

UNITED CHURCH OF CHAPEL HILL

2021 Budget Listening Session

Wednesday, October 14, 2020



UNITED CHURCH OF CHAPEL HILL

Sesión de escucha del presupuesto de 2021

Miércoles, 14 de octubre, 2020



Agenda

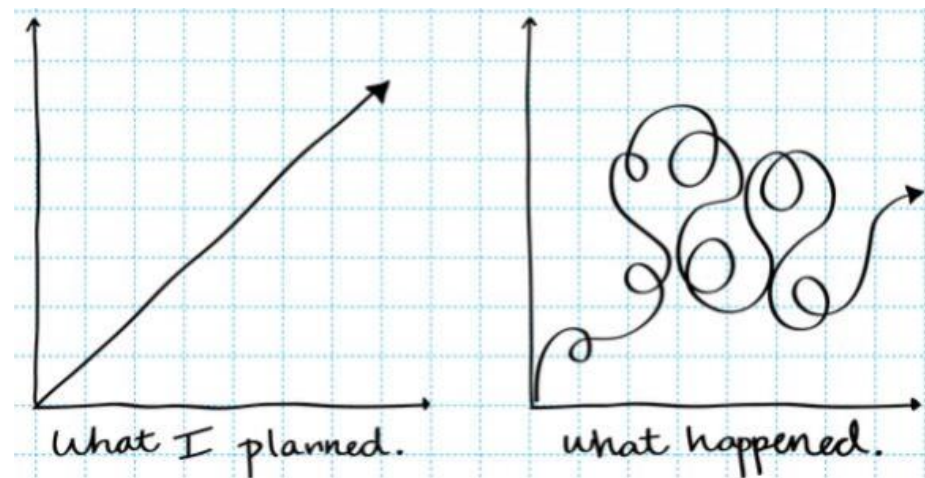
- Opening Prayer - Cameron
- Overview of the 2020 Budget Status - Doug
- Overview of 2021 Budget Process - Anne
- Highlights of the 2021 Budget
 - Summary - Doug
 - Personnel - Melanie
 - BJOS - Anne
 - Trustees - Anne
 - MES - Susan
- Stewardship Coordination with Budget - Susan and Jody
- Next Steps - Gaylen

Agenda

- Oración de entrada - Cameron
- Resumen del estado del presupuesto para 2020 - Doug
- Resumen del proceso del presupuesto para 2021 - Anne
- Aspectos más destacados del presupuesto de 2021
 - Resumen - Doug
 - Personal - Melanie
 - BJOS - Anne
 - Fideicomisarios - Anne
 - MES - Susan
- Coordinación de Mayordomía con el presupuesto - Susan y Jody
- Siguiendo pasos - Gaylen

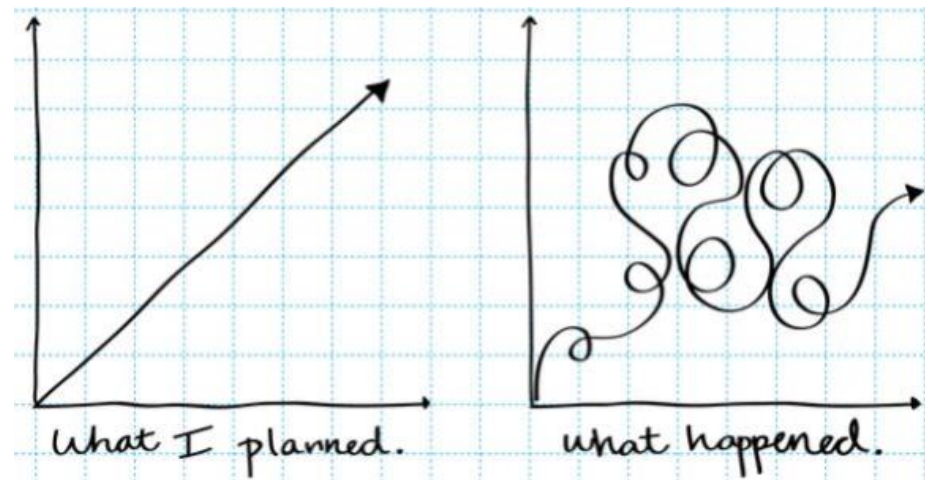
Goals of the Budget Process

- Develop a budget that funds the Mission of the Church.
- Prayerfully consider the Church's budgetary needs in a unique year.
- Explore two scenarios, in order to provide direction and alternates as we learn more about Stewardship.
- Provide transparency around the budget process.



