

BEGROTING

van de Protestantse Gemeente

te Reeuwijk

over het boekjaar

2017

opgesteld door het college van kerkrentmeesters

	* Inhoud van deze begroting	Naam tabblad
1.	Algemene informatie	1 t/m 3
2.	Exploitatie	
	▪ baten	4
	▪ lasten	5 t/m 6
	▪ totaal exploitatie (wordt automatisch ingevuld)	7
3.	Toelichtingen	8 t/m 9

Algemene informatie 1

Protestantse Gemeente
BEGROTING BOEKJAAR

Reeuwijk
2017

COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS

Voorzitter

Naam: hr. D.J. Knol	Postcode: 2811 KW
Adres: Hugo de Grootstraat 35	Plaats: Reeuwijk
e-mail: djknol@planet.nl	Telefoon: 0182-301008

Secretaris

Naam: hr. A. Bakker	Postcode: 2811 RD
Adres: Kamille 19	Plaats: Reeuwijk
e-mail: bakkeramelink@caiway.net	Telefoon: 0182-395245

Penningmeester

Naam: mw H. Schrier	Postcode: 2811 GT
Adres: Haarmos 42	Plaats: Reeuwijk
e-mail: hschrier@planet.nl	Telefoon: 0182-393569

Scriba kerkenraad

Naam: mw J.G. Timmers	Postcode: 2811 NW
Adres: Oudeweg 78	Plaats: Reeuwijk
e-mail: joke.timmers@kpnmail.nl	Telefoon: 0182-393342

Praeses kerkenraad

Naam: hr. E. Kwast	Postcode: 2811 RZ
Adres: De Lange Krag 25	Plaats: Reeuwijk
e-mail: bkwast@planet.nl	Telefoon: 0182-399797

De administratie berust bij:

Naam: hr. J.M. Walrave	Postcode: 2811 TX
Adres: Albert Schweitzerstraat 21	Plaats: Reeuwijk
e-mail: janwalrave@hetnet.nl	Telefoon: 0182-391213

Van bovengenoemde personen geldt
voor deze begroting als contactpersoon/correspondentieadres.

J.M. Walrave voor deze

Deze begroting bestaat uit: 9 bladzijden

De begroting dient te worden ingediend bij het Regionale College voor de Behandeling van de Beheerszaken en wel uiterlijk in de maand december voorafgaande aan het begrotingsjaar.

Algemene informatie 2

Naar de laatst bekende gegevens

KERKELIJKE REGIO

Gouda

1	Registratienummer gemeente	9477.0
2	Classis (nummer)	Gouda
3	Aantal Wijkgemeenten	1
4	Aantal predikanten	1
4.3	Bezetting predikanten volledig:	80%
6	Aantal belijdende leden	271
7	Aantal doopleden	290
8	Aantal leden register verbonden (v/h geboortelieden)	76
9	Totaal aantal leden (6+7)	561
10	Aantal pastorale eenheden	322

Verklaringen

Het College van kerkrentmeesters van de
te Reeuwijk
het jaar 2017
en aangeboden aan de (algemene) kerkenraad.

Protestantse Gemeente
verklaart, dat de ontwerp-begroting over
ingevolge ordinantie 11 art. 6 is opgesteld

datum:

Voorzitter: hr. D.J. Knol

Secretaris: hr. A. Bakker

De kerkenraad van de
te Reeuwijk
vergadering d.d.
Protestantse Gemeente
heeft deze begroting vastgesteld in de

De begroting zal uiterlijk in de maand december voorafgaande aan het begrotingsjaar in afschrift worden toegezonden aan het Regionale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Een samenvatting van de begroting zal in de gemeente worden gepubliceerd.

De volledige begroting zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

datum:

Praeses: hr. E. Kwast

Scriba: mw J.G. Timmers

Batenrekeningen

		begroting 2017	begroting 2016	rekening 2015
80	baten onroerende zaken			
80.30	inkomsten verenigingsgebouw/kerkelijk centrum	€ 14.875	€ 11.000	€ 10.224
80.40	inkomsten pastorie(ën)	€ 7.180	€ 6.575	€ 6.840
	totaal	€ 22.055	€ 17.575	€ 17.064
81	rentebaten en dividenden			
81.10	ontvangen interest bank		€ -	€ 1.198
81.50	dividend aandelen	€ 100	€ 100	€ 106
	totaal	€ 100	€ 100	€ 1.304
83	bijdragen levend geld			
83.10	vrijwillige bijdragen	€ 109.000	€ 104.000	€ 106.857
83.20	collecten in kerkdiensten	€ 3.000	€ 3.500	€ 4.013
83.30	giften	€ -	€ -	€ 1.320
83.40	schenken/legaten/erfenissen < € 500,--	€ -	€ -	€ -
83.60	ontvangsten voor solidariteitskas	€ 2.600	€ 2.500	€ 2.590
	totaal	€ 114.600	€ 110.000	€ 114.780

