



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Veenendaal**

**College van Kerkrentmeesters**

**Begroting 2021**



## **Protestantse gemeente te Veenendaal**

### **College van Kerkrentmeesters**

### **Begroting 2021**

#### **Inhoudsopgave**

1.1	Toelichting .....	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2021 .....	3
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten .....	4
3.1	Algemene informatie .....	10

## 1.1 Toelichting

De begroting 2021 is door de Algemene Kerkenraad in haar vergadering van 16 december 2020 vastgesteld.

Helaas laat de begroting een tekort zien van € 50.110,- Een eventuele opbrengst van de verkoop van de Pastoriewoning is nog niet meegenomen in de exploitatie.

Puntsgewijs volgt hierna een korte toelichting bij deze begroting.

### 1 Bijdragen gemeente leden

Verwacht wordt dat de opbrengst Vaste Vrijwillige Bijdragen (kerkbalans) ten opzichte van voorgaande jaren verder zal afnemen. In 2020 is de uiteindelijke bijdrage van de gemeenteleden hoger geweest dan vooraf begroot. Uiteindelijk is er ca. € 640.000,- aan bijdrage binnengekomen in 2020.

Een analyse van de bijdrage per gemeentelid, leert ons echter dat een groot deel van de vrijwillige bijdrage komt van leden die ouder zijn dan 80 jaar. Op de gemeenteavonden medio juni 2020 is uiteengezet dat dit op langere termijn er toe zal leiden dat de vrijwillige bijdragen in de toekomst sterk zullen dalen. Willen we deze trend doorbreken dan zal er beleid gemaakt moeten worden om tot groei van het ledenaantal te kunnen komen. Hiervoor is budget ter beschikking gesteld.

### 2 Exploitatie onroerende zaken

Naast de verkoop van 2 kerkgebouwen, hetgeen een daling in de huuropbrengsten geeft t.o.v. de jaren 2019 en ouder - heeft COVID-19 er toegeleid dat gebouwen op dit moment nauwelijks kunnen worden verhuurd. Er is besloten om de pastoriewoning te verkopen en deze tot verkoop kortstondig te verhuren. De verwachting is dat de woning medio maart 2021 zou kunnen worden verkocht.

### 3. Kosten

Zoals gemeld bij de Bijdragen gemeente leden is het risico dat de vrijwillige bijdrage sterk dalen vanwege de leeftijdsopbouw van de gemeente redelijk groot. Om hierop voor te sorteren zijn er kostenbesparingen doorgevoerd. Er is een beroep gedaan op vrijwilligers waar goed gehoor aan is gegeven. Dit zorgt er voor dat betaalde krachten niet hoefden te worden vervangen door nieuwe betaalde krachten, hetgeen een aanzienlijke kostenbesparing heeft opgeleverd. Totaal verwachten we ca. € 100.000,- minder kosten uit te geven dan begroot in 2020.

Indien de komende jaren de trend van daling in de vrijwillige bijdrage van gemeenteleden niet wordt doorbroken, zullen er aanvullende maatregelen getroffen moeten worden om tot een kostendekkende exploitatieresultaat te komen.

Namens het College van Kerkrentmeesters

Arend Flier  
Voorzitter

## 2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	20.250	56.800	90.188
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	0	3.000	13
Opbrengsten levend geld	679.500	687.000	756.051
<b>Totaal baten A</b>	<b>699.750</b>	<b>746.800</b>	<b>846.252</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	190.750	144.000	98.019
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	-	-	3.780
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	346.850	404.854	442.757
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	24.000	26.000	31.507
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	44.700	44.700	54.097
Salarissen en vergoedingen	80.010	168.500	203.786
Kosten beheer, administratie en archief	58.850	52.700	73.991
Rentelasten/bankkosten	4.700	4.700	5.439
<b>Totaal lasten A</b>	<b>749.860</b>	<b>845.454</b>	<b>913.376</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-50.110</b>	<b>-98.654</b>	<b>-67.124</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	-	1.330.482
Incidentele lasten	-	-	-194.232
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1.136.250</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-50.110</b>	<b>-98.654</b>	<b>1.069.126</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	159.617
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	40.372
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-210.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-5.959
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-15.970</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-50.110</b>	<b>-98.654</b>	<b>1.053.156</b>

## 2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Niet-monumentale kerkgebouwen	-	-	28.661
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	15.000	33.400	33.027
Pastorieën bewoond door predikant	3.000	7.400	7.489
Kosterswoningen bewoond door kosten	2.250	-	6.962
Buffetten	-	12.500	14.049
Overige opbrengsten onroerende zaken	-	3.500	0
	<u>20.250</u>	<u>56.800</u>	<u>90.188</u>

### Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

#### Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	0	3.000	13
	<u>0</u>	<u>3.000</u>	<u>13</u>

### Opbrengsten levend geld

#### Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	598.000	600.000	653.900
Collecten in kerkdiensten	33.000	40.000	43.457
Giften	-	1.500	3.633
Kerktelefoon	-	-	740
Kerkblad	30.000	30.000	32.813
Solidariteitskas	18.000	15.000	18.680
Overige opbrengsten levend geld	500	500	2.828
	<u>679.500</u>	<u>687.000</u>	<u>756.051</u>

### Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

#### Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	159.617
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	40.372
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>199.989</u>



### Incidentele baten

#### Incidentele baten

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
Boekwinsten onroerende zaken	-	-	1.320.482
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	10.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	1.330.482

