

**PROTESTANTSE GEMEENTE  
te PIJNACKER en DELFGAUW**

**Begroting 2021**

College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw  
Behandeld door het College van kerkrentmeesters op 7 oktober 2020  
Voorlopig vastgesteld door de Algemene kerkenraad op 31 oktober 2020  
Definitief vastgesteld op

## INHOUDSOPGAVE

Begroting 2021

*Pagina*

- Paragraaf 1	Samenvatting begroting 2021	3
- Paragraaf 2	Gespecificeerde begroting 2021	4-8
- Paragraaf 3	Specificatie exploitatiebegroting gebouwen en begraafplaats 2021	9-12
- Paragraaf 4	Toevoegingen en onttrekking fondsen	13
- Paragraaf 5	Toelichting penningmeester op de begroting en fondsen	14

**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw**

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Samenvatting begroting 2021

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
BATEN	€	€	€
Bijdragen levend geld	443.658	441.000	438.400
Gebouwen en woningen	193.485	194.600	157.900
Renteopbrengsten	48.337	30.000	20.650
Begraafplaats	89.495	89.500	86.000
Bijzondere baten	3.697	2.000	3.697
<b>Totaal baten</b>	<b>778.672</b>	<b>757.100</b>	<b>706.647</b>
<b>LASTEN</b>			
Gebouwen en woningen	124.162	121.575	122.500
Reservering groot onderhoud	84.500	93.700	87.200
Pastoraat en wijkactiviteiten	359.859	438.650	418.150
Bijdragen en subsidies	31.548	31.625	31.950
Salarissen en vergoedingen	34.813	72.500	65.000
Beheer en administratie	27.235	30.900	29.000
Begraafplaats	47.307	40.050	44.500
<b>Totaal lasten</b>	<b>709.424</b>	<b>829.000</b>	<b>798.300</b>
<b>SALDO VAN BATEN EN LASTEN</b>	<b>69.248</b>	<b>71.900-</b>	<b>91.653-</b>
<b>SALDO TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN</b>	<b>13.732</b>	<b>5.697</b>	<b>3.697</b>
<b>TOTAAL JAAR RESULTAAT</b>	<b>55.516</b>	<b>77.597-</b>	<b>95.350-</b>

**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw**

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN

Specificatie begroting 2020

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	€	€	€
<b>BIJDRAGEN LEVEND GELD</b>			
<b>Bijdragen levend geld (acties en giften)</b>			
Actie kerkbalans	396.018	400.000	400.000
Bijdragen AGC + giften/kaartenactie DK	1.182	2.500	2.000
Bijdragen AGKC/HH en giften KC	7.750	-	-
Giften Ontmoetingscentrum De Acker	1.103	1.000	1.000
Overige giften	315	1.000	400
Subtotaal opbrengst acties en giften	<b>406.368</b>	<b>404.500</b>	<b>403.400</b>
<b>Bijdragen levend geld (collecten)</b>			
Dorpskerk	9.768	10.000	10.000
Kerkelijk Centrum Delfgauw	11.213	11.000	12.000
De Acker	7.561	7.500	6.000
Ontmoetingskerk	8.748	8.000	7.000
Subtotaal opbrengst collecten	<b>37.290</b>	<b>36.500</b>	<b>35.000</b>
<b>TOTAAL LEVEND GELD</b>	<b>443.658</b>	<b>441.000</b>	<b>438.400</b>
<b>Gebouwen en woningen</b>			
Dorpskerk	30.207	25.000	13.000
Ontmoetingscentrum De Acker	22.458	20.000	15.000
Kerkelijk Centrum Delfgauw	23.411	24.000	16.000
Ontmoetingskerk	32.307	40.000	34.500
CMJV-gebouw	39.728	33.500	26.500
Pastoriën	24.194	30.350	31.100
Woningen	21.180	21.750	21.800
<b>TOTAAL GEBOUWEN EN WONINGEN</b>	<b>193.485</b>	<b>194.600</b>	<b>157.900</b>