Lastenrekeningen

	begroting 2017	begroting 2016	rekening 2015
40	lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen		
40.20	niet-monumentaal kerkgebouw		
40.21	€ 5.000	€ 4.500	€ 3.979
40.22	€ 500	€ 1.000	€ 465
40.23	€ 1.250	€ 1.200	€ 1.340
40.24	€ 11.000	€ 13.500	€ 9.110
40.29	€ 4.500	€ 1.750	€ 273
40.40	pastorie(ën)		
40.41	€ 3.000	€ 2.000	€ 2.181
40.42	€ 700	€ 700	€ 697
40.43	€ 225	€ 200	€ 198
40.44	€ -	€ -	€ -
40.49	€ 750	€ 750	€ 600
totaal	€ 26.925	€ 25.600	€ 18.843
41	lasten overige eigendommen en inventarissen		
41.90	overige kosten (on)roerende zaken		
41.93	€ 1.500	€ 1.500	€ 465
totaal	€ 1.500	€ 1.500	€ 465
42	afschrijvingen		
42.10	€ 6.250	€ -	€ -
42.90	€ 1.760	€ 1.760	€ 1.760
42.98	€ 3.800	€ 2.600	€ 2.600
totaal	€ 11.810	€ 4.360	€ 4.360
43	pastoraat		
43.10	predikanten		
43.11	€ 6.200	€ 6.200	€ 6.041
43.12	€ 59.200	€ 56.700	€ 55.157
43.13	€ -	€ -	€ -
43.33	€ 3.100	€ 3.100	€ 2.914
totaal	€ 68.500	€ 66.000	€ 64.112
44	lasten kerkdiensten, catechese, etc.		
44.10	€ 2.600	€ 2.400	€ 2.469
44.40	€ -	€ -	€ -
44.50	€ 2.000	€ 1.250	€ 730
44.60	€ 2.000	€ 2.000	€ 1.303
44.90	€ 1.000	€ 750	€ -
totaal	€ 7.600	€ 6.400	€ 4.502
45	verplichtingen/bijdragen andere organen		
45.10	€ 4.975	€ 4.650	€ 4.585
45.30	€ 250	€ 250	€ 177
45.60	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.385
45.90	€ -	€ -	€ -
totaal	€ 6.725	€ 6.400	€ 6.147
46	salarissen en vergoedingen		
46.10	koster		
46.11	€ -	€ 5.750	€ 5.663
46.13	€ -	€ 1.850	€ 1.760
46.24	€ 2.000	€ 2.000	€ 1.875
totaal	€ 2.000	€ 9.600	€ 9.298

Lastenrekeningen

	begroting 2017	begroting 2016	rekening 2015
47 kosten beheer en administratie			
47.11 kosten (wijk)kerkenraad	€ 500	€ 500	€ 426
47.20 bureaubehoeften en drukwerk	€ 1.350	€ 1.250	€ 1.297
47.30 kosten telefoon	€ 500	€ 350	€ 441
47.41 kosten ledenregistratie	€ 750	€ 500	€ 449
47.60 verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	€ 200	€ 200	€ 179
47.70 publiciteit	€ 750	€ 600	€ 493
47.90 overige lasten	€ 750	€ 500	€ 1.138
totaal	€ 4.800	€ 3.900	€ 4.423
48 rentelasten/bankkosten			
48.11 bankkosten	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.122
48.20 rente hypotheek en leningen o/g	€ 2.550	€ 3.885	€ -
totaal	€ 3.550	€ 4.885	€ 1.122
53 toevoegingen aan fondsen en voorzieningen (+)			
53.10 fondsen	€ -	€ -	€ 14.000
53.20 voorzieningen	€ 10.500	€ 10.500	€ 8.500
totaal	€ 10.500	€ 10.500	€ 22.500
54 onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen (-)			
54.10 fondsen	€ -	€ -	€ -
54.20 voorzieningen	€ -	€ -	€ 1.000-
totaal	€ -	€ -	€ 1.000-
58 overige lasten en baten			
58.40 saldo kerkblad (+/-)	€ -	€ -	€ 402-
58.50 saldo kerktelefoon (+/-)	€ 1.325-	€ 1.650-	€ 1.466-
totaal	€ 1.325-	€ 1.650-	€ 1.868-

