



**Protestantse
Kerk**

Hervormde gemeente te Wartengahe

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2019



Hervormde gemeente te Wartengahe

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2019

Inhoudsopgave

1.1	Verslag van het college van kerkrentmeesters.	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2019.	4
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	5
3.1	Algemene informatie.	11

1.1 Verslag van het college van kerkrentmeesters

1. Inleiding.

Naar verwachting zal het kerkbezoek een gelijke trend zien als in 2018. Als kerkelijke gemeente vinden we het dan ook belangrijk dat we onze kerken aantrekkelijk blijven houden voor de gemeenschap waar wij ons als kerk ons in bevinden. We richten onze kerken dan ook zodanig in dat ze breder kunnen worden gebruikt dan alleen voor onze eigen kerkelijke gemeente. Zo wordt ons kerkgebouw De Frissel in Wergea inmiddels gebruikt door al de vier kerkgenootschappen binnen onze dorpen. Ook de kerken in Warten en Warstiens kunnen nu breder worden gebruikt dan alleen voor de zondagse erediensten. Daarnaast merken we een toenemende belangstelling voor het gebruik van onze kerken in Warten en Warstiens als trouwlocatie. Om ook de kerk in Warstiens aantrekkelijk te houden voor een ieder investeren in het interieur in de kerk in Warstiens. Hier is in deze begroting dan ook rekening mee gehouden.

Op advies van het PKN hebben we de laatste jaren geïnvesteerd in landerijen, waarbij geld is onttrokken aan onze beleggingen. We zijn nu echter op een punt gekomen dat verder investeren in landerijen niet wenselijk is gezien de ambities met onze kerkelijke gebouwen. Ook zou dit een te groot beslag leggen op onze liquide middelen.

Hoewel onze gemeente met een (lichte) achteruitgang van het levende geld te maken heeft voorziet de begroting 2019 er ook dit keer weer in om ook in 2019 onze boodschap uit te dragen.

2. Beleidsuitgangspunten.

Een begroting is een raming van voorgenomen uitgaven en verwachte inkomsten en heeft daarbij meerdere functies. Zo wordt in de begroting het beleid van de kerkelijke gemeente tot uitdrukking gebracht. Daarbij komen dan vragen aan de orde, zoals wat zijn onze (hoofd)doelstellingen als kerkelijke gemeenschap voor de komende tijd, wat willen we daarbij bereiken en op welke manier en wat mag het kosten?

Ook in 2019 staat het plaatselijke kerkenwerk weer centraal: de verkondiging, de erediensten, de pastorale zorg in ruimste zin, het jeugdwerk, het ouderenpastoraat, het vormings- en toerustingswerk en andere vormen van gemeente zijn.

De zorg voor onze monumentale kerkelijke gebouwen en monumentale orgels zal ook in 2019 de nodige gelden vergen. Voor 2019 staat dan ook onderhoud aan de kerk in Warstiens op het programma. Hierbij wordt steeds meer een grotere bijdrage van de eigen kerkelijke gemeente gevraagd. Temeer daar de bijdrage voor het onderhoud van monumenten door het Rijk afneemt. Hiernaast hebben we de zorg voor onze beide begraafplaatsen. Vraag hierbij is, kunnen we dit allemaal in stand houden als mogelijk in de toekomst de middelen onder druk komen te staan. Deze uitdaging zullen we als kerkenraad steeds weer aan moeten gaan.

3. Ter toelichting op de begroting 2019.

- de begroting van 2018 is opgesteld aan de hand van de uitkomsten van de laatste jaarrekening, aangevuld met de voorlopige inzichten van 2018
- de door de PKN verstrekt informatie m.b.t. de “arbeidsvoorwaarden” voor predikanten.

4 Uitkomsten van de begroting 2018.

Baten;



- De baten onroerende zaken zijn gelijk aan voorgaand jaar.
- De inkomsten uit beleggingen zijn redelijk stabiel.
- Er worden geen inkomsten verwacht uit stichtingen/kassen en fondsen.
- T.g.v. het overlijden van lidmaten zullen de inkomsten aan levend geld verminderen.
- Door het Rijk is voor 6 jaar een beschikking afgegeven voor het onderhoud aan onze beide monumentale gebouwen

Lasten;

- Bij de uitgaven aan de monumentale gebouwen is rekening gehouden met de investeringen in de kerk in Warstiens. I.v.m. de door het Rijk afgegeven beschikking voor het onderhoud van de kerken zijn we genoodzaakt in de komende jaren onderhoud uit te voeren aan onze kerkelijke gebouwen.
- De totale kosten aan pastoraat en kerkdiensten zullen ongeveer gelijk zijn aan het vorige boekjaar.
- De kerkelijke bijdragen, zoals het kerkrentmeesterlijk quotum e.d. zullen ongeveer gelijk zijn aan het voorgaande jaar.
- Het onderhoud aan de beide begraafplaatsen sluit met een negatief saldo t.o.v. de inkomsten. Oorzaak is dat niet aangegeven kan worden hoeveel ter aarde stellingen zullen plaatsvinden op de begraafplaatsen.