	Rekening 2019 <u>€</u>	Begroting 2020 <u>€</u>	Begroting 2021 <u>€</u>
<b>Rentebaten</b>			
Spaar- en overige banken	283	-	-
Resultaat beleggingen	33.004	15.000	13.000
Leningen u/g	15.050	15.000	7.650
<b>TOTAAL RENTEOPBRENGSTEN</b>	<b><u>48.337</u></b>	<b><u>30.000</u></b>	<b><u>20.650</u></b>
<b>Begraafplaats</b>			
Jaaropbrengst begraafplaats	<u>89.495</u>	<u>89.500</u>	<u>86.000</u>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>			
BATEN			
NRF voorschot	3.697	2.000	3.697
	-	-	-
<b>TOTAAL BIJZONDERE BATEN</b>	<b><u>3.697</u></b>	<b><u>2.000</u></b>	<b><u>3.697</u></b>
<b>TOTAAL BATEN</b>	<b><u>778.672</u></b>	<b><u>757.100</u></b>	<b><u>706.647</u></b>

**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw**

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN LASTEN

Specificatie begroting 2020

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	€	€	€
<b>Gebouwen en woningen</b>			
Dorpskerk	30.344	30.450	30.050
Ontmoetingscentrum De Acker	23.380	20.100	20.650
Kerkelijk Centrum Delfgauw	18.734	20.950	19.400
Ontmoetingskerk	26.374	26.900	28.200
CMJV-gebouw	13.482	15.075	14.900
Pastoriën	8.126	5.400	5.700
Woningen	3.722	2.700	3.600
<b>TOTAAL GEBOUWEN EN WONINGEN</b>	<b>124.162</b>	<b>121.575</b>	<b>122.500</b>
<b>Reserveringen groot onderhoud</b>			
Dorpskerk	20.000	20.000	20.000
Ontmoetingscentrum De Acker	5.000	5.000	5.000
Kerkelijk Centrum Delfgauw	13.500	13.500	13.500
Ontmoetingskerk	21.500	25.700	24.200
CMJV-gebouw	6.000	6.000	6.000
Pastoriën	15.000	20.000	15.000
Woningen	3.500	3.500	3.500
<b>TOTAAL RESERVERINGEN GROOT ONDERHOUD</b>	<b>84.500</b>	<b>93.700</b>	<b>87.200</b>
<b>PASTORAAT EN WIJKACTIVITEITEN</b>			
<b>Kosten predikanten</b>			
Traktementen	2.724	2.750	2.750
Onkostenvergoedingen	13.362	2.000	2.500
Kas predikantstraktementen	271.395	357.000	344.000
Consulentkosten	959	-	-
Gastpredikanten	16.159	15.000	15.000
	<b>304.599</b>	<b>376.750</b>	<b>364.250</b>
<b>Organisten en overige musici</b>			
Vergoedingen organisten/muziek	<b>7.588</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>

	Rekening 2019 €	Begroting 2020 €	Begroting 2021 €
<b>Kosten pastoraat/wijkactiviteiten</b>			
Liedboeken/licenties	-	1.000	1.000
Gemeentelijke activiteiten	1.871	3.000	2.000
Evangelisatie	15-	500	500
Resultaat kerkomroep	169	100	100
Wijkbudget Dorpskerk	11.881	10.400	10.400
Wijkbudget Kerkelijk Centrum	13.277	10.500	10.500
Wijkbudget Acker	11.128	11.400	11.400
Wijkbudget Ontmoetingskerk	9.361	10.000	10.000
	<b>47.672</b>	<b>46.900</b>	<b>45.900</b>
<b>Centraal Contact</b>			
Bijdragen uit giften en abonnementen	23.080	24.000	25.000
Opname uit reservering CC	7.812	-	
Druk- en portokosten	29.315	30.000	23.000
Overige kosten	1.577	1.000	2.000
	-	<b>7.000</b>	-
<b>TOTAAL PASTORAAT EN WIJKACTIVITEITEN</b>	<b>359.859</b>	<b>438.650</b>	<b>418.150</b>
<b>Bijdragen en subsidies</b>			
Quotumafdracht	20.481	19.375	21.600
Afdracht solidariteitskas	8.805	8.750	8.350
Subsidies	2.262	3.500	2.000
<b>TOTAAL BIJDRAGEN EN SUBSIDIES</b>	<b>31.548</b>	<b>31.625</b>	<b>31.950</b>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
Dorpskerk	17.925	20.000	19.000
Ontmoetingscentrum De Acker	10.136	12.500	8.000
Kerkelijk Centrum Delfgauw	-	20.000	19.000
Ontmoetingskerk	6.752	20.000	19.000
<b>TOTAAL SALARISSEN EN VERGOEDINGEN</b>	<b>34.813</b>	<b>72.500</b>	<b>65.000</b>

