



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Hoorn-Zwaag-Blokker**

**College van Kerkrentmeesters**

**Begroting 2021**



## **Protestantse gemeente te Hoorn-Zwaag-Blokker**

### **College van Kerkrentmeesters**

### **Begroting 2021**

#### **Inhoudsopgave**

1.1	Toelichting .....	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2021 .....	4
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten .....	5
3.1	Algemene informatie .....	11

## 1.1 Toelichting

Geachte CCBB,

Onderstaand treft u de presentatie aan van de begroting 2021, die is toegelicht en goedgekeurd in de vergadering

van het College van Kerkrentmeesters op 27 oktober 2020.

Op 26 november 2020 is de begroting in de vergadering van de algemene kerkenraad voorlopig vastgesteld, in samenvatting gepubliceerd en gedurende een week in haar geheel voor de leden ter inzage gelegd.

Daarna is de begroting in de vergadering van ??????2020 door de algemene kerkenraad vastgesteld.

### Inleiding

De begroting is een belangrijk sturingsinstrument voor beslissingen van de Kerkenraad en het College van Kerkrentmeesters. Het is een jaarlijks terugkerend proces waarbij alle kerkorganen hun inbreng kunnen geven. Het corona gebeuren trekt in het jaar 2021 een zware wissel op de financiën van de Gemeente. De begroting voor het jaar 2021 is niet sluitend, vanwege stijgende kosten en met name, door de ontwikkelingen rondom het coronavirus, afnemende inkomsten. Deze corona ontwikkelingen geven onzekerheid bij de gemeenteleden waardoor de vrijwillige bijdragen achterblijven. Ook door verhuizing, overlijden of overschrijving van gemeenteleden heeft onze kerkgemeente te kampen met een afnemend aantal leden en als gevolg daarvan een teruggang in de opbrengsten van de vaste vrijwillige bijdragen.

Het CvK vindt het aanvaardbaar om de komende jaren een deel van het vermogen en een deel van de fondsen in te zetten om het kerkenwerk te continueren.

Vraagstukken die bij het CvK op tafel liggen zijn: welke nieuwe activiteiten zijn er in het nieuwe begrotingsjaar, welke financiële middelen komen beschikbaar, wat is de kostenontwikkeling, welke voorzieningen zijn nodig.

### Resultaat begroting 2021

Een begroting is een zo goed mogelijke schatting van uitgaven en inkomsten. De begroting is opgesteld op basis van ervaringscijfers, contracten en er is gebruik gemaakt van de richtlijnen voor de plaatselijke gemeenten van het VKB (Vereniging voor Kerkrentmeesterlijk Beheer in de PKN). Tevens is de begroting gebaseerd op de cijfers van het jaar 2019 en met name het jaar 2020

Er wordt een tekort voorzien van € 94.400. De stijging is grotendeels te verklaren door met name afnemende inkomsten en stijgende kosten.

### Stichtingen

Er zijn twee actieve stichtingen verbonden aan de PG HZB: Dorpskerk Zwaag en Engel van Hoorn. De begrotingen van beide stichtingen vormen geen onderdeel van de kerkbegroting.

Door beperkte inkomsten van de Stichting

Engel van Hoorn wordt er een bijdrage gedaan uit het plaatselijke Eikstraatkerkfonds. De stichting Zwaag heeft naar verwachting een positieve exploitatie en bouwt daarmee een reserve op.

### Beleggingsopbrengsten

De renteontwikkelingen, bijvoorbeeld Euribor,

bewegen zich op een laag niveau en zijn deels zelfs negatief. Het gevolg hiervan is dat de inkomsten op beleggingen onder druk staan en nauwelijks zijn bij te sturen. Ook deze renteontwikkelingen hebben een negatieve invloed op de begroting.

**Uitgangspunten kerkgebouwen**

In deze begroting wordt uitgegaan van het gebruik van drie kerkgebouwen: Het Octaaf, Dorpskerk Zwaag en Dorpskerk Blokker. Na het uitvoeren van de renovatie van het orgel in Zwaag is er nu sprake van regulier onderhoud. Er zijn echter altijd roerende zaken, die na jaren intensief gebruik, aan vervanging toe zijn (bijv. inventarissen). Het CvK heeft op basis van noodzaak, urgentie, duurzaamheid en financiële haalbaarheid de volgende projecten begroot: Opknappen van het hekwerk rond de kerk in Blokker, aanleg audio- en videosystemen in de kerken in Hoorn, Zwaag en Blokker ten behoeve van online registratie van erediensten, onderhoud van het orgel in de kerk het Octaaf in Hoorn.

