

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

Toelichting begroting 2020

1. Algemeen

Na een zorgvuldige afweging van de te verwachten inkomsten en uitgaven is de begroting voor 2020 opgesteld. De toelichting hieronder is op hoofdlijnen, maar voor aanvullende informatie of vragen kunt u desgewenst bij ons college terecht.

Het zal u opvallen dat de opgenomen begrotings- en jaarcijfers 2019 en 2018 hier en daar afwijken van de versies die u eerder zijn voorgelegd. De PKN heeft per 2019 een nieuw rekeningschema ingevoerd, waardoor de cijfers van voorgaande jaren iets anders gerangschikt moeten worden om aansluiting te houden met die van 2020.

Afgezien van het schilderwerk aan het kerkgebouw (€ 6.500,00) zijn er voor 2020 geen bijzonder opvallende uitgaven geraamd. Maar ook zonder deze kostenpost zou de begroting 2020 door de (vaste) lastendruk niet zonder een negatief resultaat kunnen worden afgesloten. De inkomsten schieten daarin te kort en daarom zal ook voor 2020 de reserve moeten worden aangesproken

Het kerkgebouw Het Kompas aan de Meeuwstraat gaat door de Nederlands Gereformeerde Kerk worden verkocht. In verband daarmee zullen de daar steeds gehouden ontmoetingsdiners voortaan worden gehouden in ons kerkgebouw.

Om dat mogelijk te maken moeten er in Ons Centrum bouwkundige aanpassingen en voorzieningen (keuken enz.) worden getroffen. De afspraak is gemaakt dat de daarvoor te maken kosten (raming ca. € 6.000,00) zullen worden bekostigd uit een deel van de opbrengst van de verkoop van Het Kompas. Maar zo lang de verkoop van dit gebouw niet rond is of komt, komen deze kosten volledig voor rekening van onze gemeente. Bij de begroting 2020 is hiermee geen rekening gehouden.

Baten

2.1 Opbrengsten onroerende zaken (80)

De verhuur van Ons Centrum loopt enigszins terug. De ramingen van de huuropbrengsten van de pastorie en kosterwoning zijn conform de geldende regeling /arbeidsvoorwaarden. Er is nog geen inzicht in de te verwachten revenuen van het zgn. Schellinkhoutorgel.

2.2 Opbrengsten uit rente⁸¹

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

2.3 Opbrengsten levend geld (vrijwillige bijdragen € 81.460,00; collectes € 9.435,00 en giften € 1.500,00; kerkblad € 3.000,00. Totaal € 95.395,00) (83)

Onze gemeente telde op 30 september jl. 328 belijdende en 240 doopleden. Totaal 568 leden. Een jaar eerder waren er dat nog 595 (2006: 825). De geraamde opbrengsten van de vrijwillige bijdragen en collectes, zijn geraamd volgens het oude beleidsplan, dat wil zeggen een daling van 3% per jaar ten opzichte van de opbrengsten de laatst vastgestelde rekening (=2018). Nieuw is hier de raming van de ontvangen bijdragen voor De Ontmoeting (€ 3.000,00), waardoor de totale opbrengst op dit onderdeel iets hoger uitkomt.

3. Lasten

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

Voor het onderhoud aan het kerkgebouw, Ons Centrum, de pastorie, de kosterwoning en het orgel is € 9.850,00 uitgetrokken. De grootste post is het (gedeeltelijk) buitenom schilderen van het kerkgebouw (€ 6.500,00). Het overige zal nodig zijn voor onderhoudsabonnementen voor de cv's en de klok, het verder vernieuwen van de noodverlichting, het schoonmaken van de ramen en dakgoten van het kerkgebouw, tuinonderhoud enz.

De kosten van het energieverbruik zijn zo goed mogelijk gebaseerd op het verbruik van voorgaande jaren en de te verwachten voorschotten in 2020. Rekening houdende met een teruggave van de energiebelasting moet worden uitgegaan van een kostenpost van € 10.540,00.

Aan verzekeringspremie voor de opstallen is € 3.225,00 geraamd en voor belastingen (OZB en waterschapsbelasting) € 1.295,00.

Verder is nog eens € 845,00 nodig voor de afvalverwerking, onderhoud en controle van de brandblusapparaten en het abonnement van de Monumentenwacht.