Metas del proceso de presupuesto

- Desarrollar un presupuesto que financie la Misión de la iglesia.
- Considerar en oración las necesidades presupuestarias de la iglesia en un año único.
- Explorar dos escenarios, para proporcionar dirección y alternativas a medida que aprendamos más sobre la mayordomía.
- Proporcionar transparencia en torno al proceso presupuestario.



2020 Financial Highlights

Year To Date Through August 2020

	<u>Budget</u>	<u>Actual</u>
Pledged Contributions	550,141	573,764
Non-Pledge Contributions	53,003	33,465
Other Income	19,255	16,520
Total Revenue	622,399	623,749
Expenses	674,347	594,912
Net Surplus (Deficit)	<u>(51,948)</u>	<u>28,837</u>
Select Designated Funds Giving		
CH School Lunch Fund		17,711
Spreading Justice Initiative		62,068

- Actual non-pledge contributions and other income lower than budget by over \$22,000 (30%)
- Savings on expenses a result of no in-person worship for most of the year
- Projecting a surplus at year end assuming pledges remain stable

Puntos financieros más destacados de 2020

Año hasta la fecha de agosto 2020

	<u>Presupuesto</u>	<u>Actual</u>
Contribuciones de promesas	550,141	573,764
Contribuciones diferentes a promesa	53,003	33,465
otros ingresos	19,255	16,520
Ingresos totales	<u>622,399</u>	<u>623,749</u>
 gastos	 674,347	 594,912
 Excedente neto (Déficit)	 <u>(51,948)</u>	 <u>28,837</u>

