

Versie 2019-09-23

Begroting van de Protestantse gemeente

Hilversum over 2020

	Pagina
Inhoudsopgave	1
Voorwoord	2
Algemene informatie	3
Totaal overzicht baten en lasten	5
Specificatie van de rekening van baten en lasten operationeel	6
Specificatie van baten en lasten via reserves en fondsen	11
Bijlagen	
1. Wijkkassen	14
2. Exploitatie kerkgebouwen	15

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Voorwoord bij de begroting 2020.

De beleidsbegroting 2020 borduurt voort op de opzet die vorig jaar is ontwikkeld. De begroting kent twee onderdelen:

- De **rekening van baten en lasten operationeel** met de ramingen voor alle activiteiten die worden gefinancierd uit levend geld en de opbrengst van de beleggingen.
- De **rekening van baten en lasten via reserves en fondsen** met de ramingen voor alle activiteiten die worden gefinancierd uit bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

Vanaf de begroting 2020/jaarrekening 2019 is het voor alle gemeenten van de PKN verplicht deze stukken bij het college voor de behandeling van beheerszaken (CCBB) in te dienen via het rapportagesysteem FRIS (Financieel Rapportage- en Informatie Systeem). De landelijke kerk bereikt hiermee dat voor de gehele PKN uniform wordt gehandeld en een totaal financieel beeld kan worden verkregen. Bij het indienen via FRIS zullen bovenstaande rekeningen van baten en lasten worden samengevoegd. Het college van kerkrentmeesters acht FRIS echter minder geschikt voor het inzicht in de beleidsstrategie en het afleggen van verantwoording.

Analyse van het resultaat.

Baten en lasten operationeel.

Deze begroting sluit met een tekort van € 132.840. Het resultaat van de wijkkassen en de exploitatie kerkgebouwen komt voor rekening van de wijkreserves en is geraamd op € 7.160 voordelig. Ten laste van de centrale algemene reserve resteert dan een onttrekking van € 140.000.

Vergeleken met de begroting 2019 is sprake van vele plussen en minnen die resulteren in een oplopend tekort met € 35.000. De voornaamste oorzaken zijn: lagere inkomsten uit vrijwillige bijdragen en collecten, hogere kosten van predikantstraktementen en salarissen wegens afspraken in het arbeidsovereenkomsten-overleg en een extra budget voor communicatiekosten. Daartegenover staan onder andere een verwachte hogere opbrengst op de beleggingen en lagere personeelskosten wegens een aanpassing van het aantal fte's voor de koster van de Bethlehemkerk en de pensionering van een medewerker bij het kerkelijk bureau.

Vergeleken met de jaarrekening 2018 zijn de pastorale kosten met ongeveer € 80.000 gestegen wegens het besluit het aantal fte's predikantsplaatsen op centraal niveau met 0,5 uit te breiden en de aanpassing van de traktementen aan de inflatoire ontwikkeling. Tevens zijn de inkomsten per saldo met € 70.000 afgenomen.

Baten en lasten via reserves en fondsen.

Evenals in 2019 komen bijzondere uitgaven ten laste van de bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen. Te noemen zijn: de aanstelling van kerkelijk werkers voor de jeugd, de kosten van begeleiding van de kerkenraadscommissie die belast is met een visie op de toekomst richting 2025 en de beheerkosten van de effectenportefeuille.

Bewust beleid.

Het grote tekort is een gevolg van bewust beleid een gedeelte van de hoge reserves (per medio 2019 ruim 8 miljoen) te gebruiken voor nieuw beleid en aanpassing van het bestaande beleid. Tevens worden uit de bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen bedragen aangewend om dit beleid extra te ondersteunen. In 2019 zal een nieuw beleidsplan door de algemene kerkenraad worden vastgesteld waarin de plannen voor de komende vier jaren vorm zullen worden gegeven.

