

Opzet Nieuwe afdrachtsystematiek.

Inleiding.

Het bestaande systeem is in 2003 door de Nivonraad vastgesteld. Het moest toen tegemoet komen aan de eisen van deze tijd en meer recht doen aan de afdelingen die daadwerkelijk veel activiteiten hebben. Echter deze invoering is al vrij snel omstreden geworden, waardoor de kern van de afspraak: toewijzen op basis van een begroting en verantwoording niet kon worden uitgevoerd omdat niemand in de positie werd gezet van de controleur en beoordeelaar, in de praktijk bleef het ledenaantal een criterium en was er nauwelijks een correctie. Overigens ook niet op basis van ledenaantal, dat de laatste 10 jaar toch zo'n 30% is gedaald.

Wel uitgevoerd is de bevrozing van de afdracht bij het hebben van een grote (inactieve) reserve. Dit oude systeem heeft weliswaar een kern van een goede afspraak in zich, maar door halve uitvoering, weglaten van controle en latere bezuinigingen heeft niet gefunctioneerd zoals het moet. Maar het allerbelangrijkste argument is misschien wel dat het systeem door velen niet begrepen wordt (zie bijlage bestaande systematiek) .

Aanleiding voor verandering

Door het bestuur is beloofd dat er een voorstel zal komen voor een nieuwe afdrachtensystematiek naar de afdelingen. Dit idee moet worden voorbereid en kan alleen op de Nivonraad van November worden aangenomen. In dit stuk wordt de eerste aanzet gegeven.

Uitgangspunten.

- **Simpel**

Dit lijkt ons het belangrijkste uitgangspunt. Iedereen moet het snel begrijpen en kunnen uitrekenen

- **Variant op huidige systematiek**

Het moet de goede aspecten van de huidige opzet bewaren

- **Het moet in principe budgettair neutraal zijn**

Het mag niet louter door een andere systematiek meer of minder geld kosten (kan alleen door beslissing van aanpassing totale budget. .

- **Koppeling met inkomsten**

Om het toekomst bestendig te laten zijn moet het meebewegen met de inkomsten (zowel omhoog als omlaag)

- **Koppeling met ledenaantal.**

Er moet een zekere relatie blijven met ledenaantal

- **Koppeling met kosten en gebaseerd op huidige uitgaven**

Er moet een relatie zijn met dat wat men werkelijk uitgeeft

- **Activiteiten moeten kostendekkend zijn (ook bij afdelingen)**

- **Aanvullend extra budget voor experiment ondersteuning en regio**

Dit gaat dan om de totale pot.

Wat zijn de totale uitgaven aan afdrachten geweest?

2007	€ 145.107	op contributieopbrengst van	€ 775.817	is 18,7% van gehele afdracht
2008	€ 130.927	op contributieopbrengst van	€ 774.321	16,9% (gehele afdracht nog maar veel gekort door afromen)

Daarna op 50% gezet. Dat heeft echter geen besparing van 50% opgeleverd:

2009	€ 79.793	op contributieopbrengst van	€ 808.970	is 9,9% (halve afdracht)
2010	€ 90.301	op contributieopbrengst van	€ 773.707	is 11,7% (halve afdracht)

Een deel van de daling van het bedrag heeft te maken met het verdwijnen van afdelingen. Dat betekent dat we de laatste jaren zitten op ongeveer 10% bij 50% afdracht en ongeveer 18% bij volledige afdracht.

Voorstel nieuwe systematiek:

We laten de basis bestaan uit 4 onderdelen die recht doet aan het werk in de afdeling:

1. Ledenvergadering	(€ 250,-)
2. Uitgaven publiciteit/communicatie	(€ 1,- per postadres)
3. Bestuurs- en orgkosten afdelingen	(€ 700 per stemgerechtigde)
4. Aanvullend budget op basis van begroting en beoordeling.	

Eigenlijk is dit rode de hele kern van het nieuwe systeem en alles wat hoeft te worden gecommuniceerd. Iedereen snapt dit.

