



Begroting 2017

en

Meerjarenraming 2018 - 2021

Inhoudsopgave

Begroting 2017

Staat van baten en lasten begroting 2017	3
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Toelichting op de staat van baten en lasten	6
Personeelskosten en personele bezetting	11
Investeringsbegroting 2017	12

Meerjarenraming 2018 - 2021

Staat van baten en lasten raming 2018 - 2021	13
Toelichting op de staat van baten en lasten ramin 2018 - 2021	14

Raming verloop reserves	19
--------------------------------	----

Meerjarenraming alternatief (indien keuze beleggen wordt gemaakt)	20
--	----

Staat van baten en lasten begroting 2017

	Begroot 2017	Prognose 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
BATEN			
Baten uit eigen fondsenwerving	1.979.600	1.650.642	1.809.067
Baten uit beleggingen	7.000	9.376	10.775
Bijzondere baten	0	70.000	36.000
Som der baten	1.986.600	1.730.018	1.855.842
LASTEN			
Besteed aan doelstellingen			
Focus	336.100	363.560	318.660
Areopagus	91.600	49.198	43.481
Transparant	0	376	6.133
Dabar	122.100	116.463	107.293
Impact	932.100	843.037	758.662
Missionaire publiciteit	-1.600	-1.864	29.615
Samenwerkingsverbanden	104.800	105.840	123.004
Theologische en missionaire advisering	0	0	34.524
Communicatie	130.100	106.395	73.678
	1.715.200	1.583.005	1.495.050
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving	206.000	201.962	233.042
Kosten van beleggingen	0	0	9.366
	206.000	201.962	242.408
Beheer en administratie			
Kosten beheer en administratie	174.900	166.385	166.648
	174.900	166.385	166.648
Som der lasten	2.096.100	1.951.352	1.904.106
Resultaat	-109.500	-221.334	-48.264
Resultaatbestemming			
<u>Reserves</u>			
Continuïteitsreserve	-24.300	-88.058	-121.021
Bestemmingfonds kernactiviteiten	-53.300	-32.842	-72.900
Bestemmingsreserve toekomstige huisvesting	0	0	83.195
Bestemmingsreserve bijzondere leerstoel	-12.600	-11.000	-17.100
	-90.200	-131.900	-127.826
<u>Fondsen</u>			
Bestemmingfonds projecten Impact	-19.300	-89.434	79.580
	-19.300	-89.434	79.580
	-109.500	-221.334	-48.246

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Richtlijn fondsenwervende instellingen

De begroting is opgesteld in overeenstemming met de richtlijn voor fondsenwervende instellingen zoals die door de Raad voor de Jaarverslaggeving is gepubliceerd (richtlijn 650).

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

Voorzover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. De waarderingen van de activa en de passiva, opbrengsten en kosten geschieden op basis van historische kostprijzen.

Materiële vaste activa

De vastgelegde middelen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarden, verminderd met afschrijvingen, totdat de restwaarde is bereikt.

De afschrijvingen worden als volgt bepaald:

- onroerende zaken: 3% van de aanschaffingswaarde;
- inventaris: 10%-25% van de aanschaffingswaarde;
- vervoermiddelen: 20% van de aanschaffingswaarde.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Voorziening voor groot onderhoud

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter egalisatie van kosten van het periodiek groot onderhoud aan de onroerende goederen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten.

Legaten en nalatenschappen

Baten uit legaten en nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de IZB informatie heeft ontvangen, waaruit de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. De omvang kan betrouwbaar worden vastgesteld indien de akte van verdeling van de notaris is ontvangen.

Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden in het boekjaar waarin deze worden ontvangen verantwoord als baten uit legaten en nalatenschappen. Voor de begroting wordt het 10 jarig gemiddelde meegenomen.

Pensioenkosten

De IZB heeft voor zijn werknemers een toegezegde-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds PFZW. De IZB heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij PFZW, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De IZB heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrageregeling en hebben alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord.

Lastenverdeling

De toerekening van lasten aan de doelstellingen, werving baten en beheer en administratie heeft als volgt plaatsgevonden.

Specifiek toe te rekenen kostensoorten

De volgende kostensoorten zijn direct toegerekend zonder dat een verdeelsleutel van toepassing is:

- subsidies en bijdragen
- afdrachten
- aankopen en verwervingen
- exploitatiekosten
- bijdragen eigen doelgroep

Uitbesteed werk

De kosten van uitbesteed werk worden zoveel mogelijk individueel toegerekend. De HRM-kosten die hier zijn verantwoord, worden op basis van het aantal fte's verdeeld over de subdoelstellingen en over de werving van baten en beheer en administratie.

