

TOELICHTING OP DE BEGROTING 2016

Algemeen

Deze begroting 2016 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 2016". Verder zijn als basis genomen de jaarrekening 2014, de begroting 2015 en de t/m het tweede kwartaal geboekte bedragen in de boekhouding over 2015. De kostenbesparing als gevolg van het laten vervallen van de avonddiensten in de Westerkerk en de Pollenkerk is in deze begroting verwerkt. Verder is uitgegaan van een ongewijzigd beleid. De begroting 2016 sluit met een begroot tekort van € 30.330.

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. Geen rekening is gehouden met de verhuuropbrengst van de lokalen in het Hervormd Centrum aan Scholengemeenschap Het Noordik. Deze huurovereenkomst eindigt ultimo 2015.

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 € 502.000. Dit is € 4.000 lager dan het per 30 augustus 2015 toegezegde bedrag voor 2015. Bij de raming van de collecteopbrengst is rekening gehouden met een verhoging van de opdrukwaarde van de collectebon per 1 januari 2015 van € 0,80 naar € 0,90.

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 nog in 2015 aan te schaffen meubilair voor de Suite en CCK2 wordt in 15 jaar afgeschreven. Verder is € 6.000 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. Overeenkomstig de Richtlijnen zijn in de begroting de kosten voor het pastoraat gelijk gehouden aan de realiteit van 2015.

Kerkdienst, catechese en overige kerkactiviteiten:

In deze rubriek zijn diverse ingediende begrotingen opgenomen o.a. Jongerendiensten, Reflection, Dabarcommissie, Evangelisatiecommissie, Commissie vorming en toerusting en Koffieochtendcommissie.

Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen:

Het kerkrentmeesterlijk quotum is gerelateerd aan de hoogte van de te ontvangen baten. De afdracht solidariteitskas bedraagt voor 2016 € 5,00 per belijdend lid.

Salarissen en vergoedingen:

Overeenkomstig de Richtlijnen is rekening gehouden met een loonkostenstijging van 5% ten opzichte van 2015.

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 conform 2015 gehandhaafd op € 82.375.

Daarnaast wordt jaarlijks € 1.500 toegevoegd aan het onderhoudsfonds orgels. Inmiddels is bekend dat asbesthoudend dakbeschot niet onder de verbodsregeling valt. De toevoeging aan het fonds asbestsanering is dan ook komen te vervallen.

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

Saldo begroting

Op basis van bovenstaande uitgangspunten sluit de begroting voor 2016 met een nadelig saldo van € 30.330.

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,