

## Voorstel

Aan : Bestuur GV  
Van : Theo Timmermans (ambtelijk secretaris GV PR LG)  
Kenmerk :  
Datum : 25 november 2020  
Bijlagen :  
  
Onderwerp : Voorstel contributie aanpassing 2021/2022

Geachte bestuursleden,

### Inleiding

In de Algemene Ledenvergadering op 30 november 2018, agendapunt 7 (Vaststelling contributie 2019) is besloten de contributie voor het lidmaatschap van de vereniging te verlagen. Als reden werd de omvang van het eigen vermogen aangevoerd.

In de vergadering is besloten het variabele deel van de contributie te halveren van 4 promille naar 2 promille van het bedrag dat PinkRoccade jaarlijks bij haar klanten in rekening brengt voor gebruik van haar producten en services. Het vaste deel van de contributie, het bedrag van €240,- per lid bleef ongewijzigd. Het maximumbedrag van de contributie voor een enkele gemeente werd aangepast van €2900,- naar €1900,-. Als laatste werd al in 2017 op de ALV besloten de bijdrage van PinkRoccade van €50.000,- op jaarbasis af te bouwen naar €0,-.

Het resultaat van de keuzes is dat van een positief exploitatieresultaat gewerkt wordt met een negatief exploitatieresultaat waarbij ingeteerd wordt op het eigen vermogen. Deze keuzes houden niet lang stand en is slechts een beperkt aantal jaren houdbaar, omdat de uitgaven jaarlijks hoger zijn dan de inkomsten.

Door stelselmatig in te teren op het eigen vermogen komt het moment dat de exploitatie van de vereniging niet meer sluitend gemaakt kan worden en faillissement onvermijdelijk is.

De leden enquête uit 2017 en initiatieven uit de platforms van de laatste perioden laten echter zien dat er een warme belangstelling is voor de GV en dat de behoefte aan een actiever ondersteuning vanuit de GV aan haar leden als wenselijk wordt gezien.

De GV stelt zich actiever op, organiseert via de platforms online bijeenkomsten in de regio, er zijn webinars gehouden. Kortom, de behoefte aan advies, samen optrekken en samenwerking wordt belangrijker. Leden vragen de GV om in de landelijke overleggen het gesprek aan te gaan over o.a. Open Source, Common Ground, Haal Centraal en wat dit betekent voor de (kleinere) gemeente.

Door deze steeds actiever wordende rol is het niet wenselijk de vereniging af te laten gaan op een faillissement.

### Oplossingsrichting

Er zijn verschillende mogelijkheden die kunnen bijdragen aan het op orde houden van de exploitatie en het eigen vermogen van de vereniging.

Als eerste zou aan de inkomstenkant de verlaging van de contributie, zoals besloten op de ALV in 2018, geleidelijk ongedaan worden gemaakt door in 2021 en 2022 de contributie per promille terug te brengen naar het oorspronkelijke niveau van 4 promille.

De COVID-19 tijd leert dat digitaal vergaderen niet meer is weg te denken in het dagelijkse kantoorbestaan. De GV zou gericht kunnen investeren in het faciliteren van digitale bijeenkomsten zodat aan de uitgavenkant de vergaderkosten terug worden gebracht door meer digitaal te vergaderen en het aantal fysieke bijeenkomsten terug te brengen. Dat betekent minder kosten voor zaalhuur, lunch en kilometervergoedingen aan de deelnemers.

Wanneer producten worden uitgewerkt die tegen enige kosten beschikbaar worden gesteld aan de leden óf aan het ontwikkelen van producten die gratis voor de leden beschikbaar komen kan een hogere contributie ten grondslag liggen.

### Berekeningen contributie

Het aantal leden neemt af door gemeentelijke herindelingen, ambtelijke fusies tussen gemeentelijke organisaties of nog andere vormen van verdergaande samenwerking. De afgelopen 2 jaren is het totaal bedrag aan contributie inkomsten van €106.000,- licht terug gelopen naar €104.000,- De inkomsten zijn gebaseerd op het vaste bedrag van €240,- en 2 promille van de jaarlijkse product- en dienstwaarde.

In onderstaande figuur is uitgegaan van de keuze het variabele deel van de contributie terug te brengen naar het oude niveau van 2018 en eerder (4 promille). Het vaste gedeelte van de contributie blijft ongewijzigd.

Jaar	Verschillende scenario's:		Ledental per 1 peildatum 1 april 2020 voor de huurwaarde			
	Variabel	Var totaal	Vast	Vast totaal	Totaal	
2020	0,002	€ 76.080,00	€ 240,00	€ 28.800,00	€ 104.880,00	
2021	0,003	€ 114.120,00	€ 240,00	€ 28.800,00	€ 142.920,00	
2022	0,004	€ 152.160,00	€ 240,00	€ 28.800,00	€ 180.960,00	

Geleidelijk terug naar oude contributie niveau

### Wat gebeurt er wanneer er geen actie wordt ondernomen?

De reserves in de vorm van de spaarrekeningen zijn niet onuitputtelijk. Er wordt nu al gewerkt met een "bewust" exploitatietekort. Bij gelijkblijvende inkomsten en uitgaven is de GV in 2023 failliet.

In de onderstaande tabellen is de stand van de reserves per 1 juli 2020 te zien en het patroon van inkomsten en uitgaven bij onveranderde omstandigheden. Voor de prognose zijn de inkomsten geraamd om €105.000,- en de uitgaven op €200.000,- per jaar.

