

BEGROTING

van de Protestantse Gemeente

te Reeuwijk

over het boekjaar

2018

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
2018

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@gmail.com	Telefoon: 0182-395245

Penningmeester

Naam: mw H. Schrier	Postcode: 2811 GT
Adres: Haarmos 42	Plaats: Reeuwijk
e-mail: heleen.schrier@outlook.com	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	278
7	Aantal doopleden	272
8	Aantal leden register verbondenen (v/h geboorteleden)	59
9	Totaal aantal leden (6+7)	550
10	Aantal pastorale eenheden	323

Verklaringen

Het College van kerkrentmeesters van de
te Reeuwijk
het jaar 2018
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 2018	begroting 2017	rekening 2016
80	baten onroerende zaken			
80.30	inkomsten verenigingsgebouw/kerkelijk centrum	€ 12.125	€ 14.875	€ 16.487
80.40	inkomsten pastorie(ën)	€ 7.330	€ 7.180	€ 7.080
	totaal	€ 19.455	€ 22.055	€ 23.567
81	rentebaten en dividenden			
81.10	ontvangen interest bank		€ -	€ 1.815
81.50	dividend aandelen	€ 100	€ 100	€ 106
	totaal	€ 100	€ 100	€ 1.921
83	bijdragen levend geld			
83.10	vrijwillige bijdragen	€ 109.000	€ 109.000	€ 107.467
83.20	collecten in kerkdiensten	€ 3.500	€ 3.000	€ 3.782
83.30	giften	€ -	€ -	€ 2.160
83.40	schenken/legaten/erfenissen < € 500,--	€ -	€ -	€ -
83.60	ontvangsten voor solidariteitskas	€ 2.500	€ 2.600	€ 2.790
	totaal	€ 115.000	€ 114.600	€ 116.199

Lastenrekeningen

		begroting 2018	begroting 2017	rekening 2016
40	lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
40.20	niet-monumentaal kerkgebouw			
40.21	onderhoud	€ 8.300	€ 5.000	€ 8.431
40.22	belastingen	€ 1.150	€ 500	€ 547
40.23	verzekeringen	€ 900	€ 1.250	€ 1.138
40.24	energie en water	€ 10.000	€ 11.000	€ 10.116
40.29	overige lasten	€ 8.500	€ 4.500	€ 332
40.40	pastorie(ën)			
40.41	onderhoud	€ 3.000	€ 3.000	€ 254
40.42	belastingen	€ 700	€ 700	€ 687
40.43	verzekeringen	€ 225	€ 225	€ 213
40.44	energie en water	€ -	€ -	€ -
40.49	overige lasten	€ 750	€ 750	€ 600
	totaal	€ 33.525	€ 26.925	€ 22.318
41	lasten overige eigendommen en inventarissen			
41.90	overige kosten (on)roerende zaken			
41.93	inventarissen	€ 2.000	€ 1.500	€ 300
	totaal	€ 2.000	€ 1.500	€ 300
42	afschrijvingen			
42.10	kerkgebouw(en)	€ 6.250	€ 6.250	€ 6.250
42.90	orgel(s)	€ 1.760	€ 1.760	€ 1.760
42.98	inventarissen	€ 2.600	€ 3.800	€ 2.600
	totaal	€ 10.610	€ 11.810	€ 10.610
43	pastoraat			
43.10	predikanten			
43.11	basis traktement	€ 6.250	€ 6.200	€ 6.101
43.12	afdrachten aan centrale kas predikanten	€ 62.200	€ 59.200	€ 55.530
43.13	afdrachten aan centrale kas pensioenen predikanten	€ -	€ -	€ -
43.33	preekvoorziening	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.216
	totaal	€ 71.550	€ 68.500	€ 64.847
44	lasten kerkdiensten, catechese, etc.			
44.10	kosten kerkdiensten	€ 2.850	€ 2.600	€ 3.034
44.40	overige kosten kerkdiensten en catechese	€ -	€ -	€ -
44.50	kosten wijkwerk en gemeenteavonden	€ 1.100	€ 2.000	€ 1.746
44.60	kosten jeugdwerk	€ 2.000	€ 2.000	€ 849
44.90	overige kosten kerkelijke activiteiten	€ 1.000	€ 1.000	€ 448
	totaal	€ 6.950	€ 7.600	€ 6.077
45	verplichtingen/bijdragen andere organen			
45.10	kerkrentmeesterlijk quotum	€ 5.100	€ 4.975	€ 4.603
45.30	bijdragen classes en streekverbanden	€ 250	€ 250	€ 77
45.60	afdrachten voor solidariteitskas	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.405
45.90	overige bijdragen en contributies	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ 6.850	€ 6.725	€ 6.085
46	salarissen en vergoedingen			
46.10	koster			
46.11	salaris en toeslagen	€ -	€ -	€ 5.663
46.13	sociale lasten	€ -	€ -	€ 1.752
46.24	vergoedingen	€ 2.200	€ 2.000	€ 2.024
	totaal	€ 2.200	€ 2.000	€ 9.439