3.1 Kosten overige niet kerkelijke eigendommen en inventarissen (41)

Het gaat hier om de kosten voor het onderhoud van de geluidsinstallatie, de beamer en eventuele kleine benodigdheden. De inventaris zal worden uitgebreid met een waterstofzuiger.

Onder deze kostenpost vallen nu ook de kosten van de keuken. De kosten voor de kerkelijke vergaderingen, het koffiedrinken na de kerkdiensten en andere activiteiten worden netto op € 1.000,00 geraamd. Door onder anderen het koffiedrinken na afloop van elke kerkdienst zijn de kosten van de keuken toegenomen.

Het begrote budget was voor 2019 beduidend hoger door de aanschaf van een nieuwe grasmaaier en nieuwe tafels in Ons Centrum.

3.2 Pastoraat (43)

De kosten voor het predikantstraktement en daaraan gekoppelde vergoedingen zijn conform de regeling predikantstraktementen van de PKN 2020. De betalingen verlopen via de aan de Centrale Kas van de PKN af te dragen bezettingsbijdrage. De stijging van deze bijdrage met € 2.742,00 is toe te schrijven aan de door de PKN begrote verhoging van de traktementen met 3% en het saldo van een aantal andere ontwikkelingen. De vergoeding van een preekbeurt werd verhoogd van € 127,00 naar € 130,00 per dienst. Omdat de reiskostenvergoeding werd verlaagd is er een geringe stijging van de kosten preekvoorziening te verwachten.

3.3 Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten. (44)

Hier worden geboekt de kosten voor de licentie liedboek, eventuele liturgieën, koren, liturgisch bloemschikken, liturgische werkgroep, gemeenteavonden, groothuisbezoek, catechisatie, de jaarlijkse bijdrage aan de jeugdraad enz. Er is rekening gehouden met een TOP-2000 dienst.

3.4 Verplichtingen/bijdragen andere organen (45)

Het kerkrentmeesterlijk quotum bedraagt 4,35% van de baten volgens de jaarrekening 2018. Voor de solidariteitskas wordt (tot dusver) door de PKN € 5,00 per belijdend lid in rekening gebracht, naar de stand van eind 2018 (=348 x € 5,00).

3.5 Salarissen en vergoedingen (46)

Het salaris van de koster is gebaseerd op een werkweek van 5 uur. De raming is conform de laatste circulaire van de PKN en een inschatting van de af te dragen sociale lasten. Per 1 januari 2020 wordt het salaris met 2% verhoogd. In het begrote bedrag zijn tevens de vergoedingen voor de organisten en vrijwilligers begrepen.

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 zo goed mogelijk gerelateerd aan die van de voorgaande jaren. Voor het drukken van de De Ontmoeting is hier een bedrag van € 4.400,00 opgenomen. Hiertegenover staat een inkomstenpost (bijdragen gemeenteleden) van € 3.000,00 (zie hiervoor onder 83).

3.7 Rentelasten/bankkosten (48)

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

3.8 Onttrekkingen aan bestemmingsreserves(90).

Het beleidsuitgangspunt is het onderhoudsbudget voor de kerkelijke gebouwen en woningen te houden op maximaal € 8.000,00 en voor het meerdere te putten uit de reserve/voorziening kerkgebouwen. Voor 2020 is € 9.850,00 uitgetrokken (zie hiervoor onder 40), vandaar dat hier begroot is voor € 1.850,00 op genoemde voorziening een beroep te moeten doen.

4. Resultaat

Het tekort is aanzienlijk (€ 38.650,00) en zoals gezegd, aan een beroep op de reserve valt niet te ontkomen. Hopelijk zijn er zowel aan de inkomsten – als aan de uitgavenkant in de loop van 2020 meevallers te noteren. Een verhoging van de vaste vrijwillige bijdragen of een (extra) gift zal bijzonder welkom zijn.

5. Kerkbalans 2020

Begin volgend jaar is er weer de actie Kerkbalans. U zult dan weer benaderd worden voor 2020 een bijdrage toe te zeggen. Wij hopen van harte dat u onze gemeente financieel blijft of (weer) gaat steunen.

6. Tot slot

De volledige begroting ligt voor gemeenteleden vanaf 9 december 2019 as. gedurende één week ter inzage bij de secretaris van het college, de heer R.W. Doppenberg, Schelf 23 te Wieringerwerf (telefoon 0227-603308). Bij hem kunt u desgewenst ook een volledige set van de begroting aanvragen.

Wieringerwerf, november 2019,

Het College van Kerkrentmeesters.