is daarmee gedurende het jaar in omvang toegenomen. Uiteindelijk was het volgende budget beschikbaar:

Campagnebudget bij begroting 2017	€22.195
Vrijgevallen middelen overige posten binnen het verkiezingenbudget	€6.000
Eenmalige bijdrage vanuit afdeling	€5.000
Opbrengst landelijke crowdfundingactie (TK2017)	€2.180
Opbrengst veiling Ledendag	€250
Eenmalige gift lid t.b.v. campagne	€50
Totaal	€35.675

Post	Begroting 2017	Realisatie 2017	Verschil
7.1 Permanente campagne	€0	€0	€0
In 2017 zijn de budgetten voor de werkgroep Permanente campagne en het Campagneteam samengevoegd. Derhalve is er geen afzonderlijk budget voor de werkgroep beschikbaar. Vanaf 2018 is dit wel weer het geval.			
7.2 Dotatie voor verkiezingen	€0	€0	€0
Bij de Begroting 2017 is besloten geen dotatie aan onze voorziening voor de verkiezingen te doen. De €10.000 die normaliter wordt gedoteerd zijn rechtstreeks aan het campagnebudget toegevoegd. Hiervoor is indertijd gekozen omdat we het campagnebudget niet groot genoeg vonden voor de ambities die er waren. Door deze oplossing was er voor de campagne t.b.v. de TK2017- en GR2018-verkiezingen extra budget beschikbaar. Wel is er een doorrekening gemaakt waaruit bleek dat dit voor de langere termijn ook geen problemen oplevert. Met de huidige afdelingsbijdrage kan zelfs een grotere dotatie worden gedaan, mocht daartoe besloten worden (bij de Begroting 2019).			
7.3 Kandidatencommissie	€3.000	€474	€2.526
De kosten van de kandidatencommissie waren beperkt. Slechts incidenteel werd er een beroep gedaan op budget voor bijvoorbeeld zaalhuur.			
7.4 Programmacommissie	€4.000	€201	€3.799
De programmacommissie heeft haar werk ook met relatief weinig middelen kunnen doen.			
7.5 Referenda	€1.600	€1.149	€451
In 2017 zijn een tweetal referenda georganiseerd. Het gaat om de lijsttrekkersverkiezing en het samenstellen van de kandidatenlijst. In beide gevallen is gebruik gemaakt van een applicatie dat door landelijk wordt aangeboden. Hiervoor vraagt het landelijk bureau ook een vergoeding. Andere kosten zijn voornamelijk verbonden aan de verstuurd brieven aan stemgerechtigden zonder geregistreerd emailadres.			
7.6 Extra te organiseren avonden	€1.000	€915	€85
De afdeling heeft in Het Huis een kandidatenavond georganiseerd waarbij alle kandidaten zichzelf konden presenteren.			
7.7 Campagne	€22.195	€34.807	€12.612
Zoals eerder benoemd lag het campagnebudget voor 2017 hoger dan aanvankelijk begroot (zie onderdeel 2), namelijk €35.675. Het campagneteam heeft niet alle middelen ingezet, maar het restantbudget mag ook in 2018 worden gebruikt. De onderverdeling die tussen 2017 en 2018 is gemaakt was voornamelijk gebaseerd op een schatting. We hebben namelijk een totaalbudget voor de beide verkiezingen gereserveerd.			