Immers elke afdeling zal deze kosten moeten maken. Dit is de kern van zijn bestaan. Daarnaast zijn er natuurlijk *activiteiten*, maar zoals we eerder hebben besloten moeten activiteiten kostendekkend zijn. Dus geen vergoeding. Dat geldt ook voor een eventueel *eigen gebouw of huur van een zaal*. Dat is geen doel op zich, het hebben van een gebouw (Lelystad) is niet waar de afdeling toe op aarde is. Een zaal is ten behoeve van een activiteit en de kosten van een zaal (of gebouw) moeten doorgerekend worden in een activiteit.

We denken aan een simpele verdeling van geld dus:

Ad 1.

Elke afdeling, groot of klein moet een ledenvergadering hebben. We stellen voor €250,- voor zo'n vergadering te geven.

Ad 2

Iedereen moet minstens 1 maal per jaar zijn leden kunnen aanschrijven. Bv krantje van 16 blz 1 keer per jaar versturen. (Tarief post 0,46 per 20 gram is 4 a4 8blz of 16 A5; 50 gram is 0,92 10 a4 20 a5 is 40blz. Kopiëren gebeurt vaak met lage kosten. Dus we denken dat dit kan. We propageren uiteraard overal websites voor de communicatie, het landelijk bureau biedt die service via de landelijke website. Ps er zijn ongeveer 15.000 landelijke huisadressen.

Ad 3

Omdat een afdeling hier wel een organisatorische basis moet hebben maken we hier een koppeling met het aantal leden. Maar neiet 1 op 1. Immers een afdeling met 300 leden heeft aan bestuurskosten niet 3 keer zoveel onkosten als een afdeling van 100. Echter een afdeling van 2000 wel. Nu hebben we al een simpel syteem. NI het aantal stemgerechtigden op de Nivonraad. Kleine afdelingen hebben allen 1 stem, grote 2, 3 of 4 stemmen. Een grote afdeling heeft naast het bestuur werkgroepen en veel overleg. Dus een afdeling met 2 stemmen krijgt 2 x € 700 aan organisatiekosten. Iedereen weet dit al.

Ad 4

Afhankelijk van het totale budget blijft er dan een restbedrag over. Dat wordt toegewezen aan die afdelingen met veel of vernieuwende activiteiten op basis van een begroting, toegewezen door de afdelingen (platform) zelf.

Kosten

1 46 afd x € 250 = 11.500

2 15.000 x € 1,- = 15.000

3 69 x €700 = 48.300

Totaal = 74.800,-

Dat is iets minder dan nu. De rest hangt af van totale budget:

Totale budget

Voorstel is jaarlijks een vast percentage van de totale contributie (beweegt nl dan mee)

Voor bv 2011 is dan ongeveer 760.000

De huidige afdracht van 90.000 is iets geflatteerd omdat er een correctie in zit. Jaarlijks komen we ongeveer uit op 11% nu. Dat zou een bedrag van 83.000 zijn. In dat geval is er nog bijna 10.000 voor toedelen via activiteitenbegroting.

Het bestuur wil dat bedrag nu verhogen richting 100.000. Voorwaarde is wel dat je oplet waar je de extra's inzet en dat het bestuur toewijst en stuurt.

Alternatief. We kiezen voor 15% van de contributie. Een bedrag van 114.000. Dat is meer dan de huidige afdracht van rond de 80.000 en. Daarmee lost het CB zijn bel;ofte van herstel in. Op dit moment is echter nog niet te zeggen of dit bedrag in de begroting vrij te krijgen is.

Verdeling

Totale budget is € 114.000, basisafdracht is € 74.800, dus er blijft € 39.000 over.

Dit bedrag is beschikbaar om op basis van wensen en begrotingen te verdelen. Hierin stuurt en beslist het CB en komt er een soort samenwerkingsverband van afdelingen die over de besteding adviseren.

In dit budget zitten ook de speerpunten, ook de regio's, ook een pot voor experimenten, scholing en initiatieven voor afdelingen ion problemen.

Het Bestuur.