



Begroting 2021



Algemeen

In dit document vindt u de samengestelde begroting 2021 van de wijken "Noord en Zuid-West", "Carnisse Haven" en "Dorpskerk" van de Protestantse Gemeente te Barendrecht. Bij het opstellen van deze begroting is rekening gehouden met de thans bekende ontwikkelingen vanuit meerjarenperspectief.

Begroting 2021

Ieder jaar wordt de begroting opgesteld, waarin een indicatie wordt gegeven van de financiële mogelijkheden van de gemeente. Aan het eind van het jaar wordt de balans opgemaakt en vastgelegd in de jaarrekening.

De Corona-crisis (of Covid-19) zorgt voor beperking van het kerkbezoek en vermindering van activiteiten. Wat de effecten zullen zijn voor 2021 is moeilijk te voorspellen. Wij hebben net als in eerdere jaren voorzichtig begroot. Voor 2021 is geen rekening gehouden met een langdurige of blijvende terugval van het kerkbezoek en van andere activiteiten en de daarmee samenhangende inkomsten.

Verwachte resultaat (exploitatie)

De begroting is in hoofdlijnen als volgt opgebouwd (afgerond in € 1.000).

Uitgaven:

Gebouwen (onderhoud, verzekering, energie e.d.)	€ 230.000
Predikanten, koster, pastoraal medewerkers	€ 581.000
Overige (afdrachten, beheerskosten, kerkelijke activiteiten)	€ 120.000
Totaal	€ 931.000 ⁺

Opbrengsten

VVB, schenkingen en collectes (levend geld)	€ 606.000
Legaten	€ 40.000
Subsidies (BRIM Dorpskerk)	€ 10.000
Opbrengst verhuur gebouwen	€ 74.000
Opbrengst uit bestemmingsreserves en -fondsen	€ 35.000
Tekort begroot	€ 166.000
Totaal	€ 931.000 ⁺

Het uiteindelijke tekort op de exploitatie bedraagt ruim € 166.000. Dit resultaat kan nog verbeteren door de ontvangst van schenkingen en legaten, die (deels) de komende jaren voor dekking van de uitgaven kunnen zorgen. Het exploitatietekort zal, evenals bij de begroting 2020, opgevangen worden uit de (extra) ruimte in de Algemene Reserve, die is ontstaan na de opbrengst van de verkoop van de Triomfatorkerk en de pastorie Binnenlandsebaan 96.

Meerjarenperspectief

Gedurende de behandeling van de begroting door het CvK en AK wordt ook een meerjarenraming gepresenteerd. Deze is opgesteld in het kader van de aanvraag voor een solvabiliteitsverklaring, die nodig is voor het beroepen en benoemen van een predikant in de bestaande vacature.

Voor de komende jaren verwachten wij verder dalende inkomsten uit de VVB en collectes. Dat betekent dat we rekening moeten houden met een dalend aantal fte pastoraat en medewerkers en dat blijvend kritisch gekeken moet worden naar de kosten van gebouwen en overige uitgaven.

Begroting 2021 nader toegelicht.

Omschrijving Inkomsten en uitgaven	Begroting		Realisatie
	2021	2020	2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	74.000	76.914	109.146
Opbrengsten rente e.d.	0	0	1.753
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	0	0	4.956
Opbrengsten levend geld	603.083	627.200	701.598
Door te zenden collecten en giften	2.500	2.500	8.635
Opbrengsten subsidies en bijdragen	9.835	0	3.386
Totaal	689.418	706.614	829.474
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen excl. afschrijvingen	229.891	246.485	233.466
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen	0	0	23.563
Pastoraat	398.250	473.066	450.480
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	39.000	47.500	33.590
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	43.000	43.000	44.059
Salarissen en vergoedingen	182.000	194.880	155.274
Kosten beheer, administratie en archief	28.000	28.000	63.486
Rentelasten/bankkosten	7.700	2.500	2.557
Afdrachten door te zenden collecten en giften	2.500	2.500	8.635
Totaal	930.341	1.037.931	1.015.110
Totaal operationeel resultaat	-240.923	-331.317	-185.636
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	40.000	58.500	1.954.415
Incidentele lasten		-5.000	0
Totaal	40.000	53.500	1.954.415
Resultaat verslagjaar	-200.923	-277.817	1.768.779
Mutaties Bestemmingsreserves/fondsen			
Onttrekking bestemmingsreserves	4.500	30.000	18.618
Onttrekking bestemmingsfondsen	30.250	24.900	75.349
Toevoeging aan bestemmingsreserves		0	-25.702
Toevoeging aan bestemmingsfondsen		0	-92.548
Totaal	34.750	54.900	-24.283
Resultaat naar Algemene reserve	-166.173	-222.917	1.744.496
Onttrekking groot onderhoud gebouwen (uitgaven)	110.165	116.161	71.475