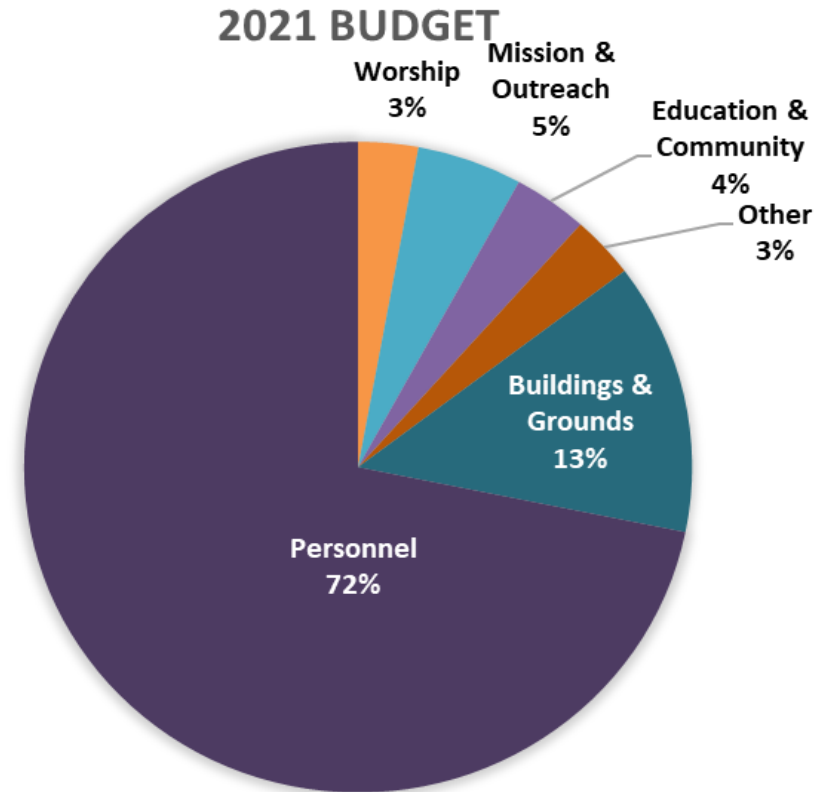
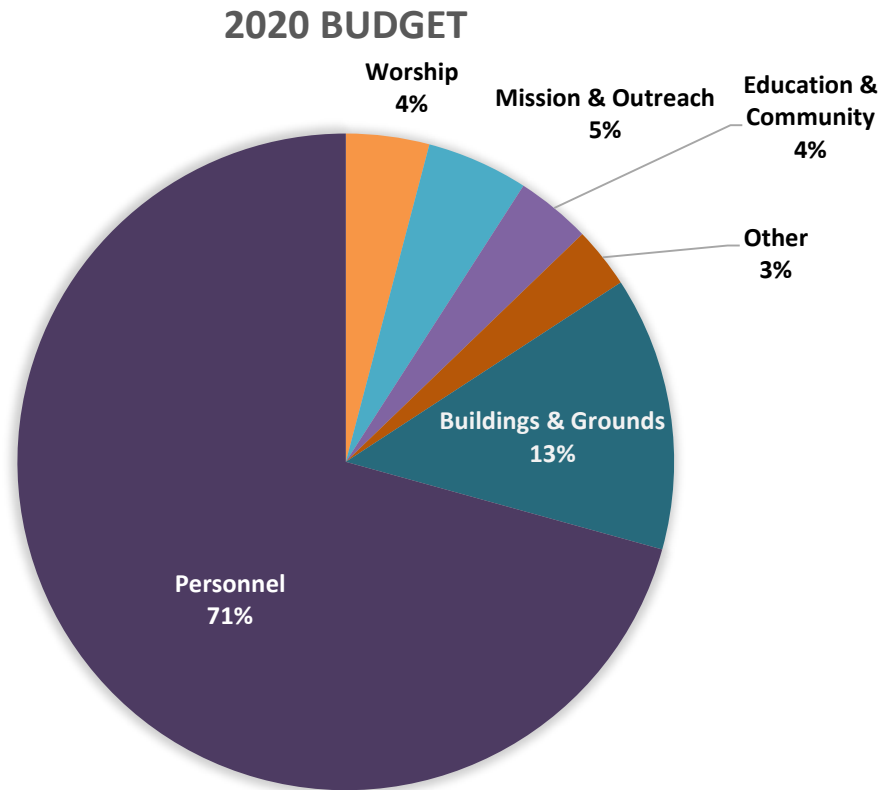
Fondos designados para dar

Fondo de comida de las escuelas de CH	17,711
Iniciativa Esparciendo Justicia	62,068

- Las contribuciones reales no prometidas y otros ingresos inferiores al presupuesto en más de 22.000 dólares (30%)
- El ahorro en los gastos es el resultado de la ausencia de culto en persona durante la mayor parte del año.
- Proyección de un superávit a fin de año suponiendo que las promesas se mantengan estables.

2020 and 2021 Budget by Area

- Budget by area almost identical – Scenario 1 – decrease of \$30,000 in budgeted expenses (approx. 3%) from 2020



Presupuesto de 2020 y 2021 por área

- Presupuesto por área casi idéntico— Escenario 1 – disminución de \$30,000 en gastos presupuestados (aprox. 3%) de 2020



2021 Budget Process

- July-August: Trustees and Council reviewed the 2020 process and updated based on anticipated needs for 2021.
- September:
 - Boards developed a 2021 budget aligned with their boards' missions, as expressed in the Narrative.
 - Trustees reviewed in detail in order to provide the Council with a "reality check." Trustees also coordinated with MES to assist with Stewardship planning.
 - Council's initial review at the end of September provided direction to Trustees and Boards.
- October: Congregational Listening Session
 - Adjustments to the budget will be considered based on input
- November 2 at 7pm: Congregational vote

Proceso del presupuesto de 2021

- Julio-Agosto: Los fideicomisarios y el Consejo examinaron el proceso de 2020 y lo actualizaron sobre la base de las necesidades previstas para 2021.
- Septiembre:
 - Las juntas desarrollaron un presupuesto para 2021 en línea con las misiones de sus juntas, como se expresa en la Narrativa.
 - Los fideicomisarios revisaron en detalle para proporcionar al Consejo un "control de la realidad".
 - Los fideicomisarios también se coordinaron con el MES para ayudar en la planificación de la mayordomía.
 - El examen inicial del Consejo a finales de septiembre proporcionó orientación a los fideicomisarios y las juntas.
- Octubre: Sesión congregacional de escucha
 - Los ajustes del presupuesto se considerarán en función de la aportación
- 2 de noviembre a las 7 pm: Voto de la congregación

