

Toelichting bij de begroting 2020 van de Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw .

1. Inleiding.

Afgelopen jaren werd het al steeds lastiger om een sluitende begroting te krijgen, dit jaar hebben we voor het eerst te maken met een flink tekort. De reden van dit tekort is door verschillende oorzaken ontstaan die in de volgende artikelen verder toegelicht worden.

2. Uitgangspunten begroting

Voor de begroting van 2020 heeft het CVK weer een aantal uitgangspunten moeten vormen. Omdat er in 2019 veel veranderd is ten opzichte van het jaar 2018, is het lastig om voor sommige punten een goed uitgangspunt te bepalen.

Veel posten zijn geïndexeerd met een zogenoemde inflatiecorrectie en bij de loonkosten is er vanuit gegaan dat er wat loonschaal verhogingen plaatsvinden bij de gastvrouwen/kosters in dienst van de PGPD. Dit zijn dingen waar de PGPD geen invloed op uit kan oefenen.

Wat opvalt is de enorme stijging van de predikantstraktementen (de verplichte bijdrage aan de landelijke PKN voor de 4 predikanten waar onze gemeenten de beschikking over hebben). In de afgelopen jaren zijn deze bedragen per predikant enorm gestegen. In 2018 en 2019 waren een deel van de predikantsplaatsen niet ingevuld (Ontmoetingskerk) of was een predikant tijdelijk met ouderschapsverlof (Kerkelijk centrum). In de begroting 2020 zijn wij weer uitgegaan van een normale bezetting van 4 FTE predikantsformatie, wat betekent dat de kosten flink toenemen.

Verder zijn we er in 2020 weer vanuit gegaan dat er nieuwe gastvrouwen/kosters aangenomen worden in de reeds openstaande vacatures die in de afgelopen jaren ontstaan zijn en deels weer ingevuld zijn inmiddels.

Qua opbrengsten zijn we er vanuit gegaan dat de spaarrente verder zal dalen naar nihil en dat er bescheiden opbrengsten uit de beleggingen zullen ontstaan. Tevens zijn we al van een lichte stijging van de AKB opbrengsten uitgegaan, wat nog lang niet voldoende is om alle tekorten die vermoedelijk zullen ontstaan te compenseren.

Op basis van prognoses en realisaties tot nu toe zijn bepaalde posten naar boven of naar beneden bijgesteld voor het jaar 2020.

3. Bijzonderheden die toegevoegd of veranderd zijn

Ten opzichte van de voorgaande jaren zijn er een aantal posten veranderd. De belangrijkste veranderingen hebben we hieronder op een rij gezet:

- Aanschaf pastorie Ontmoetingskerk (in het verleden had de Ontmoetingskerk geen eigen pastorie)
- Toevoeging Centraal Contact aan de jaarrekening en begroting van de PGPD
- De toevoegingen voor de reserveringen van het onderhoud aan de orgels is opgeteld bij de reserveringen (dotaties) aan de betreffende wijkfondsen.

4. Overige uitgangspunten

Er is zo realistisch als mogelijk gekeken naar alle posten door het CVK. Moeten dingen hoger ingeschat worden, of juist lager. Op basis van deze afwegingen is zeker niet de makkelijkste weg gekozen door een begroting met een flink tekort te publiceren. Het CVK zou nog avonden lang kunnen spenderen aan het reduceren van deze tekorten, maar dit zou uiteindelijk kunnen leiden tot een minder realistische weergave waardoor de ernst van het probleem (namelijk steeds hoger wordende kosten en teruglopende inkomsten) wellicht niet goed in beeld gebracht zou worden en geen recht zou doen aan de ernst van de situatie.

Uiteraard zijn er reserves aanwezig die de kerk aan zou kunnen spreken in een dergelijke situatie. Liever doen we dat niet! Een groot deel van de reserves zijn namelijk apart gezet voor groot onderhoud en bijzondere situaties/calamiteiten. Het op voorhand aanwenden van deze reserves zou tot mogelijke solvabiliteitsproblemen (niet meer in staat zijn om op lange termijn aan je verplichtingen te kunnen voldoen) kunnen leiden, waardoor de PKN kan besluiten om het aantal predikantsplaatsen te verminderen. Zover is het gelukkig nog niet, maar het is wel een punt van zorg waar we met elkaar onze verantwoordelijkheid voor dienen te nemen.

5. Conclusie

In het jaar 2020 zal het CVK zich opnieuw moeten gaan buigen over de lange termijnvisie van de PGPD. Deze visie zal grotendeels bepaald worden naar aanleiding van de realisatie van de AKB opbrengsten waarbij het CVK er vanuit gaat dat iedereen in 2020 zijn/haar steentje zal bijdragen om er voor te zorgen dat het tekort grotendeels weggewerkt zal worden en de verschillende wijkgemeenten in hun huidige vorm kunnen blijven bestaan en een zoutend zout mogen zijn voor hun directe omgeving.

15 oktober 2019 door de penningmeester CvK