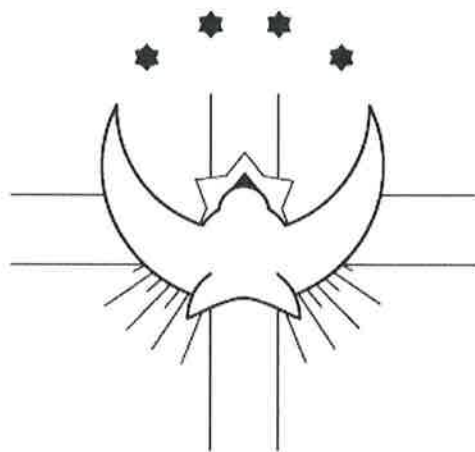


College van Kerkrentmeesters
Protestantse Gemeente
te Haarlem



Begroting 2020

31 oktober 2019

Protestantse Gemeente te Haarlem

Begroting 2020

Inhoudsopgave	Pagina
1. Toelichting op de begroting	3
Begroting	
1. Samenvatting van de begroting	4
2. Specificatie van de begroting	5
Bijlage:	
1. Specificatie onroerend goed lasten	9

Toelichting

Voor u ligt de begroting 2020. Onderstaande een aantal opmerkingen over de verhouding tussen de begroting versus de (verwachte) realisatie 2019 en over de uitgangspunten begroting 2020 op volgorde van de achtereenvolgens gepresenteerde baten en lasten.

Als gevolg van het bovenstaande een 31k lager liggend saldo van baten minus lasten dan begroot!

Voorlopig 2019:

- * Circa 35k hogere ontvangsten gebouwen, met name +30k entree gelden, per saldo iets hogere ontvangsten vanuit de exploitaties van kerkgebouwen. Iets lagere overige verhuuropbrengsten (leegstand tandartsenpraktijk)
- * Een beperkt, maar meer dan begroot, lager bedrag vanuit bijdragen levend geld. Conform de meerjarentrend.
- * Lagere kosten voor overige kerkelijke activiteiten vooral door vertraging van het project "website".
- * Beperkt lagere kosten pastoraat als saldo van vrijwel gelijke predikantstraktementen en iets hogere salariskosten voor kerkerlijk werkers en begrotingsfout (ziektekostenpremie integraal onderdeel van traktementen geworden).
- * Vooral een hoger (saldo) van onderhoudskosten minus subsidies. Begroot saldo 182k. Gerealiseerd 220k
Vooral terug te vinden in niet gesubsidieerd onderhoud. Voor pastorieën was begroot 50k. De kosten opknappen Soestdijkstraat zijn uitgelopen in bedrag (is 67k geworden). Daarnaast zijn er enkele niet begrootte projecten geweest: v/d Vinnestraat: 4k, Twijnderslaan 36: 4k (dakkapel, aanpassen keuken), Twijnderslaan 30: 2k en verkoopklaar maken Gasthuissingel: 10k. Opgemerkt moet worden dat i) dit grotendeels incidenteel is (verhuizing predikant) en ii) er buiten de exploitatierekening c.q. binnen de balans sprake is van een forse boekwinst op de verkochte woning.

Voor wijkgebouwen was begroot 50k. In de februari 2019 CvK vergadering is ingestemd met een totale renovatie van de tandartsenpraktijk, begroot op 120k. Het project moet nog aanvangen. Er is al wel 30k opgenomen in de verwachte JC 2019. En dus 90k in de begroting 2020. Dit is niet subsidiabel onderhoud. Deze renovatie dient beschouwd te worden als een investering die zal leiden tot aantrekkelijkere commerciële verhuurmogelijkheden van dit pand.

- * De energiekosten liggen fors hoger. Vooral vanuit de Oosterkerk als gevolg van i) het voor eigen rekening komen van het maandvoorschot van de leeggekomen tandartsenpraktijk en ii) hoger kWh gebruik, mede als gevolg van de komst van de huurder "Diaconie".
- * Als gevolg van het bovenstaande in 2019 een 31k lager liggend saldo van baten minus lasten (voor mutatie fondsen) dan begroot.