Publiciteit en communicatie

De kosten voor publiciteit en communicatie worden voor 3/4e deel toegerekend aan voorlichting/bewustmaking en voor 1/4e deel aan kosten eigen fondsenwerving. Van deze regel zijn uitgezonderd de kosten van mailingen, folders, brochures, advertenties en de website: deze kosten worden zoveel mogelijk toegerekend aan de werktak waarop ze betrekking hebben.

Personeelskosten

De salariskosten zijn toegerekend aan de hand van een onderbouwde inschatting van de tijdsbesteding van de werknemers aan de verschillende doelstellingen, werving baten en aan beheer en administratie. De overige personeelskosten zijn rechtstreeks toegerekend zonder verdeelsleutel.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten zijn als volgt toegerekend. Voor elke doelstelling, voor werving baten en voor beheer en administratie kan worden bepaald hoeveel fte's in en vanuit de kantoorlocatie in Amersfoort werken voor die categorie. Het aandeel van deze fte's in het totaal aantal fte's dat in en vanuit de kantoorlocatie in Amersfoort werkt, bepaalt hoeveel huisvestingskosten aan die categorie worden toegerekend.

Kantoor- en algemene kosten

Een deel van de kantoor- en algemene kosten wordt toegerekend aan beheer en administratie. Het betreft de accountants- en adviseurskosten, de verenigingskosten en de bestuurskosten. De porto- en kopieerkosten, de bankkosten en de abonnementen en contributies worden geadmini- streerd per categorie en daarom rechtstreeks toegerekend zonder verdeelsleutel.

De automatiseringskosten, de telefoonkosten, de verzekeringskosten, de kantoorbenodigdheden, het drukwerk, de kantinekosten en het onderhoud inventaris worden toegerekend op basis van dezelfde verdeelsleutel als de huisvestingskosten.

Afschrijving en rente

De kosten van afschrijvingen en rente worden rechtstreeks toegerekend aan de boekhandel voorzover het om investeringen gaat die uitsluitend zijn gedaan ten behoeve van de boekhandel. De overige kosten worden toegerekend op basis van dezelfde verdeelsleutel als de huisvestingskosten.

Werving baten

De kosten voor werving van baten bestaan enerzijds uit de kosten voor de eigen fondsenwerving en anderzijds uit de kosten van beleggingen. De kosten van werknemers die zowel bezig zijn met voorlichting/bewustmaking als met fondsenwerving worden over deze twee categorieën verdeeld op basis van een onderbouwde inschatting van de uren die worden besteed aan de verschillende taken die zij uitvoeren.

Beheer en administratie

De kosten voor beheer en administratie worden toegerekend volgens de aanbeveling die daartoe is opgesteld door de vereniging voor fondsenwervende instellingen (VFI). In deze richtlijn worden een aantal kostensoorten behandeld.

Toelichting op de staat van baten en lasten

	Begroot 2017	Prognose 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Baten uit eigen fondsenwerving			
<u>Kerk en gemeenten</u>			
Collecten en giften	352.500	352.480	341.567
Subsidie Protestantse kerk in Nederland	65.000	65.000	65.035
	<u>417.500</u>	<u>417.480</u>	<u>406.602</u>
<u>Particulieren, fondsen en bedrijven</u>			
Contributies	309.000	309.000	312.565
Mailingacties	216.500	216.500	212.468
Overige giften	111.300	111.344	98.619
Legaten en nalatenschappen	165.200	15.000	189.174
Bedrijven en fondsen	10.000	10.000	12.100
Scholen	0	0	0
	<u>812.000</u>	<u>661.844</u>	<u>824.926</u>
<u>Bestemmingsgiften</u>			
Dabar	71.300	71.318	73.149
Focus	25.000	0	0
Impact	653.800	500.000	504.390
	<u>750.100</u>	<u>571.318</u>	<u>577.539</u>
Totaal baten uit eigen fondsenwerving	<u>1.979.600</u>	<u>1.650.642</u>	<u>1.809.067</u>
Baten uit beleggingen			
Rente	7.000	9.376	4.546
Huuropbrengsten	0	0	6.229
Totaal baten uit beleggingen	<u>7.000</u>	<u>9.376</u>	<u>10.775</u>
Resultaten beleggingsbeleid			
Dividend, rente en huuropbrengst	7.000	9.376	10.774
Kosten van beleggingen	0	0	9.366
Netto beleggingsresultaat	<u>7.000</u>	<u>9.376</u>	<u>1.408</u>
Overige baten			
Baten voorgaand verslagjaar	0	0	36.000
Verkoop onroerende zaak	0	65.000	0
Vrijval onderhoudsvoorziening	0	5.000	0
	<u>0</u>	<u>70.000</u>	<u>36.000</u>

