

College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Wieringerwerf/Kreileroord.

Toelichting begroting 2019

1. Algemeen

Evenals in voorgaande jaren is het ook dit jaar niet mogelijk een sluitende begroting voor 2019 te presenteren. De realiteit gebiedt onder ogen te zien dat de jaarlijks te verwachten inkomsten bij lange na niet toereikend zijn de lastendruk op te vangen. Op basis van de beschikbare informatie en gegevens komen we voor 2019 uit op een financieel gat van € 38.645,00. Hierbij wel de kanttekening dat er extra kosten zijn geraamd voor aanschaf van een nieuwe grasmaaier en het vervangen van de tafels/tafelbladen in Ons Centrum (totaal € 6.000,00). Ook het te verwachten tekort op De Ontmoeting (€ 1.200,00) is voor het eerst in de begroting opgenomen.

De mogelijkheden om te bezuinigen zijn, zoals eerder aangegeven, beperkt. Veel uitgaven staan min of meer vast, zoals de posten voor pastoraat, salarissen, de belastingen, verzekeringspremies en verplichte afdrachten aan de PKN. Daarbij komt dat het ledental van onze gemeente verder terugloopt, dit jaar tot 595 leden (belijdende en doopleden). Het financieel draagvlak is daardoor weer verder afgenomen. Onderhand wel zodanig dat de ondergrens van het financieel draagvlak van de gemeente is bereikt. Het is niet reëel langer te verwachten dat met de vrijwillige bijdragen ca. dergelijke structurele tekorten kunnen of zullen worden opgevangen, wat ook uit de cijfers van de achterliggende jaren blijkt.

Met andere woorden, een beroep op de reserves is in de huidige situatie onontkoombaar geworden. De voorliggende begroting 2019 is dan ook hierop gebaseerd, zij het met de (stille) hoop dat bij de afsluiting van het jaar de aanspraak op de reserves uiteindelijk zal meevallen. Om het verschil tussen de inkomsten en uitgaven grotendeels te dichten wordt € 32.100,00 overgeboekt van de reserves en wordt het begrotingstekort daardoor teruggebracht tot € 6.545,00. Een reëel bedrag lijkt ons, gezien de inflatie en kostenstijgingen.

Het onderstaande is een toelichting op hoofdlijnen. Voor aanvullende informatie of vragen kunt u terecht bij ons college.

2. Baten

2.1 Baten onroerend goed (80)

De verhuur van Ons Centrum trekt weer wat aan, mede door de sluiting van een locatie elders in ons dorp. De huuropbrengsten van de pastorie en kosterwoning zijn conform de geldende regeling voor de predikanten respectievelijk de arbeidsvoorwaarden kerkelijke medewerkers en konden ook hoger worden geraamd.

2.2 Rentebaten (81)

Uitgegaan is van de huidige rente op de geldmarkt. Deze is onderhand bijna nihil.

2.3 Bijdragen levend geld (vrijwillige bijdragen € 82.155,00; collectes € 9.790,00 en giften € 2.500,00. Totaal € 94.445,00) (83)

Onze gemeente telde op 28 augustus jl. 348 belijdende en 247 doopleden. Totaal 595 leden. Een jaar eerder waren er dat nog 610 (2006: 825). De geraamde opbrengsten van de vrijwillige bijdragen en collectes, zijn geraamd conform het huidige beleidsplan, dat uitgaat van een daling van 3% per jaar t.o.v. het laatst vastgestelde rekeningjaar.

3. Lasten

3.0 Lasten kerkelijke gebouwen (onderhoud, belastingen, verzekeringen, energie en water, overige lasten) (40)

Voor het onderhoud aan het kerkgebouw, Ons Centrum, de pastorie, de kosterswoning en het orgel is € 10.550,00 uitgetrokken. De grootste post zal zijn het (gedeeltelijk) buitenom schilderen van het kerkgebouw (€ 6.100,00). Het overige zal nodig zijn voor het opknappen van het trappenhuis naar het orgel, het verder vernieuwen van de noodverlichting, het onderhoud van het terrein rondom de kerk en verder voor diverse onderhoudsabonnementen voor orgel, cv's, de klok, de bliksembeveiliging,

De kosten van het energie verbruik zijn gebaseerd op de voorschotten 2019. Of de investering voor de aansturing op afstand van de verwarming van Ons Centrum heeft geresulteerd in een kostenbesparing is nog moeilijk vast te stellen. Wel was het gasverbruik in het achterliggende stookseizoen lager. Totale raming 2019 € 9.120,00).

