

TOELICHTING OP DE BEGROTING 2017

Algemeen

Deze begroting 2017 is inhoudelijk in overeenstemming met het door het RCBB ontwikkelde model. Bij het opstellen is gebruik gemaakt van de door de Vereniging voor kerkrentmeesterlijk beheer gegeven "Richtlijnen begroting 2017". Verder zijn als basis genomen de jaarrekening 2015, de begroting 2016 en de t/m het tweede kwartaal geboekte bedragen in de boekhouding over 2016. Verder is uitgegaan van een ongewijzigd beleid. De begroting 2017 sluit met een begroot tekort van € 24.140.

BATEN:

Baten onroerende zaken:

Rekening is gehouden met de huuropbrengst van de gebouwen in Aadorp en de verhuur van de Westerkerk en Stjaävelin aan de wijk Bijzondere Aard.

Rentebaten en dividenden:

De beschikbare liquide middelen zijn grotendeels in de vorm van "spaarcontracten" uitgezet bij de Stichting Kerkelijk Geldbeheer. De renteopbrengst is begroot op basis van deze spaarcontracten. Aan de vervangingsreserve Pastorie wijk Oost wordt jaarlijks 3,2% samengestelde rente toegevoegd. Dit bedrag is in mindering gebracht op de rentebaten.

Bijdragen levend geld:

Aan vrijwillige bijdrage is een bedrag begroot van € 497.000. Dit bedrag is gebaseerd op de uiteindelijke toezeggingen en ontvangsten over 2016. De raming van de collecteopbrengst is gebaseerd op de werkelijke ontvangsten tot en met augustus 2016.

LASTEN:

Lasten Kerkgebouwen zonder groot onderhoud:

Hierin zijn o.a. opgenomen de energiekosten en kleine onderhoudswerkzaamheden en belastingen.

Afschrijvingen inventaris en kleine aanschaffingen:

De investeringen in beeld en geluid worden gedurende een termijn van 7 jaar afgeschreven. Op het orgel in de Aakerk wordt € 2.500 per jaar afgeschreven. Het in 2015 en 2016 aangeschafte meubilair voor de Suite/CCK2 en de Grote Kerk wordt in 15 jaar afgeschreven. Voor de bij de Westerkerk te investeren units is € 2.500 afschrijving meegenomen. Verder is € 4.000 begroot voor kleine aanschaffingen.

Pastoraat:

De kosten van 4 volledige predikantsplaatsen zijn begroot. Verder is uiteraard rekening gehouden met de kosten van vakantie- en vacaturebeurten.

Kerkdienst, catechese en overige kerkactiviteiten:

In deze rubriek zijn diverse begrotingen opgenomen o.a. Jongerendiensten, Dabarcommissie, Evangelisatiecommissie, Commissie vorming en toerusting en Koffieochtendcommissie. De in 2016 met Reflection gemaakte afspraken zijn in de begroting opgenomen.

Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen:

Het kerkrentmeesterlijk quotum is gerelateerd aan de hoogte van de te ontvangen baten. De afdracht solidariteitskas bedraagt voor 2017 € 5,00 per belijdend lid.

Salarissen en vergoedingen:

Rekening is gehouden met een loonkostenstijging van ongeveer 1,5% ten opzichte van 2016.

Egalisatierekening groot onderhoud en overige voorzieningen:

Om de kosten per jaar niet te veel te laten fluctueren wordt er egalisatie toegepast. De toevoeging aan de voorziening is verlaagd van € 82.375 naar € 60.000.

Daarnaast wordt jaarlijks € 1.500 toegevoegd aan het onderhoudsfonds orgels.

Voor de reservering overkomst predikanten is een bedrag van € 3.000 opgenomen.

Saldo begroting

Op basis van bovenstaande uitgangspunten sluit de begroting voor 2017 met een nadelig saldo van € 24.140.

Mocht u nog vragen met betrekking tot deze begroting hebben dan zijn we uiteraard graag bereid tot het geven van een nadere toelichting.

College van Kerkrentmeesters,