	Begroot 2017	Prognose 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Toelichting doelstellingen			
Missionaire vorming			
<u>Focus</u>			
Uitbesteed werk	9.500	8.000	14.413
Publiciteit en communicatie	0	3.000	11.208
Exploitatiekosten	30.000	9.500	7.801
Personeelskosten	425.300	296.683	273.521
Huisvestingskosten	14.100	21.218	11.633
Kantoor- en algemene kosten	13.400	27.821	23.868
Afschrijving en rente	27.600	14.048	10.108
	<u>519.900</u>	<u>380.270</u>	<u>352.552</u>
Bijdragen eigen doelgroep	-183.800	-16.710	-33.892
	<u>336.100</u>	<u>363.560</u>	<u>318.660</u>
<u>Areopagus</u>			
Uitbesteed werk	39.000	30.090	8.910
Publiciteit en communicatie	0	0	1.007
Exploitatiekosten	23.500	4.748	7.189
Personeelskosten	38.900	22.251	33.287
Huisvestingskosten	1.400	1.546	1.249
Kantoor- en algemene kosten	1.400	2.857	3.018
Afschrijving en rente	1.400	1.025	1.085
	<u>105.600</u>	<u>62.516</u>	<u>55.745</u>
Bijdragen eigen doelgroep	-14.000	-13.318	-12.264
	<u>91.600</u>	<u>49.198</u>	<u>43.481</u>
<u>Transparant</u>			
Uitbesteed werk	0	0	0
Publiciteit en communicatie	0	0	16
Exploitatiekosten	0	0	0
Personeelskosten	0	376	5.390
Huisvestingskosten	0	0	194
Kantoor- en algemene kosten	0	0	365
Afschrijving en rente	0	0	168
	<u>0</u>	<u>376</u>	<u>6.133</u>
Bijdragen eigen doelgroep	0	0	0
	<u>0</u>	<u>376</u>	<u>6.133</u>
<u>Dabar</u>			
Uitbesteed werk	0	11.500	16.278
Publiciteit en communicatie	0	1.822	3.076
Exploitatiekosten	39.800	25.746	22.758
Personeelskosten	89.900	77.152	71.600
Huisvestingskosten	4.200	5.828	3.928
Kantoor- en algemene kosten	3.900	12.929	10.535
Afschrijving en rente	4.000	3.472	3.414
	<u>141.800</u>	<u>138.449</u>	<u>131.589</u>
Bijdragen eigen doelgroep	-19.700	-21.986	-24.296
	<u>122.100</u>	<u>116.463</u>	<u>107.293</u>
Totaal missionaire vorming	<u>549.800</u>	<u>529.597</u>	<u>475.567</u>

	Begroot 2017	Prognose 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Impact			
Subsidies en bijdragen	77.100	117.041	70.989
Uitbesteed werk	0	0	-439
Exploitatiekosten	25.100	13.174	7.130
Personeelskosten	804.000	726.278	792.613
Huisvestingskosten	30.900	16.090	9.302
Kantoor- en algemene kosten	29.200	20.300	17.774
Afschrijving en rente	29.700	10.654	8.083
	<u>996.000</u>	<u>903.537</u>	<u>905.452</u>
Vrijval/toevoeging verplichtingen missionaire projecten	0	0	-77.165
Bijdragen eigen doelgroep	-63.900	-60.500	-69.625
	<u>932.100</u>	<u>843.037</u>	<u>758.662</u>
Missionaire publiciteit			
<u>Echo</u>			
Uitbesteed werk	3.000	0	2.293
Exploitatiekosten	36.900	33.048	67.556
Personeelskosten	18.000	20.359	35.676
Huisvestingskosten	800	1.780	1.796
Kantoor- en algemene kosten	1.100	4.476	6.983
Afschrijving en rente	800	1.178	1.561
	<u>60.600</u>	<u>60.841</u>	<u>115.865</u>
Bijdragen eigen doelgroep	-60.100	-67.040	-108.847
	<u>500</u>	<u>-6.199</u>	<u>7.018</u>
<u>Zoekerssites</u>			
Uitbesteed werk	0	0	0
Exploitatiekosten	0	0	-3.177
Personeelskosten	0	0	16.403
Huisvestingskosten	0	0	766
Kantoor- en algemene kosten	0	0	1.443
Afschrijving en rente	0	0	666
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.101</u>
Bijdragen eigen doelgroep	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.101</u>
<u>Licht in de avond</u>			
Uitbesteed werk	2.500	0	0
Exploitatiekosten	38.700	51.552	32.416
Personeelskosten	10.100	11.409	15.115
Huisvestingskosten	400	930	688
Kantoor- en algemene kosten	500	2.332	2.253
Afschrijving en rente	400	616	598
	<u>52.600</u>	<u>66.839</u>	<u>51.070</u>
Bijdragen eigen doelgroep	-54.700	-62.504	-44.574
	<u>-2.100</u>	<u>4.335</u>	<u>6.496</u>
Totaal missionaire publiciteit	<u>-1.600</u>	<u>-1.864</u>	<u>29.615</u>