Opbrengsten en baten

Opbrengsten onroerende zaken (€ 74.000)

Deze opbrengsten bestaan uit de verhuur van kerkgebouwen en de woonbijdrage voor de pastorieën van de predikanten. Op basis van de verwachte opbrengst in 2020 is de opbrengst voor 2021 van de verhuur iets lager ingeschat.

Opbrengsten rente e.d. (€ 0)

De renteopbrengst is voor 2020 niet meer begroot.

Opbrengsten levend geld (€ 603.083)

Levend geld	Bedrag
VVB	527.083
Giften (< €500)	5.000
kerkcollecten	30.000
Solidariteitskas	14.000
Oogstcollecte	13.000
Opbrengst wijkactiviteiten CH	3.000
Opbrengst snuffelmarkt	11.000
Totaal levend geld	603.083

In de begroting van 2020 was rekening gehouden met een daling van de VVB en collectes met 3%. Mede door terugloop van het aantal kerkleden in 2020, voornamelijk door overlijden, begroten we voor 2021 een teruggang van 3 ½ %

Van de opbrengst Solidariteitskas wordt ingeschat dat in 2021 € 14.000 moet worden afgedragen aan de centrale kas van de Protestantse Kerk Nederland (zie ook Verplichtingen aan andere organen). Dit betreft een deel van de inkomsten van onze gemeente.

Vanuit de Solidariteitskas kunnen aangesloten gemeenten subsidies aanvragen voor onverwachte kosten, zoals deskundige hulp bij gemeente vernieuwing, deskundige hulp bij fusie of verkoop e.d. Tevens vindt vanuit de solidariteitskas ondersteuning van werk als het studentenpastoraat, dovenpastoraat, enz. plaats.

Door te zenden collecten en giften (€ 2.500)

Dit zijn bijvoorbeeld landelijke collecten die worden afgedragen. Zie hiervoor ook "Uitgaven en kosten".

Uitgaven en kosten

Kosten kerkelijke gebouwen (€ 229.891).

PGB begroting 2021 lasten gebouwen/inventaris	Bedrag
Onderhoud gebouwen	
Onderhoud gebouwen t.l.v. exploitatie (klein onderh.)	11.476
Onderhoud gebouwen t.l.v. fondsen e.d.	44.585
Overige lasten gebouwen, kerken:	
belastingen	3.000
verzekeringen	13.000
energie en water	35.000
Overige lasten gebouwen, pastorieën:	
belastingen	3.000
verzekeringen	1.000
	0
Totaal lasten	111.061
Dotatie aan Voorziening MJOB	118.830
Totaal lasten inclusief dotatie	229.891

Toelichting kosten kerkelijke gebouwen

Deze voorziening groot onderhoud zal ultimo 2021 uitkomen op € 822.000.

Het totale onderhoud van de gebouwen bedraagt in 2021 circa. € 166.000, waarvan ruim € 110.000 uit de Voorziening Onderhoud gebouwen komt en niet via de exploitatie loopt.

Om de voorziening jaarlijks op peil te houden wordt er ook weer een toevoeging gedaan van ca. € 119.000. Deze twee handelingen moeten los van elkaar worden gezien.

Pastoraat (€ 398.250)

Omschrijving	Bedrag
Predikantstraktement incl. onkostenvergoeding	299.250
Woonkostenvergoeding	24.000
Bijstand pastoraat	73.000
Preekvoorziening	2.000
Totaal	398.250

De kerkelijk werker is opgenomen onder de post salarissen

Ten opzichte van de begroting 2020 is het totaal ca. € 75.000 lager en kan als volgt worden verklaard:

- In verband met het emeritaat van een predikant gaat het aantal fte terug van 4 naar 3 fte
- In 2020 was per abuis 2x de onkostenvergoeding meegerekend
- In 2020 was hierin eenmalig € 30.000 meegenomen voor de inzet van een jeugdwerker

De inzet van een jeugdwerker zal niet meer plaatsvinden in 2020. Dit bedrag blijft in een zg. doelreserve gereserveerd voor 2021.