ALGEMENE INFORMATIE 1

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

BEGROTING 2020

COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS

Voorzitter

Naam: P.B. den Uil
Adres: Corn. Evertsenstraat 36

Postcode: 1215 LS
Plaats: Hilversum
Telefoon: 035-6249820

Secretaris (plaatsvervangend)

Naam: E.R. den Toom
Adres: Badhuislaan 27

Postcode: 1217 SJ
Plaats: Hilversum
Telefoon: 06 22 91 95 40

Penningmeester

Naam: E.R. den Toom
Adres: Badhuislaan 27

Postcode: 1217 SJ
Plaats: Hilversum
Telefoon: 06 22 91 95 40

ALGEMENE KERKENRAAD

Scriba kerkenraad

Naam: J. Verdam
Adres: Sterrelaan 11

Postcode: 1217 PP
Plaats: Hilversum
Telefoon: 035-6232010

Praeses kerkenraad

Naam: R.J. Hoff
Adres: Gomarushof 41

Postcode: 1216 HL
Plaats: Hilversum
Telefoon: 035-6282985

De administratie berust bij:

Naam: Kerkelijk bureau/ Th. A. van Doorn
Adres: Loosdrechtseweg 263/A

Postcode: 1215 JV
Plaats: Hilversum
Telefoon: 035-6234000

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

Th.A. van Doorn

ALGEMENE INFORMATIE 2

KERKELIJKE REGIO

Noord-Holland

1	Registratienummer gemeente	0.600.470.00.1200.000	
2	Classis (nummer)	Noord-Holland	
3	Aantal Wijkgemeenten	6	
4	Aantal predikanten	7	
4.1	- voor normale werkzaamheden	7	
4.2	voor bijzondere werkzaamheden		
4.3	Bezetting predikanten:		
	volledig	3	
	dagdelen parttime	4 voor 50%	
5	Combinatie/Federatie met		
6	Aantal belijdende leden	1.814	
7	Aantal doopleden	1.595	
8	Aantal leden register verbonden (v/h geboortelieden)	467	
9	Totaal aantal leden (6+7)	3.409	
10	Aantal pastorale eenheden	-	

Verklaringen

Het College van kerkrentmeesters van de Protestantse gemeente Hil Protestantse gemeente verklaart, dat de ontwerp-begroting over het jaar **2020** ingevolge ordinantie 11 artikel 6 is opgesteld en aangeboden aan de Algemene Kerkenraad

Datum:

Voorzitter: P.B. den Uil

Secretaris (plaatsvervangend) E.R. den Toom

De kerkenraad van de Protestantse gemeente te Hilversum heeft deze begroting vastgesteld in de vergadering d.d.

De begroting zal uiterlijk in de maand december voorafgaande aan het begrotingsjaar in afschrift worden toegezonden aan het Classicale 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: R.J. Hoff

Scriba: J. Verdam

PROTESTANTSE GEMEENTE HILVERSUM

Versie 2019-09-23

	REKENING VAN BATEN EN LASTEN	BEGROTING	BEGROTING	REKENING
	OPERATIONEEL	2020	2019	2018
		€	€	€
	BATEN			
80	Baten onroerende zaken	89.660	86.400	102.338
81	Rentebaten en dividenden	180.700	170.000	193.522
83	Bijdragen levend geld	739.250	768.650	773.410
85	Subsidies en bijdragen	3.000	8.000	14.000
	Totaal baten	1.012.610	1.033.050	1.083.270
	LASTEN			
40	Lasten kerkgebouwen excl. afschrijvingen	172.000	170.600	148.093
41	Lasten overige onroerende zaken en inventarissen excl. afschrijvingen	23.000	25.000	27.405
42	Afschrijvingen	62.300	62.800	63.639
43	Pastoraat	513.200	500.200	432.499
44	Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten	5.100	3.500	2.658
45	Verplichtingen en bijdragen andere organen	52.300	53.200	53.997
46	Salarissen en vergoedingen	203.300	214.100	211.080
47	Kosten beheer en administratie	26.000	25.200	28.127
48	Rentelasten/bankkosten	1.000	2.000	603
49	Communicatiekosten	34.000	19.000	18.783
58	Overige baten en lasten	53.250	55.350	54.577
	Totaal lasten	1.145.450	1.130.950	1.041.461
	Resultaat	132.840-	97.900-	41.809

Het resultaat is als volgt verdeeld:

Algemene reserve	-140.000	-95.000	8.909
Wijkreserves	7.160	-2.900	32.900
Resultaat	-132.840	-97.900	41.809