**Uitgaven en Kosten**

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen</b>			
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	18.000	14.000	24.240
Belastingen	3.000	3.000	2.925
Verzekeringen	12.000	6.500	12.079
Energie en water	38.000	35.000	41.021
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	98.000	-	-
Dotaties aan overige voorzieningen	-	75.000	-
Overige kosten	19.750	8.800	16.352
	<u>188.750</u>	<u>142.300</u>	<u>96.617</u>
<b>Kosterswoningen bewoond door koster</b>			
Onderhoud	500	500	-
	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>-</u>
<b>Niet-monumentale orgels</b>			
Onderhoud	1.500	1.200	1.402
	<u>1.500</u>	<u>1.200</u>	<u>1.402</u>
	<u>190.750</u>	<u>144.000</u>	<u>98.019</u>
<b>Kosten overige niet kerkelijke eigendommen en inventarissen</b>			
<b>Overige kosten (on)roerende zaken</b>			
Inventarissen	-	-	3.780
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.780</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.780</u>

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	257.300	337.000	281.191
Tegemoetkoming in ziektekostenverzekeringen	7.800	16.000	12.369
Vergoedingen op declaratiebasis	0	2.500	11.803
Overige vergoedingen eigen predikanten	6.600	18.000	14.940
	<u>271.700</u>	<u>373.500</u>	<u>320.303</u>
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Hulpdiensten	-	-	24.701
Preekvoorziening	2.500	-	36.166
	<u>2.500</u>	<u>-</u>	<u>60.867</u>
<b>Kerkelijk werkers</b>			
Salarissen en toeslagen	56.000	24.000	54.389
Pensioenpremies	5.600	2.900	1.232
Sociale lasten	9.550	4.354	5.966
Vergoedingen	1.500	-	-
Overige kosten kerkelijk werkers	-	100	-
	<u>72.650</u>	<u>31.354</u>	<u>61.587</u>
	<u>346.850</u>	<u>404.854</u>	<u>442.757</u>
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	10.250	10.000	10.177
Overige kosten kerkdiensten en catechese	1.500	3.500	1.449
Wijkwerk en gemeenteavonden	4.750	5.000	10.126
Jeugdwerk	4.750	5.000	3.878
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.750	2.500	5.877
	<u>24.000</u>	<u>26.000</u>	<u>31.507</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	30.400	30.400	36.890
Afdrachten voor de solidariteitskas	13.300	13.300	13.110
Overige bijdragen en contributies	1.000	1.000	4.097
	<u>44.700</u>	<u>44.700</u>	<u>54.097</u>



	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Kosters</b>			
Salarissen en toeslagen	19.300	87.500	122.557
Pensioenpremies	1.950	10.000	11.452
Sociale lasten	3.300	15.000	17.054
Overige vergoedingen	1.800	2.500	1.853
	<u>26.350</u>	<u>115.000</u>	<u>152.916</u>
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Overige vergoedingen	4.000	4.000	5.384
	<u>4.000</u>	<u>4.000</u>	<u>5.384</u>
<b>Administratief personeel en overig personeel</b>			
Salarissen en toeslagen	39.100	38.000	35.676
Pensioenpremies	3.910	3.400	3.420
Sociale lasten	6.650	7.800	6.345
Overige vergoedingen	-	300	-
	<u>49.660</u>	<u>49.500</u>	<u>45.441</u>
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Vergoedingen vrijwilligers	-	-	45
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>45</u>
	<u>80.010</u>	<u>168.500</u>	<u>203.786</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	5.500	3.500	4.745
(Wijk)kerkenraad	3.000	3.000	5.708
Bureaubehoeften en drukwerk	4.600	4.400	13.437
Telefoon	2.300	2.300	2.170
Administratie en archief	2.500	2.000	2.257
Ledenregistratie	1.750	1.600	1.387
Financiële administratie	3.800	3.500	7.811
Jaarrekeningcontrole	3.500	-	7.515
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.400	1.400	1.742
Kerktelefoon	-	500	-
Kerkblad	30.500	30.500	27.181
Overige kosten	-	0	38
	<u>58.850</u>	<u>52.700</u>	<u>73.991</u>



	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	4.000	4.000	4.563
Rente obligatieleningen	700	700	876
	<u>4.700</u>	<u>4.700</u>	<u>5.439</u>
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	210.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	5.959
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>215.959</u>
<b>Incidentele lasten</b>			
<b>Incidentele lasten</b>			
Incidentele lasten	-	-	194.232
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>194.232</u>

### 3.1 Algemene informatie

#### Kerkelijke informatie

Registratienummer gemeente	96570000
Classis	Protestantse classis Utrecht
Aantal wijkgemeenten	2
Aantal predikanten	2
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	2
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	2
Bezetting predikanten part-time in FTE	0,00
Aantal kerkelijk werkers	3
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	1,16
Aantal overige betaalde medewerkers	5
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	2,50
Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	30
- Waarvan vacatures	0
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	2
- Waarvan vacatures	0
Aantal kerkrentmeesters	4
- Waarvan vacatures	0
Aantal diakenen	20
- Waarvan vacatures	0
Aantal diaconale rentmeesters	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal belijdende leden verslagjaar	2.337
Aantal doopleden verslagjaar	2.357
Totaal aantal leden	4.694
Aantal pastorale eenheden	2.980
ANBI-pagina	<a href="http://www.pkn-veenendaal.nl/anbi_gemeente/">www.pkn-veenendaal.nl/anbi_gemeente/</a>