

**Begroting 2016  
van de  
Protestantse Gemeente Heemskerk**

College van kerkrentmeesters  
Heemskerk, 23 november 2015

**Totaal exploitatie**

	begroting 2016	raming 2015	rekening 2014
<b>baten</b>			
80 baten onroerende zaken	€ 39.800	€ 40.000	€ 38.600
81 rentebaten en dividenden	€ 19.200	€ 19.500	€ 22.252
83 bijdragen levend geld	€ 191.000	€ 207.700	€ 232.456
85 subsidies en bijdragen	€ 9.500	€ 17.000	€ 16.711
<b>totaal baten</b>	€ 259.500	€ 284.200	€ 310.019
<b>lasten</b>			
40 lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 46.800	€ 46.900	€ 55.808
42 afschrijvingen	€ 2.800	€ 2.900	€ 2.825
43 pastoraat	€ 165.500	€ 160.500	€ 164.642
44 lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€ 12.700	€ 11.800	€ 9.050
45 verplichtingen/bijdragen andere organen	€ 14.200	€ 14.400	€ 14.984
46 salarissen	€ 8.000	€ 8.100	€ 8.491
47 kosten beheer en administratie	€ 7.800	€ 9.100	€ 6.773
48 rentelasten/bankkosten	€ 4.700	€ 4.650	€ 4.222
<b>totaal lasten</b>	€ 262.500	€ 258.350	€ 266.795
<b>Saldo baten - lasten</b>	€ <b>3.000-</b>	€ 25.850	€ 43.224
53 toevoegingen aan fondsen en voorzieningen	€ 25.000-	€ 25.000-	€ 50.000-
54 onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen	€ -	€ -	€ -
58 overige lasten en baten	€ -	€ 500	€ 12.895
<b>totaal</b>	€ 25.000-	€ 24.500-	€ 37.105-
<b>Resultaat</b>	€ <b>28.000-</b>	€ 1.350	€ 6.119

**Bestemming van het resultaat boekjaar**

**2016**

	toevoeging aan	onttrekking aan (-)
Algemene reserve	€ -	€ 28.000-
Reserve koersverschillen	€ -	€ -
Herwaarderingsreserve	€ -	€ -
Overige reserve	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	€ -	€ 28.000-
<b>Per saldo een toevoeging/onttrekking van</b>	€ 28.000-	

Batenrekeningen		begroting 2016	raming 2015	rekening 2014
<b>80</b>	<b>baten onroerende zaken</b>			
80.10	inkomsten kerkgebouwen	€ 4.000	€ 4.500	€ 5.575
80.30	inkomsten verenigingsgebouw/kerkelijk ce	€ 14.000	€ 13.400	€ 12.800
80.40	inkomsten pastorie(ën)	€ 15.100	€ 15.600	€ 13.775
80.50	inkomsten kosterswoning(en)	€ 6.700	€ 6.500	€ 6.450
	<b>totaal</b>	<b>€ 39.800</b>	<b>€ 40.000</b>	<b>€ 38.600</b>
<b>81</b>	<b>rentebaten en dividenden</b>			
81.10	ontvangen interest bank	€ 4.000	€ 4.000	€ 5.583
81.50	dividend aandelen	€ 15.200	€ 15.500	€ 16.668
	<b>totaal</b>	<b>€ 19.200</b>	<b>€ 19.500</b>	<b>€ 22.252</b>
<b>83</b>	<b>bijdragen levend geld</b>			
83.10	vrijwillige bijdragen	€ 160.000	€ 174.000	€ 188.166
83.20	collecten in kerkdiensten	€ 10.500	€ 11.000	€ 10.951
83.30	giften	€ 1.500	€ 1.500	€ 11.969
83.60	ontvangsten voor solidariteitskas	€ 4.500	€ 4.000	€ 4.635
83.70	verjaardagsfonds	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.737
83.85	opbrengsten oud papier	€ 3.000	€ 4.000	€ 3.302
83.90	overige bijdragen levend geld	€ 10.000	€ 11.700	€ 11.000
	<b>totaal</b>	<b>€ 191.000</b>	<b>€ 207.700</b>	<b>€ 232.456</b>
<b>85</b>	<b>subsidies en bijdragen</b>			
85.10	subsidie	€ -	€ 2.000	€ 5.000
85.20	bijdragen van andere organen/instellingen	€ 9.500	€ 15.000	€ 11.711
	<b>totaal</b>	<b>€ 9.500</b>	<b>€ 17.000</b>	<b>€ 16.711</b>

