

Protestantse Gemeente Assen

Begroting 2020

Inleiding

In de vergadering van 5 november 2019 heeft het College van Kerkrentmeesters de begroting voor 2020 goedgekeurd. De begroting wordt hiermee ter vaststelling aan de Algemene Kerkenraad aangeboden.

Bijzondere gebeurtenissen.

In het kalenderjaar 2019 is de verbouw van de bijgebouwen van het complex Jozefkerk afgerond. Het Kerkelijk Bureau heeft zijn intrek genomen in een gedeelte van de verbouwde bijgebouwen. Om de kosten van het Kerkelijk Bureau zichtbaar te houden is er in de begroting een huurbedrag als last opgenomen onder Kosten Kerkelijk Bureau. Als bate is de huur opgenomen onder Kosten Jozefkerk.

In het Beleidsplan 2018-2022 van de Protestantse Kerk Assen is vastgesteld dat er extra aandacht besteed zal worden aan de jeugd en middengeneratie. Met ingang van 1 september 2019 is hiervoor Daniël Kehanpour aangesteld als kerkelijk werker. Onder Personele Kosten Wijkpredikanten is hiervoor een post opgenomen.

Onderstaand treft u een toelichting aan op een aantal overige posten van de begroting.

BATEN

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

In de jaarrekening 2018 is besloten om de dividenden en renteopbrengsten onder de reguliere vermogensopbrengsten te verantwoorden en de koerswisselingen onder de incidentele baten. In de begroting 2020 is daarmee dan ook rekening gehouden.

In verband met de financiering van de verbouw van de bijgebouwen van het complex Jozefkerk is er een lening aangevraagd bij het Nationaal Restauratiefonds. De lening bedraagt € 100.000,-- tegen 1.5%, af te lossen in 360 termijnen van € 345,12. De verschuldigde rente is als last onder de Vermogensopbrengsten verantwoord.

LASTEN

Bij het begroten van de Personeelskosten is de vergoeding voor predikanten gebaseerd op de gegevens welke verstrekt zijn door de PKN-Utrecht.

Er is besloten om na de afronding van de verbouw van de bijgebouwen van het Jozefkerkcomplex een professionele organisatie in te schakelen om een meerjarenonderhoudsplan voor alle gebouwen in eigendom van de Protestantse Kerk Assen op te laten stellen. Tijdens het opstellen van deze begroting is het MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP) onder constructie. Naar verwachting zal het meerjarenonderhoudsplan begin 2020 gereed zijn. De dotatie Onderhoudsvoorziening is, totdat de uitkomsten van het MJOP bekend zijn, in deze begroting nog gesteld op € 60.000,--.

Er is afgesproken dat de kosten voor Joke van Beveren, als bovenwijks pastoraal werker gedetacheerd bij de wijk Vredenoord, ten laste worden gebracht van de bestemmingsreserve Vredenoord CVK.

Het Kerkelijk Bureau zal verder worden gedigitaliseerd. Onder Algemene Kosten is hiervoor een post opgenomen.

In 2019 zijn de eerste stappen gezet in het digitaliseren van de Actie Kerkbalans. Er is een abonnement op de Scipio App afgesloten. De mogelijkheden van deze App worden in 2020 verder uitgebreid. Onder Algemene Kosten is hiervoor een post opgenomen.