Begroting 2020

- * Hoger liggende opbrengsten toerisme dan in 2019 begroot, in lijn met de 2019 realisatie.
- * Hoger liggende pastoraatskosten als gevolg van CAO stijgingen en als gevolg van het jaarrond ingevuld raken van de medewerker jeugdwerk.
- * Hoger liggende salarissen en vergoedingen als gevolg van CAO stijgingen en als gevolg van de beoogde aanstelling van een publiciteitsmedewerker.
- * Hoger liggende lasten gebouwen (33k) ten opzichte van de begroting 2019 als gevolg van een groter onderhoudsproject (gevel) waarvan 50% zelf te dragen. En als gevolg van de eerder al genoemde renovatiekosten van de tandartsenpraktijk. En voorts gebaseerd op de forse trendmatige stijging in 2019 van energie-, verzekerings- en verwarmingskosten.
- * Met dit alles een -136,5k lager liggend saldo opbrengsten minus kosten (vóór voorzieningen) dan de begroting 2019

*Om een beeld te krijgen van enkele ontwikkelingen, enkele vergelijkingscijfers met de begroting 2016 (4 jaar terug):
Baten gebouwen van 490k naar 741k. Opbrengst vermogen van 90k naar 116k. Bijdragen levend geld van 236k naar 228k. Kosten pastoraat van 488k naar 525k! Salarissen/vergoedingen van 332k naar 501k. Met deze twee laatste posten een sterke structurele kostenstijging derhalve.*

Protestantse Gemeente te Haarlem

1. Samenvatting Begroting 2020

	Begroting 2020	Begroting 2019	Actueel verw. 2019
	€	€	€
BATEN			
Baten gebouwde en ongebouwde eigendommen	741.000	710.000	745.000
Rentebaten	116.000	116.000	116.000
Bijdragen levend geld	228.000	238.000	232.000
Subsidies en bijdragen	450.000	448.000	435.000
Totaal baten (A)	1.535.000	1.512.000	1.528.000
LASTEN			
Lasten gebouwde en ongebouwde eigendommen	386.000	298.000	352.000
Lasten kerkdiensten en overige kerkelijke activiteiten	62.000	59.000	49.000
Pastoraat	525.000	501.000	483.000
Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen	45.000	45.000	44.000
Salarissen en vergoedingen	501.000	455.000	483.500
Rentelasten	4.000	3.500	4.000
Kosten beheer en administratie	71.000	73.000	66.000
Totaal lasten (B)	1.594.000	1.434.500	1.481.500
Saldo baten en lasten (A-B)	-59.000	77.500	46.500
Toevoegingen aan fondsen	-30.000	-110.000	-110.000
Onttrekkingen aan fondsen	70.000	10.000	10.000
Totaal (C)	40.000	-100.000	-100.000
Resultaat (A-B+C)	-19.000	-22.500	-53.500

Protestantse Gemeente te Haarlem

2. Specificatie Begroting 2020

	Begroting 2020	Begroting 2019	Actueel verw. 2019
Baten gebouwde en ongebouwde eigendommen			
Opbrengst toerisme Grote Kerk	380.000	350.000	380.000
Exploitatie Grote Kerk	85.000	85.000	85.000
Exploitatie Nieuwe Kerk	35.000	40.000	35.000
Exploitatie Oosterkerk	70.000	65.000	70.000
Exploitatie Ontmoetingskerk	25.000	20.000	30.000
Huur winkels	90.000	90.000	90.000
Huur pastorieën	30.000	30.000	30.000
Huur kosterswoningen	21.000	21.000	20.000
Overige huurinkomsten	5.000	9.000	5.000
	741.000	710.000	745.000
Rentebaten			
Rente spaarrekeningen	1.000	1.000	1.000
Couponrente obligaties	115.000	115.000	115.000
Dividend aandelen			
Dividend onroerend goed fondsen			
	116.000	116.000	116.000
Bijdragen levend geld			
Vrijwillige bijdragen	200.000	205.000	205.000
Collecten kerkdiensten (incl. huwelijk)	12.000	14.000	12.000
Collecten zomeravonddiensten GK	5.000	8.000	4.500
Giften	1.000	1.000	1.500
Giften en bijdragen zomeravonddiensten GK	1.000	1.000	1.000
Bijdragen Solidariteitskas	4.000	4.000	4.000
Bijdragen Eindejaarscollecte	4.000	4.000	4.000
Notariële schenkingen	1.000	1.000	0
Project Missionair Predikant	0	0	0
	228.000	238.000	232.000
Subsidies en bijdragen			
Predikanten Weduwen Fonds	450.000	448.000	435.000
	450.000	448.000	435.000

