



## Begroting 2022

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.

Op de inkomsten en uitgaven heeft e.e.a. tot op heden geen grote gevolgen gehad. Wij gaan ervan uit dat Covid ook voor 2022 geen grote gevolgen zal hebben.

Voor de begroting 2022 is geen rekening gehouden met een langdurige of blijvende terugval van het kerkbezoek en van andere activiteiten.

Wel is rekening gehouden met het teruglopen van het aantal leden en de daarbij gepaard gaande daling van de VVB en collectegelden.

### Verwachte resultaat (exploitatie)

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

#### Uitgaven:

Gebouwen (onderhoud, verzekering, energie e.d.)	€ 238.000
Predikanten, kosters, pastoraal medewerkers	€ 595.000
Overige (afdrachten, beheerskosten, kerkelijke activiteiten)	€ 130.000
	<hr/>
Totaal	€ 963.000 +

#### Inkomsten

VVB, schenkingen en collectes (levend geld)	€ 634.000
Legaten	€ 10.000
Subsidies (BRIM Dorpskerk)	€ 43.000
Opbrengst verhuur gebouwen	€ 80.000
Opbrengst uit bestemmingsreserves en -fondsen	€ 57.000
	<hr/>
Subtotaal	€ 824.000 +
<b>Begrotingstekort</b>	<b>€ 139.000</b>
	<hr/>
Totaal	€ 963.000 +

Het tekort ad. € 139.000 wordt gedekt uit de gevormde bestemmingsreserve Pastoraat/exploitatietekort. Dit tekort kan nog verminderen door de ontvangst van niet voorziene schenkingen en legaten, die (deels) de komende jaren voor dekking van de uitgaven kunnen zorgen.

## Meerjarenperspectief

Gedurende de behandeling van de begroting door het CvK en AK wordt ook een bijgestelde meerjarenraming gepresenteerd. In deze bijstelling zijn de laatste cijfers verwerkt van de jaarrekening 2020 en is rekening gehouden met de recente ontwikkelingen van de VVB en collectegelden.

### Begroting 2022 nader toegelicht.

Omschrijving Inkomsten en uitgaven	Begroting		Realisatie
	2022	2021	2020
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	80.000	74.000	66.694
Opbrengsten rente e.d.	0	0	20
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	0	0	0
Opbrengsten levend geld	632.000	603.083	675.995
Door te zenden collecten en giften	2.500	2.500	2.774
Opbrengsten subsidies en bijdragen	42.732	9.835	2.500
<b>Totaal</b>	<b>757.232</b>	<b>689.418</b>	<b>747.983</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen excl. afschrijvingen	237.920	229.891	278.493
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen	0	0	17.519
Pastoraat	398.564	398.250	416.747
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	49.900	39.000	31.571
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	43.000	43.000	42.196
Salarissen en vergoedingen	196.000	182.000	215.347
Kosten beheer, administratie en archief	21.000	28.000	18.699
Rentelasten/bankkosten	14.000	7.700	3.258
Afdrachten door te zenden collecten en giften	2.500	2.500	2.774
<b>Totaal</b>	<b>962.884</b>	<b>930.341</b>	<b>1.026.604</b>
<b>Totaal operationeel resultaat</b>	<b>-205.652</b>	<b>-240.923</b>	<b>-278.621</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	10.000	40.000	1.568.297
Incidentele lasten			-28.892
<b>Totaal</b>	<b>10.000</b>	<b>40.000</b>	<b>1.539.405</b>
<b>Resultaat verslagjaar</b>	<b>-195.652</b>	<b>-200.923</b>	<b>1.260.784</b>
<b>Mutaties Bestemmingsreserves/fondsen</b>			
Onttrekking bestemmingsfondsen	56.988	30.250	16.336
Onttrekking bestemmingsreserves		4.500	10.032
Toevoeging aan bestemmingsreserves			-3.204.658
<b>Begrotingstekort</b>	<b>-138.664</b>	<b>-166.173</b>	<b>-1.917.506</b>
Dekking uit bestemmingsreserve Pastoraat/exploitatietekort	138.664		
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>0</b>	<b>-166.173</b>	<b>-1.917.506</b>
<b>Onttrekking groot onderh. gebouwen (uitgaven)</b>	<b>104.717</b>	<b>110.165</b>	<b>30.676</b>

## Opbrengsten en baten

### Opbrengsten onroerende zaken (€ 80.000)

Deze opbrengsten bestaan uit de verhuur van kerkgebouwen en een pastorie en de woonbijdrage voor de pastorieën van de predikanten.

