



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Oudewater

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2021



Protestantse gemeente te Oudewater

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2021

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2021	5
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	6
3.1	Algemene informatie	11

1.1 Toelichting

De Corona Pandemie heeft niet alleen grote invloed op ons welzijn en de vertrouwde manier van werken binnen onze kerk, maar ook op onze financiën in 2020. Bij het opstellen van de begroting 2021 zijn wij ervan uitgegaan dat we in ieder geval nog een deel van 2021 met Corona zullen moeten leven.

Opbrengsten en Baten

Opbrengsten onroerende zaken, totaal € 24.927,==.

Dit gaat vooral om de opbrengst uit verhuur van de kerkzaal en andere ruimten, de huur voor de pastorie en de kosterwoning. De post "Buffetten" is de marge tussen in- en verkopen van consumpties.

Gezien de beperkingen vanwege Corona hebben we de inkomsten voor met name Zaalverhuur en Buffetten sterk naar beneden moeten bijstellen.

Opbrengsten levend geld, totaal € 142.800,==.

Het belangrijkste deel hiervan is de post Vrijwillige Bijdragen. (119.000,==).

Dit is een lichte verhoging ten opzichte van vorig jaar. Wij hopen dat onze gemeenteleden ons weer ruimhartig willen steunen in deze lastige periode, maar houden wij ook rekening met het feit dat het voor velen van ons net zo'n lastige periode is.

Uit cijfers tot nu toe blijkt dat de opbrengsten van collecten vrij constant blijven. Daarom hebben we deze post voor 2021 wederom begroot op € 18.000,==. De bijdrage die we van gemeenteleden denken te ontvangen voor het blad Ontmoeting plus de bijdragen voor advertenties schatten we op € 2.300,== en tenslotte verwachten we als opbrengst voor de Solidariteitskas € 3.500,==.

Door te zenden collecten en giften € 10.000,==.

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

Uitgaven en Kosten

Kosten kerkelijke gebouwen plus toevoegingen aan "voorzieningen" totaal € 44.630,==

Kosten kerkelijke gebouwen € 18.100,==

De kosten voor kerkelijke gebouwen betreft kleinere posten voor onderhoud (grote posten komen ten laste van de onderhoudsvoorziening), verzekeringen, energie en water.

Daarnaast kosten voor de pastorie en de kosterwoning zoals verzekeringen en belastingen.

In totaal budgetteren we voor 2021 een iets lager bedrag in vergelijking met 2020. Besparingen zijn te verwachten op de energiekosten o.a. doordat we nu de ruimtes afzonderlijk kunnen verwarmen met de nieuwe digitaal aangestuurde thermostaatkranen. Daar tegenover staan toegenomen kosten voor onze verzekeringen.

Toevoegingen aan “voorzieningen” € 26.530,==

Naast de jaarlijkse normale operationele kosten hebben we de toevoegingen (dotaties) aan voorzieningen voor (groot) onderhoud en het orgel.

De uitgaven voor onderhoud en investeringen van onze gebouwen wisselen heel sterk van jaar tot jaar. Reden om steeds voor een periode van 10 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 2021 is vastgesteld op € 25.530,==. Dit bedrag is naar beneden bijgesteld o.a. doordat er veel gedaan wordt door vrijwilligers.

De toevoeging aan de voorziening voor het orgel bedraagt € 1.000,==.

Pastoraat, totaal € 91.950,==.

Op basis van PKN overzicht Predikantstraktementen hebben wij voor 2021 een bedrag van 87.800,== begroot. Dit is inclusief de tegemoetkoming ziektekostenverzekeringen.

Voor de post “preekvoorziening” (is vergoeding voor gastpredikanten) gaan we weer terug naar het “normale” niveau € 3.500,==.

In deze rubriek staat tenslotte nog een bedrag ad € 500,== vaste onkosten vergoedingen en € 150,== voor overige kosten.

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten, totaal € 8.805,==

In deze rubriek staan bedragen die nodig zijn om het werk van diverse commissies mogelijk te maken. Op basis van ingediende begrotingen door de verschillende commissies is voor 2021 € 2.830,== begroot.