	BATEN EN LASTEN VIA RESERVES EN FONDSSEN	Begroting	Begroting	Rekening
		2020	2019	2018
	BATEN			
89	Overige bijdragen	35.000	35.000	48.660
95	Incidentele baten			1.304.415
	Totaal baten	35.000	35.000	1.353.075
	LASTEN			
40	Lasten kerkgebouwen	-	-	21.675
43	Pastoraat	5.000	5.200	4.618
44	Overige kerkelijke activiteiten	4.000	20.500	38.065
46	Salarissen en vergoedingen	61.800	59.000	43.519
47	Kosten beheer en administratie	10.000	10.000	7.692
48	Rentelasten/bankkosten	34.000	16.000	35.148
81	Rentebaten	-	-	311.481
65	Incidentele lasten	15.000	10.000	752.768
	Totaal lasten	129.800	120.700	1.214.966
	Resultaat	94.800-	85.700-	138.109

SPECIFICATIES VAN BATEN EN LASTEN	BEGROTING	BEGROTING	REKENING
	2020	2019	2018
	€	€	€
Baten onroerende zaken			
80.10 /40.80 Saldo exploitatie kerkgebouwen (zie bijlage 2)	12.160	4.600	22.885
80.20 Verhuur dansstudio	27.200	26.700	26.315
80.30 Verhuur woningen	35.300	40.000	38.450
80.35 Verhuur pastorieën	15.000	15.000	14.688
80.60 Overige opbrengsten	-	100	-
	89.660	86.400	102.338

Verhuur woningen: Melis Stokelaan 2 en 4; Torenlaan 13A; Oude Torenstraat 6.

Verhuur pastorieën: Soestdijkerstraatweg 3 en Gomarushof 104. De gemiddelde woonbijdrage wordt via de centrale kas predikantstraktementen vergoed aan de gemeenten

Rentebaten en dividenden			
81.10/30 Rente spaar- en depositorekeningen	3.000	2.500	8.173
81.40 Rente obligaties	107.000	107.000	75.985
81.60 Dividend aandelen	85.000	70.000	103.162
81.70 Gerealiseerde winst verkoop aandelen	-	-	13.924
81.90 Vergoeding wijkgemeenten en diaconie	14.300-	9.500-	7.722-
	180.700	170.000	193.522

Het totaal van de **spaargelden en beleggingen** bedraagt per 30 juni 2019 ruim 8,3 miljoen euro. De verwachte inkomsten bedragen 195.000. Dit betekent een rendementspercentage van 2,3%. De wijkgemeenten en het college van diaconen hebben de niet direct benodigde gelden ondergebracht bij de PgH en krijgen hierover 2,3% rente naar de stand per 1 januari 2020.

Bijdragen levend geld			
83.10 Vrijwillige bijdragen	562.500	587.000	585.648
83.20/30 Collecten kerkdiensten	47.500	50.000	48.402
83.31 Bijdrage Quotum	19.000	20.000	19.821
83.32 Bijdrage Solidariteitskas	10.000	10.000	10.250
83.33 Najaarsactie	12.000	15.000	13.189
83.40/90 Giften	2.000	1.500	2.364
58.10 Bijdragen kerkblad	25.000	28.500	26.209
89.10 Inkomsten wijkkassen (zie bijlage 1)	61.250	56.650	67.527
	739.250	768.650	773.410

De verwachte opbrengst voor de actie kerkbalans (**vrijwillige bijdragen**) voor 2019 is 575.000. Elk jaar neemt het ledental van de PgH met ruim 3% af. De ervaring is dat de vrijwillige bijdragen procentueel minder snel dalen. Het streefbedrag voor 2020 is derhalve bijgesteld naar 562.500.

De inkomsten voor het **quotum en de solidariteitskas** - totaal 29.000 - zijn bestemd voor de dekking van de afdrachten aan de landelijke kerk. Hiertegenover staan de lasten op de posten 45.10 en 45.20 tot een totaal van 50.700. De plaatselijke gemeente komt derhalve 21.700 tekort op de bijdragen van de gemeenteleden voor de landelijke kerk en moet dit verschil uit plaatselijke inkomsten bijpassen.

De inkomsten van de **wijkkassen** zijn ontleend aan de begrotingen van de wijkgemeenten en samengevat in bijlage 1. Als de post uitgaven wijkkassen (49.10: 66.250) hierbij wordt betrokken is het verschil een nadelig resultaat van 5.000.