	Rekening 2019 €	Begroting 2020 €	Begroting 2021 €
<b>Kosten van beheer en administratie</b>			
Financiële- en loonadministratie	11.527	12.000	12.000
Overige pers.kstn (ARBO,verzuim, BHV)	2.965	3.500	3.500
DO Ledenadministratie/LRP	-	500	500
Accountantskosten	611	650	400
Communicatiekosten	450	2.000	1.200
Computer/automatiseringskosten	2.900	1.200	1.200
Portikosten	348	500	300
Kosten DienstenOrganisatie PKN	977	900	1.000
Administratiekosten	1.700	1.850	1.900
AKB materiaal en verzendkosten	1.628	1.400	1.800
Bankkosten	1.929	2.100	2.300
Representatie en bestuurskosten	53	1.000	300
Drukwerk en kantoorbehoeften	350	1.000	500
Contributies en abonnementen	980	900	1.000
Overige verzekeringen	856	900	900
Algemene kosten	39-	500	200
	<b>27.235</b>	<b>30.900</b>	<b>29.000</b>
<b>Begraafplaats</b>			
Kosten begraafplaats	47.307	40.050	44.500
	<b>709.424</b>	<b>829.000</b>	<b>798.300</b>
<b>TOTAAL LASTEN</b>			
<b>Toevoegingen aan fondsen</b>			
Bijdrage AGC en giften Dorpskerk	1.182	-	-
Bijdrage NRF inzake BRIM Dorpskerk	3.697	3.697	3.697
Giften naar wijkfonds Acker	1.103	-	-
Bijdrage AGKC/HH naar fonds KC	7.750	2.000	-
	<b>13.732</b>	<b>5.697</b>	<b>3.697</b>



**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw**

## OVERZICHT EXPLOITATIE GEBOUWEN EN BEGRAAFPLAATS

Specificatie begroting 2020

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	€	€	€
<b>Dorpskerk</b>			
Opbrengst verhuur en buffet	30.207	25.000	13.000
af: Salariskosten kosten	17.925	20.000	19.000
Inkopen	6.495	4.500	2.000
Overige beheerskosten	400	500	500
Onderhoud	3.782	4.600	3.500
Verzekeringen en zakelijke lasten	6.450	6.600	7.800
Energie en water	12.017	12.000	14.000
Administratie- en accountantskosten	1.200	1.750	1.750
Overige kosten	-	500	500
Toevoeging aan het onderhoudsfonds	20.000	20.000	20.000
<b>Resultaat Dorpskerk</b>	<b>38.062-</b>	<b>45.450-</b>	<b>56.050-</b>
<b>Ontmoetingscentrum De Acker</b>			
Opbrengst verhuur en buffet	22.458	20.000	15.000
af: Vergoeding beheerder	10.136	12.500	8.000
Inkopen	3.981	3.500	3.000
Overige beheerskosten	3.796	3.000	3.000
Onderhoud/inventaris	4.813	3.500	3.500
Verzekeringen en zakelijke lasten	1.720	1.750	1.900
Energie en water	7.370	6.100	7.000
Administratie- en accountantskosten	1.700	1.750	1.750
Overige kosten	-	500	500
Reservering groot onderhoud	5.000	5.000	5.000
<b>Resultaat De Acker</b>	<b>16.058-</b>	<b>17.600-</b>	<b>18.650-</b>