Daarnaast geen grote verschuivingen: € 1000,== voor kosten kerkdiensten, € 2.975,== voor het jeugdwerk en € 2.000,== voor interne consumpties. (Na kerkdiensten, tijdens vergaderingen en bijeenkomsten, enz.)

Dit laatste bedrag is iets lager begroot gezien de te verwachten beperkte activiteiten begin 2021.

Verplichting en bijdragen andere organen, totaal € 8.550,==.

Als PGO maken we deel uit van de PKN. Dit brengt kosten met zich mee voor noodzakelijke boven-kerkelijke activiteiten. Op basis van de jaarcijfers dient iedere gemeente daarvoor een “quotum” af te dragen. Voor 2021 begroot op € 6.400,==.

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

Salarissen en vergoedingen, totaal € 7.885,==.

In deze rubriek slechts geringe aanpassingen voor salaris of vergoedingen voor onze vrijwilligerscoördinator, de organisten en overige kosten vrijwilligers.

Kosten beheer, administratie en archief, totaal € 6.850,==.

Hierin kosten t.b.v. de kerkenraad, telefoon, archief, verzekeringen voor vrijwilligers en ons kerkblad Ontmoeting.

Ten opzichte van de begroting 2020 is een geringe besparing mogelijk, met name voor de kosten van het Kerkblad. Deze zijn ingeschat op basis van werkelijke uitgaven 2020 t/m Q3.

Eindresultaat, € 11.093,== negatief.

De begroting voor 2021 sluit wederom met een aanzienlijk tekort van € 11.093,==. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de verminderde inkomsten van zaalhuur (-/- € 4.500,==) en verminderde inkomsten uit verkoop (-/- € 6.500,==) vanwege de Covid situatie.

Kerkenraad en College van Kerkrentmeesters achten dit, hoewel niet wenselijk, toch acceptabel omdat het hier een "incidenteel" tekort betreft. Wel de taak aan ons allen om na te denken hoe we de kosten de komende jaren verder terug kunnen dringen en/of de inkomsten kunnen vergroten om weer tot een sluitende begroting te komen, ook in uitzonderlijke situaties.

Algemene informatie

Kerkelijke informatie.

De aantallen hebben betrekking op de situatie per juli 2020.

Aantal belijdende leden gedaald met 12, aantal doopleden gedaald met 5, totaal aantal leden gedaald met 17.

Het aantal pastorale eenheden is gestegen met 3.

De werktijdfactor van de vrijwilligerscoördinator is gecorrigeerd naar de juiste waarde 0,14, In de begroting 2020 was het slechts mogelijk om deze met één decimaal weer te geven en daardoor afgerond naar 0,10. In de afspraken met de vrijwilligerscoördinator is niets gewijzigd.

Overige gegevens niet gewijzigd.

Begroting is opgesteld door P. Schippers (1ste penningmeester) en L. Smit (Voorzitter CvK) met ondersteuning van J.J.M Jongerius (administrateur).

Datum: 23 november 2020

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	24.927	36.100	21.804
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	100	250	197
Opbrengsten levend geld	142.800	141.000	159.881
Door te zenden collecten en giften	-10.000	-10.000	-9.572
Totaal baten A	157.827	167.350	172.310
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	44.630	20.350	71.720
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	-	0	-
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	91.950	95.700	95.113
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	8.805	9.425	7.731
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	8.550	8.150	7.826
Salarissen en vergoedingen	7.885	7.780	7.529
Kosten beheer, administratie en archief	6.850	7.345	13.596
Rentelasten/bankkosten	250	50	30
Totaal lasten A	168.920	148.800	203.545
Operationeel resultaat (A)	-11.093	18.550	-31.235
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-	-50.000	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-50.000	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	-11.093	-31.450	-31.235
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	50.000	19.568
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-32.479	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	17.521	19.568
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-11.093	-13.929	-11.667