	Begroot 2017	Prognose 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Samenwerkingsverbanden			
Subsidies en bijdragen	26.500	37.500	49.500
Uitbesteed werk	4.800	0	0
Personeelskosten	66.800	56.775	63.673
Huisvestingskosten	2.300	3.964	2.620
Kantoor- en algemene kosten	2.200	4.977	4.934
Afschrijving en rente	2.200	2.624	2.277
	<u>104.800</u>	<u>105.840</u>	<u>123.004</u>
Theologische en missionaire advisering			
Uitbesteed werk	0	0	0
Publiciteit en communicatie	0	0	0
Exploitatiekosten	0	0	1.084
Personeelskosten	0	0	29.352
Huisvestingskosten	0	0	1.089
Kantoor- en algemene kosten	0	0	2.053
Afschrijving en rente	0	0	946
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>34.524</u>
Bijdragen eigen doelgroep	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>34.524</u>

	Begroot 2017	Prognose 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Communicatie			
Subsidies en bijdragen	0	0	0
Uitbesteed werk	8.000	300	1.152
Publiciteit en communicatie	51.200	46.624	47.156
Personeelskosten	63.600	49.743	21.685
Huisvestingskosten	2.400	3.244	757
Kantoor- en algemene kosten	2.600	4.336	2.270
Afschrijving en rente	2.300	2.148	658
	<u>130.100</u>	<u>106.395</u>	<u>73.678</u>
Totaal besteding doelstellingen	<u>1.715.200</u>	<u>1.583.005</u>	<u>1.495.050</u>
Als percentage van de som der baten	<u>86%</u>	<u>92%</u>	<u>81%</u>
Als percentage van de som der lasten	<u>82%</u>	<u>81%</u>	<u>79%</u>
Werving baten			
Kosten eigen fondsenwerving			
Afdrachten	2.700	4.796	2.750
Uitbesteed werk	0	210	0
Publiciteit en communicatie	92.400	64.264	62.653
Personeelskosten	84.300	106.659	139.338
Huisvestingskosten	3.700	7.620	6.641
Kantoor- en algemene kosten	12.500	13.367	15.889
Afschrijving en rente	10.400	5.046	5.771
	<u>206.000</u>	<u>201.962</u>	<u>233.042</u>
Als percentage van de baten eigen fondsenwerving (norm bestuur: 15%)	<u>10,4%</u>	<u>12,2%</u>	<u>12,9%</u>
Kosten van beleggingen			
Uitbesteed werk	0	0	9.366
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.366</u>
Kosten beheer en administratie			
Uitbesteed werk	3.000	1.540	3.367
Publiciteit en communicatie	0	2.716	6.233
Personeelskosten	119.600	116.350	229.160
Huisvestingskosten	5.400	9.108	6.116
Kantoor- en algemene kosten	41.800	30.641	32.270
Verkoop pand Joh. V Oldenbarneveldtlaan 14	0	0	-115.812
Afschrijving en rente	5.100	6.030	5.314
	<u>174.900</u>	<u>166.385</u>	<u>166.648</u>
Als percentage van de som der lasten (norm bestuur: 15%)	<u>8,3%</u>	<u>8,5%</u>	<u>8,8%</u>