Totaal exploitatie

	begroting 2017	begroting 2016	rekening 2015
baten			
80 baten onroerende zaken	€ 22.055	€ 17.575	€ 17.064
81 rentebaten en dividenden	€ 100	€ 100	€ 1.304
83 bijdragen levend geld	€ 114.600	€ 110.000	€ 114.780
totaal baten	€ 136.755	€ 127.675	€ 133.148
lasten			
40 lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 26.925	€ 25.600	€ 18.843
41 lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 1.500	€ 1.500	€ 465
42 afschrijvingen	€ 11.810	€ 4.360	€ 4.360
43 pastoraat	€ 68.500	€ 66.000	€ 64.112
44 lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€ 7.600	€ 6.400	€ 4.502
45 verplichtingen/bijdragen andere organen	€ 6.725	€ 6.400	€ 6.147
46 salarissen	€ 2.000	€ 9.600	€ 9.298
47 kosten beheer en administratie	€ 4.800	€ 3.900	€ 4.423
48 rentelasten/bankkosten	€ 3.550	€ 4.885	€ 1.122
totaal lasten	€ 133.410	€ 128.645	€ 113.272
Saldo baten - lasten	€ 3.345	€ 970-	€ 19.876
53 toevoegingen aan fondsen en voorzieningen	€ 10.500-	€ 10.500-	€ 22.500-
54 onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	€ -	€ -	€ 1.000
58 overige lasten en baten	€ 1.325-	€ 1.650-	€ 1.868-
totaal	€ 11.825-	€ 12.150-	€ 23.368-
Resultaat	€ 8.480-	€ 13.120-	€ 3.492-

Bestemming van het resultaat boekjaar**2017**

	toevoeging aan	onttrekking aan (-)
Algemene reserve	€ 8.480-	€ -
Reserve koersverschillen	€ -	€ -
Herwaarderingsreserve	€ -	€ -
Overige reserve	€ 10.500	€ -
Totaal	€ 2.020	€ -
Per saldo een toevoeging/onttrekking van	€ 2.020	

Toelichtingen op de begroting:

Doordat op 7 januari 2016 het aandeel van de Katholieken in het gebouw De Ark is overgenomen door onze kerk, is de Beheerscommissie opgeheven.
De boekhoudingen van onze Gemeente en die van de Beheerscommissie vormen vanaf 1 januari 2016 één geheel.
Deze boekhoudingen zijn over het verslagjaar 2015 echter nog apart gepubliceerd.
In deze begroting zijn de cijfers van beide jaarrekeningen 2015, ten gunste van een betere vergelijking met de begroting, geconsilideerd weergegeven.

De aansluiting tussen de in dit document opgenomen cijfers over 2015 en de gepubliceerde jaarrekeningen over 2015 kan als volgt worden weergegeven:

<u>Jaarrekeningen 2015</u>	<u>PG De Ark</u>	<u>Beheers- commissie</u>	<u>Gecorrigeerd Resultaat</u>
Gepubliceerd resultaat 2015:	2.525	3.283	
Correctie kosten Beheer De Ark	9.300		
Correctie reservering overname De Ark	0		
Correctie bijdragen kerken		-18.600	
Gecorrigeerd resultaat 2014:	<u>11.825</u>	<u>-15.317</u>	<u>-3.492</u>
		<u>Beheers-</u>	<u>Gecorrigeerd</u>

De predikantslasten zijn begroot op basis van een part-time predikantsplaats van 80%.
Voor het jaar 2017 is gerekend met 15 periodieke verhogingen.

In het kader van de overbruggingsbijdragen overgangsregelingen PKN zijn de volgende bedragen in mindering gebracht/te brengen op de lasten:	<u>2015</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
- afdrachten centrale kas predikanten (43.12)	2.817	2.017	0
- woonbijdragecorrectie via de centrale kas	600	300	590
	<u>3.417</u>	<u>2.317</u>	<u>590</u>

Als gevolg van o.a. het afbouwen van de overgangsregeling PKN, laten de lasten van het pastoraat een stijging in de begroting zien.