2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Niet-monumentale kerkgebouwen	2.000	2.000	1.670
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	5.000	9.500	9.309
Pastorieën bewoond door predikant	7.727	7.800	7.489
Kosterswoningen bewoond door kosten	3.200	3.300	3.336
Buffetten	7.000	13.500	-
	<u>24.927</u>	<u>36.100</u>	<u>21.804</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	0	50	25
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	100	200	172
	<u>100</u>	<u>250</u>	<u>197</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	119.000	118.000	114.736
Collecten in kerkdiensten	18.000	18.000	19.400
Giften	-	-	1.050
Kerkblad	2.300	1.500	2.316
Solidariteitskas	3.500	3.500	3.926
Overige opbrengsten levend geld	0	-	18.453
	<u>142.800</u>	<u>141.000</u>	<u>159.881</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Collecten van niet-diaconale aard	-10.000	-10.000	-9.572
	<u>-10.000</u>	<u>-10.000</u>	<u>-9.572</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	50.000	19.568
	<u>-</u>	<u>50.000</u>	<u>19.568</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	3.500	4.500	1.883
Belastingen	200	200	197
Verzekeringen	3.000	2.600	2.437
Energie en water	8.500	10.500	9.381
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	25.530	-	52.047
Overige kosten	0	-	1.060
	40.730	17.800	67.005
 Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	200	100	613
Belastingen	1.150	950	911
	1.350	1.050	1.524
 Kosterswoningen bewoond door koster			
Onderhoud	100	100	237
Belastingen	750	700	672
	850	800	909
 Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	700	700	1.282
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	1.000	-	1.000
	1.700	700	2.282
	44.630	20.350	71.720
 Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Niet-kerkelijke inventarissen	-	0	-
	-	0	-

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	87.800	76.250	85.007
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	0	3.700	-
Vaste onkostenvergoedingen	500	500	525
	<u>88.300</u>	<u>80.450</u>	<u>85.532</u>
Overige kosten pastoraat			
Hulpdiensten	0	7.600	-
Preekvoorziening	3.500	7.500	9.510
Overige kosten pastoraat	0	-	71
	<u>3.500</u>	<u>15.100</u>	<u>9.581</u>
Kerkelijk werkers			
Overige kosten kerkelijk werkers	150	150	-
	<u>150</u>	<u>150</u>	<u>-</u>
	<u>91.950</u>	<u>95.700</u>	<u>95.113</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	1.000	700	938
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	2.830	3.250	939
Jeugdwerk	2.975	2.775	2.960
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.000	2.700	2.894
	<u>8.805</u>	<u>9.425</u>	<u>7.731</u>
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Verplichtingen/bijdragen andere organen			
Afdrachten voor quotum	6.400	6.000	5.681
Afdrachten voor de solidariteitskas	2.150	2.150	2.145
	<u>8.550</u>	<u>8.150</u>	<u>7.826</u>

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	3.750	3.750	3.919
Pensioenpremies	350	325	332
Sociale lasten	750	675	792
	<u>4.850</u>	<u>4.750</u>	<u>5.043</u>
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	1.000	1.000	792
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>792</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	35	30	32
Overige kosten vrijwilligers	400	400	154
	<u>435</u>	<u>430</u>	<u>186</u>
	<u>7.885</u>	<u>7.780</u>	<u>7.529</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
(Wijk)kerkenraad	1.500	1.500	1.443
Telefoon	575	550	512
Administratie en archief	950	950	720
Ledenregistratie	-	20	-
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	575	575	566
Kerkblad	3.250	3.750	3.863
Overige kosten	-	-	6.492
	<u>6.850</u>	<u>7.345</u>	<u>13.596</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	250	50	30
	<u>250</u>	<u>50</u>	<u>30</u>



	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	32.479	-
	-	32.479	-
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	50.000	-
	-	50.000	-

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	0,14
Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	10
- Waarvan vacatures	0
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	2
- Waarvan vacatures	0
Aantal kerkrentmeesters	7
- Waarvan vacatures	0
Aantal diakenen	7
- Waarvan vacatures	0
Aantal diaconale rentmeesters	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal belijdende leden verslagjaar	400
Aantal doopleden verslagjaar	372
Totaal aantal leden	772
Aantal pastorale eenheden	453
ANBI-pagina	www.protgemoudewater.nl/anbi_1