Lastenrekeningen

		begroting 2018	begroting 2017	rekening 2016
47	kosten beheer en administratie			
47.11	kosten (wijk)kerkenraad	€ 500	€ 500	€ 495
47.20	bureaubehoeften en drukwerk	€ 1.250	€ 1.350	€ 973
47.30	kosten telefoon	€ -	€ 500	€ 334
47.41	kosten ledenregistratie	€ 500	€ 750	€ 424
47.60	verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	€ 200	€ 200	€ 191
47.70	publiciteit	€ 750	€ 750	€ 469
47.90	overige lasten	€ 750	€ 750	€ 615
	totaal	€ 3.950	€ 4.800	€ 3.501
48	rentelasten/bankkosten			
48.11	bankkosten	€ 1.250	€ 1.000	€ 1.112
48.20	rente hypotheken en leningen o/g	€ 2.725	€ 2.550	€ 2.728
	totaal	€ 3.975	€ 3.550	€ 3.840
53	toevoegingen aan fondsen en voorzieningen (+)			
53.10	fondsen	€ -	€ -	€ -
53.20	voorzieningen	€ 10.500	€ 10.500	€ 10.500
	totaal	€ 10.500	€ 10.500	€ 10.500
54	onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen (-)			
54.10	fondsen	€ -	€ -	€ -
54.20	voorzieningen	€ -	€ -	€ -
	totaal	€ -	€ -	€ -
58	overige lasten en baten			
58.40	saldo kerkblad (+/-)	€ -	€ -	€ 321-
58.50	saldo kerktelefoon (+/-)	€ 2.650-	€ 1.325-	€ 1.470-
	totaal	€ 2.650-	€ 1.325-	€ 1.791-

Totaal exploitatie

		begroting 2018	begroting 2017	rekening 2016
	baten			
80	baten onroerende zaken	€ 19.455	€ 22.055	€ 23.567
81	rentebaten en dividenden	€ 100	€ 100	€ 1.921
83	bijdragen levend geld	€ 115.000	€ 114.600	€ 116.199
	totaal baten	€ 134.555	€ 136.755	€ 141.687
	lasten			
40	lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 33.525	€ 26.925	€ 22.318
41	lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 2.000	€ 1.500	€ 300
42	afschrijvingen	€ 10.610	€ 11.810	€ 10.610
43	pastoraat	€ 71.550	€ 68.500	€ 64.847
44	lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€ 6.950	€ 7.600	€ 6.077
45	verplichtingen/bijdragen andere organen	€ 6.850	€ 6.725	€ 6.085
46	salarissen	€ 2.200	€ 2.000	€ 9.439
47	kosten beheer en administratie	€ 3.950	€ 4.800	€ 3.501
48	rentelasten/bankkosten	€ 3.975	€ 3.550	€ 3.840
	totaal lasten	€ 141.610	€ 133.410	€ 127.017
	Saldo baten - lasten	€ 7.055-	€ 3.345	€ 14.670
53	toevoegingen aan fondsen en voorzieningen	€ 10.500-	€ 10.500-	€ 10.500-
54	onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	€ -	€ -	€ -
58	overige lasten en baten	€ 2.650-	€ 1.325-	€ 1.791-
	totaal	€ 13.150-	€ 11.825-	€ 12.291-
	Resultaat	€ 20.205-	€ 8.480-	€ 2.379

Bestemming van het resultaat boekjaar**2018**

	toevoeging aan	onttrekking aan (-)
Algemene reserve	€ 20.205-	€ -
Reserve koersverschillen	€ -	€ -
Herwaarderingsreserve	€ -	€ -
Overige reserve	€ 10.500	€ -
Totaal	€ 9.705-	€ -
Per saldo een toevoeging/onttrekking van	€ 9.705-	

Toelichtingen op de begroting:

De predikantslasten zijn begroot op basis van een part-time predikantsplaats van 80%.
Voor het jaar 2018 is gerekend met 16 periodieke verhogingen.

In het kader van de overbruggingsbijdragen overgangsregelingen PKN zijn de volgende bedragen in mindering gebracht/te brengen op de lasten:

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>
- afdrachten centrale kas predikanten (43.12)	2.017	1.217	0
- woonbijdragecorrectie via de centrale kas	300	800	600
	<u>2.317</u>	<u>2.017</u>	<u>600</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 onderhoudskosten zullen naar verwachting toenemen, als gevolg van investeringen in apparatuur. Verder zal er in 2018 nog schilderwerk worden verricht en zal er een eenmalige uitgave plaatsvinden voor de aanschaf van een beeldscherm en bijbehorende standaard. De hoogte van deze uitgave wordt geraamd op € 1.500,=.