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

Erwin Kremer
Penningmeester
College van Kerkrentmeesters

Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2020

BEGROTING 2020	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Baten			
1 Vermogensopbrengsten	€ 25.399	€ 87.070	€ 26.715
2 Collecten en giften	€ 49.560	€ 52.000	€ 53.778
3 Opbrengsten kerkblad	€ 58.950	€ 59.750	€ 56.459
4 Opbrengsten kerkelijk bureau	€ 50.500	€ 50.500	€ 51.353
5 Bijdragen gemeenteleden	€ 658.902	€ 658.902	€ 691.161
Totaal baten	€ 843.311	€ 908.222	€ 879.466
Lasten			
6 Kosten gebouwen	€ 118.411	€ 146.414	€ 151.934
7 Kosten pastorie	€ -	€ 5.994-	€ 6.163-
8 Personele kosten	€ 750.896	€ 785.729	€ 688.447
9 Administratieve kosten	€ 60.704	€ 57.250	€ 54.758
10 Algemene kosten	€ 63.750	€ 64.650	€ 56.087
11 Bijdragen aan wijkkassen	€ 24.424	€ 25.016	€ 25.345
12 Kosten kerkblad	€ 58.750	€ 59.632	€ 57.727
13 Af te dragen gelden/bijdragen	€ 37.520	€ 41.520	€ 45.591
Totaal lasten	€ 1.114.455	€ 1.174.217	€ 1.073.726
Resultaat baten en lasten	€ 271.144-	€ 265.995-	€ 194.260-
14 Incidentele baten	€ 40.000	€ 50.000	€ 111.117
Totaal resultaat	€ 231.144-	€ 215.995-	€ 83.143-

Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2020

Specificatie	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Baten:			
1 Vermogensopbrengsten			
Rendement beleggingsportefeuille	€ 29.000	€ 90.000	€ 29.713
af: Rendement bestemmingsreserve	€ 2.619-	€ 3.430-	€ 3.830-
Renteopbrengsten	€ 500	€ 500	€ 832
Rentelast laagrentende lening	€ 1.482-	€ -	€ -
Totaal	€ 25.399	€ 87.070	€ 26.715
2 Collecten en giften			
Collecte 'pastoraat en eredienst'	€ 27.000	€ 28.500	€ 29.074
Uitgangscollecte voor gebouwen	€ 22.560	€ 23.500	€ 24.640
Giften	€ -	€ -	€ 64
Totaal	€ 49.560	€ 52.000	€ 53.778
3 Opbrengsten kerkblad			
Lezersbijdragen	€ 43.650	€ 46.500	€ 43.814
Advertentieopbrengsten	€ 15.300	€ 13.250	€ 12.645
Totaal	€ 58.950	€ 59.750	€ 56.459
4 Opbrengsten kerkelijk bureau			
Doorbelasting Diaconie en Kerkblad	€ 24.750	€ 24.750	€ 25.500
Administraties voor derden	€ 25.750	€ 25.750	€ 25.853
Totaal	€ 50.500	€ 50.500	€ 51.353
5 Bijdragen gemeenteleden			
Vrijwillige bijdragen	€ 610.000	€ 610.000	€ 639.312
Paas- oudejaarscollecte	€ 17.500	€ 17.500	€ 21.960
Solidariteitskas	€ 10.750	€ 10.750	€ 10.780
Bijdragen huwelijksdiensten	€ 500	€ 500	€ 375
Bijdragen rouwdiensten	€ 5.000	€ 5.000	€ 3.582
Vrijval bestemmingsreserve Vredeveld	€ 15.152	€ 15.152	€ 15.152
Totaal	€ 658.902	€ 658.902	€ 691.161

Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2020

Specificatie	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Lasten:			
6 Kosten gebouwen			
Jozefkerk			
Onderhoud	€ 8.000	€ 8.750	€ 7.958
Belastingen	€ 190	€ 2.000	€ 181
Verzekeringen	€ 6.100	€ 5.000	€ 5.144
Energie en water	€ 11.000	€ 10.000	€ 10.689
Besparing ivm verbouwing	€ 1.000-	€ -	€ -
Telefoon	€ 700	€ 700	€ 540
Tussentelling	€ 24.990	€ 26.450	€ 24.512
Netto buffertopbrengsten	€ 1.000-	€ 1.000-	€ 350-
Bijdrage Stichting SCA	€ 10.000-	€ 10.000-	€ 79-
Huur kerkelijk bureau	€ 9.000-	€ -	€ -
Netto resultaat	€ 4.990	€ 15.450	€ 24.083
Opstandingskerk			
Onderhoud	€ 4.500	€ 4.500	€ 6.007
Afschrijving zonnepanelen	€ 1.346	€ 1.346	€ 1.346
Belastingen	€ 180	€ 500	€ 181
Verzekeringen	€ 1.560	€ 1.200	€ 1.264
Energie en water	€ 5.000	€ 5.000	€ 4.773
Telefoon	€ 400	€ 400	€ 407
Tussentelling	€ 12.986	€ 12.946	€ 13.978
Huuropbrengsten	€ 3.000-	€ 3.000-	€ 4.092-
Netto buffertopbrengsten	€ 2.000-	€ 2.000-	€ 2.323-
Netto resultaat	€ 7.986	€ 7.946	€ 7.563
Adventskerk			
Huur	€ 11.000	€ 10.458	€ 9.955
Telefoon	€ 400	€ 350	€ 396
Hoes voor Yamaha vleugel	€ -	€ -	€ 450
Overige kosten	€ 500	€ 500	€ 536
Tussentelling	€ 11.900	€ 11.308	€ 11.337
Netto huuropbrengsten	€ 1.400-	€ 1.400-	€ 2.175-
Netto buffertopbrengsten	€ 3.500-	€ 4.000-	€ 3.512-
Netto resultaat	€ 7.000	€ 5.908	€ 5.650
Externe huur wijk Vredenoord			
Huur ouderenwerk Vijverhof	€ 900	€ 750	€ 901
Totaal	€ 900	€ 750	€ 901

Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2020

Specificatie	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
De Schulp			
Aandeel exploitatie 2016 + 2017	€ 950	€ 950	€ -
Aandeel exploitatie 2018			€ 940
Totaal	€ 950	€ 950	€ 940
De Bron			
Vereniging van eigenaren	€ 5.700	€ 4.730	€ 5.371
Onderhoud	€ 5.000	€ 5.000	€ 4.537
Belastingen	€ 185	€ 300	€ 181
Verzekeringen	€ 790	€ 600	€ 677
Exploitatie gebouw, voorschot COG	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Afrekening COG voorgaand jaar	€ -	€ 1.000	€ -
Telefoon	€ 500	€ 500	€ 603
Tussentelling	€ 22.175	€ 22.130	€ 21.369
Huuropbrengsten	€ 10.500-	€ 9.500-	€ 11.385-
Buffetopbrengsten	€ 9.500-	€ 8.000-	€ 10.497-
Netto resultaat	€ 2.175	€ 4.630	€ 513-
De Ontmoeting			
Huur kerkzaal (Alescon)	€ 9.000	€ 7.000	€ 9.295
Huur consistorie (gemeente Assen)	€ 11.500	€ 13.000	€ 10.999
Gemeente Assen: servicekosten	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.459
Gemeente Assen: energiekosten	€ 1.200	€ 1.200	€ 896
Verzekeringen	€ 210	€ 200	€ 174
Overige kosten	€ 500	€ 500	€ 347
Tussentelling	€ 24.910	€ 24.400	€ 24.170
Netto buffetopbrengsten	€ 500-	€ -	€ 647-
Netto resultaat	€ 24.410	€ 24.400	€ 23.523
Kerkelijk bureau			
Huur (incl gwe en schoonmaak)	€ 9.000	€ -	€ -
Onderhoud	€ 500	€ 250	€ 3.192
Verhuiskosten	€ -	€ 10.000	€ 2.450
Energie en water	€ -	€ 700	€ 5.483
Schoonmaakkosten	€ -	€ -	€ 900
Belastingen	€ -	€ -	€ 1.548
Verzekeringen	€ 250	€ 250	€ 939
Huishoudelijke kosten	€ 250	€ 180	€ 275
Totaal	€ 10.000	€ 11.380	€ 14.787
Dotatie aan onderhoudsvoorzieningen			
Dotatie t.b.v. monumentale kerkgebouwen	€ 30.000	€ 37.500	€ 37.500
Dotatie t.b.v. niet-monumentale kerkgebouwen	€ 30.000	€ 37.500	€ 37.500
Totaal	€ 60.000	€ 75.000	€ 75.000
Totaal netto resultaat gebouwen	€ 118.411	€ 146.414	€ 151.934

Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2020

Specificatie	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
7 Kosten pastorie			
Pastorie M.L. Kingweg - verkocht oktober 2019			
Onderhoud	€ -	€ 500	€ 874
Belastingen	€ -	€ 565	€ 551
Verzekeringen	€ -	€ 285	€ 244-
Totaal	€ -	€ 1.350	€ 1.181
Huuropbrenst	€ -	€ 7.344-	€ 7.344-
Netto resultaat pastorieën	€ -	€ 5.994-	€ 6.163-

Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2020

Specificatie	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
8 Personele kosten			
Wijkpredikanten			
Afdracht bezettingsbijdragen predikanten	€ 565.250	€ 554.392	€ 494.350
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekering	€ -	€ -	€ 24.710
Onkostenvergoeding	€ 7.520	€ 7.200	€ 21.081
Kerkelijk werker midden- en jeugdgroep	€ 46.500	€ 80.000	€ -
Pastoraal werker Vredenoord	€ -	€ 28.127	€ 26.990
Vervangingsverzekering	€ 6.420	€ 6.420	€ 6.412
Reiskostenvergoedingen	€ 7.000	€ 5.000	€ 4.540
Preekvoorziening - gastpredikanten	€ 12.000	€ 10.500	€ 11.991
Reiskosten gastpredikanten	€ 1.500	€ 1.250	€ 1.566
Heidag predikanten	€ 2.500	€ 2.500	€ -
Tussentelling	€ 648.690	€ 695.389	€ 591.640
af: Diaconaal predikant	€ 18.444-	€ 17.810-	€ 16.746-
Ziekteuitkering predikant	€ -	€ -	€ 12.392-
Ziekteuitkering pastoraal werker Vredenoord	€ -	€ -	€ -
Totaal wijkpredikanten	€ 630.246	€ 677.579	€ 562.502
Beherend personeel			
Bovenwijkse kosters	€ 30.000	€ 30.000	€ 27.907
Bovenwijkse schoonmaak	€ 18.650	€ 17.650	€ 15.271
Tussentelling	€ 48.650	€ 47.650	€ 43.178
Doorbelaste bedieningshulpen	€ 6.000-	€ 7.000-	€ 6.247-
Ziekteuitkeringen	€ -	€ -	€ -
Totaal beherend personeel	€ 42.650	€ 40.650	€ 36.931
Organisten			
Vakorganisten	€ 23.500	€ 23.000	€ 21.410
Overige organisten	€ 4.500	€ 4.500	€ 4.202
Totaal organisten	€ 28.000	€ 27.500	€ 25.612
Administratief personeel			
Loonkosten	€ 50.000	€ 40.000	€ 63.402
Totaal administratief personeel	€ 50.000	€ 40.000	€ 63.402
Totaal personele kosten	€ 750.896	€ 785.729	€ 688.447

Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2020

Specificatie	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
9 Administratieve kosten			
Externe ondersteuning administratie	€ 40.000	€ 40.000	€ 30.243
Bureaubehoeften	€ 500	€ 500	€ 1.173
Portokosten	€ 3.500	€ 3.500	€ 3.679
Kosten ledenregistratie	€ 200	€ 200	€ 134
Kosten geldwerving	€ 3.500	€ 3.500	€ 3.478
Telefoon	€ 200	€ 350	€ 919
Bankkosten	€ 700	€ 700	€ 744
Computerbenodigdheden, systeembeheer	€ 5.000	€ 5.000	€ 9.100
Afschrijving server - computers	€ 3.404	€ -	€ 858
Papier/enveloppen	€ 2.500	€ 2.500	€ 1.896
Kosten repro-apparatuur	€ 5.000	€ 4.500	€ 6.644
Tussentelling	€ 64.504	€ 60.750	€ 58.868
Af: verkoop drukwerk	€ 3.800-	€ 3.500-	€ 4.110-
Totaal administratieve kosten	€ 60.704	€ 57.250	€ 54.758
10 Algemene kosten			
Kosten kerkdiensten	€ 500	€ 700	€ 41
Activiteiten PGA - aanpassen	€ 3.000	€ 3.000	€ 2.181
Bijdrage City kerk PThU	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Jeugdraad Assen	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
Externe ondersteuning - beleid	€ 20.000	€ 20.000	€ 9.642
Gemeenteadviseur dienstencentrum	€ -	€ -	€ 1.951
Notuleren vergaderingen	€ 4.850	€ 4.600	€ 5.377
PR en wijkondersteuning	€ 6.400	€ 5.200	€ 4.764
Publiciteit + activiteitenkrant	€ 4.500	€ 2.500	€ 2.787
Verzekeringen	€ 950	€ 850	€ 821
Vergoedingen vrijwilligers	€ 4.500	€ 2.500	€ 4.096
Coördinator kerkgebouwen	€ 5.400	€ 10.500	€ 5.400
BHV cursus vrijwilligers	€ 2.200	€ 1.900	€ 1.713
Abonnementen/contributies	€ -	€ 1.750	€ 1.564
Gidsvermelding telefoon	€ 700	€ 850	€ 721
Kosten afscheid admin+hoofd KB	€ -	€ -	€ 3.213
Advertentiekosten nieuw hoofd KB	€ -	€ -	€ 1.870
Kosten div. jubilea	€ -	€ -	€ 1.411
Archiefverwerking	€ -	€ 1.800	€ 1.918
Scipio app	€ 2.000	€ -	€ -
Digitalisering	€ 2.000	€ -	€ -
Overige algemene kosten	€ 3.250	€ 5.000	€ 3.117
Totaal algemene kosten	€ 63.750	€ 64.650	€ 56.087

Protestantse Gemeente Assen - Begroting 2020

Specificatie	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
11 Bijdragen aan wijkkassen			
Jozefkerk	€ 5.565	€ 5.677	€ 5.555
Vredenoord	€ 9.435	€ 9.694	€ 9.960
Drieklank	€ 9.424	€ 9.645	€ 9.830
Totale bijdragen aan wijkkassen	€ 24.424	€ 25.016	€ 25.345
12 Kosten kerkblad			
Productiekosten	€ 36.500	€ 36.500	€ 35.948
Eindredacteur	€ 10.000	€ 9.782	€ 9.918
Abonnementen	€ 250	€ 250	€ 231
Reiskosten	€ 50	€ 50	€ -
Bezorgkosten	€ 1.200	€ 2.000	€ 1.120
Attenties bezorgers	€ 100	€ 100	€ 48
Adm.-huisvestingskosten	€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
Portokosten	€ 2.200	€ 2.100	€ 2.206
Computerbenodigdheden	€ 100	€ 250	€ -
Kantoorkosten	€ 100	€ 100	€ 103
Overige kosten	€ 250	€ 500	€ 153
Totale kosten kerkblad	€ 58.750	€ 59.632	€ 57.727
13 Af te dragen gelden			
Quotum	€ 21.900	€ 25.550	€ 28.431
Solidariteitskas	€ 15.620	€ 15.970	€ 17.160
Totaal	€ 37.520	€ 41.520	€ 45.591
14 Incidentele baten en lasten			
Nalatenschap I	€ -	€ -	€ 275.000
Nalatenschap II	€ -	€ -	€ 12.810
Nalatenschap III	€ -	€ 50.000	€ -
Koersverschillen	€ 40.000	€ -	€ 188.853-
Vrijval subsidie Zuiderkerk	€ -	€ -	€ 12.160
Totaal incidentele baten en lasten	€ 40.000	€ 50.000	€ 111.117