Subsidies en Bijdragen			
85.10 Subsidies	3.000	8.000	14.000
	3.000	8.000	14.000

Dit betreft **subsidies en bijdragen** voor de pioniersplek Vitamine G. Het jaar 2019 is het laatste jaar dat de landelijke kerk en derden een bijdrage in de kosten geven. Sinds 2019 is Vitamine G een zelfstandige wijkgemeente van de PgH. Het voor 2020 geraamde bedrag is afkomstig van de Stichting Diependaal.

	BEGROTING 2020 €	BEGROTING 2019 €	REKENING 2018 €	
<u>Lasten kerkgebouwen excl. afschrijvingen</u>				
40.10	Planmatig onderhoud (MJOB)	59.000	60.000	93.700
40.20	Klein onderhoud	25.000	22.300	
40.30	Contract onderhoud	25.000	27.300	
40.40	Belastingen en verzekeringen	13.500	11.200	12.335
40.50	Energie en water	46.000	47.000	38.753
40.70	Overige lasten	3.500	2.800	3.305
	172.000	170.600	148.093	

Sinds 2019 zijn **de onderhoudskosten** van de kerkgebouwen (Regenboogkerk, Bethlehemkerk, Morgenster en Grote Kerk) verdeeld over 3 categorieën: planmatig onderhoud, klein onderhoud en contractonderhoud. Alleen de kosten voor het planmatig onderhoud zijn ontleend aan de MJOB (meerjarige onderhoudsbegroting). De geraamde kosten zijn een gemiddelde over de periode 2020 tot en met 2029 en worden jaarlijks toegevoegd aan de voorziening voor onderhoud. De werkelijke kosten worden ten laste van deze voorziening gebracht.

De **Diependaalse kerk** is eigendom van de Stichting Diependaal met een gebruiksrecht voor de Pgh.

De kosten voor **energie en water** waren in het jaar 2018 lager vanwege een teruggaaf van de ecotax over 2 jaren.

	BEGROTING 2020 €	BEGROTING 2019 €	REKENING 2018 €	
<u>Lasten overige onroerende zaken en inventarissen excl. afschrijvingen</u>				
<u>Pastorie(ën)</u>				
41.10	Onderhoud	4.300	3.500	4.400
41.11	Overige lasten	1.000	2.200	1.530
41.12	Verzekeringen	300	600	356
				-
<u>Overige woningen</u>				
41.20	Onderhoud	10.400	8.400	11.900
41.21	Belastingen	1.000	1.200	1.167
41.22	Verzekeringen	200	300	154
41.24	Energie en water	1.400	2.000	1.289
41.29	Overige lasten			-
<u>Kerkelijk bureau</u>				
41.50	Onderhoud	1.600	2.100	2.000
41.51	Belastingen en verzekeringen	500	500	394
41.53	Schoonmaak	500	2.400	2.315
41.54	Energie	1.800	1.800	1.900
41.59	Overige lasten	-	-	-
	23.000	25.000	27.405	

Onderhoud: deze bedragen zijn ontleend aan de MJOB 2020-2029.

	BEGROTING 2020 €	BEGROTING 2019 €	REKENING 2018 €	
<u>Afschrijvingen</u>				
41.58	Renovatie Bethlehemkerk	53.800	53.800	53.750
41.59	Kerkelijk bureau	8.500	8.500	8.500
42.30	Inventarissen	-	500	1.389
	62.300	62.800	63.639	

Renovatie Bethlehemkerk: ingaande het jaar 2016 wordt de investering in 10 jaar afgeschreven. Als dekking zijn delen van het complex aan de Melis Stokelaan 2, 4 en 6 verhuurd aan derden.

	BEGROTING 2020 €	BEGROTING 2019 €	REKENING 2018 €	
Pastoraat				
43.30	Afdrachten centr.kas predikanten	397.000	397.400	316.152
43.11	Mobiliteitspool	48.300		
43.13	Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	-	22.000	16.180
43.16	Vergoedingen representatie, vakliteratuur, kantoor, communicatie en reiskosten	4.700	18.000	15.785
43.40	Gastpredikanten	24.300	24.700	27.896
43.50/80	Overige lasten			-
43.55	Vacaturekosten	-		48.315
	474.300	462.100	424.328	

predikantstraktemeten: de Algemene Kerkenraad heeft in 2018 het aantal fte's predikantsplaatsen voor de komende jaren vastgelegd op 5, te weten: RBK, BK, MO en GK ieder 1 fte, DI 0,5 fte en bovenwijks 0,5 fte. Hiervan wordt 4,5 fte betaald aan de centrale kas predikantstraktemeten en 0,5 fte aan de mobiliteitspool van het dienstencentrum in Utrecht. De bijdrage aan de centrale kas is de bezettingsbijdrage van 86.500 voor een voltijds predikant. Deze bijdrage is voor elke predikantsplaats gelijk, ongeacht de anciënniteit van de predikant die aan de gemeente is verbonden.

