STICHTING SECRETARIAAT CDA

BEGROTING 2027

Voorwoord

De begroting 2027 staat in het teken van gericht investeren. Door hogere subsidie-inkomsten heeft de vereniging meer financiële ruimte. Ook de contributie-inkomsten nemen licht toe, dankzij de groei van het ledental in de afgelopen jaren. De jaarlijkse contributieafdracht blijft echter op hetzelfde niveau. De opbrengsten uit fondsenwerving zetten we opzij voor toekomstige campagnes. Tegelijkertijd dalen de huisvestingskosten door de nieuwe huisvesting van het Partijbureau.

Die financiële ruimte is welkom, want ook onze kosten stijgen. Inflatie werkt door in onder meer congressen en IT-dienstverlening. Daarnaast nemen de personeelskosten toe door loonstijgingen en de inzet van tijdelijke extra medewerkers. De systematiek voor doorberekenen van loonkosten voor ledendesk en systeembeheer is gewijzigd. Hierdoor is een verschuiving te zien. Ook de afdrachten aan gemeentelijke en provinciale afdelingen stijgen.

Uitvoering van het meerjarenplan
Met deze begroting geven we uitvoering aan het meerjarenplan van het Landelijk Bestuur. We maken extra budget vrij voor de campagne voor de Provinciale Staten- en waterschapsverkiezingen en sparen voor het vijftigjarig jubileum van het CDA. Ook investeren we meer in IT en de toepassing van AI.

Binnen de vereniging versterken we netwerken en ledeninitiatieven. Er komt meer ruimte voor het vitaliseren van afdelingen, het inhoudelijke debat en de verdere ontwikkeling van de partij. Daarnaast verhogen we het budget voor de CDA Academie en geven we uitvoering aan het integriteitsbeleid.

Een gezonde buffer voor de toekomst
Het CDA beschikt over een grote algemene reserve. Bij de behandeling van de jaarstukken hebben we aangekondigd de omvang en bestemming daarvan nader te onderbouwen. Het in 2026 door het Landelijk Bestuur en de Verenigingsraad vastgestelde financiële beleid en de bijbehorende risicoanalyse geven hiervoor een basis: daarin is bepaald welke buffer nodig is om de continuïteit van de vereniging te waarborgen. Mede in het licht van de aangescherpte uitleg van de ANBI-regels willen we bij de jaarrekening 2027 de algemene reserve omvormen tot een onderbouwde continuïteitsreserve en de bestemming van eventueel resterend vermogen afzonderlijk vastleggen.

Wendbaar investeren
De intensiveringen in deze begroting zijn grotendeels incidenteel. Zo pakken we knelpunten aan en investeren we in onze prioriteiten, terwijl we wendbaar blijven en onze gezonde financiële positie voor de toekomst behouden.

Contributie 2027

Hieronder ziet u het bedrag van de contributie geldend in 2027:

Soort lidmaatschap	bedrag 2027
CDA lid eerste jaar *	€ 19,95
CDA lid per jaar	€ 90,00
CDA lid met automatische incasso per jaar	€ 88,00
CDA Meerpersoonslid	€ 32,00
CDA/CDJA combi-lidmaatschap	€ 25,00
Kortingslidmaatschap. Bij beperkt inkomen, zie voorwaarden **	€ xx,--
CDA donateur per jaar	€ 18,70
* Kortingsacties mogelijk ** Het Reductietarief is aan te vragen door leden met: - een WW-, WAO- of bijstandsuitkering; - een AOW-uitkering zonder aanvullend pensioen; - bijzondere persoonlijke omstandigheden.	

BEGROTE BALANS PER 31 DECEMBER 2027

	BEGROTING 2027		BEGROTING 2026		JAARREKENING 2025	
Bedragen x 1 euro	**31-12-2027**		**31-12-2026**		**31-12-2025**	
ACTIVA						
Materiële vaste activa						
* Inventaris	150.000		75.000		46.877	
* Inventaris Buitenom	-		-		2.565	
		150.000		75.000		49.442
Financiële vaste activa						
* Onderhandse lening u/g	3.300.000		3.300.000		4.516.000	
		3.300.000		3.300.000		4.516.000
Rekening courant Gelieerde organisaties		500.000		200.000		1.222.969
Overige vorderingen en overlopende activa						
* Te vorderen posten	380.000		380.000		279.848	
* Vooruitbetaalde posten	100.000		100.000		134.073	
		480.000		480.000		413.921
Liquide middelen		2.500.000		2.564.700		1.928.888
Totaal activa		**6.930.000**		**6.619.700**		**8.131.220**
PASSIVA						
Eigen vermogen						
* Algemene reserve	4.382.400		4.358.000		4.358.163	
* Bestemmingsreserve: Verkiezingsfonds	900.000		311.200		723.035	
* Bestemmingsreserve: Verkiezingsfonds GR	25.000		-		100.000	
* Bestemmingsreserve: Verkiezingsfonds PS	-		100.000		75.000	
* Bestemmingsreserve: CDA Vrouwen netwerk	27.500		-		33.186	
* Bestemmingsreserve Jubileum 50 jaar CDA	50.000		-		-	
		5.384.900		4.769.200		5.289.384
Rekening courant Gelieerde organisaties		750.000		1.100.500		730.194
Overige schulden en overlopende passiva						
* Te betalen posten	295.100		250.000		1.442.557	
* Vooruitontvangen posten	500.000		500.000		669.085	
		795.100		750.000		2.111.642
Totaal passiva		**6.930.000**		**6.619.700**		**8.131.220**