### Opbrengsten rente e.d. (€ 0 )

De renteopbrengst is voor 2022 niet meer begroot.

### Opbrengsten levend geld (€ 632.000)

Levend geld	2022	2021
VVB	546.000	527.083
Giften (< €500)	5.000	5.000
kerkcollecten	34.000	30.000
Solidariteitskas	15.000	14.000
Oogstcollecte	15.000	13.000
Opbrengst wijkactiviteiten CH	3.000	3.000
Opbrengst snuffelmarkt	14.000	11.000
<b>Totaal levend geld</b>	<b>632.000</b>	<b>603.083</b>

Voor het begrotingsjaar 2021 wordt een hogere VVB verwacht dan eerder in de meerjarenraming voorzien. Dit heeft te maken met een stijging van de (hoogte van de) bijdragen in 2021 ten opzichte van de begroting. Dit heeft ook invloed op de doorrekening naar de begroting 2022.

Van de opbrengst Solidariteitskas wordt ingeschat dat in 2022 € 11.000 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".

### Subsidies en bijdragen

Dit betreft een bijdrage vanuit de Subsidieregeling Instandhouding Monumenten (SIM) voor het onderhoud van de Dorpskerk.

### Incidentele baten (€ 10.000)

Het betreft hier een inschatting van inkomsten uit eenmalige schenkingen en legaten.

## Uitgaven en lasten

### Kosten kerkelijke gebouwen (€ 237.920).

PGB begroting 2022 lasten gebouwen/inventaris	2022	2021
<b>Onderhoud gebouwen</b>		
Onderhoud gebouwen t.l.v. exploitatie (klein onderh.)	14.000	11.476
Onderhoud gebouwen t.l.v. SIM (subsidie DK)	42.732	44.585
Onderhoud gebouwen t.l.v. fondsen e.d.	21.988	0
<b>Overige lasten gebouwen, kerken:</b>		
belastingen	3.200	3.000
verzekeringen	17.000	13.000
energie en water	35.000	35.000
<b>Overige lasten gebouwen, pastorieën:</b>		0
belastingen	3.000	3.000
verzekeringen	1.000	1.000
<b>Totaal lasten</b>	<b>137.920</b>	<b>111.061</b>
<b>Dotatie aan Voorziening MJOB</b>	<b>100.000</b>	<b>118.830</b>
<b>Totaal lasten inclusief dotatie</b>	<b>237.920</b>	<b>229.891</b>

De voorziening groot onderhoud zal ultimo 2022 naar verwachting uitkomen op ca. € 880.000. Het totale onderhoud van de gebouwen bedraagt in 2022 circa. € 183.000, waarvan ca. € 105.000 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 € 100.000. Deze twee handelingen moeten los van elkaar worden gezien.

### Pastoraat (€ 394.500)

Omschrijving	2022	2021
Predikantstraktement incl. onkostenvergoeding	272.564	257.250
Woonkostenvergoeding	16.000	24.000
Bijstand pastoraat	105.000	73.000
Preekvoorziening	5.000	2.000
<b>Totaal</b>	<b>398.564</b>	<b>356.250</b>

De kerkelijk werker (CH) is opgenomen onder de post salarissen. In het bijstand pastoraat is tevens eenmalig opgenomen € 30.000 voor het opbouw jeugdwerk. Dit bedrag staat in een zg. doelreserve en maakt onderdeel uit van de Algemene reserve.

### Kosten kerkdiensten en kerkelijk activiteiten (€ 49.900)

Omschrijving	2022	2021
Kerkelijke activiteiten wijken	39.000	35.600
Cantor CH	4.200	0
Top 2000	1.200	1.200
V&T	3.000	2.000
Auteurskosten streaming (afgerond)	1.500	0
AK kleine uitgaven	1.000	200
<b>Totaal</b>	<b>49.900</b>	<b>39.000</b>

Bij kerkelijke activiteiten kan gedacht worden aan: kosten kerkdiensten, catechese, wijkwerk, gemeenteopbouw en gemeenteavonden. Een specificatie per wijk vind u in bijlage 1. Vanaf de begroting 2022 wordt het budget voor de drie wijken gelijkgetrokken (3 x € 13.000). Hierdoor is het budget voor de cantor CH nu apart opgenomen. Nieuw zijn tevens de kosten voor streaming.