Toelichting
Verhuur Dorpskerk 1500 euro, kerkzaal Morgensterkerk 500 euro (koor Henk niet meer), vergoeding rouwdiensten 2000 euro
Pachtsom voor Vrijburcht en zalen (p/m 1150 v/a sep 1200)
Verhuur van pastorie en gebruik Duitslandlaan: woonbijdrage predikant € 570 per maand, verhuur pastorie Jan van Bergenstraat aan derden 6 mnd x € 725 + € 20 water. Plus 5 mnd aan pastor € 735 + € 16,57 water p/mnd, rekening gehouden met 1 mnd geen huur ivm dubbele woonsituatie
Verhuur kosterswoning: € 550,50 per maand + verhoging per 1 juli
Gemiddeld 400.000 x 1%.
4,5% x 450.000 over 75% van de obligaties (deel keert geen dividend uit)
Begroot was 180.000 VVB in 2015, toezegging werd 175.000; ingeschat dat VVB verder zal afnemen tot 160.000 euro in 2016.
Collectes voor kerk (9.200 euro) en jeugd (ca. 1.300 euro)
In 2014 eenmalige gift tbv beamer DK
t/m sep 2015 toch ook al 4400 euro ontvangen
Bazaaropbrengst uit vorig kalenderjaar
subsidie Maatschappij van Welstand liep tot 2014
Bijdrage diaconie voor jeugddiaconaat 2.500 (t/m juli). Bijdrage Wezenfonds jeugdwerker € 3.000 (half jaar + inhuur) plus alle overige kosten voor de jeugd. Niet gerekend op terugstorten huur door Wezenfonds.

Lastenrekeningen	begroting 2016	raming 2015	rekening 2014
<b>40 lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen</b>			
<b>40.10 monumentaal kerkgebouw</b>			
40.11 onderhoud	€ 2.300	€ 2.650	€ 2.765
40.12 belastingen	€ 300	€ 300	€ 214
40.13 verzekeringen	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.430
40.14 energie en water	€ 2.900	€ 3.600	€ 1.081-
40.19 overige lasten	€ 1.000	€ 1.800-	€ 9.972
<b>40.20 niet-monumentaal kerkgebouw</b>			
40.21 onderhoud	€ 3.600	€ 3.800	€ 7.237
40.22 belastingen	€ 600	€ 600	€ 417
40.23 verzekeringen	€ 3.150	€ 3.100	€ 3.010
40.24 energie en water	€ 14.000	€ 12.500	€ 14.463
40.29 overige lasten	€ 1.000	€ 6.700	€ 392
<b>40.40 pastorie(ën)</b>			
40.41 onderhoud	€ 1.500	€ -	€ 1.955
40.42 belastingen	€ 450	€ 450	€ 412
40.43 verzekeringen	€ 250	€ 250	€ 204
40.44 energie en water	€ -	€ -	€ -
40.49 overige lasten	€ 11.250	€ 11.250	€ 12.250