Protestantse Gemeente te Haarlem

2. Specificatie Begroting 2019 (vervolg)

	Begroting 2020	Begroting 2019	Actueel verw. 2019
Lasten gebouwde en ongebouwde eigendommen			
(zie bijlage 1)			
Onderhoud niet subsidiabel	200.000	175.000	210.000
Onderhoud subsidiabel	104.000	14.000	20.000
Subsidies onderhoud	-52.000	-7.000	-10.000

Belastingen en verzekeringen	50.000	40.000	50.000
Energie	70.000	62.000	70.000
Overige kosten	10.000	10.000	10.000
Onderhoudskosten orgels	4.000	4.000	2.000
	386.000	298.000	352.000

**Lasten kerkdiensten en overige
kerkelijke activiteiten**

Kosten kerkdiensten centrum	5.000	5.000	5.000
Kosten zomeravonddiensten Grote Kerk	9.000	9.000	8.000
Bijdragen aan wijkkassen	20.000	15.000	20.000
Kosten jeugdwerk	2.000	5.000	1.000
Kosten overige kerkelijke activiteiten	1.000	1.000	1.000
Kosten stedenband Osnabrück	2.000	1.000	1.000
Ondersteuning Janskliniek en Molenburg	3.000	3.000	3.000
Publiciteitskosten	20.000	20.000	10.000
	62.000	59.000	49.000

Pastoraat

Kas predikantstraktementen	300.000	290.000	290.000
Ziektekostenpremie	0	13.000	0
Vaste en variable onkostenvergoeding	7.000	10.000	5.000
Preekbeurten	6.000	6.000	7.000
Salarissen kerkelijk werkers	115.000	85.000	95.000
Opleidingskosten kerkelijk medewerkers	2.000	2.000	1.000
Project Missionair Predikant	10.000	10.000	4.000
Afdracht inz. directeur SIS	85.000	85.000	81.000
	525.000	501.000	483.000

Protestantse Gemeente te Haarlem

2. Specificatie Begroting 2020 (vervolg)

	Begroting 2020	Begroting 2019	Actueel verw. 2019 1
Verplichtingen en bijdragen inzake andere organen			
Kerkrentmeesterlijk quotum	40.000	40.000	39.000
Aanslag Solidariteitskas	5.000	5.000	5.000
Bijdragen classis en streekverband	0	0	0
	45.000	45.000	44.000
Salarissen en vergoedingen			
Onbelast verg.werkkostenregeling (WKR)	2.000	2000	2.000
Kosters / interieurverzorgers/administratie	200.000	190.000	195.000
Cantor/organisten	30.000	30.000	25.000
Hoofd Kerkelijk Bureau	30.000	45.000	30.000
Kosten PT ZZP gebouwenbeheerder	30.000	27.000	45.000
Kosten PT communicatiemedewerker	18.000	0	
Coördinator winkel/vrijwilligers	35.000	35.000	33.000
Sociale lasten	55.000	45.000	52.000
Vakantiegeld en eindejaarsuitkering	55.000	40.000	55.000
Pensioenuitkeringen	30.000	25.000	30.000
Diverse (vrijwilligers-)vergoedingen	8.000	8.000	6.000
Opleidingskosten	3.000	3.000	3.000
Overige personeelskosten	5.000	5.000	7.500
	501.000	455.000	483.500
Rentelasten			
Rente Kerken Nevenfunctielening NRF	4.000	3.500	4.000
	4.000	3.500	4.000
Kosten beheer en administratie			
Kosten leden- en bijdragenadministratie	2.000	2.000	1.000
Kosten financiële acties	4.000	4.000	3.000
Bankkosten	5.000	5.000	5.000
Kosten beheer effectenportefeuille	20.000	20.000	20.000
Controlekosten	5.000	5.000	5.000
Kosten opstellen jaarrekening	5.000	5.000	5.000
Kosten verzekeringen (excl gebouwen)	1.000	1.000	1.000
Kosten salarisadministratie	2.000	2.000	2.000
Kantoorkosten Kerkelijk Bureau	10.000	18.000	10.000
Telefoon- en internetkosten	10.000	4.000	10.000
Kosten bestuurscolleges	1.000	1.000	1.000
Adminstratieve consultancy	5.000	5.000	2.000
Saldo overige baten en lasten	1.000	1.000	1.000
	71.000	73.000	66.000