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	€	€	€
<b>Kerkelijk Centrum Delfgauw</b>			
Opbrengst verhuur en buffet	23.411	24.000	16.000
af: Salariskosten koster/gastvrouw	-	20.000	19.000
Inkopen	3.434	3.000	2.000
Overige beheerskosten	2.083	1.500	1.500
Onderhoud/inventaris	2.317	3.000	3.000
Verzekeringen en zakelijke lasten	2.576	2.600	2.900
Energie en water	6.624	8.500	7.500
Administratie- en accountantskosten	1.700	1.750	1.750
Overige kosten	-	600	750
Reservering groot onderhoud	13.500	13.500	13.500
<b>Resultaat Kerkelijk Centrum</b>	<b>8.823-</b>	<b>30.450-</b>	<b>35.900-</b>
<b>Ontmoetingskerk</b>			
Opbrengst verhuur en buffet	32.307	40.000	34.500
af: Salariskosten koster	6.752	20.000	19.000
Inkopen	3.425	3.000	2.000
Overige beheerskosten	2.790	3.000	3.000
Onderhoud/inventaris	4.560	5.000	5.000
Verzekeringen en zakelijke lasten	3.714	3.750	4.000
Energie en water	9.906	9.900	11.700
Administratiekosten	1.700	1.750	1.750
Overige kosten	279	500	750
Reservering groot onderhoud	21.500	25.700	24.200
<b>Resultaat Ontmoetingskerk</b>	<b>22.319-</b>	<b>32.600-</b>	<b>36.900-</b>

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	€	€	€
<b>CJMV gebouw</b>			
Verhuur	<b>39.728</b>	<b>33.500</b>	<b>26.500</b>
af: Schoonmaak	2.131	2.000	2.000
Overige beheerskosten	-	1.000	-
Onderhoud/inventaris	486	500	500
Verzekeringen en zakelijke lasten	2.805	3.000	3.000
Energie en water	7.560	7.800	8.700
Administratiekosten	500	525	500
Overige kosten	-	250	200
Reservering groot onderhoud	6.000	6.000	6.000
<b>Resultaat CJMV gebouw</b>	<b>20.246</b>	<b>12.425</b>	<b>5.600</b>
<b>Pastorieën</b>			
Verhuur	<b>24.194</b>	<b>30.350</b>	<b>31.100</b>
af: Onderhoud	978	1.000	1.000
Verzekeringen en zakelijke lasten	4.003	4.400	4.700
Overige kosten	3.145	-	-
Reservering groot onderhoud	15.000	20.000	15.000
<b>Resultaat pastorieën</b>	<b>1.068</b>	<b>4.950</b>	<b>10.400</b>
<b>Woningen</b>			
Verhuur en overige inkomsten	<b>21.180</b>	<b>21.750</b>	<b>21.800</b>
af: Onderhoud	1.285	1.000	1.000
Verzekeringen en zakelijke lasten	2.437	1.700	1.700
Overige kosten	-	-	900
Reservering groot onderhoud	3.500	3.500	3.500
<b>Resultaat overige bezittingen</b>	<b>13.958</b>	<b>15.550</b>	<b>14.700</b>

	Rekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
	€	€	€
<b>Begraafplaats</b>			
Opbrengst grafrechten & toekomstig onderh.	109.095	85.500	85.500
bij: Vrijval vooruit ontvangen grafrechten	39.693	36.000	36.500
Vrijval onderhoud grafstenen	29.389	30.000	29.000
af: Vooruit ontvangen grafrechten	63.040	35.000	40.000
Vooruit ontvangen onderhoud grafstenen	25.642	27.000	25.000
<b>Jaarinkomsten begraafplaats</b>	<b>89.495</b>	<b>89.500</b>	<b>86.000</b>
Salariskosten beheerder	27.100	30.000	28.000
Overige beheerskosten	14.456	5.000	10.000
Verzekeringen en zakelijke lasten	451	500	500
Administratie	2.300	1.550	3.000
Reservering onderhoud	3.000	3.000	3.000
<b>Resultaat begraafplaats</b>	<b>42.188</b>	<b>49.450</b>	<b>41.500</b>

