



## **Protestantse gemeente te Heemskerk**

**College van Kerkrentmeesters**

**Begroting 2023**



## **Protestantse gemeente te Heemskerk**

### **College van Kerkrentmeesters**

### **Begroting 2023**

#### **Inhoudsopgave**

1.1	Toelichting .....	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2023 .....	3
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten .....	4
3.1	Algemene informatie .....	10

## 1.1 Toelichting

Nederland is beland in turbulente tijden. De vele crises hebben zijn weerslag op het land, op de bewoners, de bedrijven en ook op onze kerkelijke gemeente. Voor u ligt de begroting van onze gemeente over 2023.

De begroting laat een tekort zien van € 76.775. Graag lichten wij de begroting aan u toe, waarbij wij uiteraard in zullen gaan op de oorzaken van de negatieve begroting.

De belangrijkste oorzaak zijn de gestegen energiekosten. In 2022 konden wij nog gebruik maken van het vaste energiecontract, maar vanaf 1 januari 2023 gelden nieuwe tarieven, die ruim 400% hoger zijn dan het afgelopen jaar. Uiteraard wordt er druk nagedacht over manieren om te besparen op het energieverbruik, maar de realiteit is dat we, net als de rest van Nederland, rekening moeten houden met een forse stijging van de kosten.

In de begroting van 2023 is vanaf het begin van het jaar rekening gehouden met de beroeping van een nieuwe predikant, die voltijd aan het werk zal gaan. Bij het opstellen van de begroting is de beroepingscommissie nog volop aan het werk en is er nog geen duidelijkheid over de nieuwe predikant of de startdatum. In de begroting is ook rekening gehouden met de inzet van onze kerkelijk werkers.

Het College van Kerkrentmeesters heeft oog voor de toekomst en is zich er van bewust dat onze gemeente het zich niet kan permitteren om jaarlijks tekorten te realiseren. Het komende jaar zal derhalve de meerjarenbegroting worden geactualiseerd. Hierbij zullen meerdere scenario's worden geanalyseerd en zal waar nodig ingegrepen worden. Wat voor gevolgen dit kan hebben, is op dit moment niet duidelijk. Belangrijk is dat het College zich bewust is van de urgentie en hierop zal acteren.

Voor vragen over de begroting kunt u zich wenden tot de penningmeester, Alex Lansbergen, via: [penningmeester@pknheemskerk.nl](mailto:penningmeester@pknheemskerk.nl).

## 2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	55.275	46.250	32.135
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	13.300	17.800	12.922
Opbrengsten levend geld	162.600	169.500	180.915
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	10.000	92.000	10.000
<b>Totaal baten A</b>	<b>241.175</b>	<b>325.550</b>	<b>235.972</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen	82.500	130.500	60.633
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	196.200	171.300	149.076
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	7.500	17.300	20.009
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	11.200	11.750	11.356
Salarissen en vergoedingen	12.100	9.100	8.237
Kosten beheer, administratie en archief	8.050	13.750	8.311
Rentelasten/bankkosten	10.400	10.000	10.943
<b>Totaal lasten A</b>	<b>327.950</b>	<b>363.700</b>	<b>268.565</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-86.775</b>	<b>-38.150</b>	<b>-32.593</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	40.000	30.000	116.924
Incidentele lasten	-	-	-
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>40.000</b>	<b>30.000</b>	<b>116.924</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-46.775</b>	<b>-8.150</b>	<b>84.331</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	21.062
Toevoegingen bestemmingsreserves	-30.000	-30.000	-42.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-30.000</b>	<b>-30.000</b>	<b>-20.938</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-76.775</b>	<b>-38.150</b>	<b>63.393</b>

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

### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Monumentale kerkgebouwen	6.500	5.000	4.152
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	19.375	16.000	5.628
Pastorieën bewoond door predikant	21.400	17.500	14.895
Kosterswoningen bewoond door koster	8.000	7.750	7.460
	<u>55.275</u>	<u>46.250</u>	<u>32.135</u>
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Opbrengsten financiële vaste activa	-	300	216
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	13.300	17.500	12.706
	<u>13.300</u>	<u>17.800</u>	<u>12.922</u>
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	148.000	150.000	154.005
Collecten in kerkdiensten	8.000	6.000	9.013
Giften	-	5.000	13.342
Solidariteitskas	4.000	3.500	3.510
Overige opbrengsten levend geld	2.600	5.000	1.045
	<u>162.600</u>	<u>169.500</u>	<u>180.915</u>
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
Niet-kerkelijke subsidies	-	82.000	-
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	10.000	10.000	10.000
	<u>10.000</u>	<u>92.000</u>	<u>10.000</u>
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Koersresultaat beleggingen	10.000	-	74.924
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	30.000	30.000	42.000
	<u>40.000</u>	<u>30.000</u>	<u>116.924</u>



	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	21.062
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	21.062