Kostenvergoedingen: deze regeling is veranderd in 2019; met uitzondering van de werkruimtevergoeding en de reiskosten worden alle vergoedingen via de centrale kas betaald.

Gastpredikanten: dit betreft de vergoeding aan predikanten van elders voor het voorgaan in de eredienst in één van de kerkgebouwen van de Pgh. Uitgegaan is van 160 preekbeurten tegen een gemiddelde vergoeding, inclusief reiskosten, van 150 per zondag.

Vacaturekosten: deze kosten zijn niet geraamd, uitgaande van de veronderstelling dat bij een eventuele vacature de vergoedingen opgevangen kunnen worden uit de verlaging van de bezettingsbijdrage aan de centrale kas

Kerkelijk medewerker				
46.40/41	Salaris en toeslagen	26.100	25.500	5.456
46.44	Pensioenpremie	3.100	3.100	1.037
46.45	Sociale lasten	5.200	5.100	1.637
46.46	Verzekeringen	1.500	1.400	
46.49	Vergoedingen	3.000	3.000	41
	38.900	38.100	8.171	

Kerkelijk werkers: in dienst zijn 4 kerkelijk werkers, te weten 2 pioniers bij Vitamine G en 2 jongerenwerkers. De kosten van de 2 pioniers vormen sinds de verzelfstandiging van de wijkgemeente Vitamine G als reguliere kosten een onderdeel van het pastoraat (zie hierboven). De kosten van de jongerenwerkers worden gefinancierd uit bestemmingsfondsen en zijn dus onderdeel van de rekening van baten en lasten reserves en fondsen. Zie de specificatie onder het tabblad 'fondsen'.

513.200	500.200	432.499
----------------	----------------	----------------

Lasten kerkdiensten, catechese en overige

kerkelijke activiteiten

44.10	Kosten kerkdiensten	1.000	1.000	770
44.70	Kosten overige kerkelijke activiteiten	2.600	1.500	895
44.90	Nieuwe Initiatieven	1.500	1.000	993
	5.100	3.500	2.658	

In de kosten voor **overige kerkelijke activiteiten** is voor het jaar 2020 een budget begrepen van 1.500 voor de activiteiten van de bovenwijkse jeugdwerker.

45.10	Kerkrentmeesterlijk Quotum	41.200	41.000	42.134
45.20	Solidariteitskas	9.500	10.000	10.265
45.50/60	Overige bijdragen en contributies	1.600	2.200	1.598
	52.300	53.200	53.997	

	BEGROTING 2020 €	BEGROTING 2019 €	REKENING 2018 €	
Salarissen en vergoedingen				
Koster				
46.10/11	Salaris en toeslagen	104.600	125.400	121.164
46.14	Pensioenpremie	12.500	15.100	10.662
46.15	Sociale lasten	20.900	25.200	20.881
46.16	Verzekeringen	4.400	4.200	4.756
46.13/18	Vergoedingen	1.800	1.800	1.665-
46.19	Bijdrage wijkgemeenten	64.200-	91.700-	80.448-
	80.000	80.000	75.350	
Organist en/of cantor				
46.20/21	Salaris en toeslagen	36.800	36.200	38.568
46.24	Pensioenpremie	4.400	4.300	4.341
46.25	Sociale lasten	7.400	7.200	5.897
46.26	Verzekeringen	1.700	1.700	1.700
46.23/29	Vergoedingen	7.400	7.000	2.956
	57.700	56.400	53.462	
Redactie kerkblad				
46.30/31	Salaris en toeslagen	26.900	26.300	25.446
46.33	Reiskosten	1.600	1.600	676
46.34	Pensioenpremie	3.200	3.100	2.341
46.35	Sociale lasten	5.400	5.300	4.334
46.36	Verzekeringen	1.000	900	1.041
	38.100	37.200	33.838	
Administratief personeel en overig personeel				
46.50/51	Salaris en toeslagen	16.200	31.500	38.404
46.54	Pensioenpremie	-	1.900	2.713
46.55	Sociale lasten	3.200	3.000	4.664
46.53	Vergoedingen vrijwilliger	7.400	2.500	1.170
46.56	Verzekeringen	-	800	828
46.59	Uitkering ziekengeld	-	-	-
	26.800	39.700	47.779	
Overige kosten personeel/vrijwilligers				
46.90	Overige kosten personeel	700	800	651
	700	800	651	
	203.300	214.100	211.080	