De kosten van kerkdiensten zijn te beschouwen als taakstellend en zijn als volgt onder te verdelen:

Vergoeding aan kerkdiensten meewerkende koren	1.500
Kosten Startzondag	250
Auteursrechten projectie liedboek via beamer	125
Kosten kaarsen e.d.	150
Kosten instrumenten	300
Overige kosten bijzondere kerkdiensten	275
Totaal opgenomen in de begroting	<u>2.600</u>

De financieringskosten bestaan uit rentelasten over de door de SKG verstrekte lening, waarvan de restant hoofdsom per 1/1/2017 nog € 118.750,= zal bedragen. De aflossing bedraagt € 3.125,= per half jaar en de rente 2,6% op jaarbasis.

Hierop in mindering, wordt een rentesubsidie gebracht van 1 % over de restant hoofdsom.

Het bouwdepot van € 80.000,= dient formeel voor 7 januari 2017 opgenomen te zijn.

Daar de werkelijke uitgaven voor het groot onderhoud later in de eerste helft van 2017 te verwachten zijn, is ons door het SKG toegestaan het geld iets langer in depot te houden dan tot 7 januari 2017.

Met rente-inkomsten over dit depot is in deze begroting desondanks geen rekening gehouden.

Naast de rentekosten over de lening zal er door het SKG rente in rekening worden gebracht over een eventueel negatief saldo van de betaalrekening, waarop een krediefaciliteit van maximaal € 30.000,=

gevestigd is.

Over het kerkgebouw vindt een jaarlijkse afschrijving plaats die gelijk is aan het bedrag dat per jaar op de lening van het SKG moet worden afgelost.

Daarnaast wordt evenals in vorige jaren afgeschreven over het orgel en de geluidsinstallatie.

Eind 2016 waren wij genoodzaakt de CV installatie te vernieuwen voor een bedrag van ongeveer € 18.000,=. Deze insstallatie zal op de balans geactiveerd worden. Ten laste van het resultaat zal een jaarlijkse afschrijving van € 1.200,= geboekt gaan worden. Als gevolg hiervan is het afschrijvingsbedrag over de inventarissen/installaties in de begroting € 1.200,= hoger dan in de voorafgaande jaren.

De werkzaamheden van de betaalde koster zullen eind 2016 beëindigd worden, waardoor de post Salarissen en vergoedingen voor een lager bedrag in de begroting is opgenomen.

Deze werkzaamheden zullen op een andere manier ingevuld gaan worden. In verband hiermee is in de begroting de post Overige lasten van het kerkgebouw voor een hoger bedrag opgenomen.

De toevoegingen aan de voorzieningen bestaan uit:

Toevoeging aan Voorziening voor Groot Onderhoud De Ark:	7.500
Toevoeging aan Voorziening voor Groot Onderhoud Pastorie:	<u>3.000</u>
Totaal toevoegingen 2017:	<u><u>10.500</u></u>

Het bedrag van de begrote vrijwillige bijdragen is gebaseerd op het bedrag dat voor het jaar 2016 aan toezeggingen is ontvangen. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de noodzakelijke structurele verhoging van de bijdragen.

De huuropbrengsten nemen toe, o.a. als gevolg van de verhuur van het kerkgebouw aan het Ecclesiakoor en het beschikbaar stellen van een deel van het gebouw aan de plaatselijke bibliotheek, waavan een deel van de opbrengsten in 2017 zal vallen.

De kosten van het in 2017 te plegen groot onderhoud, zullen ten laste van de in het verleden opgebouwde reservering gebracht worden. Mocht deze reservering ontoereikend blijken te zijn, zal getracht worden het meerdere uit fondsenwervings acties te bekostigen.

Zowel de onderhoudskosten als de inkomsten uit acties zullen hierdoor naar verwachting niet van invloed zijn op het begrote resultaat.

De cash-flow met het in deze begroting berekende resultaat is als volgt te berekenen:

Begroot resultaat:	-8.480
Bij: kosten, maar geen uitgaven:	
Afschrijvingen:	11.810
Reserveringen:	<u>10.500</u>
	<u>22.310</u>
	13.830
Af: uitgaven, maar geen kosten:	
Aflossingen langlopende lening	<u>6.250</u>
Cash Flow:	<u><u>7.580</u></u>