In de post "Overige lasten" met betrekking tot De Ark, is een bedrag van € 5.600,= opgenomen in verband met aan een extern bedrijf uitbestede schoonmaak werkzaamheden.

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	300
Auteursrechten projectie liedboek via beamer	125
Kosten kaarsen e.d.	300
Kosten instrumenten	300
Overige kosten bijzondere kerkdiensten	325
Totaal opgenomen in de begroting	<u>2.850</u>

De financieringskosten bestaan uit rentelasten over de door de SKG verstrekte lening, waarvan de restant hoofdsom per 1/1/2017 nog € 106.250,= zal bedragen. De aflossing bedraagt € 3.125,= per half jaar en de rente 2,6% op jaarbasis.

De rentesubsidie die hierop betrekking had, is op 1 oktober 2017 gestopt.

Het bouwdepot van € 80.000,= is in 2017 in verband met de renovatie van het dak, geheel opgenomen.

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 kredietfaciliteit van maximaal € 30.000,= gevestigd is. In deze begroting is ervan uitgegaan dat de kredietfaciliteit in 2018 niet gebruikt zal worden.

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.

De toevoegingen aan de voorzieningen bestaan uit:

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

Het bedrag van de begrote vrijwillige bijdragen is gebaseerd op het bedrag dat voor het jaar 2017 aan toezeggingen is ontvangen. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de noodzakelijke structurele verhoging van de bijdragen.

De huuropbrengsten zijn naar verwachting lager dan in 2016 en 2017 doordat de tijdelijke verhuur ten behoeve van de huisvesting van de bibliotheek in 2017 geëindigd is.

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

Begroot resultaat:	-20.205
Bij: kosten, maar geen uitgaven:	
Afschrijvingen:	10.610
Reserveringen:	10.500
	<u>21.110</u>
	905
Af: uitgaven, maar geen kosten:	
Aflossingen langlopende lening	6.250
Cash Flow:	<u><u>-5.345</u></u>

Een negatieve cash flow zal het saldo van de banktegoeden doen afnemen.

Nadat in januari 2016 De Ark en de bijgebouwen voor 100% ons eigendom zijn geworden, is begonnen met het uitvoeren van achterstallig onderhoud en het plegen van diverse uitgaven ten behoeve van de verfraaiing van ons kerkgebouw.

Tot het einde van het jaar 2017 hebben deze uitgaven, inclusief de renovatie van het dak, totaal ongeveer € 120.000,= gekost.

Dit bedrag is ten laste van de voorzieningen geboekt.

Voor de jaren 2018 tot en met 2020 zijn totaal voor een bedrag van ongeveer € 240.000,= aan uitgaven begroot. Deels zijn deze uitgaven noodzakelijk, zoals het vervangen van de kozijnen voor ongeveer € 160.000,=. Deels zijn het uitgaven die wenselijk zijn om op die manier ons gebouw een uitstraling te geven die beter bij deze tijd past.

Deze laatste categorie uitgaven zullen en kunnen alleen gedaan worden als de middelen daarvoor op het gewenste moment beschikbaar zijn.

Ter verkrijging van de middelen zijn er in 2016 en 2017 fondsenwervingsacties georganiseerd waardoor er aan het begin van 2018 naar schatting een bedrag van € 180.000,= op bankrekeningen beschikbaar zal zijn. Verder zijn er op dit moment nog concrete toezeggingen ten behoeve van het onderhoudsfonds gdaan ter grootte van ongeveer € 45.000,=. Deze bedragen zullen gespreid in de periode 2018 tot en met 2021 ontvangen worden. De gerichte fondsenwervingsacties ten behoeve van het onderhoudsfonds zijn in oktober 2017 beëindigd.

Om de beschikbare middelen en de te verwachten uitgaven in de tijd op elkaar af te stemmen, zal er een afzonderlijke liquiditeitsbegroting worden opgesteld door het College van Kerkrentmeesters.

Hierbij dienen wij ons ervan bewust te zijn dat een negatieve cash flow ten koste zal gaan van de beschikbare middelen voor de geplande onderhouds- en verfraaiings werkzaamheden. Ter bestrijding van de negatieve cash flow zal er een structureel beroep op de gemeente nodig zijn, zodat de jaarlijkse inkomsten beter op de uitgaven afgestemd worden. Ook zal onderzocht moeten worden of er extra mogelijkheden gevonden kunnen worden voor de verhuur van het kerkgebouw en de bijzalen.