Highlights of the 2021 Budget – Page 1

- Each Board provided two budgets, as directed by the Trustees.
 - Scenario 1 assumes a budget that fully funds program needs.
 - Scenario 2 provides for a reduction of 20% from the first scenario.
- Under both scenarios, the Trustees asked Boards to help us understand how this type of programming might increase or decrease the budget needs of your board. Trustees ask Boards to assume:
 - 3 months of digital programming
 - another 3 months of small group programming and
 - the remainder of the year at normal operations.

Puntos destacados del presupuesto de 2021

– Página 1

- Cada junta proporcionó 2 presupuestos, según las instrucciones de los fideicomisarios.
 - El escenario 1 asume un presupuesto que financia completamente las necesidades del programa
 - El escenario 2 provee una reducción del 20% basado en el escenario anterior
- En ambos escenarios, los Fideicomisarios pidieron a las Juntas que nos ayudaran a entender cómo este tipo de programación podría aumentar o disminuir las necesidades de presupuesto de su junta. Los Fideicomisarios piden a las Juntas que asuman:
 - 3 meses de programación digital
 - Otros tres meses de programación de grupos pequeños
 - El resto del año en operación normal.

2021 Budget Highlights – Page 2

- Pledges Required with budgeted expenses
- Scenario Two in case reduced contributions

	2021 Budget	2021 Budget Scenario Two
Non-pledge Revenues	\$ 75,000	\$ 75,000
Less: Budgeted Expenses	<u>(1,028,307)</u>	<u>(901,386)</u>
Deficit without pledges	\$ (953,307)	\$ (826,386)
Souces of Revenues		
If pledges the same as 2020	\$ 890,000	
Additional pledges required for zero deficit	\$ 63,307	7.1%
Potential Reserves		
Surplus from 2020 (current through 8/20 \$28,000)	?	
Estimated Forgiveness from PPP loan	\$ 100,000	

Puntos destacados del presupuesto de 2021– Página 2

- Promesas de contribuciones requeridas con gastos presupuestados
- Escenario 2 en caso de contribuciones reducidas

	Presupuesto de 2021	presupuesto de 2021 Escenario Dos
Ingresos no prometidos	\$ 75,000	\$ 75,000
Menos: gastos presupuestados	(<u>1,028,307</u>)	\$. (<u>901,386</u>)
Déficit sin promesas	\$. 953,307	\$. (826,386)
 Fuentes de ingresos		
Si las promesas son las mismas que en 2020	\$ 890,000	
Promesas adicionales necesarias para déficit cero.	\$ 63,307	7.1%
 Ingresos potenciales		
superávit a partir de 2020 (actual hasta 20/8 \$28,000)	?	
Perdón estimado del préstamo del PPP	\$ 100,000	

UCCH Personnel: Goals and Changes

- Paying personnel and benefits to staff at UCCH to execute our mission in both remote and in person programming
- Ensuring professional development opportunities for pastoral staff
- Rewarding hard work at UCCH through a recommended 2% increase mid-year
- Paying hourly staff unable to provide services due to COVID pandemic for as long as possible

Major changes from FY20:

- Discontinuation of Director of Hospitality Ministries position
- Increased LOA Associate Pastor for Care and Welcome (18 to 30 hours/week) to support MES and Fellowship Boards
- Increased LOA Associate Young Adult Ministry (30 to 40 hours/week) to support BJOS Board
- Moving La Mesa Band Director to Personnel budget (previously in Music Committee budget)

Personal de la UCCH: Metas y cambios

- Pagar el personal y los beneficios al personal de la UCCH para ejecutar nuestra misión en la programación a distancia y en persona.
- Garantizar oportunidades para el desarrollo profesional para el personal pastoral.
- Recompensar el trabajo duro en la UCCH mediante un aumento recomendado del 2% a mediados de año.
- Pagar al personal por hora que no pueda prestar servicios debido a la pandemia de COVID durante el mayor tiempo posible