**Financiering van het tekort 2021**

Het begrotingstekort van € 94.400 zal voor 100% ten laste van het eigen vermogen worden gebracht.

## 2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	25.000	27.250	29.231
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	61.000	62.500	71.973
Opbrengsten levend geld	197.500	216.000	214.971
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	0	0	17.812
<b>Totaal baten A</b>	<b>283.500</b>	<b>305.750</b>	<b>333.988</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	46.600	44.550	50.396
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	1.500	-	1.962
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	8.000	6.900	2.372
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	230.400	228.500	219.645
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	15.000	15.000	16.479
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	17.500	16.750	17.842
Salarissen en vergoedingen	29.900	27.600	27.736
Kosten beheer, administratie en archief	27.500	24.000	26.498
Rentelasten/bankkosten	1.500	1.500	1.756
<b>Totaal lasten A</b>	<b>377.900</b>	<b>364.800</b>	<b>364.685</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-94.400</b>	<b>-59.050</b>	<b>-30.697</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	500	1.000	364.644
Incidentele lasten	-500	-500	-76.199
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>288.445</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-94.400</b>	<b>-58.550</b>	<b>257.748</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	3.200
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	72.999
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-157.674
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-206.970
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-288.444</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-94.400</b>	<b>-58.550</b>	<b>-30.696</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>			
Monumentale kerkgebouwen	2.000	5.750	4.233
Niet-monumentale kerkgebouwen	1.000	2.000	3.466
Kosterswoningen bewoond door kosten	18.000	18.000	15.487
Buffetten	2.000	1.500	5.480
Overige opbrengsten onroerende zaken	2.000	-	565
	<u>25.000</u>	<u>27.250</u>	<u>29.231</u>
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	-	-	0
Opbrengst overige beleggingen	-	-	2.152
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	55.000	54.750	62.091
Opbrengst uit vastgoedfondsen	6.000	7.750	7.730
Overige renteopbrengsten	-	-	0
	<u>61.000</u>	<u>62.500</u>	<u>71.973</u>
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	175.000	190.000	190.412
Collecten in kerkdiensten	11.000	11.000	11.080
Giften	500	500	879
Kerkblad	8.000	10.500	10.191
Solidariteitskas	3.000	4.000	2.410
	<u>197.500</u>	<u>216.000</u>	<u>214.971</u>
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	0	0	17.812
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>17.812</u>



	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	3.200
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	72.999
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	76.199
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Incidentele baten	-	-	0
Koersresultaat beleggingen	-	-	157.174
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkeningen	-	-	206.970
Baten begraafplaatsen	500	1.000	500
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	500	1.000	364.644

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen</b>			
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	7.000	6.150	4.336
Belastingen	400	440	313
Verzekeringen	4.300	4.300	4.511
Energie en water	7.000	6.750	8.027
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	3.000	3.000	2.600
	<u>21.700</u>	<u>20.640</u>	<u>19.787</u>
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	5.000	5.000	8.187
Belastingen	400	330	288
Verzekeringen	3.000	2.450	2.423
Energie en water	6.000	6.250	7.666
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	2.200	2.200	7.400
	<u>16.600</u>	<u>16.230</u>	<u>25.964</u>
<b>Kosterswoningen bewoond door kosten</b>			
Onderhoud	-	-	356
Belastingen	1.600	1.580	1.544
Verzekeringen	300	150	50
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	2.000	2.000	0
	<u>3.900</u>	<u>3.730</u>	<u>1.950</u>
<b>Monumentale orgels</b>			
Onderhoud	1.300	1.250	1.100
Verzekeringen	800	700	489
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	1.000	1.000	0
Dotaties aan overige voorzieningen	-	-	0
	<u>3.100</u>	<u>2.950</u>	<u>1.589</u>
<b>Niet-monumentale orgels</b>			
Onderhoud	700	600	691
Verzekeringen	600	400	415
	<u>1.300</u>	<u>1.000</u>	<u>1.106</u>
	<u>46.600</u>	<u>44.550</u>	<u>50.396</u>