Toelichting
<b>Dorpskerk</b>
Klein onderhoud 2.000, onderhoud CV 300
Waterschapsbelasting en rioolrecht
Inventarisverzekering € 500 en opstalverzekering € 2.000
Gas/elektra 260 p/mnd, water 120/jr, teruggave 50% energiebelasting 300
Aanschaf kleine inventaris (in 2014 aanschaf beamers uit gift; in 2015 uitkering schade, kosten in 2014 gemaakt)
<b>Morgensterkerk incl. Vrijburcht</b>
Klein onderhoud 1.000, onderhoud CV 500, tuin 800, afval 500 (in 2014 extra kosten door vervangen riool); controle brandmeldinstallatie en noodverlichting 800
Hoogheemraadschap € 400, rioolrecht € 200
Inventarisverzekering € 900 en opstalverzekering € 2.250
Gas/elektra 1360 p/mnd, water 600/jr, teruggave 50% energiebelasting 2500, besparing door dubbel glas (420/jr?)
Aanschaf kleine inventaris (bijv. geluidsapparatuur); in 2015 dubbel glas
<b>Pastorie (Jan van Bergenstraat 17)</b>
Budget voor klein onderhoud pastorie 500 euro, aanpassingen studeerkamer incl. onvoorzien 1000 euro
OZB € 300, waterschapsbelasting € 150
Opstalverzekering € 250
Energiekosten voor rekening huurder
Huur pastorie Duitslandlaan van Wezenfonds. Geen rekening gehouden met eventueel terugstorten van de huur.

Lastenrekeningen		begroting 2016	raming 2015	rekening 2014
<b>40.50</b>	<b>kosterswoning(en)</b>			
40.51	onderhoud	€ 500	€ -	€ -
40.52	belastingen	€ 350	€ 350	€ 334
40.53	verzekeringen	€ 150	€ 150	€ 112
40.59	overige lasten	€ -	€ -	€ -
<b>40.90</b>	<b>monumentaal orgel</b>			
40.91	onderhoud	€ 500	€ 500	€ 372
<b>40.95</b>	<b>niet-monumentaal orgel</b>			
40.96	onderhoud	€ 500	€ -	€ 351
	<b>totaal</b>	€ 46.800	€ 46.900	€ 55.808
<b>42</b>	<b>afschrijvingen</b>			
42.70	overige bebouwde eigendommen	€ 2.800	€ 2.900	€ 2.825
	<b>totaal</b>	€ 2.800	€ 2.900	€ 2.825
<b>43</b>	<b>pastoraat</b>			
<b>43.10</b>	<b>predikanten</b>			
43.12	afdrachten aan centrale kas predikanten	€ 72.500	€ 70.000	€ 73.404
43.13	afdrachten aan centrale kas pensioenen predikanten		€ -	€ -
43.20	tegemoetkoming in ziektekostenverzekering	€ 3.600	€ 4.000	€ 3.780
43.21	vergoedingen representatie, vakliteratuur, kantoor, communicatie en reiskosten	€ 6.000	€ 6.000	€ 9.342
43.32	kosten bijstand pastoraat (emerituspredikanten)	€ 500	€ 500	€ -
43.33	preekvoorziening	€ 1.400	€ 1.000	€ 1.527

Toelichting
<b>Kosterswoning (S. van Heemskerkstraat 1)</b>
Budget voor klein onderhoud kosterswoning
OZB € 250, waterschapsbelasting € 100
Opstalverzekering € 150
<b>Orgel Dorpskerk</b>
Stemmen orgel en piano
<b>Orgel Morgensterkerk</b>
Stemmen orgel en piano
<b>Afschrijving inventaris Vrijburcht</b>
eind 2017 afgeschreven
<b>Predikant</b>
bezettingsbijdrage 72.500 (advies VKB); prognose 2015 te laag
Tegemoetkoming premie ziektekosten € 3.612 (advies VKB)
Onkosten werktijdafhankelijk € 1.300, werktijdonafhankelijk € 1.322, reiskosten € 3.360
Budget coaching
10 diensten x € 140 incl. reiskosten