Personeelskosten en personele bezetting

	Begroot 2017	Prognose 2016	Werkelijk 2015
	€	€	€
Lonen en salarissen	1.268.600	1.208.495	1.222.264
Sociale lasten	212.600	189.452	184.020
Pensioenlasten	136.700	115.160	120.448
Overige personeelskosten	102.600	86.600	200.355
	<u>1.720.500</u>	<u>1.599.707</u>	<u>1.727.087</u>
Gemiddeld aantal werknemers			
Focus	5,2	4,0	4,0
Dabar	1,5	1,5	1,5
Areopagus	0,5	0,5	0,5
Impact	11,5	11,3	11,1
Missionaire publiciteit	0,5	0,6	1,2
Samenwerkingsverbanden	0,9	0,8	0,9
Theologische en missionaire advisering	0,0	0,0	0,4
Communicatie	0,9	0,7	0,3
Werving baten	1,4	1,6	2,4
Beheer en administratie	2,0	1,9	2,2
	<u>24,3</u>	<u>22,8</u>	<u>24,2</u>
Salariskosten	<u>1.617.900</u>	<u>1.513.107</u>	<u>1.526.732</u>
Gemiddelde salariskosten per fte	<u>66.500</u>	<u>66.300</u>	<u>63.200</u>

Voor de begroting van 2017 is gekozen om het hele personeelsbestand nog eens door te lichten en te kijken wat de werkelijke bestedingen in uren zijn. Dit heeft tot gevolg dat de fte opbouw moeilijk te vergelijken is met de prognose 2016 en de werkelijke cijfers 2015.

Deze wijzigingen hebben ook gevolgen voor de verdeling van de algemene kosten en huisvestingskosten. (deze worden gebaseerd op het aantal fte per organisatie eenheid)

Investeringsbegroting 2017

	Begroot 2017
	<u>€</u>
Vernieuwing website	27.500
Materialen Focus	42.000
Overige investeringen en onvoorzien	20.000
	<u>89.500</u>

Staat van baten en lasten raming 2018 - 2021

	Begroot 2017 €	Raming 2018 €	Raming 2019 €	Raming 2020 €	Raming 2021 €
BATEN					
Baten uit eigen fondsenwerving	1.979.600	1.931.000	1.836.200	1.778.500	1.801.900
Baten uit beleggingen	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Som der baten	1.986.600	1.938.000	1.843.200	1.785.500	1.808.900
LASTEN					
Besteed aan doelstellingen					
Focus	336.100	298.700	269.800	261.700	267.600
Areopagus	91.600	82.500	82.900	83.300	83.700
Dabar	122.100	123.000	123.900	124.800	125.700
Impact	932.100	875.700	770.100	633.400	633.400
Missionaire publiciteit	-1.600	-1.300	-1.000	-700	-400
Samenwerkingsverbanden	104.800	93.000	81.200	81.900	82.600
Communicatie	130.100	131.200	132.300	133.400	134.600
	1.715.200	1.602.800	1.459.200	1.317.800	1.327.200
Werving baten					
Kosten eigen fondsenwerving	206.000	206.800	207.700	208.600	209.500
Kosten van beleggingen	0	0	0	0	0
	206.000	206.800	207.700	208.600	209.500
Beheer en administratie					
Kosten beheer en administratie	174.900	176.100	177.300	178.500	180.600
	174.900	176.100	177.300	178.500	180.600
Bijzondere baten	0	0	0	0	0
Som der lasten	2.096.100	1.985.700	1.844.200	1.704.900	1.717.300
Resultaat	-109.500	-47.700	-1.000	80.600	91.600
Resultaatbestemming					
<u>Reserves en Fondsen</u>					
Continuïteitsreserve	-24.300	24.400	55.200	104.100	97.900
Bestemmingreserve Kernactiviteiten	-53.300	-20.500	0	0	0
Bestemmingsreserve bijzondere leerstoel	-12.600	-9.500	0	0	0
<i>Subtotaal reserves</i>	<i>-90.200</i>	<i>-5.600</i>	<i>55.200</i>	<i>104.100</i>	<i>97.900</i>
Betemmingfonds projecten Impact	-19.300	-42.100	-56.200	-23.500	-6.300
	-109.500	-47.700	-1.000	80.600	91.600