Kosters: Van de totale personeelskosten van de koster blijft per kerkgebouw een bedrag van 20.000 ten laste van de centrale rekening. De kosten boven dit bedrag moeten worden gedekt uit de exploitatie van het kerkgebouw door de wijkgemeenten. Deze kosten zijn begrepen in het saldo van de exploitatie kerkgebouwen op code 40.80 onder de baten onroerende zaken. Zie ook **bijlage 2**.

De begroting 2020 gaat uit van 0,5 fte voor de RBK en BK, van 1,0 fte MO (echter lagere kosten in verband met een uitkering wegens langdurig gedeeltelijke arbeidsongeschiktheid) en van 0,75 fte GK.

Organisten: dit betreft de arbeidsovereenkomsten met de organisten van de RBK, MO en GK en met de cantores van de RBK en BK. Ook de kosten van de inval-organisten die niet van de fiscale vrijwilligersrekening gebruik maken zijn op deze codes verantwoord. **Maken zij wel hiervan gebruik dan staan de kosten op vergoedingen.**

Administratief personeel: het kerkelijk bureau is sinds medio 2019 bezet door 3 vrijwilligers, gedeeltelijk (0,4 fte) op basis van een schaalessalaris op grond van een vrijwilligersovereenkomst en gedeeltelijk op declaratiebasis tegen een vast uurtarief en/of de fiscale vrijwilligersregeling.

	BEGROTING 2020 €	BEGROTING 2019 €	REKENING 2018 €	
<u>Kosten beheer en administratie</u>				
47.10/11	Bestuurskosten etc.	2.500	2.500	1.771
47.20	Bureaubehoeften, drukwerk	4.200	4.000	3.615
47.21/30	Kosten telefoon en post	6.500	6.500	8.109
47.40	Kosten financiële administratie	4.900	4.900	4.809
47.50	Controlekosten	3.500	3.500	3.500
47.60	Verzekeringen	1.900	1.700	1.817
47.70	Kosten ledenregistratie	2.000	1.600	1.809
47.80	Publiciteit	500	500	1.290
47.90	Overige lasten			1.407
	26.000	25.200	28.127	
<u>Rentelasten/bankkosten</u>				
48.10/30	Bankkosten	35.000	18.000	32.008
	Ten laste van reserve koersverschillen	34.000-	16.000-	31.405-
	1.000	2.000	603	

De kosten van beheer van de effectenportefeuille, 34.000, worden ten laste van de reserve koersverschillen gebracht. Zie de rekening van baten en lasten via reserves en fondsen.

<u>Communicatiekosten</u>				
58.11	Drukkosten kerkblad	14.000	14.000	13.479
58.12	Bezorgkosten kerkblad	3.000	3.000	3.027
58.13	Administratiekosten kerkblad	2.000	2.000	2.277
47.80	Adviezen en overige media	15.000	-	-
	34.000	19.000	18.783	

Aan de kosten voor communicatie is in 2020, naast het kerkblad, een extra budget toegevoegd. Dit betreft het voornemen van de Algemene Kerkenraad een communicatieadviseur aan te stellen en meer ruchtbaarheid te geven aan de activiteiten van de PgH in de plaatselijke media.

<u>Overige baten en lasten</u>				
49.10	Uitgaven wijkkassen (zie bijlage 1)	66.250	64.150	57.516
58.50	Overige	2.000	1.200	2.939-
59.10	Onttrekking aan fonds Vitamine G	15.000-	10.000-	
	53.250	55.350	54.577	

.De verzelfstandiging van de wijkgemeente Vitamine G heeft tot consequentie dat alle kosten ten laste komen van de operationele rekening van baten en lasten. Het betreffende fonds Vitamine G is nu uitsluitend bestemd voor bijzondere uitgaven van deze wijkgemeente.