Cambios importantes desde el año fiscal 20:

- Descontinuación del puesto de Director de Ministerios de Hospitalidad
- Aumento de la LOA Pastor Asociado de Cuidado y Bienvenida (18 a 30 horas/semana) para apoyar a las Juntas de MES y Fraternidad
- Aumento del Ministerio de Jóvenes Adultos Asociados de la LOA (30 a 40 horas semanales) para apoyar a la Junta de la BJOS
- Trasladar al director de la banda de La Mesa al presupuesto de personal (antes en el presupuesto del Comité de Música)

Personnel Budget by the numbers

- **Total:** \$738,371 (overall \$9.3K decrease from FY20)
- **Salary and taxes:** \$606,396; Benefits: \$121,975 (\$5.3K decrease);
- **Composition:** 4 ordained ministers; 12 staff working at least 10 hours/week; 10 employees receiving pension; 6 staff receive health insurance
- 50% of the salary budget is for Ordained Pastors
- **Benefits:** Assumes 7.65% tax, 1.5% life disability and pension) and 90% coverage of Plan A or 100% coverage of Plan B
- **Professional development:** \$10,000 (\$3.6K decrease)



Presupuesto de personal en cifras

- **Total:** \$738,371 (una disminución general de 9,3 mil dólares desde el año fiscal 20.)
- **Salario e impuestos:** \$606,396;
- Beneficios: \$121,975 (una disminución de \$5,3 mil);
- **Estructura:** 4 ministros ordenados;
12 empleados trabajando al menos 10 horas a la semana; 10 empleados recibiendo una pensión;
6 empleados recibiendo un seguro médico
- El 50% del presupuesto salarial es para los pastores ordenados.
- **Beneficios:** Supone un 7,65% de impuestos, un 1,5% de vida, discapacidad y pensión) y un 90% de cobertura del Plan A o un 100% de cobertura del Plan B
- **Desarrollo profesional:** 10.000 dólares (disminución de 3,6 mil dólares)



Board of Justice, Outreach and Service

- Recurring Organizational Support: UCCH supports 15 organizations with small annual operating grants. The largest of these is IFC and other examples are Habitat for Humanity, Alamance-Orange Prison Ministries and denominational support such as Lancaster Seminary and the Southern Conference.
- Recurring Ministry Support Costs: This budget is for internal committees at UCCH, such as Racial Justice and ONA, as they advocate for these issues, create youth and adult programs for the whole church, and support volunteer efforts.
- Community Response Budget: This budget allows UCCH to respond as community needs evolve.

Junta de Justicia, Alcance y Servicio

- Apoyo organizativo recurrente: La UCCH apoya a 15 organizaciones con pequeñas subvenciones anuales de funcionamiento. La más grande de ellas es la IFC y otros ejemplos son Habitat for Humanity y Alamance-Orange Prison Ministries y apoyo denominacional como el Seminario de Lancaster y la Conferencia del Sur.
- Costos de apoyo recurrentes del Ministerio: Este presupuesto es para los comités internos de UCCH, como Racial Justice y ONA, ya que abogan por estos problemas, crean programas para jóvenes y adultos para toda la iglesia y apoyan los esfuerzos de los voluntarios.
- Presupuesto de respuesta a la comunidad: Este presupuesto permite a la UCCH responder a medida que las necesidades de la comunidad evolucionan.

Trustees – “Keeping the Lights On”

- Second largest budget line item
- Building is our most critical asset, and we need to treat it as a trust that we hold.
- \$15,000 in contribution to long-term maintenance reserves (\$10,000 in Scenario 2)
- \$8,000 for annual building maintenance
- No change in other items.



Fideicomisarios – “Manteniendo las luces encendidas”

- La segunda partida presupuestaria más importante
- La construcción es nuestro activo más crítico, y necesitamos tratarlo como un compromiso que tenemos.
- 15.000 dólares de contribución a las reservas de mantenimiento a largo plazo (10.000 dólares en el Escenario 2)
- 8.000 dólares para el mantenimiento anual del edificio
- No hay cambios en otras partidas.