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BEGROTING 2027

		begroting 2027	begroting 2026	werkelilk 2025
	BATEN			
A	Bildragen leden	2.406.000	2.230.000	2.257.485
B	Bildragen derden	2.294.000	1.812.000	1.075.368
C	Fondsenwerving	269.000	256.500	1.023.983
D	Overige baten	145.000	100.000	193.049
	Totaal baten	**5.114.000**	**4.398.500**	**4.549.885**
	LASTEN			
E	Facilitaire kosten	3.192.100	2.723.100	2.319.663
F	Vitale vereniging	351.500	134.000	136.373
G	Permanente campagne	347.000	308.500	205.249
H	CDA Academie / HRM	185.500	137.000	92.600
I	Afdracht aan PA / GA	563.500	534.700	571.935
I	Bildragen aan gelieerde organisaties	-	-	30.500
K	Verkiezingen	300.000	350.000	1.153.294
	Totaal lasten	**4.939.600**	**4.187.300**	**4.509.614**
	Saldo van baten en lasten	**174.400**	**211.200**	**40.271**

STICHTING SECRETARIAAT CDA

BEGROTING 2027

	begroting 2027	begroting 2026	werkelilk 2025
RESULTAATBESTEMMING			
Dotatie bestemmingsreserve Verkiezingsfonds	350.000	561.200	367.185
Onttrekking bestemmingsreserve Verkiezingsfonds	150.000-	250.000-	266.376-
Dotatie algemene reserve	24.400	-	-
Onttrekking bestemmingsreserve Verkiezingsfonds GR	-	100.000-	-
Onttrekking bestemmingsreserve Verkiezingsfonds PSWS	100.000-	-	-
Dotatie bestemmingsreserve Jubileum 50 jaar CDA	50.000	-	-
Dotatie bestemmingsreserve CDA Academie	-	-	21.600-
Onttrekking bestemmingsreserve Herstructurering	-	-	38.938-
Totaal resultaatbestemming	**174.400**	**211.200**	**40.271**

STICHTING SECRETARIAAT CDA

TOELICHTING BEGROTING 2027

		begroting 2027	begroting 2026	werkelijk 2025
A	**Bijdragen leden**			
	Contributies	2.292.000	2.150.000	2.206.449
	L.B.R.	114.000	80.000	51.036
	Totaal bijdragen leden	2.406.000	2.230.000	2.257.485
B	**Bijdragen derden**			
	Subsidie BZK	2.264.000	1.782.000	1.045.368
	Bijdrage prof. Steenkampfonds t.b.v. CDA Academie	30.000	30.000	30.000
	Totaal bijdragen derden	2.294.000	1.812.000	1.075.368
C	**Fondsenwerving**			
	Opbrengst financiële acties algemeen	20.000	50.000	-
	Opbrengst financiële acties verkiezingen	50.000	-	321.068
	Opbrengst financiële acties CDA Academie	10.000	10.000	9.674
	Donaties en giften	50.000	50.000	58.363
	Nalatenschappen	-	-	-
	Club van 100	100.000	110.000	-
	Vriendenclubs	20.000	40.000	-
	Regioclubs (afdracht)	-	2.500	-
	Fondsenwerving overig	25.000	-	613.816
	Fondsenwervende events	25.000	25.000	98.794
	Kosten financiële acties / fondsenwerving	31.000-	31.000-	77.732-
	Totaal overige baten	269.000	256.500	1.023.983
D	**Overige baten**			
	Intrest	145.000	100.000	193.049
	Totaal overige baten	145.000	100.000	193.049

