



Staat van Baten en Lasten

Begroting 2020		B.2020	B 2019	W 2018
Baten				
80	Baten Onroerende Zaken	23.264	18.770	20.413
81	Rentebaten	1.200	1.000	1.092
83	Bijdragen levend geld	160.000	164.020	166.855
	Totale baten	184.464	183.790	188.360
Lasten				
40	Lasten kerkelijke gebouwen		0	54.887
40.2	Lasten Kerk	16.625	14.665	
40.3	Lasten Verenigingsgebouw de Hof	1.330	1.330	
40.4	Lasten pastorie Meeuwensingel 27	1.485	734	
41.70.1	Lasten voorm kosterswoning Kerkweg 22	1.280	1.157	
40.70.1	Lasten niet monumentaal orgel	1.200	1.200	
41.90	Lasten overige onroerende zaken	1.700	0	
41.70.2	Lasten oude pastorie Kerkweg 9	2.160	1.946	
42	Afschrijvingen	10.523	7.523	10.523
43	Pastoraatskosten	109.000	110.105	98.587
44	Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten	5.800	5.870	6.020
45	Verplichtingen en bijdragen	11.850	12.170	12.242
46	Salarissen, vergoedingen, overige kosten personeel/vrijwilligers	15.665	14.460	14.968
47	Kosten beheer en administratie	9.850	10.390	10.156
48	Rentelasten	996	690	790
53	Toevoegingen aan voorzieningen			
54	Onttrekkingen aan voorzieningen			
58	Overige baten en lasten		0	
	Som der lasten	189.464	182.240	208.173
	Resultaat	-5.000	1.550	-19.813
95	Incidentele Baten	0	0	0
95.40	ontvangen legaten/erfenissen/schenken	0	0	1.500
		-5.000	1.550	-18.313



Toelichting op de begroting

Voor het opmaken van de begroting 2020 heeft het college van kerkrentmeesters wederom besloten het opstellen van de begroting van de baten/lasten in eigen hand te nemen om hierdoor een beter zicht op een aantal zaken te krijgen. Mede vanwege de verplichte omschakeling van werken met FRIS (Financieel Rapportage- en InformatieSysteem).

Voor 2020 zijn er in het rekenschema wederom veranderingen doorgevoerd. Sommige posten zullen daardoor een ietwat vertekent beeld geven.

Dit rekeningschema is vastgesteld door het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken (GCBB). Het is een onderdeel van de GCBB-richtlijn 'Richtlijn begroting en jaarverslaggeving Protestantse Kerk in Nederland'.

Het nieuwe rekenschema bevat een aantal toegevoegde grootboekrekeningnummers. Op zicht betekent dit dat kosten/baten nauwkeuriger aan specifieke grootboeknummers kunnen worden toegewezen.

Feitelijk veroorzaken die overigens geen veranderingen onderaan de streep.

Het feit dat de begroting in "eigen beheer" is opgesteld betekent niet dat de banden met de KKA zijn verbroken. Voor het werken met het nieuwe systeem zullen nog wat gesprekken gevoerd/afspraken gemaakt moeten worden met de KKA.

Ondanks serieus streven van het College van Kerkrentmeesters is het niet gelukt om een meerjaren-onderhoudsbegroting op te stellen. Hiermee is in deze begroting (evenals voorgaande jaren) geen rekening gehouden.

Voor wat betreft de begroting kan het volgende worden toegelicht :

83 Bijdragen levend geld

Er is sprake van een teruglopend ledental door vertrek, overlijden of uitschrijven.

Hiermee is in de begroting rekening mee gehouden en inkomsten zijn lager begroot voor 2020.

Een substantieel deel komt NIET van de actie Kerkbalans

40 /41 Lasten kerkelijke gebouwen / Lasten overige onroerende zaken

Ten opzichte van gerealiseerd 2018 (€ 54.887) werd 2019 lager begroot (€ 28.555) en is dit voor begroting 2020 met ca 25% veiligheidshalve verhoogd. Hier is o.a. rekening gehouden met stijgende energiekosten en indexeringen van verzekeringen. Tevens zijn wat posten voor regulier onderhoud die eerder niet waren begroot nu wel begroot. Dit moet niet gezien worden als posten uit een meerjaren-onderhoudsbegroting. Die is er nog niet, maar er wordt aan gewerkt.

43 Pastoraatskosten

W2018 was nog een jaar met een niet volledig bezette predikantsplaats en kan dus moeilijk worden vergeleken met B2019 en 2020.

Er is in de begroting B2020 met extra predikbeurten door derden rekening gehouden om studie Ds. Voskuil mogelijk te maken (gebaseerd op Kerkenraadsbesluit)

44 Lasten kerkdiensten, catechese en overige kerkelijke activiteiten

Hier zijn ten opzichte van W2018 wat zaken rechtgetrokken, mede door verschuiving van grootboeknummers. Hierdoor gaan we uit van een iets lagere B2020.



45 Verplichtingen en bijdragen

Door wegvallen van abonnementskosten ten opzichte van W2018 kan de B2020 naar beneden worden bijgesteld.

46 Salarissen, vergoedingen, overige kosten personeel/vrijwilligers

Ten opzichte van W2018 is een stijging vereist omdat er is aangegeven dat er indexaties gaan plaatsvinden . Er is van uitgegaan dat dit voor zo'n 4,5% over alle kosten voldoende moet zijn.

47 Kosten beheer en administratie

Dit kan voor B2020 naar beneden worden bijgesteld omdat van de post "telefoonkosten" in W2018 is omgeschakeld naar een internetverbinding.

48 Rentelasten

Deze stijging is gerelateerd aan de Hofstenen. Daarvan stijgt de rente jaarlijks.

Resultaat

Het resultaat vereist ons aller aandacht.

Aan de lasten kant heeft het de volle aandacht van het college van kerkrentmeesters voor zover dat de exploitatie en onderhoudskant betreft.

Aan de baten kant zal in breed verband moeten worden nagedacht in hoeverre er mogelijkheden zijn om meer inkomsten te genereren.

Te denken valt wellicht aan :

- de betalende leden te enthousiasmeren hun jaarlijkse bijdrage te verhogen (actie Kerkbalans)
- niet betalende leden te enthousiasmeren om mee te betalen;
- niet actieve leden weer actief trachten te maken;
- niet ingeschreven kerkbezoekers te benaderen een (jaarlijkse) financiële bijdrage te leveren men zal toch begrijpen dat het openhouden van een kerk, het verwarmen etc. geld kost.