Toelichting op de staat van baten en lasten ramin 2018 - 2021

	Begroot 2017 €	Raming 2018 €	Raming 2019 €	Raming 2020 €	Raming 2021 €
Baten uit eigen fondsenwerving					
<u>Kerk en gemeenten</u>					
Collecten en giften	352.500	338.400	324.900	311.900	299.400
Subsidie Protestantse kerk in Nederland	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	<u>417.500</u>	<u>403.400</u>	<u>389.900</u>	<u>376.900</u>	<u>364.400</u>
<u>Particulieren, fondsen en bedrijven</u>					
Contributies	309.000	309.000	309.000	309.000	309.000
Mailingacties	216.500	216.500	216.500	216.500	216.500
Overige giften	111.300	111.300	111.300	111.300	111.300
Legaten en nalatenschappen	165.200	177.600	187.700	190.000	190.000
Bedrijven en fondsen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Scholen	0	0	0	0	0
	<u>812.000</u>	<u>824.400</u>	<u>834.500</u>	<u>836.800</u>	<u>836.800</u>
<u>Bestemmingsgiften projecten</u>					
Dabar	71.300	89.100	107.000	124.800	125.700
Focus	25.000	25.000	35.000	70.000	105.000
Impact	653.800	589.100	469.800	370.000	370.000
	<u>750.100</u>	<u>703.200</u>	<u>611.800</u>	<u>564.800</u>	<u>600.700</u>
Totaal baten uit eigen fondsenwerving	<u>1.979.600</u>	<u>1.931.000</u>	<u>1.836.200</u>	<u>1.778.500</u>	<u>1.801.900</u>
Baten uit beleggingen					
Rente	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Opbrengst beleggingen	0	0	0	0	0
Totaal baten uit beleggingen	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>
Resultaten beleggingsbeleid					
Dividend, rente en huuropbrengst	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Kosten van beleggingen	0	0	0	0	0
Netto beleggingsresultaat	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>	<u>7.000</u>

	Begroot 2017	Raming 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
	€	€	€	€	€
Toelichting doelstellingen					
Missionaire vorming					
<u>Focus</u>					
Uitbesteed werk	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
Publiciteit en communicatie	0	0	0	0	0
Exploitatiekosten	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Personeelskosten	425.300	581.300	587.100	593.000	598.900
Huisvestingskosten	14.100	14.100	14.100	14.100	14.100
Kantoor- en algemene kosten	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
Afschrijving en rente	27.600	27.600	27.600	13.600	13.600
	519.900	675.900	681.700	673.600	679.500
Bijdragen eigen doelgroep	-183.800	-377.200	-411.900	-411.900	-411.900
	336.100	298.700	269.800	261.700	267.600
<u>Areopagus</u>					
Uitbesteed werk	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
Publiciteit en communicatie	0	0	0	0	0
Exploitatiekosten	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
Personeelskosten	38.900	39.300	39.700	40.100	40.500
Huisvestingskosten	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Kantoor- en algemene kosten	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
Afschrijving en rente	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
	105.600	106.000	106.400	106.800	107.200
Bijdragen eigen doelgroep	-14.000	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
	91.600	82.500	82.900	83.300	83.700
<u>Dabar</u>					
Uitbesteed werk	0	0	0	0	0
Publiciteit en communicatie	0	0	0	0	0
Exploitatiekosten	39.800	39.800	39.800	39.800	39.800
Personeelskosten	89.900	90.800	91.700	92.600	93.500
Huisvestingskosten	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Kantoor- en algemene kosten	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
Afschrijving en rente	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	141.800	142.700	143.600	144.500	145.400
Bijdragen eigen doelgroep	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700	-19.700
	122.100	123.000	123.900	124.800	125.700
Totaal missionaire vorming	549.800	504.200	476.600	469.800	477.000