### Verplichtingen/bijdragen aan andere organen (€ 43.000)

Omschrijving	2022	2021
afdracht kerkrentmeesterlijk quotum	31.000	31.000
afdracht solidariteitskas quotum	11.000	11.000
overige bijdragen en contributies	1.000	1.000
<b>Totaal</b>	<b>43.000</b>	<b>43.000</b>

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 (€ 196.000)

Omschrijving	2022	2021
Kosters	126.000	129.000
Kerkmusicus	33.000	20.000
Kerkelijk werker	35.000	33.000
Overige personeelskosten	2.000	0
<b>Totaal</b>	<b>196.000</b>	<b>182.000</b>

Voor de kerkmusicus is een bijstelling in het salaris geweest. Deze is thans afgestemd op het huidige takenpakket. De kerkelijk werker wordt ingezet bij Carnisse Haven. Of wij in 2022 weer een schenking ontvangen is onzeker. Vooralnog is begroot dat de dekking zal plaatsvinden uit het bestemmingsfonds.

### Kosten beheer, administratie en archief (€ 21.000 in 2021 € 28.000)

Hieronder vallen o.a. de kosten van de ledenadministratie, accountantskosten, drukwerk en de kosten voor financiële acties. De afname van deze kosten t.o.v. begroting 2021 heeft hoofdzakelijk te maken met de afname van de kosten voor druk- en kopieerwerk.

### Rentelasten/bankkosten (€ 14.000 in 2021 € 7.700)

Voor 2022 is rekening gehouden met negatieve rente op de spaarrekeningen

### Afdrachten door te zenden collecten en giften (€ 2.500)

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

### Mutaties bestemmingsreserves en -fondsen

Het betreft de onttrekking uit de bestemmingsreserve Pastoraat/exploitatietekort van € 138.664 voor de dekking van het exploitatietekort en onttrekking uit bestemmingsfonds CH en DK voor de dekking van groot onderhoud en pastoraat Carnisse Haven (€ 56.988).

Namens het College van Kerkrentmeesters,  
Klaas Groenendijk en Thijs Bosloper  
Oktober 2021

## BIJLAGE 1

### Overzicht wijkbegrotingen 2022

Omschrijving activiteiten	wijk	wijk	wijk	wijken
	CH	N + ZW	DK	Totaal
	2022	2022	2022	2022
<b>Kosten kerkdiensten</b>				
kerkdiensten	700	1.500	1.300	3.500
bloemen in de kerk	850	1.500	1.800	4.150
koren	600	600	600	1.800
Kliederkerk		1.290		1.290
KND	800	800	800	2.400
Liturgisch bloemschikken	250	400	250	900
Verkenning vervanging geluid rond kerkdiensten (eenm.)	3.000			3.000
Activiteiten/kosten rond muziek	2.000	100	125	2.225
<b>Totaal kosten kerkdiensten enz.</b>	<b>8.200</b>	<b>6.190</b>	<b>4.875</b>	<b>19.265</b>
<b>Bijdragen aan kerkelijke activiteiten</b>				
Kerkomroep	1.450	500	600	2.550
Vimeo (Kerk-TV)			850	850
Licentieverhoging streaming aantal			0	0
<b>Totaal bijdragen kerkelijke activiteiten</b>	<b>1.450</b>	<b>500</b>	<b>1.450</b>	<b>3.400</b>
<b>Ov. Kosten kerkdiensten en catechese</b>				
Extra omlijsting diensten 'we zijn er weer' (post-corona)	500			
startzondag	400	400	400	1.200
catechese	100	100	0	200
<b>Totaal ov. Kosten kerkdiensten en catechese</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>400</b>	<b>1.400</b>
<b>wijkwerk en gemeenteavonden</b>				
wijkwerk en gemeenteavonden (incl. scribaat)	1.400	1.000	1.400	3.800
Gemeenteopbouw		1.250	1.025	2.275
<b>Totaal wijkwerk en gemeenteavonden</b>	<b>1.400</b>	<b>2.250</b>	<b>2.425</b>	<b>6.075</b>
<b>Diverse activiteiten</b>				
kosten vrijwilligersavond	1.000	1.000	1.000	3.000
kerstkranten en of 40-dagenfolder		360	400	760
hei-dag wijkkerkenraad	250		600	850
Verjaardagen 80+		400		400
Vrijdagmorgen koffie		500		500
Beroepingswerk			250	250
scholing ambtsdragers		200	200	400
Wergroepen			900	900
<b>Totaal diverse activiteiten</b>	<b>1.250</b>	<b>2.460</b>	<b>3.350</b>	<b>7.060</b>
<b>Abonnementen (incl telefoon/internet)</b>	<b>200</b>	<b>1.100</b>	<b>500</b>	<b>1.800</b>
<b>Totaal kosten</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>13.000</b>	<b>39.000</b>