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
<b>Kosten kerkelijke gebouwen</b>			
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	2.500	5.000	2.073
Belastingen	250	300	235
Verzekeringen	2.750	3.000	2.527
Energie en water	12.000	3.500	4.588
Overige kosten	500	1.000	-
	<u>18.000</u>	<u>12.800</u>	<u>9.423</u>
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	2.500	4.000	3.810
Belastingen	800	700	788
Verzekeringen	2.500	4.000	3.274
Energie en water	45.000	10.000	15.398
Overige kosten	-	2.000	40
	<u>50.800</u>	<u>20.700</u>	<u>23.310</u>
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>			
Onderhoud	-	500	1.911
Belastingen	800	500	458
Verzekeringen	300	200	247
Overige kosten	12.000	12.000	11.250
	<u>13.100</u>	<u>13.200</u>	<u>13.866</u>
<b>Kosterswoningen bewoond door koster</b>			
Onderhoud	-	700	222
Belastingen	300	500	365
Verzekeringen	300	350	187
	<u>600</u>	<u>1.550</u>	<u>774</u>
<b>Monumentale orgels</b>			
Onderhoud	-	104.000	3.260
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	-22.000	-
Dotaties aan overige voorzieningen	-	-	10.000
	<u>-</u>	<u>82.000</u>	<u>13.260</u>

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
<b>Niet-monumentale orgels</b>			
Onderhoud	-	250	-
	-	250	-
	<u>82.500</u>	<u>130.500</u>	<u>60.633</u>
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdracht bezettingsbijdrage	96.400	77.000	68.036
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	-	4.000	3.860
Overige vergoedingen eigen predikanten	4.200	-	-
	<u>100.600</u>	<u>81.000</u>	<u>71.896</u>
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Preekvoorziening	1.200	2.000	1.484
	<u>1.200</u>	<u>2.000</u>	<u>1.484</u>
<b>Kerkelijk werkers</b>			
Salarissen en toeslagen	65.400	59.500	56.609
Pensioenpremies	8.000	6.800	6.776
Sociale lasten	12.000	11.000	10.827
Vergoedingen	3.000	3.000	2.841
Overige kosten kerkelijk werkers	6.000	8.000	-1.357
	<u>94.400</u>	<u>88.300</u>	<u>75.696</u>
	<u>196.200</u>	<u>171.300</u>	<u>149.076</u>
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	3.500	3.800	5.396
Overige kosten kerkdiensten en catechese	-	500	11.912
Wijkwerk en gemeenteavonden	-	1.000	-
Jeugdwerk	4.000	10.000	2.701
Overige kosten kerkelijke activiteiten	-	2.000	-
	<u>7.500</u>	<u>17.300</u>	<u>20.009</u>



	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	8.500	9.000	8.506
Afdrachten voor de solidariteitskas	2.700	2.750	2.850
	<u>11.200</u>	<u>11.750</u>	<u>11.356</u>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Salarissen en toeslagen	4.000	4.400	3.108
Pensioenpremies	500	500	356
Sociale lasten	600	700	513
Overige vergoedingen	2.000	2.000	1.070
	<u>7.100</u>	<u>7.600</u>	<u>5.047</u>
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Arbodienst/ziekteverzuim	5.000	1.500	3.190
	<u>5.000</u>	<u>1.500</u>	<u>3.190</u>
	<u>12.100</u>	<u>9.100</u>	<u>8.237</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	-	-	75
(Wijk)kerkenraad	1.500	1.500	2.013
Bureaubehoeften en drukwerk	-	400	-
Telefoon- en internetabbonementen	1.600	1.800	1.545
Administratie en archief	1.700	-	-
Ledenregistratie	-	750	-
Financiële administratie	2.000	2.500	3.581
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.250	1.300	1.080
Publiciteit	-	500	17
Overige kosten	-	5.000	-
	<u>8.050</u>	<u>13.750</u>	<u>8.311</u>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	10.400	10.000	10.943
	<u>10.400</u>	<u>10.000</u>	<u>10.943</u>



**Toev. bestemmingsreserves/-fondsen**

**Toev. bestemmingsreserves/-fondsen**

Toevoegingen bestemmingsreserves

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
	30.000	30.000	42.000
	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>	<u>42.000</u>

### 3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	90520000
Classis	Protestantse classis Noord-Holland

#### **Organisatie**

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

#### **Pastoraat resp. diaconaal pastoraat**

##### *Predikanten - bezetting in aantallen*

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	1
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	1

##### *Predikanten - bezetting in FTE*

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,00
Waarvan vacatures in FTE	1,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

##### *Kerkelijk werkers*

Aantal kerkelijk werkers	2
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	1,30
Waarvan vacatures in FTE	0,00

#### **Personeel**

##### *Overige betaalde medewerkers*

Aantal overige betaalde medewerkers	1
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,20

#### **Ouderlingen**

##### *(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)*

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	3
Waarvan vacatures	0

**College van kerkrentmeesters***Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 0

*Kerkrentmeesters*

Aantal kerkrentmeesters 2

Waarvan vacatures 0

**College van diakenen***Diakenen*

Aantal diakenen 3

Waarvan vacatures 0

*Diaconale rentmeesters*

Aantal diaconale rentmeesters 4

Waarvan vacatures 0

**Leden**

Aantal belijdende leden 490

Aantal doopleden 382

Totaal aantal leden 872

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden 784

ANBI-pagina

[www.pknheemskerk.nl/schenken-anbi](http://www.pknheemskerk.nl/schenken-anbi)