Lastenrekeningen		begroting 2016	raming 2015	rekening 2014
<b>43.40</b>	<b>kerkelijk werker</b>			
43.41	salaris en toeslagen	€ 41.500	€ 39.500	€ 41.283
43.42	pensioenpremie	€ 4.300	€ 4.200	€ 4.042
43.43	sociale lasten	€ 6.200	€ 6.000	€ 6.069
43.44	vergoedingen	€ 16.500	€ 2.300	€ 2.242
43.49	overige kosten pastoraat	€ 13.000	€ 27.000	€ 22.953
	<b>totaal</b>	<b>€ 165.500</b>	<b>€ 160.500</b>	<b>€ 164.642</b>
<b>44</b>	<b>lasten kerkdiensten, catechese, etc.</b>			
44.10	kosten kerkdiensten	€ 2.000	€ 2.000	€ 1.574
44.20	contributies en bijdragen aan kerkelijke act	€ -	€ 100	€ 109
44.40	overige kosten kerkdiensten en catechese	€ 200	€ 200	€ 221
44.50	kosten wijkwerk en gemeenteavonden	€ 1.500	€ 1.500	€ 819
44.60	kosten jeugdwerk	€ 4.000	€ 3.000	€ 2.458
44.90	overige kosten kerkelijke activiteiten	€ 5.000	€ 5.000	€ 3.867
	<b>totaal</b>	<b>€ 12.700</b>	<b>€ 11.800</b>	<b>€ 9.050</b>
<b>45</b>	<b>verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
45.10	kerkrentmeesterlijk quotum	€ 10.400	€ 10.500	€ 11.149
45.30	bijdragen classes en streekverbanden	€ 100	€ 100	€ 75
45.60	afdrachten voor solidariteitskas	€ 3.600	€ 3.700	€ 3.760

Toelichting
<b>Ouderenpastor en jeugdwerker</b>
ouderenpastor (+5% cao advies VKB)
ivm salarisverhoging
idem
reiskosten woon-werk 7 mnd ipv 12; v/a aug vervangen door regeling vervoerskosten 125 p/mnd; v/a 1-1-2016 kostenregeling 61+38 p/mnd; 25-jarig jubileum 2.400; bij verhuizing eenmalig 11.000 voor herinrichting, verhuizing e.d.
Jeugdwerker tot juli 6 uur p/w € 6.000, daarna budget 1000 euro inhuur JOP-werker; bezoekwerk: attenties € 250, kerstkaarten € 500, bloemen € 1500, kaarten verjaardagsfonds € 500, bijeenkomst bezoekmedewerkers € 1000, cursuskosten/landelijke pastorale dag € 250, budget nieuw beleid € 2.000
Recreation 4 x € 175, overige koren € 800, paaskaars € 200 en overige kosten kerkdiensten € 300
Classis bij 4530
Audioserver (kerkdiensten op de website) € 200
Gemeentedag € 1.000, consumpties Vrijburcht € 500
Budget jeugd € 4.000 (zie grb. 8520 voor de subsidie)
Budget nieuwe activiteiten Dorpskerk € 2.000, Kerst op het plein € 3.000
4,35% van de baten van het vorige jaar
Afdracht per kerklid wordt mogelijk verhoogd van € 10 naar € 15, maar dan wordt ook meer gevraagd aan inkomsten. Advies PKN is saldo in begroting gelijk houden.

Lastenrekeningen		begroting 2016	raming 2015	rekening 2014
45.90	overige bijdragen en contributies	€ 100	€ 100	€ -
	<b>totaal</b>	€ 14.200	€ 14.400	€ 14.984