	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Kosten overige niet kerkelijke eigendommen en inventarissen</b>			
<b>Overige kosten (on)roerende zaken</b>			
Buffetten	1.000	-	1.425
Overige kosten	500	-	537
	<u>1.500</u>	<u>-</u>	<u>1.962</u>
	<u>1.500</u>	<u>-</u>	<u>1.962</u>
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.</b>			
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.</b>			
Kerkelijke inventarissen	3.000	-	1.942
Niet-kerkelijke inventarissen	5.000	6.900	430
	<u>8.000</u>	<u>6.900</u>	<u>2.372</u>
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdrachten bezettings-/vacaturebijdrage predikantsplaatsen	225.000	223.100	212.518
Vaste onkostenvergoedingen	2.400	2.400	2.400
	<u>227.400</u>	<u>225.500</u>	<u>214.918</u>
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Hulpdiensten	3.000	3.000	4.727
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>4.727</u>
	<u>230.400</u>	<u>228.500</u>	<u>219.645</u>
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	9.000	9.000	8.324
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	-	-	973
Overige kosten kerkdiensten en catechese	2.000	2.000	2.521
Wijkwerk en gemeenteavonden	-	-	421
Jeugdwerk	1.500	1.500	1.068
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.500	2.500	3.172
	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	<u>16.479</u>

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	13.000	12.750	13.084
Afdrachten voor de solidariteitskas	4.000	4.000	4.205
Overige bijdragen en contributies	500	-	553
	<u>17.500</u>	<u>16.750</u>	<u>17.842</u>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Kosters</b>			
Salarissen en toeslagen	20.000	19.300	20.022
Pensioenpremies	1.000	1.000	965
Sociale lasten	3.000	3.100	2.800
Overige vergoedingen	1.000	1.100	0
	<u>25.000</u>	<u>24.500</u>	<u>23.787</u>
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Overige vergoedingen	3.100	3.100	-
	<u>3.100</u>	<u>3.100</u>	<u>-</u>
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	-	70
Vergoedingen vrijwilligers	1.000	-	3.023
Overige kosten vrijwilligers	600	-	605
Overige vergoedingen	200	-	250
	<u>1.800</u>	<u>-</u>	<u>3.949</u>
	<u>29.900</u>	<u>27.600</u>	<u>27.736</u>

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	1.200	-	1.279
Bureaubehoeften en drukwerk	5.000	4.700	5.393
Telefoon	1.500	1.750	1.328
Administratie en archief	1.000	-	1.000
Ledenregistratie	1.000	100	1.087
Financiële administratie	500	400	660
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	800	800	96
Publiciteit	500	250	951
Kerkblad	15.000	14.000	13.233
Overige kosten	1.000	2.000	1.471
	<u>27.500</u>	<u>24.000</u>	<u>26.498</u>

### **Rentelasten/bankkosten**

#### **Rentelasten/bankkosten**

Bankkosten	1.500	1.500	1.756
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.756</u>

### **Toev. bestemmingsreserves/-fondsen**

#### **Toev. bestemmingsreserves/-fondsen**

Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	157.674
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	206.970
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>364.644</u>

### **Incidentele lasten**

#### **Incidentele lasten**

Incidentele lasten	-	-	76.199
Lasten begraafplaatsen	500	500	-
	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>76.199</u>

### 3.1 Algemene informatie

#### Kerkelijke informatie

Registratienummer gemeente	90470000
Classis	Protestantse classis Noord-Holland
Aantal wijkgemeenten	1
Aantal predikanten	3
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	3
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	1
Bezetting predikanten part-time in FTE	1,50
Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Aantal overige betaalde medewerkers	2
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,60
Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	7
- Waarvan vacatures	0
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	2
- Waarvan vacatures	0
Aantal kerkrentmeesters	3
- Waarvan vacatures	0
Aantal diakenen	7
- Waarvan vacatures	0
Aantal diaconale rentmeesters	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal belijdende leden verslagjaar	717
Aantal doopleden verslagjaar	656
Totaal aantal leden	1.373
Aantal pastorale eenheden	1.099
ANBI-pagina	<a href="http://www.pknhooorzwaagblokker.nl/organisatie/anbi/">www.pknhooorzwaagblokker.nl/organisatie/anbi/</a>