



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Oudewater

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2020



Protestantse gemeente te Oudewater

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2020

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2020	5
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	6
3.1	Algemene informatie	12

1.1 Toelichting

Hieronder een nadere toelichting op de diverse begrotingsposten.

Opbrengsten en Baten

Opbrengsten onroerende zaken, totaal € 36.100,==.

Dit gaat vooral om de opbrengst uit verhuur van de kerkzaal en andere ruimten en de huur voor de pastorie en kosterswoning. We hebben daar, nu voor 't eerst, de post "Buffetten" aan toegevoegd. (€ 13.500,==, de marge tussen in- en verkopen van het zalencentrum).

Opbrengsten levend geld, totaal € 141.000,==.

Het allerbelangrijkste hiervan is de post Vrijwillige Bijdragen. In vergelijking met andere Gemeenten mogen we dankbaar zijn met zoveel meelevende leden. Als gevolg van de ziekte van onze eigen predikant hebben we in 2019 en 2020 te maken met extra kosten. We nemen ons voor om tijdens de actie Kerkbalans –begin 2020- aan onze leden te vragen om de schouders er in dit verband extra onder te zetten. In 2018 was de werkelijke opbrengst € 116.205,==, voor 2019 was € 115.500,== begroot, in dit licht durven we het aan om voor 2020 € 118.000,== op te nemen.

Uit cijfers blijkt dat de opbrengsten van collecten vrij constant blijven of eerder zelfs waren toegenomen, we hebben deze post voor 2020 begroot op € 18.000,==. De bijdrage die we van gemeenteleden denken te ontvangen voor het blad Ontmoeting schatten we op € 1.500,== en tenslotte verwachten we als opbrengst voor de Solidariteitskas € 3.500,==.

In 2018 en 2019 stond in deze rubriek ook € 18.000,== als opbrengst verkopen van het zalencentrum. De kosten voor de inkoop stonden onder "Overige kosten", respectievelijk € 6.294,== en € 5.000,==. In 2020 is de marge tussen in- en verkoop "verhuisd" naar Buffetten, zie hierboven.

Onze inschatting is dat we € 10.000,= van onze collecteopbrengsten zullen "doorzenden" naar PGO-commissies en instanties buiten onze plaatselijke Gemeente.

Onttr. Bestemmingsrezeves/-fondsen, totaal € 50.000,==.

Conform het Onderhouds & Investeringsplan 2019-2031 is voor 2020 een bedrag van € 50.000,== aan onderhoud en investeringen gepland. Omdat dit bedrag geen invloed heeft op de exploitatie maar we onttrekking wel zichtbaar willen hebben in de begroting is deze post onder "Incidentele lasten" weer tegen geboekt.

Uitgaven en Kosten

Kosten kerkelijke gebouwen, totaal € 20.350,==.

Betreft kleinere posten voor onderhoud (grote posten komen ten laste van de onderhoudsreserve), belasting, verzekeringen, energie en water. Daarnaast kosten voor de pastorie, kosterswoning en belastingen. De jaarlijkse onderhoudsbeurt voor het orgel is begroot op € 700,00.

In 2019 werd voor het laatst € 2.600,== afgeschreven voor Multimedia, vanaf 2020 gaan posten die hiermee verband houden via de rubriek Onderhoud & Investerings.

Pastoraat, totaal € 95.700,==.

Als gevolg van ziekte van onze predikant zijn er in deze rubriek grote verschuivingen op onderdelen, in deze begroting nemen we aan dat Ds de Hoop aansluitend aan de grote vakantie zijn taak weer volledig kan hervatten. Dit betekent voor onze afdracht voor predikantsplaatsen weliswaar een tijdelijke verlaging, (werkelijk 2018 € 77.760,==, begroot in 2019 € 79.500,==, te begrooten in 2020 € 76.250,==), maar andere kosten zullen hoger zijn. De bijdrage voor ziektekostenverzekering en onkostenvergoeding vegen samen € 4.200,==.

PGO mag zich zeer gelukkig prijzen dat we met Ds Burger konden overeenkomen dat hij ons tijdelijk wil bijstaan op pastoraal gebied, voorsnog tot 1-7-2020 en gemiddeld 6 uur per week.

Volgens geldende richtlijnen zal daar € 7.600,== mee gemoeid zijn maar de praktijk kan nog anders uitwijzen.

In 2018 is € 2.896,== uitgegeven aan preekvoorziening, voor 2019 was € 3.650,== begroot (dat zal aanzienlijk méér worden), omdat tot en met de grote vakantie predikanten van elders zullen voorgaan hebben we voor 2020 € 7.500,== begroot.

In deze rubriek staat tenslotte nog een bedrag ad € 150,== voor overige kosten.

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten, totaal € 9.425,==

In deze rubriek staan bedragen die nodig zijn om het werk van diverse commissies mogelijk te maken. In 2018 is daaraan € 2.656,== besteed, in 2019 € 1.800,== begroot en op basis van ingediende begrotingen door de commissies is voor 2020 € 3.250,== begroot.