5. Resumé.

De totale begroting van de Hervormde Gemeente Wartengahe sluit met een **negatief saldo van € 23.859**. Dit negatief saldo wordt hoofzakelijk veroorzaakt door de te plegen uitgaven t.b.v. het bijhouden van de kerkelijke gebouwen. Wat in de lijn is met de opgestelde uitgangspunten van de kerkenraad.

Ten gevolge dit negatieve saldo zullen de liquide middelen niet onder druk komen te staan.

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2019

	Begroting 2019	Begroting 2018	Rekening 2017
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	83.480	81.790	81.481
Opbrengsten uit rente en dividenden	13.000	11.500	14.461
Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen	50	50	50
Opbrengsten levend geld	8.200	8.200	8.291
Door te zenden collecten en giften	-	-	-
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	6.892	6.892	6.892
Totaal baten	111.622	108.432	111.175
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	48.800	45.850	101.779
Kosten overige eigendommen en inventarissen	5.781	5.731	5.368
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	-	-	-
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	61.500	60.500	59.339
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	1.900	1.900	1.393
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.900	4.900	4.303
Salarissen en vergoedingen	7.800	7.600	7.701
Kosten beheer, administratie en archief	3.300	3.200	2.254
Rentelasten/bankkosten	1.500	1.500	1.321
Diaconaal werk plaatselijk	-	-	-
Diaconaal werk regionaal/landelijk	-	-	-
Diaconaal werk wereldwijd	-	-	-
Afdracht door te zenden collecten en giften	-	-	-
Totaal lasten	135.481	131.181	183.458
Saldo baten - lasten	-23.859	-22.749	-72.283
Incidentele baten en lasten			
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten	-	-	-
Totaal incidentele baten en lasten	-	-	-
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen	-	-	-
Resultaat	-23.859	-22.749	-72.283

2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2019	Begroting 2018	Rekening 2017
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	500	500	200
Niet-monumentale kerkgebouwen	0	0	0
Verenigingsgebouwen/kerkelijke centra	300	600	330
Pastorieën	0	0	0
Kosterswoningen	0	0	0
Overige monumentale gebouwen	0	0	0
Overige bebouwde eigendommen	0	0	0
Onbebouwde eigendommen	80.180	78.190	79.919
Begraafplaatsen	2.000	2.000	245
Buffetten	0	0	0
Uit pastoralia	0	0	0
Overige opbrengsten onroerende zaken	500	500	787
	<u>83.480</u>	<u>81.790</u>	<u>81.481</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	5.000	3.500	5.614
Rente hypotheke u/g en leningen u/g	0	0	0
Opbrengst overige beleggingen	0	0	0
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	8.000	8.000	8.847
Opbrengst uit vastgoedfondsen	0	0	0
Overige rente opbrengsten	0	0	0
	<u>13.000</u>	<u>11.500</u>	<u>14.461</u>

Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen

Opbrengsten uit stichtingen/kassen en fondsen

Opbrengsten uit bloot eigendom	50	50	50
Deelname stichtingen	0	0	0
Overige opbrengsten	0	0	0
	<u>50</u>	<u>50</u>	<u>50</u>

	Begroting 2019	Begroting 2018	Rekening 2017
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	6.000	6.000	5.901
Collecten in kerkdiensten	700	700	964
Giften	0	0	0
Kerktelefoon	0	0	0
Kerkblad	700	700	635
Collectebussen	800	800	791
Solidariteitskas	0	0	0
(Wijk)kassen	0	0	0
Diaconale rondgang	0	0	0
Overige opbrengsten levend geld	0	0	0
	<hr/> 8.200	<hr/> 8.200	<hr/> 8.291
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Subsidies	6.892	6.892	6.892
Bijdragen van andere organen/instellingen	0	0	0
	<hr/> 6.892	<hr/> 6.892	<hr/> 6.892

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2019	Begroting 2018	Rekening 2017
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	35.000	27.500	96.500
Belastingen	0	0	0
Verzekeringen	2.500	2.500	108
Energie en water	2.250	2.000	1.647
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	0	0	0
Dotaties aan overige voorzieningen	0	0	0
Overige kosten	1.000	1.000	298
	40.750	33.000	98.553
 Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	5.000	10.000	16
Belastingen	0	0	0
Verzekeringen	250	250	0
Energie en water	1.700	1.200	1.688
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	0	0	0
Dotaties aan overige voorzieningen	0	0	0
Overige kosten	500	1.000	220
	7.450	12.450	1.924
 Monumentale orgels			
Onderhoud	600	400	1.302
Verzekeringen	0	0	0
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	0	0	0
Dotaties aan overige voorzieningen	0	0	0
Overige kosten	0	0	0
	600	400	1.302
	48.800	45.850	101.779