Kosten kerkdiensten en kerkelijk activiteiten (€ 47.500)

Omschrijving	Bedrag
Kerkelijke activiteiten wijken	35.600
Top 2000	1.200
V&T	2.000
AK kleine uitgaven	200
Totaal	39.000

Bij kerkelijke activiteiten kan gedacht worden aan; kosten kerkdiensten, catechese, wijkwerk, gemeenteopbouw en gemeenteavonden. Een specificatie per wijk vind u in bijlage 1.

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen (€ 43.000)

Omschrijving	Bedrag
afdracht kerkrentmeesterlijk quotum	31.000
afdracht solidariteitskas quotum	11.000
overige bijdragen en contributies	1.000
Totaal	43.000

De afdracht kerkrentmeesterlijk quotum aan de Protestantse Kerk Nederland wordt onder meer besteed aan gemeenteopbouw, begeleiding van predikanten, scholing en nascholing van predikanten en kerkelijk werkers, jeugdwerk, oecumene (het niet-diaconale deel) en provinciaal kerkenwerk. Daarnaast voor ondersteunende activiteiten die het kerkenwerk mogelijk maken.

Salarissen en vergoedingen (€ 182.000)

Omschrijving	Bedrag
Kosters	129.000
Organist	20.000
Kerkelijk werker	33.000
Totaal	182.000

De kerkelijk werker wordt ingezet bij Carnisse Haven

Kosten beheer, administratie en archief (€ 28.000)

Hieronder vallen o.a. de kosten van de ledenadministratie, accountantskosten, drukwerk en de kosten voor financiële acties.

Rentelasten/bankkosten (€ 7.700)

Voor 2021 is hieronder een inschatting van € 5.000 opgenomen voor negatieve rente.

Afdrachten door te zenden collecten en giften (€ 2.500)

Zie toelichting bij "Door te zenden collecten en giften".

Namens het College van Kerkrentmeesters,
Klaas Groenendijk en Thijs Bosloper

BIJLAGE 1

Overzicht wijkbegrotingen 2021

Omschrijving Wijkactiviteiten	wijk	wijk	wijk	wijken
	CH (21)	N (23)+ZW(24)	DK (22)	Totaal
	2021	2021	2021	2021
Kosten kerkdiensten				
kerkdiensten	2.000	2.000	200	4.200
bloemen in de kerk	750	1.500	1.500	3.750
koren	600	600	600	1.800
KND	800	800	800	2.400
Liturgisch bloemschikken	250	400	250	900
eigen muziekgroepen	3.725	100	125	3.950
Totaal kosten kerkdiensten enz.	8.125	5.400	3.475	17.000
Bijdragen aan kerkelijke activiteiten				
Kerkomroep	1.125	200	1.200	2.525
Vimeo (Kerk-TV)			850	850
Licentieverhoging streaming aantal	300	300	300	900
Totaal bijdragen kerkelijke activiteiten	1.425	500	2.350	4.275
Ov. Kosten kerkdiensten en catechese				
startzondag	300	400	400	1.100
catechese	100	100		200
Totaal ov. Kosten kerkdiensten en catechese	400	500	400	1.300
wijkwerk en gemeenteavonden				
wijkwerk en gemeenteavonden (incl. scribaat)	1.400	1.000	1.000	3.400
Gemeenteopbouw		1.750		1.750
Totaal wijkwerk en gemeenteavonden	1.400	2.750	1.000	5.150
Diverse activiteiten				
kosten vrijwilligersavond	400	1.000	1.000	2.400
kerstkranten en of 40-dagenfolder		0	400	400
hei-dag wijkkerkenraad	250	600	500	1.350
Beroepingswerk			850	850
scholing ambtsdragers		200	150	350
Werkgroep Kerktuin			200	200
Werkgroep Snuffelmarkt			400	400
Totaal diverse activiteiten	650	1.800	3.500	5.950
Abonnementen (incl telefoon/internet)	325	1.100	500	1.925
Totaal kosten	12.325	12.050	11.225	35.600