Daarnaast geen grote verschuivingen: € 700,== voor kosten kerkdiensten, € 2.775,== voor het jeugdwerk en € 2.700,== voor interne consumpties. (Na kerkdiensten, tijdens vergaderingen en bijeenkomsten, enz.)

Verplichting en bijdragen andere organen, totaal € 8.150,==.

Als PGO maken we deel uit van de PKN. Vanzelfsprekend brengt dat kosten met zich mee voor noodzakelijke bovenkerkelijke activiteiten. Op basis van de jaarcijfers dient iedere gemeente daarvoor een "quotum" af te dragen. Voor 2020 begroot op € 6.000,==.

Daarnaast betalen we jaarlijks een afdracht op basis van ons aantal belijdende leden voor de Solidariteitskas, begroot op € 2.150,==.

Salarissen en vergoedingen, totaal € 7.780,==.

In deze rubriek slechts geringe aanpassingen voor salaris of vergoedingen voor onze vrijwilligerscoördinator, de organisten en overige. (De vaste omschrijving wekt wellicht een andere indruk maar onze kosters zetten zich belangeloos in).

Kosten beheer, administratie en archief. totaal € 7.345,==.

Hierin kosten t.b.v. de kerkenraad, telefoon, archief, verzekeringen en Ontmoeting. De enige grote verschuiving daarbinnen betreft de uitgaven voor overige kosten. In 2018 € 6.294,==, in 2019 begroot op € 5.000,== voor kosten inkoop van het zalencentrum. Deze post is in 2020 "verhuisd" naar Buffetten, zie boven.

Toevoeging bestemmingsreserves-/fondsen, € 32.479,==.

De uitgaven voor onderhoud en investeringen van onze gebouwen wisselen heel sterk van jaar tot jaar. Reden om steeds voor een periode van 12 jaar in te schatten welke bedragen daarmee gemoeid zijn en op basis daarvan het gemiddelde per jaar aan deze reserve toe te voegen. Het bedrag voor 2020 is gelijk gehouden aan 2019. Dit schema zal op korte termijn worden geactualiseerd.

Incidentele lasten, € 50.000,==.

Zie opmerking bij Ontr. Bestemmingsreserves-/fondsen.

Eindresultaat, € 13.929,== negatief.

De begroting voor 2020 sluit met een aanzienlijk tekort van € 13.929,==. Kerkenraad en College van Kerkrentmeesters achten dit acceptabel omdat volgens onze aannames € 6.000,== daarvan uitsluitend voor 2020 geldt. Als het niet nodig is spreken we de Algemene Reserve vanzelfsprekend niet aan, maar als er sprake is van overmacht dan zijn de middelen daarvoor aanwezig.

Algemene informatie**Kerkelijke informatie.**

De aantallen hebben betrekking op de situatie per augustus 2019.

Aantal belijdende leden gedaald met 9, aantal doopleden gedaald met 3, totaal aantal leden gedaald met 14 en aantal pastorale eenheden gedaald met 33.

Overige gegevens niet gewijzigd.

Begroting is opgesteld door A. Verweij, (1ste penningmeester) en J.J.M. Jongerius (administrateur).

Datum: 1 november 2019

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	36.100	22.950	21.214
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	250	470	244
Opbrengsten levend geld	141.000	158.000	164.116
Door te zenden collecten en giften	-10.000	-10.500	-13.227
Totaal baten A	167.350	170.920	172.347
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	20.350	19.100	18.293
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	0	2.600	2.600
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	95.700	89.550	87.247
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	9.425	8.100	7.603
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	8.150	8.150	8.004
Salarissen en vergoedingen	7.780	7.730	7.049
Kosten beheer, administratie en archief	7.345	11.570	13.070
Rentelasten/bankkosten	50	250	30
Totaal lasten A	148.800	147.050	143.896
Operationeel resultaat (A)	18.550	23.870	28.451
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-50.000	-85.925	-30.833
Incidentele baten en lasten (B)	-50.000	-85.925	-30.833
Resultaat verslagjaar (A+B)	-31.450	-62.055	-2.382
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	50.000	85.925	30.833
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-32.479	-32.479	-24.761
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	17.521	53.446	6.072
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-13.929	-8.609	3.690

2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Niet-monumentale kerkgebouwen	2.000	3.500	1.918
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	9.500	9.000	8.698
Pastorieën bewoond door predikant	7.800	7.200	7.344
Kosterswoningen bewoond door kosten	3.300	3.250	3.254
Buffetten	13.500	-	-
	<u>36.100</u>	<u>22.950</u>	<u>21.214</u>