	Begroting 2019	Begroting 2018	Rekening 2017
Kosten overige eigendommen en inventarissen			
Onbebouwde eigendommen			
Onderhoud	0	0	0
Belastingen	900	850	849
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	0	0	0
Dotaties aan overige voorzieningen	0	0	0
Overige kosten	250	250	0
	<hr/> 1.150	<hr/> 1.100	<hr/> 849
Overige kosten (on)roerende zaken			
Beheer derden	0	0	0
Betaalde huren	681	681	681
Inventarissen	500	500	415
Begraafplaatsen	3.250	3.250	3.317
Buffetten	200	200	106
Pastoralia	0	0	0
Overige kosten	0	0	0
	<hr/> 4.631	<hr/> 4.631	<hr/> 4.519
	<hr/> 5.781	<hr/> 5.731	<hr/> 5.368
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	6.000	6.000	5.635
Afdrachten beschikbaarheidsbijdrage	51.000	50.000	49.715
Bijdragen aan derden in traktementen	0	0	0
Bijdragen(+)/ontvangsten(-) van streekgem./federatie	0	0	0
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	0	0	0
Vaste onkostenvergoedingen	0	0	0
Vergoedingen op declaratiebasis	1.500	1.500	990
Overige vergoedingen eigen predikanten	0	0	0
	<hr/> 58.500	<hr/> 57.500	<hr/> 56.340

	Begroting 2019	Begroting 2018	Rekening 2017
Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	0	0	0
Hulpdiensten	0	0	0
Preekvoorziening	3.000	3.000	2.999
Overige kosten pastoraat	0	0	0
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>2.999</u>
	<u>61.500</u>	<u>60.500</u>	<u>59.339</u>
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Lasten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	1.000	1.000	842
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	0	0	0
Overige kosten kerkdiensten en catechese	0	0	0
Wijkwerk en gemeenteavonden	250	250	0
Jeugdwerk	150	150	110
Overige kosten kerkelijke activiteiten	500	500	441
	<u>1.900</u>	<u>1.900</u>	<u>1.393</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	4.500	4.500	4.063
Bijdragen classes en streekverbanden	100	100	0
Afdrachten voor de solidariteitskas	300	300	240
Overige bijdragen en contributies	0	0	0
	<u>4.900</u>	<u>4.900</u>	<u>4.303</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Overige vergoedingen	600	0	0
	<u>600</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	0	0	0
Pensioenpremies	0	0	0
Sociale lasten	0	0	0
Overige vergoedingen	1.500	1.500	1.426
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.426</u>

	Begroting 2019	Begroting 2018	Rekening 2017
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	0	0	0
Vergoedingen vrijwilligers	0	0	0
Overige kosten personeel	0	0	0
Overige kosten vrijwilligers	3.600	3.600	2.700
Overige vergoedingen	2.100	2.500	3.575
	<hr/> 5.700	<hr/> 6.100	<hr/> 6.275
	<hr/> <hr/> 7.800	<hr/> <hr/> 7.600	<hr/> <hr/> 7.701

Kosten beheer, administratie en archief
Kosten beheer, administratie en archief

Bestuur	800	750	775
(Wijk)kerkenraad	0	0	0
Bureaubehoefden en drukwerk	200	250	72
Telefoon	0	0	0
Administratie en archief	50	50	0
Ledenregistratie	150	150	120
Financiële administratie	50	50	0
Jaarrekeningcontrole	200	200	95
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	250	200	244
Publiciteit	0	0	0
Kerktelefoon	0	0	0
Kerkblad	1.100	1.050	937
Overige kosten	500	500	11
	<hr/> 3.300	<hr/> 3.200	<hr/> 2.254

Rentelasten/bankkosten
Rentelasten/bankkosten

Rente bankschulden	0	0	0
Bankkosten	1.500	1.500	1.321
Rente hypotheek en leningen o/g	0	0	0
Rente obligatieleningen	0	0	0
Rente bestemmingsreserves	0	0	0
Rente voorzieningen in eigen beheer	0	0	0
Overige rentelasten en bankkosten	0	0	0
	<hr/> 1.500	<hr/> 1.500	<hr/> 1.321

3.1 Algemene informatie

Kerkelijke informatie

Registratienummer gemeente	7050000
Classis	Protestantse classis Friesland
Combinatie/Federatie met	n.v.t.

Aantallen

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal predikanten	1
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	1
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig	0
Bezetting predikanten parttime	0,7
Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,0
Overige betaalde medewerkers in FTE	0,0
Aantal belijdende leden verslagjaar	42
Aantal doopleden verslagjaar	80
Totaal aantal leden	122
Aantal pastorale eenheden	140