Aan verzekeringspremie voor de opstallen is € 2.490,00 geraamd en voor belastingen (OZB, waterschap enz.) € 1.210,00.

Verder is nog eens € 625,00 nodig voor de afvalverwerking, onderhoud en controle brandblus-apparaten en abonnement Monumentenwacht.

3.1 Lasten eigendommen en inventarissen (41)

Het betreft hier niet alleen de kosten voor het onderhoud van de geluidsinstallatie, de beamer en eventuele kleine benodigdheden, maar ook voor de aanschaf van een nieuwe grasmaaier en de vervanging van de tafels/tafelbladen in Ons Centrum.

3.2 Pastoraat (43)

De kosten voor het predikantstraktement en daaraan gekoppelde vergoedingen zijn conform de regeling predikantstraktementen van de PKN 2019.

3.3 Lasten kerkdiensten, catechese etc. (44)

Het gaat hier om de kosten voor licentie liedboek, beamer, eventuele liturgieën, koren, liturgisch bloemschikken, liturgische werkgroep, bijzondere diensten, gemeenteavonden, groothuisbezoek, catechisatie, de jaarlijkse bijdrage aan de jeugdraad enz.

3.4 Verplichtingen/bijdragen andere organen (45)

Het kerkrentmeesterlijk quotum bedraagt 4,35% van de baten volgens de jaarrekening 2017. De verplichte afdracht aan de solidariteitskas is € 5,00 per belijdend lid (=348 belijdende leden x € 5,00).

3.5 Salaris en vergoedingen (46)

De raming is conform het loonakkoord voor kerkelijk medewerkers van augustus dit jaar. In het begrote bedrag zijn tevens begrepen de vergoedingen voor de organisten en vrijwilligers.

3.6 Kosten beheer en administratie (47)

De geraamde kosten voor de kerkenraad, abonnementen, drukwerk, archief, telefoon, internet, de leden- en financiële administratie en enkele verzekeringspremies zijn gerelateerd aan die van de voorgaande jaren. Wel is er in het kader van een verbetering van de PR € 1.000,00 opgenomen voor een nieuwe website.

3.7 Rentelasten/bankkosten (48)

Betreft de kosten die door de banken in rekening worden gebracht voor de verleende diensten.

3.8 Onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen (54).

Om het tekort te beperken wordt € 32.100,00 aan de reserves onttrokken en blijft er nog bedrag van € 6.545,00 over.

3.9. Overige lasten en baten (58)

Betreft de in de keuken gemaakte kosten ten behoeve van de kerkelijke vergaderingen en andere activiteiten. Voorts is het geraamde tekort van De Ontmoeting hier opgenomen.

4. Saldo Baten – Lasten.

Het begrotingstekort wordt na aftrek van een bijdrage uit de reserves (zie hiervoor) beperkt tot € 6.545,00.

5. Kerkbalans 2019

Begin volgend jaar is er, zoals gebruikelijk, weer de actie Kerkbalans. Als gemeentelid wordt u dan weer benaderd een bijdrage toe te zeggen voor 2019. Wij hopen van harte dat u onze gemeente financieel blijft of (weer) gaat steunen. Met een gemiddelde verhoging van de VVB (en collectes) van ca. 7% % zou het tekort kunnen worden weggewerkt. Laat dit voor ons allen een richtlijn en uitdaging zijn.

6. Tot slot

De volledige begroting ligt voor gemeenteleden vanaf 2 november 2018.. as. gedurende één week ter inzage bij de secretaris van het college, de heer R. Doppenberg, Schelf 23 te Wieringerwerf (telefoon 0227-603308). Bij hem kunt u desgewenst ook een volledige set van de begroting aanvragen.

Wieringerwerf, oktober 2018,

Het College van Kerkrentmeesters.