80.91 Buffetten: Begr 2019 staat bij 83.99 ov opbr levend geld. Betreft verkoopresultaat dus vermeld bij 80.91

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	50	100	74
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	200	370	170
	<u>250</u>	<u>470</u>	<u>244</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	118.000	115.500	116.205
Collecten in kerkdiensten	18.000	19.000	24.246
Giften	-	-	600
Kerkblad	1.500	1.600	1.653
Solidariteitskas	3.500	3.900	3.340
Overige opbrengsten levend geld	-	18.000	18.072
	<u>141.000</u>	<u>158.000</u>	<u>164.116</u>

83.99 Overige opbrengsten levend geld. Bedrag begroting 2020 staat bij 80.91 buffetten. Betreft verkopen zalencentrum.

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften

Collecten van niet-diaconale aard	-10.000	-10.500	-13.227
	<u>-10.000</u>	<u>-10.500</u>	<u>-13.227</u>



	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	50.000	85.925	30.833
	<u>50.000</u>	<u>85.925</u>	<u>30.833</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	4.500	3.000	5.086
Belastingen	200	200	197
Verzekeringen	2.600	2.350	2.012
Energie en water	10.500	10.650	8.630
	<hr/> 17.800	<hr/> 16.200	<hr/> 15.925
 Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	100	100	183
Belastingen	950	1.000	878
	<hr/> 1.050	<hr/> 1.100	<hr/> 1.061
 Kosterswoningen bewoond door koster			
Onderhoud	100	100	93
Belastingen	700	900	654
	<hr/> 800	<hr/> 1.000	<hr/> 747
 Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	700	800	560
	<hr/> 700	<hr/> 800	<hr/> 560
	<hr/> <hr/> 20.350	<hr/> <hr/> 19.100	<hr/> <hr/> 18.293
 Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Niet-kerkelijke inventarissen	0	2.600	2.600
	<hr/> 0	<hr/> 2.600	<hr/> 2.600

	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	76.250	79.500	77.760
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	3.700	3.600	3.768
Vaste onkostenvergoedingen	500	2.800	2.660
	<u>80.450</u>	<u>85.900</u>	<u>84.188</u>
Overige kosten pastoraat			
Hulpdiensten	7.600	-	-
Preekvoorziening	7.500	3.650	2.896
	<u>15.100</u>	<u>3.650</u>	<u>2.896</u>
Kerkelijk werkers			
Overige kosten kerkelijk werkers	150	-	163
	<u>150</u>	<u>-</u>	<u>163</u>
	<u>95.700</u>	<u>89.550</u>	<u>87.247</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	700	600	685
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	3.250	1.800	2.656
Jeugdwerk	2.775	3.000	2.045
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.700	2.700	2.217
	<u>9.425</u>	<u>8.100</u>	<u>7.603</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	6.000	6.000	5.809
Afdrachten voor de solidariteitskas	2.150	2.150	2.195
	<u>8.150</u>	<u>8.150</u>	<u>8.004</u>

	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	3.750	3.700	3.764
Pensioenpremies	325	325	316
Sociale lasten	675	675	658
	<u>4.750</u>	<u>4.700</u>	<u>4.738</u>
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	1.000	1.000	845
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>845</u>
Administratief personeel en overig personeel			
Overige vergoedingen	1.600	1.600	1.508
	<u>1.600</u>	<u>1.600</u>	<u>1.508</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	30	30	31
Overige kosten personeel	-	-	-73
Overige kosten vrijwilligers	400	400	-
	<u>430</u>	<u>430</u>	<u>-42</u>
	<u>7.780</u>	<u>7.730</u>	<u>7.049</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
(Wijk)kerkenraad	1.500	1.500	1.079
Telefoon	550	400	433
Administratie en archief	950	600	465
Ledenregistratie	20	20	12
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	575	550	558
Kerkblad	3.750	3.500	4.229
Overige kosten	-	5.000	6.294
	<u>7.345</u>	<u>11.570</u>	<u>13.070</u>

47.99 Overige kosten: Begroting 2019 betreft inkopen zalencentrum, m.i.v. 2020 begroot bij 80.91 buffetten



	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	50	250	30
	<u>50</u>	<u>250</u>	<u>30</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	32.479	32.479	24.761
	<u>32.479</u>	<u>32.479</u>	<u>24.761</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	50.000	85.925	30.833
	<u>50.000</u>	<u>85.925</u>	<u>30.833</u>

3.1 Algemene informatie

Kerkelijke informatie

Registratienummer gemeente	90370000
Classis	Protestantse classis Utrecht
Aantal wijkgemeenten	1
Aantal predikanten	1
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	1
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	1
Bezetting predikanten part-time in FTE	0,00
Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Aantal overige betaalde medewerkers	1
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,10
Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	
- Waarvan vacatures	
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	
- Waarvan vacatures	
Aantal kerkrentmeesters	
- Waarvan vacatures	
Aantal diakenen	
- Waarvan vacatures	
Aantal diaconale rentmeesters	
- Waarvan vacatures	
Aantal belijdende leden verslagjaar	412
Aantal doopleden verslagjaar	377
Totaal aantal leden	789
Aantal pastorale eenheden	450
ANBI-pagina	www.protgemoudewater.nl/anbi_1