



2 november 2018

Protestantse Gemeente Assen

Begroting 2019

## **Inleiding**

In de vergadering van 6 november 2018 heeft het College van Kerkrentmeesters de begroting voor 2019 goedgekeurd. De begroting wordt hiermee ter vaststelling aan de Algemene Kerkenraad aangeboden.

### **Bijzondere gebeurtenissen.**

In het kalenderjaar 2018 is gestart met de verbouw van de bijgebouwen van het complex Jozefkerk. De verwachting is dat begin april 2019 het Kerkelijk Bureau zijn intrek kan nemen in een gedeelte van de verbouwde bijgebouwen van de Jozefkerk.

In het Beleidsplan 2018-2022 van de PGA is bepaald dat er extra aandacht besteed zal worden aan de jeugd en middengeneratie. In de Algemene Kerkenraad is besloten dat hiervoor een extra predikant zal worden aangetrokken. In de begroting 2019 wordt deze extra kostenpost onder de personele kosten specifiek vermeld. Deze extra kostenpost wordt gedekt door de opbrengsten welke zijn gegenereerd uit de verkoop van de pastorieën in 2016.

Onderstaand een toelichting op een aantal overige posten van de begroting.

### **BATEN**

Aan de Ontvangstenkant is, evenals in voorgaande jaren, rekening gehouden met een terugloop van 4% van het aantal gemeenteleden.

De lagere vermogensopbrengsten zijn mede het gevolg van de benutting van de liquide middelen ten behoeve van de realisering van de verbouw van de bijgebouwen van de Jozefkerk.

Om het kerkblad budgetneutraal te houden, rekening houdende met de jaarlijkse afname van het aantal abonnees, is er bij het begroten van de opbrengsten van het kerkblad rekening gehouden met een geïndexeerde verhoging van het tarief voor advertenties en het abonnementsgeld van € 23,50 naar € 24,50. De Algemene Kerkenraad wordt verzocht zijn goedkeuring hieraan te geven.

### **LASTEN**

Bij het begroten van de Personeelskosten is de vergoeding voor predikanten gebaseerd op de gegevens welke verstrekt zijn door de PKN-Utrecht. Een wijziging die de PKN-Utrecht heeft doorgevoerd is, dat de vergoeding voor ziektekosten-verzekeringen en onkostenvergoeding met ingang van 2019 onder de bezettingsbijdrage worden geschaard.

De directeur-administrateur Kerkelijk Bureau, de heer G. de Klein, is in 2018 met pensioen gegaan. Met mevrouw J. Span is een samenwerkingverband aangegaan, dat bestaat uit het enerzijds vervullen van de functie Hoofd Kerkelijk Bureau en anderzijds het verrichten van beleidsondersteunende werkzaamheden ten behoeve van verschillende gremia binnen de PGA.

Bij het begroten van de Kosten gebouwen is rekening gehouden met de verplaatsing van het kerkelijk bureau naar de Jozefkerk begin april 2019. Hiervoor is een post verhuiskosten opgenomen. Tevens is de in het Convenant vastgelegde afspraak met de Stichting Sociaal-Culturele Activiteiten Jozefkerk (SCA) onder kosten Jozefkerk inzichtelijk gemaakt.

Mochten er nog vragen of opmerkingen zijn dan vernemen wij die graag.

Erwin Kremer  
Penningmeester  
College van Kerkrentmeesters.

**Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2019**

<b>Begroting 2019</b>		<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>Baten</b>				
1	Vermogensopbrengsten	€ 87.070	€ 91.255	€ 115.246
2	Collecten en giften	€ 52.000	€ 55.500	€ 56.847
3	Opbrengsten kerkblad	€ 59.750	€ 59.000	€ 59.095
4	Opbrengsten kerkelijk bureau	€ 50.500	€ 50.500	€ 50.539
5	Bijdragen gemeenteleden	€ 658.902	€ 674.652	€ 688.970
	<b>Totaal baten</b>	<b>€ 908.222</b>	<b>€ 930.907</b>	<b>€ 970.697</b>
<b>Lasten</b>				
6	Personele kosten	€ 843.229	€ 723.680	€ 654.068
7	Kosten gebouwen	€ 146.414	€ 151.655	€ 153.141
8	Kosten pastorieën	€ 5.994-	€ 5.900-	€ 5.809-
9	Administratieve kosten	€ 17.250	€ 20.450	€ 15.087
10	Algemene kosten	€ 47.150	€ 38.145	€ 42.526
11	Bijdragen aan wijkkassen	€ 25.016	€ 25.345	€ 26.210
12	Kosten kerkblad	€ 59.632	€ 61.975	€ 59.464
13	Af te dragen gelden	€ 41.520	€ 45.005	€ 43.605
	<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 1.174.217</b>	<b>€ 1.060.355</b>	<b>€ 988.292</b>
	<b>Resultaat baten en lasten</b>	<b>€ 265.995-</b>	<b>€ 129.448-</b>	<b>€ 17.595-</b>
14	<b>Incidentele baten</b>	<b>€ 50.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 13.814</b>
	<b>Totaal resultaat</b>	<b>€ 215.995-</b>	<b>€ 129.448-</b>	<b>€ 3.781-</b>

**Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2019**

<b>Specificatie</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>Baten:</b>			
<b>1 Vermogensopbrengsten</b>			
Rendement beleggingsportefeuille	€ 90.000	€ 93.625	€ 118.448
af: Rendement bestemmingsreserve	€ 3.430-	€ 3.870-	€ 4.205-
Renteopbrengsten	€ 500	€ 1.500	€ 1.003
<b>Totaal</b>	<b>€ 87.070</b>	<b>€ 91.255</b>	<b>€ 115.246</b>
<b>2 Collecten en giften</b>			
Collecte 'pastoraat en eredienst'	€ 28.500	€ 30.000	€ 30.613
Uitgangscollecte voor gebouwen	€ 23.500	€ 25.500	€ 25.509
Giften	€ -	€ -	€ 725
<b>Totaal</b>	<b>€ 52.000</b>	<b>€ 55.500</b>	<b>€ 56.847</b>
<b>3 Opbrengsten kerkblad</b>			
Lezersbijdragen	€ 46.500	€ 45.000	€ 48.943
Advertentieopbrengsten	€ 13.250	€ 14.000	€ 10.152
<b>Totaal</b>	<b>€ 59.750</b>	<b>€ 59.000</b>	<b>€ 59.095</b>
<b>4 Opbrengsten kerkelijk bureau</b>			
Intern doorbelast	€ 24.750	€ 24.750	€ 24.750
Administraties voor derden	€ 25.750	€ 25.750	€ 25.789
<b>Totaal</b>	<b>€ 50.500</b>	<b>€ 50.500</b>	<b>€ 50.539</b>
<b>5 Bijdragen gemeenteleden</b>			
Vrijwillige bijdragen	€ 610.000	€ 625.000	€ 636.089
Paas- oudejaarscollecte	€ 17.500	€ 18.000	€ 18.282
Collecte solidariteitsheffing	€ 10.750	€ 11.000	€ 11.297
Bijdragen huwelijksdiensten	€ 500	€ 500	€ 500
Bijdragen rouwdiensten	€ 5.000	€ 5.000	€ 7.650
Vrijval bestemmingsreserve Vredeveld	€ 15.152	€ 15.152	€ 15.152
<b>Totaal</b>	<b>€ 658.902</b>	<b>€ 674.652</b>	<b>€ 688.970</b>

**Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2019**

<b>Specificatie</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>Lasten:</b>			
<b>6 Personele kosten</b>			
<b>Wijkpredikanten</b>			
Bezettingsbijdrage	€ 554.392	€ 492.220	€ 469.699
Predikant midden- en jeugdgroep	€ 80.000	€ -	€ -
Vergoeding ziektekostenverzekering pm	€ -	€ 25.000	€ 23.412
Onkostenvergoeding (miv 2019 verg.+gemis werkruimten)	€ 7.200	€ 20.950	€ 21.161
Pastoraal werker Vredenoord	€ 28.127	€ 27.650	€ 11.198
Vervangingsverzekering	€ 6.420	€ 6.400	€ 6.408
Reiskostenvergoedingen	€ 5.000	€ 5.000	€ 4.684
Gastpredikanten	€ 10.500	€ 10.500	€ 12.450
Reiskosten gastpredikanten	€ 1.250	€ 1.250	€ 1.380
Tussentelling	€ <b>692.889</b>	€ <b>588.970</b>	€ <b>550.392</b>
af: Diaconaal predikant	€ 17.810-	€ 17.350-	€ 16.599-
Ziekteuitkering pastoraal werker Vredenoord	€ -	€ -	€ 925-
<b>Totaal wijkpredikanten</b>	€ <b>675.079</b>	€ <b>571.620</b>	€ <b>532.868</b>
<b>Beherend personeel</b>			
Bovenwijkse kosters	€ 30.000	€ 40.000	€ 28.822
Bovenwijkse schoonmaak	€ 17.650	€ 11.275	€ 16.105
Tussentelling	€ <b>47.650</b>	€ <b>51.275</b>	€ <b>44.927</b>
Doorbelaste bedieningshulpen	€ 7.000-	€ 5.000-	€ 7.103-
Ziekteuitkeringen	€ -	€ -	€ 613-
<b>Totaal beherend personeel</b>	€ <b>40.650</b>	€ <b>46.275</b>	€ <b>37.211</b>
<b>Organisten</b>			
Vakorganisten	€ 23.000	€ 23.000	€ 22.840
Overige organisten	€ 4.500	€ 4.500	€ 4.761
<b>Totaal organisten</b>	€ <b>27.500</b>	€ <b>27.500</b>	€ <b>27.601</b>
<b>Administratief personeel</b>			
Loonkosten	€ 40.000	€ 78.285	€ 56.388
Hoofd Kerkelijk Bureau	€ 40.000	€ -	€ -
Beleidsondersteuning	€ 20.000	€ -	€ -
<b>Totaal administratief personeel</b>	€ <b>100.000</b>	€ <b>78.285</b>	€ <b>56.388</b>
<b>Totaal personele kosten</b>	€ <b>843.229</b>	€ <b>723.680</b>	€ <b>654.068</b>

**Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2019**

<b>Specificatie</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>7 Kosten gebouwen</b>			
<b>Jozefkerk</b>			
Onderhoud	€ 8.750	€ 8.750	€ 6.751
Verzekeringen en belastingen	€ 7.000	€ 7.000	€ 4.712
Gas, water en electriciteit	€ 11.000	€ 12.000	€ 11.092
Besparing ivm verbouwing	€ 1.000-	€ -	€ -
Telefoon	€ 700	€ 700	€ 374
Tussentelling	€ <b>26.450</b>	€ <b>28.450</b>	€ <b>22.929</b>
Netto buffetopbrengsten (condoleances)	€ 1.000-	€ 1.000-	€ 295-
Bijdrage Stichting SCA inzake convenant	€ 10.000-	€ -	€ -
<b>Netto resultaat</b>	€ <b>15.450</b>	€ <b>27.450</b>	€ <b>22.634</b>
<b>Opstandingskerk</b>			
Onderhoud	€ 4.500	€ 5.000	€ 3.637
Verzekeringen en belastingen	€ 1.700	€ 1.900	€ 1.490
Gas, water en electriciteit	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.418
Telefoon	€ 400	€ 500	€ 331
Afschrijving zonnepanelen	€ 1.346	€ 1.345	€ 1.346
Tussentelling	€ <b>12.946</b>	€ <b>13.745</b>	€ <b>12.222</b>
Huuropbrengsten	€ 3.000-	€ 5.500-	€ 3.715-
Netto buffetopbrengsten	€ 2.000-	€ 3.500-	€ 3.854-
<b>Netto resultaat</b>	€ <b>7.946</b>	€ <b>4.745</b>	€ <b>4.653</b>
<b>Adventskerk</b>			
Huur	€ 10.458	€ 9.960	€ 9.481
Telefoon	€ 350	€ 400	€ 325
Vrijwilligersavond	€ -	€ -	€ 809
Reparatie tafelblad	€ -	€ -	€ 417
Overige kosten	€ 500	€ 500	€ 375
Tussentelling	€ <b>11.308</b>	€ <b>10.860</b>	€ <b>11.407</b>
Netto huuropbrengsten	€ 1.400-	€ 750-	€ 900-
Netto buffetopbrengsten	€ 4.000-	€ 5.000-	€ 3.337-
<b>Netto resultaat</b>	€ <b>5.908</b>	€ <b>5.110</b>	€ <b>7.170</b>
<b>Externe huur wijk Vredenoord</b>			
Huur ouderenwerk Vijverhof	€ 750	€ 750	€ 1.040
<b>Totaal</b>	€ <b>750</b>	€ <b>750</b>	€ <b>1.040</b>
<b>De Schulp</b>			
Aandeel exploitatie 2016	€ 950	€ 950	€ 940
Aandeel exploitatie 2017			€ 940
<b>Totaal</b>	€ <b>950</b>	€ <b>950</b>	€ <b>1.880</b>

**Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2019**

<b>Specificatie</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>De Bron</b>			
Vereniging van eigenaren	€ 4.730	€ 4.100	€ 3.879
Onderhoud	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.008
Verzekeringen en belastingen	€ 900	€ 1.150	€ 783
Exploitatie gebouw, voorschot COG	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Afrekening COG voorgaand jaar	€ 1.000	€ 1.500	€ 814
Telefoon	€ 500	€ 500	€ 479
Tussentelling	<b>€ 22.130</b>	<b>€ 22.250</b>	<b>€ 20.963</b>
Huuropbrengsten	€ 9.500-	€ 10.000-	€ 9.612-
Buffetopbrengsten	€ 8.000-	€ 10.000-	€ 7.815-
<b>Netto resultaat</b>	<b>€ 4.630</b>	<b>€ 2.250</b>	<b>€ 3.536</b>
<b>Kloosterveste</b>			
Huur kerkzaal (Alescon)	€ 7.000	€ 6.000	€ 9.775
Huur consistorie (gemeente Assen)	€ 13.000	€ 15.000	€ 11.058
Gemeente Assen: servicekosten	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.423
Gemeente Assen: energiekosten	€ 1.200	€ 1.200	€ 1.185
Gemeente Assen: afrekening 2016 energiekosten	€ -	€ -	€ 134-
Verzekeringen en belastingen	€ 200	€ 250	€ 150
Overige kosten	€ 500	€ 500	€ 1.021
Tussentelling	<b>€ 24.400</b>	<b>€ 25.450</b>	<b>€ 25.478</b>
Netto buffetopbrengsten	€ -	€ -	€ 410-
<b>Netto resultaat</b>	<b>€ 24.400</b>	<b>€ 25.450</b>	<b>€ 25.068</b>
<b>Kerkelijk bureau</b>			
Onderhoud	€ 250	€ 1.000	€ 3.789
Verhuiskosten	€ 10.000	€ -	€ -
Gas, water en elektriciteit	€ 700	€ 4.500	€ 4.532
Schoonmaakkosten	€ -	€ 1.200	€ 1.200
Verzekeringen en belastingen	€ 250	€ 2.500	€ 2.058
Huishoudelijke kosten	€ 180	€ 750	€ 581
<b>Totaal</b>	<b>€ 11.380</b>	<b>€ 9.950</b>	<b>€ 12.160</b>
<b>Reserveringen groot onderhoud</b>			
Reservering groot onderhoud	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000
<b>Totaal</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 75.000</b>	<b>€ 75.000</b>
<b>Totaal netto resultaat gebouwen</b>	<b>€ 146.414</b>	<b>€ 151.655</b>	<b>€ 153.141</b>



**Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2019**

<b>Specificatie</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>8 Kosten pastorieën</b>			
<b>Pastorie M.L. Kingweg</b>			
Onderhoud	€ 500	€ 500	€ 522
Verzekeringen en belastingen	€ 850	€ 850	€ 849
<b>Totaal</b>	<b>€ 1.350</b>	<b>€ 1.350</b>	<b>€ 1.371</b>
Huuropbrengst	€ 7.344-	€ 7.250-	€ 7.180-
<b>Netto netto resultaat pastorieën</b>	<b>€ 5.994-</b>	<b>€ 5.900-</b>	<b>€ 5.809-</b>
<b>9 Administratieve kosten</b>			
Kantoomaterialen	€ 500	€ 500	€ 143
Portokosten	€ 3.500	€ 3.500	€ 3.952
Ledenadministratie	€ 200	€ 200	€ 119
kosten geldwerving	€ 3.500	€ 3.500	€ 3.606
Telefoon	€ 350	€ 750	€ 760
Bankkosten	€ 700	€ 500	€ 718
Computerbenodigdheden, systeembeheer	€ 5.000	€ 7.500	€ 4.989
Papier/enveloppen	€ 2.500	€ 3.000	€ 2.051
Onderhoud repro-apparatuur	€ 4.500	€ 4.500	€ 4.051
Tussentelling	<b>€ 20.750</b>	<b>€ 23.950</b>	<b>€ 20.389</b>
Af: verkoop drukwerk	€ 3.500-	€ 3.500-	€ 5.302-
<b>Totaal administratieve kosten</b>	<b>€ 17.250</b>	<b>€ 20.450</b>	<b>€ 15.087</b>
<b>10 Algemene kosten</b>			
Verzekeringen	€ 850	€ 850	€ 807
Kosten kerkdiensten	€ 700	€ 1.000	€ 590
Notuliste kerkvergaderingen	€ 4.600	€ 2.495	€ 2.840
PR en wijkondersteuning	€ 5.200	€ 4.800	€ 4.714
Jeugdraad Assen	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
Vrijwilligersvergoedingen	€ 10.500	€ 2.400	€ 2.400
Vergoedingen	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.621
BHV cursus vrijwilligers	€ 1.900	€ -	€ 1.936
Gidsvermelding telefoon	€ 850	€ 850	€ 721
Abonnementen/contributies	€ 1.750	€ 1.750	€ 1.371
Activiteitenkrant	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.409
Overige activiteiten PGA	€ 3.000	€ 3.000	€ 1.926
Gemeenteadviseur dienstencentrum	€ -	€ 4.500	€ 7.066
Heidag predikanten	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.630
Kosten 25-jarig jubileum Kerkblad	€ -	€ -	€ 3.137
Archiefverwerking	€ 1.800	€ 1.500	€ 1.815
Bijdrage City kerk PThU	€ 1.000	€ 1.000	€ -
Diverse algemene kosten	€ 5.000	€ 4.000	€ 3.043
<b>Totaal algemene kosten</b>	<b>€ 47.150</b>	<b>€ 38.145</b>	<b>€ 42.526</b>

**Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2019**

<b>Specificatie</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Begroting 2018</b>	<b>Rekening 2017</b>
<b>11 Bijdragen aan wijkkassen</b>			
Jozefkerk	€ 5.677	€ 5.555	€ 5.770
Vredenoord	€ 9.694	€ 9.960	€ 10.275
Drieklank	€ 9.645	€ 9.830	€ 10.165
<b>Totale bijdragen aan wijkkassen</b>	<b>€ 25.016</b>	<b>€ 25.345</b>	<b>€ 26.210</b>
<b>12 Kosten kerkblad</b>			
Productiekosten	€ 36.500	€ 40.000	€ 36.275
Eindredacteur	€ 9.782	€ 8.600	€ 8.712
Abonnementen	€ 250	€ 275	€ 135
Reiskosten	€ 50	€ 50	€ -
Bezorgkosten	€ 2.000	€ 2.000	€ 1.920
Attenties bezorgers	€ 100	€ 100	€ 50
Adm.-huisvestingskosten	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
Portokosten	€ 2.100	€ 2.100	€ 1.941
Computerbenodigdheden	€ 250	€ 250	€ 101
Kantoorartikelen	€ 100	€ 100	€ 31
Ontwerp Kerkblad nieuwe stijl	€ -	€ -	€ 1.469
Onvoorzien	€ 500	€ 500	€ 830
<b>Totale kosten kerkblad</b>	<b>€ 59.632</b>	<b>€ 61.975</b>	<b>€ 59.464</b>
<b>13 Af te dragen gelden</b>			
Kerkrentmeesterlijk quotum	€ 25.550	€ 28.430	€ 25.910
Solidariteitsheffing	€ 15.970	€ 16.575	€ 17.695
<b>Totaal</b>	<b>€ 41.520</b>	<b>€ 45.005</b>	<b>€ 43.605</b>
<b>14 Incidentele baten en lasten</b>			
Legaat I	€ -	€ -	€ 8.000
Legaat II	€ -	€ -	€ 5.000
Legaat III	€ 50.000	€ -	€ -
Restitutie verzekeringen pastorieën	€ -	€ -	€ 814
<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>	<b>€ 50.000</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 13.814</b>