STICHTING SECRETARIAAT CDA

TOELICHTING BEGROTING 2027

		begroting 2027	begroting 2026	werkelilk 2025
E	**Facilitaire kosten**			
E1	**Personeelskosten**			
	Salarissen	2.000.300	1.726.000	1.573.605
	Sociale lasten / pensioenen	651.000	601.000	397.571
	Secondaire personeelkosten	217.800	136.000	26.921
	Subtotaal personeelskosten	*2.869.100*	*2.463.000*	*1.998.097*
	Doorberekende personeelskosten	406.300-	461.000-	510.738-
	Totaal personeelskosten	2.462.800	2.002.000	1.487.359
E2	**Bureaukosten**			
	Bureaukosten	33.000	25.300	29.481
	Accountantskosten	48.000	50.000	46.220
	Huishoudelijke kosten	63.000	24.000	62.280
	Totaal bureaukosten	144.000	99.300	137.981
E3	**Automatisering**			
	Apparaatskosten	-	64.000	70.153
	CRM systeem	115.200	95.100	137.080
	Websites en apps	123.000	121.200	76.875
	Digitale werkplek	102.600	98.700	112.185
	IT benodigdheden hardware en software	33.500	27.550	-
	AI-tools en -diensten + educatie	75.000	-	-
	Cyber security	22.100	12.150	13.165
	Overige kosten	51.100	21.800	-
	Kosten DMP	-	-	1.100
	Doorberekende kosten	100.000-	115.000-	103.409-
	Totaal automatisering	422.500	325.500	307.149
E4	**Ledendesk**	15.500	125.000	101.542
E5	**Financieel beheer**			
	Administratiekosten applicaties	12.000	11.000	9.586
	Bankkosten	25.000	18.000	20.371
	Totaal financieel beheer	37.000	29.000	29.957

STICHTING SECRETARIAAT CDA

TOELICHTING BEGROTING 2027

		begroting 2027	begroting 2026	werkelilk 2025
E6	**Huisvestingskosten**			
	Huur	78.800	76.300	263.500
	Servicekosten	17.000	16.500	-
	Energiekosten	-	6.000	68.986
	Overige huisvestingskosten	28.000	45.500	34.629
	Doorberekende kosten	18.500-	10.000-	93.366-
	Subtotaal huisvestingskosten	105.300	134.300	273.749
	Exploitatie onderverhuur	-	-	203
	Exploitatie stg. Huisvesting	-	-	19.000
	Opbrengst onderverhuur	-	-	19.000-
	Totaal huisvestingskosten	105.300	134.300	273.952
E7	**Overige lasten**			
	Onttrekking voorziening langdurig zieken	-	-	17.776-
	Onvoorzien	5.000	8.000	501-
	Totaal overige lasten	5.000	8.000	18.277-
E	**Totaal Facilitaire kosten**	**3.192.100**	**2.723.100**	**2.319.663**
F	**Vitale vereniging**			
	Bestuurskosten	44.500	30.000	41.544
	Verzekering bestuur & afdelingen	15.000	-	-
	Netwerken & leden initiatieven	35.000	25.000	12.946
	Vitalisering vereniging	50.000	30.000	30.662
	Beleidsontwikkeling en leden participatie	20.000	-	-
	Partijontwikkeling	150.000	-	
	Voorbereiding PSWS 2027	-	10.000	-
	Route2026	-	-	12.899
	Internationaal werk	37.000	39.000	38.322
F	**Totaal Vitale vereniging**	**351.500**	**134.000**	**136.373**

STICHTING SECRETARIAAT CDA

TOELICHTING BEGROTING 2027

		begroting 2027	begroting 2026	werkelilk 2025
G	**Communicatie**			
	Ledenzorg en -werving	20.500	20.000	18.240
	Media en marketing	49.500	49.500	24.165
	Permanente activiteiten	16.500	14.000	7.082
	Kierzersonderzoek	30.000	20.000	30.320
	CDA.nl magazine	92.500	80.000	40.580
	Congreskosten	188.000	175.000	119.992
	Deelnemersbijdragen congres	50.000-	50.000-	35.130-
G	**Totale Communicatie**	**347.000**	**308.500**	**205.249**
H	**CDA Academie / HRM**			
	Apparaatskosten	22.000	12.000	4.283
	CDA Academie	106.000	81.000	26.335
	HRM	57.500	44.000	61.982
H	**Totaal CDA Academie / HRM**	**185.500**	**137.000**	**92.600**
I	**Afdracht aan PA / GA**			
	Aandeel Provinciale afdelingen	270.900	255.600	256.798
	Aandeel Gemeentelijke afdelingen	217.600	204.100	205.906
	Aandeel Gemeentelijke afdelingen nieuwe leden	25.000	25.000	59.231
	Reservering verkiezingsfonds PS	25.000	25.000	25.000
	Reservering verkiezingsfonds GR	25.000	25.000	25.000
I	**Totaal Afdracht aan PA / GA**	**563.500**	**534.700**	**571.935**

STICHTING SECRETARIAAT CDA

TOELICHTING BEGROTING 2027

		begroting 2027	begroting 2026	werkelijk 2025
I	**Bijdragen aan gelieerde organisaties**	-		
	Vereniging CDJA	-	-	4.500
	BSV inzake CDV	-	-	26.000
I	**Totaal bijdragen aan gelieerde organisaties**	**-**	**-**	**30.500**
K	**Kosten inzake Verkiezingen**			
	Kosten campagne verkiezingen TK 2025	-	-	1.146.004
	Kosten campagne verkiezingen GR 2026	-	350.000	-
	Kosten campagne verkiezingen PSWS 2027	300.000	-	-
	Exploitatieresultaat promotiemateriaal	-	-	7.290
K	**Totaal kosten inzake verkiezingen**	**300.000**	**350.000**	**1.153.294**