	Begroot 2017	Raming 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
	€	€	€	€	€
Impact					
Subsidies en bijdragen	77.100	58.400	45.100	26.300	26.300
Uitbesteed werk	0	0	0	0	0
Exploitatiekosten	25.100	25.100	25.100	25.100	25.100
Personeelskosten	804.000	767.300	675.900	559.100	559.100
Huisvestingskosten	30.900	30.900	30.900	30.900	30.900
Kantoor- en algemene kosten	29.200	29.200	29.200	29.200	29.200
Afschrijving en rente	29.700	29.700	29.700	29.700	29.700
	996.000	940.600	835.900	700.300	700.300
Bijdragen eigen doelgroep	-63.900	-64.900	-65.800	-66.900	-66.900
	932.100	875.700	770.100	633.400	633.400
Missionaire publiciteit					
<u>Echo</u>					
Uitbesteed werk	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Exploitatiekosten	36.900	36.900	36.900	36.900	36.900
Personeelskosten	18.000	18.200	18.400	18.600	18.800
Huisvestingskosten	800	800	800	800	800
Kantoor- en algemene kosten	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
Afschrijving en rente	800	800	800	800	800
	60.600	60.800	61.000	61.200	61.400
Bijdragen eigen doelgroep	-60.100	-60.100	-60.100	-60.100	-60.100
	500	700	900	1.100	1.300
<u>Licht in de avond</u>					
Uitbesteed werk	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Exploitatiekosten	38.700	38.700	38.700	38.700	38.700
Personeelskosten	10.100	10.200	10.300	10.400	10.500
Huisvestingskosten	400	400	400	400	400
Kantoor- en algemene kosten	500	500	500	500	500
Afschrijving en rente	400	400	400	400	400
	52.600	52.700	52.800	52.900	53.000
Bijdragen eigen doelgroep	-54.700	-54.700	-54.700	-54.700	-54.700
	-2.100	-2.000	-1.900	-1.800	-1.700
Totaal missionaire publiciteit	-1.600	-1.300	-1.000	-700	-400

	Begroot 2017	Raming 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
	€	€	€	€	€
Samenwerkingsverbanden					
Subsidies en bijdragen	26.500	14.000	1.500	1.500	1.500
Uitbesteed werk	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Personeelskosten	66.800	67.500	68.200	68.900	69.600
Huisvestingskosten	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
Kantoor- en algemene kosten	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
Afschrijving en rente	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	<u>104.800</u>	<u>93.000</u>	<u>81.200</u>	<u>81.900</u>	<u>82.600</u>

	Begroot 2017	Raming 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
	€	€	€	€	€
Communicatie					
Subsidies en bijdragen	0	0	0	0	0
Uitbesteed werk	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Publiciteit en communicatie	51.200	51.700	52.200	52.700	53.200
Personeelskosten	63.600	64.200	64.800	65.400	66.100
Huisvestingskosten	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Kantoor- en algemene kosten	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Afschrijving en rente	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
	<u>130.100</u>	<u>131.200</u>	<u>132.300</u>	<u>133.400</u>	<u>134.600</u>
Totaal besteding doelstellingen	<u>1.715.200</u>	<u>1.602.800</u>	<u>1.459.200</u>	<u>1.317.800</u>	<u>1.327.200</u>
Als percentage van de som der baten	<u>86,3%</u>	<u>82,7%</u>	<u>79,2%</u>	<u>73,8%</u>	<u>73,4%</u>
Als percentage van de som der lasten	<u>81,8%</u>	<u>80,7%</u>	<u>79,1%</u>	<u>77,3%</u>	<u>77,3%</u>

Werving baten

Kosten eigen fondsenwerving

Afdrachten	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Uitbesteed werk	0	0	0	0	0
Publiciteit en communicatie	92.400	92.400	92.400	92.400	92.400
Personeelskosten	84.300	85.100	86.000	86.900	87.800
Huisvestingskosten	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
Kantoor- en algemene kosten	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Afschrijving en rente	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
	<u>206.000</u>	<u>206.800</u>	<u>207.700</u>	<u>208.600</u>	<u>209.500</u>
Interne norm	<u>15,0%</u>	<u>10,7%</u>	<u>11,3%</u>	<u>11,7%</u>	<u>11,6%</u>
In % van baten eigen fondsenwerving	<u>10,4%</u>	<u>10,7%</u>	<u>11,3%</u>	<u>11,7%</u>	<u>11,6%</u>

Kosten van beleggingen

Uitbesteed werk	0	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Kosten beheer en administratie

Uitbesteed werk	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Personeelskosten	119.600	120.800	122.000	123.200	124.400
Huisvestingskosten	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Kantoor- en algemene kosten	41.800	41.800	41.800	41.800	41.800
Afschrijving en rente	5.100	5.100	5.100	5.100	6.000
	<u>174.900</u>	<u>176.100</u>	<u>177.300</u>	<u>178.500</u>	<u>180.600</u>
Interne norm	<u>15,0%</u>	<u>8,9%</u>	<u>9,6%</u>	<u>10,5%</u>	<u>10,5%</u>
In % van som der lasten	<u>8,3%</u>	<u>8,9%</u>	<u>9,6%</u>	<u>10,5%</u>	<u>10,5%</u>