**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw**

**Toevoegingen en onttrekkingen aan fondsen**

**Begroting 2021**

Naam	REKENING 2019				BEGROTING 2020		BEGROTING 2021	
	Stand per	Mutaties 2019		Stand per	Mutaties 2020		Mutaties 2021	
	1-01-19	Bij	Af	31-12-19	toevoegen	onttrekken	toevoegen	onttrekken
-	-	-	-	-	-	-	-	-
	€	€	€	€	€	€	€	€
Onderhoudsfonds Dorpskerk (1)	161.376	24.879	13.757	172.498	20.000	-	20.000	-
Onderhoudsfonds De Acker (2)	197.952	7.103	13.041	192.014	5.000	-	5.000	-
Onderhoudsfonds Kerkelijk Centrum (3)	56.900	28.250	2.722	82.428	13.500	-	13.500	-
Onderhoudsfonds Ontmoetingskerk	305.568	38.286	25.554	318.300	24.200	-	24.200	-
Onderhoudsfonds CJMV Gebouw	55.445	6.000	-	61.445	6.000	-	6.000	-
Onderhoudsfonds Pastorieën	51.621	15.000	-	66.621	15.000	-	15.000	-
Onderhoudsfonds woningen	3.841	3.500	6.898	443	3.500	-	3.500	-
Fonds onderhoud begraafplaats	2.774	3.000	-	5.774	3.000	-	3.000	-
Instandhouding predikantsplaatsen	<u>240.829</u>	-	-	<u>240.829</u>	-	-	-	-
<b>Totaal fondsen</b>	<b><u>1.101.092</u></b>	<b><u>101.232</u></b>	<b><u>61.972</u></b>	<b><u>1.140.352</u></b>	<b><u>90.200</u></b>		<b><u>90.200</u></b>	

**Cijfermatige toelichting op enige posten**

	BEGROTING 2020		BEGROTING 2021	
	Mutaties 2020		Mutaties 2021	
	toevoegen	onttrekken	toevoegen	onttrekken
<b>(1) Onderhoudsfonds Dorpskerk</b>				
Ten laste van jaarresultaat	20.000			
Onderhoudsplan DK		-		
<b>(2) Onderhoudsfonds De Acker</b>				
Ten laste van jaarresultaat	5.000			
Onderhoud		-		
<b>(3) Onderhoudsfonds Kerkelijk Centrum</b>				
Ten laste van jaarresultaat	13.500			
Diversen		-		
<b>4. Onderhoudsfonds Ontm. Kerk</b>				
Ten laste van het jaarsresultaat	24.200			
Diversen interieur		-		

**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw  
Begroting 2021**

**Toelichting penningmeester**

De begroting die u hebt gekregen, is onder andere gebaseerd op de prognose voor 2020. Het zal niemand verbazen dat in die prognose de invloed van corona op de financiën van onze 4 wijkgemeenten duidelijk te zien is.

Als eerste noem ik de opbrengst van de collecte als onderdeel van de 'bijdragen levend geld'. Die is door de verminderde kerkgang lager. Gelukkig zien we dat de digitale collecte inmiddels voor de meeste wijken een goede vervanger is geworden. Voor de begroting gaan we er vanuit dat de collecte langzamerhand weer terug zal komen op het niveau van 2019.

Bij 'gebouwen en woningen' zien we de invloed van de afname in opbrengst van de zaalhuur. Deze opbrengst zal in 2020 met ongeveer 20% afnemen ten opzichte van 2019. Dat is jammer, want n.a.v. het begrotingstekort van 2020 hadden we als CvK opnieuw de huurtarieven voor de diverse zalen bepaald, om te komen tot een betere balans in uitgaven en opbrengsten. Helaas kunnen we daar pas na corona resultaat van verwachten. In de begroting gaan we er vanuit dat dat pas eind 2021 zal zijn.

Als derde is er een tegenvallend resultaat bij de renteopbrengsten. Deze zijn in 2020 teruggelopen tot een kwart van de opbrengsten in 2019. De gewone rente over het vermogen is nihil. En ook bij de beleggingen is sprake van een daling in de opbrengsten. De Rabobank heeft sinds april 2020 geen obligatierente meer uitgekeerd over de certificaten en de opbrengsten van de effecten bij de ABN-AMRO bank waren lager. Voor 2021 gaan we er vanuit dat de Rabobank de obligatierente weer zal uitkeren, dus daarom nog wel een positief verschil tussen de prognose van 2020 en de begroting voor 2021.

We zijn naar aanleiding van het ontstane begrotingstekort in gesprek gegaan. Het heeft onze voorkeur om, zeker nu omstandigheden onzeker zijn, toch een positieve insteek te kiezen. We willen graag het komende jaar gebruiken om aan de gemeenteleden duidelijk te maken dat het gemeente-zijn op deze manier waardevol is en dat er om dit vol te houden een hogere bijdrage nodig zal zijn. De focus zal daarbij liggen op het verhogen van de AKB.

Een tweede doel voor het komende jaar is het maken van een meerjarenonderhoudsplan, zodat we duidelijker kunnen onderbouwen wat er per jaar nodig is aan reservering voor het onderhoud van de diverse gebouwen.

Mariska Idema, penningmeester.