Spaartegoed per 01-07-2020	Regiobank	280.118
	ABNA	113.789
	Totaal	393.907

Spaarsaldo 01-07-2020

De onderstaande tabel laat zien hoe de uitputting van de rekeningen zichtbaar wordt bij gelijkblijvende inkomsten en uitgaven.

Jaar	Inkomsten	Uitgaven	Exploitatie	Reserves
2019	105.507	205.315	-99.808	294.099
2020	104.880	195.000	-90.120	203.979
2021	105.000	200.000	-95.000	108.979
2022	105.000	200.000	-95.000	13.979
2023	105.000	200.000	-95.000	-81.021
2024	105.000	200.000	-95.000	-176.021

Exploitatieresultaten bij gelijkblijvende inkomsten en uitgaven

De opties laten zien dat het niet voldoende is om de begrote uitgaven te compenseren, het geeft wel minder druk op de reserves. De GV heeft daardoor langer de tijd om haar toekomst vorm te geven.

### **Voorstel**

Aan de Algemene Ledenvergadering wordt voorgesteld om te besluiten dat:

1. in de periode van 2 jaren geleidelijk de contributie weer op het oude niveau van voor het ALV besluit van 30 november 2018 wordt teruggebracht.

## Bijlage I: Begroting 2020

### ALV 31-10-2019 : Agendapunt 8. Begroting 2020

	2018 Begroting	2018 Realisatie	2019 Begroting	2020 Begroting
<b>Gebruikersvereniging PinkRocade LG</b>				
<b>Voorstel begroting 2019</b>				
<b>BATEN</b>				
Contributies	172.500	184.888	106.000	106.900
Rente	500	305	500	100
Overige baten	25.000	12.500	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>198.000</b>	<b>197.693</b>	<b>106.500</b>	<b>107.000</b>
<b>LASTEN</b>				
Secretariaat	145.000	122.367	145.000	145.000
Drukwerk, porti, Website	4.000	5.738	4.000	5.500
Kosten ALV	6.000	3.766	4.000	4.000
Vergaderkosten Bestuur	16.000	15.275	16.000	16.000
Kosten Platformen en productgroepen	20.000	44.079	20.000	20.000
Kosten accountant	2.500	2.299	2.500	2.500
Kosten 30-jarig Jubileum op 23-1-2020				6.000
Overige kosten en onvoorzien	4.500	2.264	4.000	4.000
<b>Totaal lasten</b>	<b>198.000</b>	<b>195.788</b>	<b>195.500</b>	<b>203.000</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>0</b>	<b>1.905</b>	<b>-89.000</b>	<b>-96.000</b>

## Bijlage II: Exploitatie voorgaande jaren

Onderstaande overzichten zijn overgenomen uit de jaarrekeningen. Zij dienen als illustratie van het patroon van inkomsten en uitgaven.

### Staat van baten en lasten 2017

Baten	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
Contributies	179.613	184.000	179.318
Rente en overige opbrengsten	28.317	25.500	27.745
<b>Totaal</b>	<b>207.929</b>	<b>209.500</b>	<b>207.063</b>
<b>Lasten</b>			
Secretariaatskosten	129.624	145.000	111.218
GV -Website	4.998	4.000	2.355
Kosten ALV	959	8.500	0
Bestuurskosten	13.648	20.000	13.547
Kosten platformen	14.051	25.000	8.965
Accountantskosten	2.299	2.500	2.299
Overige kosten/onvoorzien	8.124	4.500	2.350
<b>Totaal</b>	<b>173.704</b>	<b>209.500</b>	<b>140.734</b>
Exploitatieresultaat	34.225	0	66.329

### Staat van baten en lasten 2018

Baten	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
Contributies	184.888	172.500	179.613
Rente en overige opbrengsten	12.805	25.500	28.317
<b>Totaal</b>	<b>197.693</b>	<b>198.000</b>	<b>207.929</b>
<b>Lasten</b>			
Secretariaatskosten	122.367	145.000	129.625
GV -Website	5.738	4.000	4.998
Kosten ALV	3.766	6.000	959
Bestuurskosten	15.275	16.000	13.648
Kosten platformen	44.079	20.000	14.052
Accountantskosten	2.299	2.500	2.299
Overige kosten/onvoorzien	2.264	4.500	8.124
<b>Totaal</b>	<b>195.788</b>	<b>198.000</b>	<b>173.705</b>
Exploitatieresultaat	1.905	0	34.224

### Staat van baten en lasten 2019

Baten	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Contributies	105.290	106.000	184.888
Rente en overige opbrengsten	217	500	12.805
<b>Totaal</b>	<b>105.507</b>	<b>106.500</b>	<b>197.693</b>
<b>Lasten</b>			
Secretariaatskosten	138.941	145.000	122.367
GV -Website	1.102	4.000	5.738
Kosten ALV	333	4.000	3.766
Bestuurskosten	12.234	16.000	15.275
Kosten platformen	42.152	20.000	44.079
Accountantskosten	2.299	2.500	2.299
Overige kosten/onvoorzien	8.253	4.000	2.264
<b>Totaal</b>	<b>205.315</b>	<b>195.500</b>	<b>195.788</b>
Exploitatieresultaat	(99.808)	(89.000)	1.905