Raming verloop reserves

	Continuï- teits- reserve	Bijzondere leerstoel	Herwaar- derings- reserve	Toekom- stige huis- vesting	Kernactivit eiten IZB	Totaal reserves
	€	€	€	€	€	€
Saldo per 31-12-2015 (jaarrekening)	965.103	33.100	1.166.379	83.195	142.100	2.389.877
Mutatie volgens raming 2016	161.516	-11.000	-1.166.379	916.805	-32.842	-131.900
Geraamd saldo per 31-12-2016	1.126.619	22.100	0	1.000.000	109.258	2.148.719
Mutatie volgens raming 2017	-24.300	-12.600	0	0	-53.300	-90.200
Geraamd saldo per 31-12-2017	1.102.319	9.500	0	1.000.000	55.958	2.111.819
Mutatie volgens raming 2018	24.400	-9.500	0	0	-20.500	-5.600
Geraamd saldo per 31-12-2018	1.126.719	0	0	1.000.000	35.458	2.126.719
Mutatie volgens raming 2019	55.200	0	0	0	0	55.200
Geraamd saldo per 31-12-2019	1.181.919	0	0	1.000.000	35.458	2.181.919
Mutatie volgens raming 2020	104.100	0	0	0	0	104.100
Geraamd saldo per 31-12-2020	1.286.019	0	0	1.000.000	35.458	2.286.019
Mutatie volgens raming 2021	97.900	0	0	0	0	97.900
Geraamd saldo per 31-12-2021	1.383.919	0	0	1.000.000	35.458	2.383.919
Continuïteitsreserve	Raming	Norm	Verschil			
31-12-2016	1.126.619	993.300	133.319			
31-12-2017	1.102.319	969.000	133.319			
31-12-2018	1.126.719	921.600	205.119			
31-12-2019	1.181.919	892.750	289.169			
31-12-2020	1.286.019	904.450	381.569			
31-12-2021	1.383.919	904.450	479.469			

Het genormaliseerde niveau van de continuïteitsreserve is 50% van de begrote baten van het volgende boekjaar.

Bij een overschrijding van de norm van de continuïteitsreserve zal het bestuur, na advies van de directie, een besluit nemen m.b.t. de aanwending van het overschot in het kader van de doelstelling.

Meerjarenraming alternatief (indien keuze beleggen wordt gemaakt)

	Begroot 2017	Raming 2018	Raming 2019	Raming 2020	Raming 2021
	€	€	€	€	€
BATEN					
Baten uit eigen fondsenwerving	1.979.600	1.931.000	1.836.200	1.778.500	1.801.900
Baten uit beleggingen	57.400	57.400	57.400	57.400	57.400
Som der baten	2.037.000	1.988.400	1.893.600	1.835.900	1.859.300
LASTEN					
Besteed aan doelstellingen					
Focus	336.100	298.700	269.800	261.700	267.600
Areopagus	91.600	82.500	82.900	83.300	83.700
Dabar	122.100	123.000	123.900	124.800	125.700
Impact	932.100	875.700	770.100	633.400	633.400
Missionaire publiciteit	-1.600	-1.300	-1.000	-700	-400
Samenwerkingsverbanden	104.800	93.000	81.200	81.900	82.600
Communicatie	130.100	131.200	132.300	133.400	134.600
	1.715.200	1.602.800	1.459.200	1.317.800	1.327.200
Werving baten					
Kosten eigen fondsenwerving	206.000	206.800	207.700	208.600	209.500
Kosten van beleggingen	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	217.000	217.800	218.700	219.600	220.500
Beheer en administratie					
Kosten beheer en administratie	174.900	176.100	177.300	178.500	180.600
	174.900	176.100	177.300	178.500	180.600
Bijzondere baten	0	0	0	0	0
Som der lasten	2.107.100	1.996.700	1.855.200	1.715.900	1.728.300
Resultaat	-70.100	-8.300	38.400	120.000	131.000
Resultaatbestemming					
<u>Reserves en Fondsen</u>					
Continuïteitsreserve	15.100	63.800	94.600	143.500	137.300
Bestemmingreserve Kernactiviteiten	-53.300	-20.500	0	0	0
Bestemmingsreserve bijzondere leerstoel	-12.600	-9.500	0	0	0
Betemmingfonds projecten Impact	-19.300	-42.100	-56.200	-23.500	-6.300
	-70.100	-8.300	38.400	120.000	131.000