Toelichting
Raad van kerken IJmond

Lastenrekeningen		begroting 2016	raming 2015	rekening 2014
<b>46</b>	<b>salarissen en vergoedingen</b>			
<b>46.20</b>	<b>organist en/of cantor</b>			
46.21	salaris en toeslagen	€ 4.100	€ 4.100	€ 4.627
46.22	pensioenpremie	€ 500	€ 500	€ 533
46.23	sociale lasten	€ 600	€ 600	€ 678
46.24	vergoedingen	€ 1.300	€ 1.300	€ 1.533
<b>46.40</b>	<b>overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
46.41	kosten arbodienst/ziekteverzuim	€ 1.300	€ 1.100	€ 1.409
46.42	vergoedingen vrijwilligers	€ -	€ -	€ -
46.43	overige kosten personeel	€ -	€ 200	€ 290-
46.44	overige kosten vrijwilligers	€ 200	€ 300	€ -
	<b>totaal</b>	€ 8.000	€ 8.100	€ 8.491
<b>47</b>	<b>kosten beheer en administratie</b>			
47.11	kosten (wijk)kerkenraad	€ 500	€ 2.000	€ 515
47.20	bureaubehoefden en drukwerk	€ 1.000	€ 1.000	€ 969
47.30	kosten telefoon	€ 1.100	€ 1.100	€ 1.082
47.40	kosten administratie	€ -	€ -	€ -
47.41	kosten ledenregistratie	€ 300	€ 300	€ 264
47.42	kosten financiële administratie	€ 2.100	€ 2.100	€ 2.670
47.60	verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwillige	€ 1.300	€ 1.300	€ 1.237
47.70	publiciteit	€ 500	€ 500	€ 36
47.90	overige lasten	€ 1.000	€ 800	€ -
	<b>totaal</b>	€ 7.800	€ 9.100	€ 6.773

Toelichting
Organist dienstverband € 2.500, 12 rouwdiensten € 1600
Reiskosten woon-werk/extra/open kerk betaalde organist € 400, vergoeding vrijwillige organisten 40*22,50 = € 900
Ziekengeldverzekering
Budget voor bezinning, advies € 500 (in 2015 tweedaagse)
Kopiëren, porti, drukken collectebonnen
Telefoon en internet abonnement
LRP € 300
KKG salarisadministratie € 500, Twinfield boekhoudpakket € 300, Kerkbalans € 1.300
Donatus (aansprakelijkheid, ongevallen, bestuurders motorrijtuigen, rechtsbijstand en bestuurders aansprakelijkheid) € 1.300
Budget voor communicatie € 500
Jubileum MK 1000 euro



Lastenrekeningen		begroting 2016	raming 2015	rekening 2014
<b>48</b>	<b>rentelasten/bankkosten</b>			
48.11	bankkosten	€ 300	€ 250	€ 387
48.30	provisie/beheerloon effecten	€ 4.400	€ 4.400	€ 3.835
	<b>totaal</b>	€ 4.700	€ 4.650	€ 4.222
<b>53</b>	<b>toevoegingen aan fondsen en voorzieningen (+)</b>			
53.20	voorzieningen	€ 25.000	€ 25.000	€ 50.000
	<b>totaal</b>	€ 25.000	€ 25.000	€ 50.000
<b>54</b>	<b>onttrekkingen aan fondsen en voorzieningen (-)</b>			
54.10	fondsen	€ -	€ -	€ -
54.20	voorzieningen	€ -	€ -	€ -
	<b>totaal</b>	€ -	€ -	€ -
<b>58</b>	<b>overige lasten en baten</b>			
58.50	saldo kerkteléfono (+/-)	€ -	€ -	€ 53-
58.90	overige baten (+)	€ -	€ 500	€ 1.377
58.91	gerealiseerde koerswinst (+)	€ -	€ -	€ 11.571
58.95	overige lasten (-)	€ -	€ -	€ 0-
58.96	gerealiseerde koersverlies(-)	€ -	€ -	€ -
	<b>totaal</b>	€ -	€ 500	€ 12.895

Toelichting
€ 250 overige bankkosten SKG en Rabo
Kostenstructuur Rabobank beleggingen: € 250/kwartaal + 0,68% van belegd vermogen is € 4.400
Dotatie groot onderhoud Morgensterkerk € 15.000 plus groot onderhoud orgels/vleugels € 10.000
Stream-IT internet kerkdienst thuis betaald door luisteraars
Vergoeding voor toegang KPN tot toren Dorpskerk stopt