SPECIFICATIES VAN BATEN EN LASTEN VIA RESERVES EN FONDSEN

Algemene reserve		BEGROTING 2020	BEGROTING 2019	REKENING 2018
Baten				
95	Verkoop Elzenlaan 32			686.086
95	Legaat			4.538
Totaal baten				690.624
Lasten				
65	Dotatie aan reserve obligaties nominaal			106.044
Totaal lasten				106.044
2000	Resultaat			584.580

Bestemmingsreserves				
Reserve koersverschillen				
Lasten				
48	Beheerkosten operationele rekening	34.000	16.000	35.148
81	Winst verkoop effecten naar reg. rek.	PM	PM	13.924
81	Koersresultaat			247.459
Totaal lasten		34.000	16.000	296.531
2020	Resultaat	-34.000	-16.000	-296.531
Reserve obligaties nominaal				
Baten				
95	Waardering actuele waarde per 01-01			239.037
95	Dotatie van algemene reserve			106.044
Totaal baten				345.081
Lasten				
81	Koersresultaat			50.098
Totaal lasten				50.098
2025	Resultaat			294.983
Reserve herwaardering woningen				
Baten				
95	Herwaardering op WOZ-waarde			260.000
Totaal baten				260.000
Lasten				
65	Verkoop Elzenlaan 32			625.800
Totaal lasten				625.800
2030	Resultaat			-365.800

		BEGROTING 2020	BEGROTING 2019	REKENING 2018
Reserves wijkgemeenten				
Baten				
95	Opheffen reserve decentraal onderhoud			7.867
Totaal baten				7.867
Lasten				
65	Opheffen reserve decentraal onderhoud	-	-	7.867
Totaal lasten		-	-	7.867
2117	Resultaat	-	-	-
Reserve vervanging ds. Moehn				
Baten				
89	Bijdrage Gereformeerde Bond	35.000	35.000	33.660
89	Subsidie PKN project-IZB			15.000
Totaal baten		35.000	35.000	48.660
Lasten				
43	Kosten bijstand pastoraat	5.000	5.200	4.618
44	Kosten project IZB	4.000	20.500	38.065
46	Personeelskosten kerkelijk werker	14.500	14.500	14.155
,	Totaal lasten	23.500	40.200	56.838
2150	Resultaat	11.500	-5.200	-8.178
Reserve herijking				
Lasten				
47	Uitgaven begeleiding	10.000	10.000	7.692
Totaal lasten		10.000	10.000	7.692
2160	Resultaat	-10.000	-10.000	-7.692
Totaal resultaat bestemmingsreserves		-32.500	-31.200	-383.218

Bestemmingsfondsen		BEGROTING 2020	BEGROTING 2019	REKENING 2018
Fonds legaten wijkgemeente Morgenster				
Baten				
95	Legaat			-
	Totaal baten	PM	PM	-
Lasten				
46	Jongerenwerker	47.300	44.500	29.364
40	Aanpassing kerkzaal en tuin			21.675
65	Onderzoek diaconaal werker			7.260
65	Overige kosten			797
	Totaal lasten	47.300	44.500	59.096
2112	Resultaat	-47.300	-44.500	-59.096
Fonds legaten wijkgemeente Centrum				
Baten				
95	Legaat			-
	Totaal baten	PM	PM	-
2114	Resultaat			-
Fonds legaten Vitamine G				
Baten				
95	Legaat			-
	Totaal baten	PM	PM	-
Lasten				
65	Bijdrage reguliere rekening	15.000	10.000	5.000
	Totaal lasten	15.000	10.000	5.000
2118	Resultaat	-15.000	-10.000	-5.000
Fondsen wijkgemeenten				
Baten				
95	Saldo inkomsten en uitgaven			843
	Totaal baten	PM	PM	843
2120	Resultaat			843

Totaal resultaat bestemmingsfondsen	-62.300	-54.500	-63.253
--	----------------	----------------	----------------

Totaal resultaat reserves en fondsen	-94.800	-85.700	138.109
---	----------------	----------------	----------------

Bijlage 1: Wijkkassen

In onderstaand overzicht zijn de begrotingen, zoals deze zijn opgemaakt door de wijkraden van kerkrentmeesters, samengevat

Vanuit centraal niveau is de rente over de spaargelden toegevoegd.