Protestantse Gemeente te Haarlem

2. Specificatie Begroting 2020 (vervolg)

	<u>Begroting 2020</u>	<u>Begroting 2019</u>	<u>Actueel verw. 2019</u>
Toevoegingen aan voorzieningen / fondsen			
Voorz. onderhoud Grote Kerk	30.000	40.000	40.000
Voorz. onderhoud Nieuwe Kerk			
Voorz. onderhoud overige kerkelijke geb.			
Voorz. onderhoud orgels			
Voorz. onderhoud woningen			
Fonds interieur Grote Kerk			
Fonds zomeravonddiensten Grote Kerk			0
Totaal ten laste van baten en lasten	30.000	40.000	40.000
Onttrekkingen aan voorzieningen / fondsen			
Voorz. onderhoud Grote Kerk	0	0	0
Voorz. onderhoud Nieuwe Kerk	0	0	0
Voorz. Onderh. overige kerkelijke geb.	0	0	0
Voorz. onderhoud orgels	0	0	0
Voorz. onderhoud woningen	60.000	10.000	10.000
Fonds interieur Grote Kerk	10.000	0	0
Fonds pensioenen in eigen beheer	0	0	0
Fonds zomeravonddiensten Grote Kerk	0	0	0
Totaal ten gunste van baten en lasten	70.000	10.000	10.000

Bijlage 1. Specificatie onroerend goed lasten

			Grote Kerk	Nieuwe Kerk	Oosterkerk	Ontmoetingskerk	Pastorieën/ kosterswoningen	Wijkgebouwen	Winkels OGM	Entree/ winkel GK	Totaal
Onderhoud totaal niet subsidiabel	Begr	2020	30.000	11.000	25.000	6.000	15.000	100.000	3.000	10.000	200.000
	Begr	2019	30.000	11.000	20.000	6.000	50.000	51.000	2.000	5.000	175.000
	Begr	2018	30.000	11.000	20.000	6.000	50.000	6.000	2.000	5.000	130.000
Onderhoud subsidiabel	Begr	2020	100.000	4.000	-	-	-	-	-	-	104.000
	Begr	2019	10.000	4.000	-	-	-	-	-	-	14.000
	Begr	2018	10.000	4.000	-	-	-	-	-	-	14.000
Subsidies onderhoud	Begr	2020	-50.000	-2.000	-	-	-	-	-	-	-52.000
	Begr	2019	-5.000	-2.000	-	-	-	-	-	-	-7.000
	Begr	2018	-5.000	-2.000	-	-	-	-	-	-	-7.000
Onderhoudsprojecten over rekening gefinancierd door derden	Begr	2020	712.000	-	-	-	-	-	-	-	712.000
	Begr	2019	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Begr	2018	180.000	-	-	-	-	-	-	-	180.000
Ontvangsten onderhoudsprojecten gefinancierd door derden	Begr	2020	-712.000	-	-	-	-	-	-	-	-712.000
	Begr	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Begr	2018	-180.000	-	-	-	-	-	-	-	-180.000
Belastingen en verzekeringen	Begr	2020	30.000	5.000	3.000	2.000	5.000	1.000	3.000	1.000	50.000
	Begr	2019	22.000	3.000	3.000	2.000	5.000	1.000	3.000	1.000	40.000
	Begr	2018	20.000	3.000	3.000	2.000	4.000	1.000	3.000	1.000	37.000
Energie	Begr	2020	13.000	11.000	30.000	10.000	1.000	2.500	-	2.500	70.000
	Begr	2019	10.000	10.000	28.000	8.000	1.000	2.500	-	2.500	62.000
	Begr	2018	9.000	9.000	25.000	8.000	1.000	2.500	-	2.500	57.000
Overige kosten	Begr	2020	5.000	500	500	1.000	2.000	-	-	1.000	10.000
	Begr	2019	5.000	500	500	1.000	2.000	-	-	1.000	10.000
	Begr	2018	4.000	500	500	1.000	1.000	-	-	1.000	8.000
Onderhoudskosten orgels	Begr	2020	1.000	1.000	1.000	1.000	-	-	-	-	4.000
	Begr	2019	1.000	1.000	1.000	1.000	-	-	-	-	4.000
	Begr	2018	1.000	1.000	1.000	1.000	-	-	-	-	4.000
Totalen	Begr	2020	129.000	30.500	59.500	20.000	23.000	103.500	6.000	14.500	386.000
Totalen	Begr	2019	73.000	27.500	52.500	18.000	58.000	54.500	5.000	9.500	298.000
Totalen	Begr	2018	69.000	26.500	49.500	18.000	56.000	9.500	5.000	9.500	243.000