MES - Membership, Engagement and Stewardship

- Membership Engagement priorities under COVID
 - Calling campaigns
 - Spanish translation
 - Starting to plan for upgraded website
- Stewardship
 - Budget is based on no increase in target pledge from 2020 level.
 - We hope that those who are able will maintain their 2020 pledge levels in 2021 or (if able) consider a “stepping up” gift to cover a reduction in financial contributions by those hit hard by the pandemic.
 - Other ways to “step up”: gifts of time and talent

MES - Membresía, Compromiso y mayordomía

- Prioridades de la Membresía y compromiso en el marco de COVID
 - Campañas de llamadas
 - Traducción al español
 - Empezar a planear un mejoramiento del sitio web
- Mayordomía
 - El presupuesto se basa en que no se aumente la promesa meta a partir del nivel de 2020.
 - Esperamos que quienes puedan, mantengan sus niveles de promesa de contribuciones de 2020 en 2021 o (si pueden) consideren la posibilidad de hacer una donación de "aumento" para cubrir la reducción de las contribuciones financieras de los afectados por la pandemia.
 - Otras formas de "dar un paso adelante": dones de tiempo y talento

Next Steps

- Detailed draft expense budget is available on the Church and Council Documents page at <https://unitedchurch.org/organization/>, or from Kati Ruark (Church Administrator) at kruark@unitedchurch.org. Please email questions to her, as well. She'll coordinate getting you the answers to your questions.
- Trustees will meet on October 20 to integrate new information and finalize our recommendation to the Council.
- Council will meet on October 27 to finalize its recommendation to the Congregation.
- The congregational meeting for a vote on the budget will be on Monday night, November 2, at 7:00 pm.

Siguientes Pasos

- El borrador detallado del presupuesto de gastos está disponible en la página de documentos de la Iglesia y el Consejo en <https://unitedchurch.org/organization/>, o por medio de Kati Ruark (Administradora de la Iglesia) en kruark@unitedchurch.org. Por favor, envíenle también sus preguntas por correo electrónico. Ella coordinará la obtención de las respuestas a sus preguntas.
- Los fideicomisarios se reunirán el 20 de octubre para integrar nueva información y finalizar nuestra recomendación al Consejo.
- El Consejo se reunirá el 27 de octubre para finalizar su recomendación a la Congregación.
- La reunión de la congregación para la votación del presupuesto será el lunes 2 de noviembre a las 7:00 pm.

Options Being Considered

- Based upon tonight's comments and follow-up comments, Council will develop a proposed budget for Congregational approval. This budget will be reviewed in December and adjusted, if needed, based upon
 - Results of the 2020 budget
 - Pledges for the 2021 year
 - Decisions regarding allocation of expected funds from the PPP grant
- Annual budgets are also reviewed, and adjustments made, as needed, during the year.
- Other areas where added funding would be beneficial:
 - UCCH Website – implementing a major overall
 - Building our maintenance reserves (Ideal funding would be \$30,000 per year)
 - Spreading Justice – additional funds may be needed in 2021
 - Eastern Conference – Increasing of contributions would benefit the conference

Opciones que se están considerando

- Basándose en los comentarios de esta noche y en los comentarios de seguimiento, el Consejo desarrollará un proyecto de presupuesto para la aprobación de la Congregación. Este presupuesto será revisado en diciembre y ajustado, si es necesario, basado en
 - Los Resultados del presupuesto de 2020
 - Las Promesas para el año 2021
 - Las decisiones relativas a la asignación de los fondos previstos de la subvención de la PPP
- También se revisan los presupuestos anuales y se hacen ajustes, según sea necesario, durante el año.
- Otras áreas en las que sería beneficioso añadir fondos:
 - Sitio web de la UCCH - implementando un cambio importante
 - Construyendo nuestras reservas de mantenimiento (La financiación ideal sería de 30.000 dólares al año)
 - Esparciendo Justicia - puede ser que se necesite fondos adicionales en 2021
 - Conferencia Oriental - El aumento de las contribuciones beneficiaría a la conferencia