De wijkgemeenten zijn aangeduid met letters:

RBK = Regenboogkerk; BK = Bethlehemkerk; MO = Morgenster

GK = Grote Kerk; DI = Diependaal; VG=Vitamine G.

	Baten (zie 89.10)	RBK	BK	MO	GK	DI	VG	Totaal
21	Giften	5.500	8.000	6.000	4.000	4.300	7.150	34.950
22	Collecten	1.000	500	600	2.500	500	600	5.700
23	Activiteitenfonds	5.500			-			5.500
24	Rente	3.100	1.200	1.300	4.100	1.100		10.800
29	Overige baten	500	2.000	-	-		1.800	4.300
	Totaal baten	15.600	11.700	7.900	10.600	5.900	9.550	61.250

	Lasten (zie 49.10)							
30	Algemene kosten	4.000	5.000	4.250	2.500	1.150	1.300	18.200
31	Eredienst	5.000	2.200	3.350	150	2.900	800	14.400
32	Gemeente-activiteiten	1.250	1.000	1.500	750		450	4.950
33	Ouderenwerk	1.500	2.500	1.100	100	200		5.400
34	Jongerenwerk	1.250	1.000	2.700	2.500	-	1.000	8.450
35	Missionaire activiteiten	500	-	500	1.500	2.000	6.000	10.500
36	Diversen	500	1.600	1.250	1.000			4.350
37	Afschrijving verbouwing				pm			-
	Totaal lasten	14.000	13.300	14.650	8.500	6.250	9.550	66.250

Saldo 2020	1.600	-1.600	-6.750	2.100	-350	-	-5.000
-------------------	--------------	---------------	---------------	--------------	-------------	----------	---------------

	Aantal geregistreerden per 30 augustus 2019						
Doop	442	292	422	257	138	44	1.595
Belijdend	469	517	330	318	144	36	1.814
Meegeregistreerd	127	91	106	75	52	16	467
Totaal	1.038	900	858	650	334	96	3.876

Bijlage 2: Exploitatie kerkgebouwen

In onderstaand overzicht zijn de begrotingen, zoals deze zijn opgemaakt door de wijkraden van kerkrentmeesters, samengevat
 Vanuit centraal niveau zijn de personeelskosten van de kosters toegevoegd.
 De wijkgemeenten zijn aangeduid met letters:
 RBK = Regenboogkerk; BK = Bethlehemkerk; MO = Morgenster
 GK = Grote Kerk; DI = Diependaal

	Baten	RBK	BK	MO	GK	DI	Totaal
40	Verhuur	18.000	17.000	25.000	7.500	via	67.500
41	Buffetexploitatie	12.000	9.000	10.000	4.500	stichting	35.500
42	Overige baten	250		500	1.000	Diepen- daal	1.750
43	Rentebaten	-					-
	Totaal baten	30.250	26.000	35.500	13.000	-	104.750

	Lasten						
44	Personele kosten	8.200	8.200	33.700	14.100		64.200
44	Hulpkosters	2.600	1.500	1.440			5.540
45	Kosten buffetexpl.	3.250	5.000	3.000	2.000		13.250
46	Schoonmaakkosten	7.250	7.500				14.750
47	Muziekinstrumenten	250					250
48	Overige kosten	1.000	2.000	3.700	500		7.200
49	Ontvangen ziektegeld			-12.600			-12.600
	Totaal lasten	22.550	24.200	29.240	16.600		92.590

80.10	Saldo 2020	7.700	1.800	6.260	-3.600		12.160
--------------	-------------------	--------------	--------------	--------------	---------------	--	---------------

Specificatie personele kosten							
		RBK	BK	MO	GK		
Bruto salaris koster		20.100	20.100	39.500	24.900		104.600
Pensioenpremie		2.400	2.400	4.700	3.000		12.500
Sociale lasten		4.000	4.000	7.900	5.000		20.900
Overige vergoedingen		600	600	500	100		1.800
Verzekeringen		1.100	1.100	1.100	1.100		4.400
		28.200	28.200	53.700	34.100	-	144.200
Af: t.l.v. Centraal		20.000	20.000	20.000	20.000		80.000
t.l.v. Exploitatie		8.200	8.200	33.700	14.100		64.200