



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Heemskerk**

**College van Kerkrentmeesters**

**Begroting 2024**



## **Protestantse gemeente te Heemskerk**

### **College van Kerkrentmeesters**

### **Begroting 2024**

#### **Inhoudsopgave**

1.1	Toelichting .....	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2024 .....	3
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten .....	4
3.1	Algemene informatie .....	9

## 1.1 Toelichting

### Financiële toelichting

De Protestantse Gemeente Heemskerk is op trektocht. Door de kerkenraad en gemeenteleden wordt druk nagedacht over de toekomst. Dat heeft uiteraard ook gevolgen voor het beheer van geld en middelen. Als de contouren voor de toekomst duidelijk worden, zal het College van kerkrentmeesters ook een meerjaren prognose opstellen. Met deze begroting kijken we één jaar vooruit.

Voor u ligt de begroting voor 2024. Net als in 2023 presenteren wij een begroting met een tekort, waarbij opgemerkt dient te worden dat het tekort fors is teruggebracht ten opzichte van de begroting van 2023.

Het jaar 2023 is financieel een lastig jaar, hetgeen voornamelijk is veroorzaakt door de gestegen energiekosten. Ondanks de vele maatregelen die zijn genomen om het energieverbruik terug te brengen, zullen de energiekosten een veelvoud zijn van de kosten in het verleden.

Voor 2024 is door het energiecollectief de gas en elektriciteit reeds ingekocht en de tarieven zijn fors lager dan vorig jaar, maar nog altijd twee keer zo hoog als in 2022. Dit betekent dat de begroting voor 2024 wederom een negatief saldo heeft.

Verder zal in 2023 onze ouderenpastor met pensioen gaan, Met onze kerkelijk werkster is in gezamenlijk overleg besloten haar contract niet te verlengen. Wij zijn druk op zoek naar adequate vervanging. In de begroting is uitgegaan van de inzet van een kerkelijk werker met een volledig dienstverband.

In de begroting is ook rekening gehouden met de nodige onderhoudskosten. Deze zijn gebaseerd op jaarlijkse inspecties en noodzakelijk uit te voeren onderhoud.

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 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	39.200	55.275	43.716
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	18.000	13.300	16.741
Opbrengsten levend geld	161.000	162.600	176.531
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	10.000	10.000	10.000
<b>Totaal baten A</b>	<b>228.200</b>	<b>241.175</b>	<b>246.988</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen	59.400	82.500	30.447
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	165.450	196.200	115.452
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	7.100	7.500	7.640
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	11.200	11.200	11.193
Salarissen en vergoedingen	14.300	12.100	12.670
Kosten beheer, administratie en archief	8.050	8.050	7.161
Rentelasten/bankkosten	10.550	10.400	10.146
<b>Totaal lasten A</b>	<b>276.050</b>	<b>327.950</b>	<b>194.709</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-47.850</b>	<b>-86.775</b>	<b>52.279</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	20.000	40.000	-104.919
Incidentele lasten	-	-	-
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>20.000</b>	<b>40.000</b>	<b>-104.919</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-27.850</b>	<b>-46.775</b>	<b>-52.640</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	16.338
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-30.000	-72.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-</b>	<b>-30.000</b>	<b>-55.662</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-27.850</b>	<b>-76.775</b>	<b>-108.302</b>

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

### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Monumentale kerkgebouwen	4.000	6.500	6.893
Niet-monumentale kerkgebouwen	-	-	886
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	17.300	19.375	14.767
Pastorieën bewoond door predikant	17.900	21.400	11.804
Kosterswoningen bewoond door kosten	-	8.000	9.366
	<u>39.200</u>	<u>55.275</u>	<u>43.716</u>
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	1.000	-	10
Opbrengsten financiële vaste activa	-	-	200
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	17.000	13.300	16.531
	<u>18.000</u>	<u>13.300</u>	<u>16.741</u>
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	144.000	148.000	160.096
Collecten in kerkdiensten	8.000	8.000	4.758
Giften	0	-	1.600
Solidariteitskas	3.500	4.000	2.790
Overige opbrengsten levend geld	5.500	2.600	7.287
	<u>161.000</u>	<u>162.600</u>	<u>176.531</u>
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	10.000	10.000	10.000
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Koersresultaat beleggingen	20.000	10.000	-176.919
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	30.000	-
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	72.000
	<u>20.000</u>	<u>40.000</u>	<u>-104.919</u>
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	16.338
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>16.338</u>

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Kosten kerkelijke gebouwen</b>			
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	3.000	2.500	3.085
Belastingen	300	250	240
Verzekeringen	3.500	2.750	2.539
Energie en water	8.000	12.000	3.243
Overige kosten	-	500	189
	<u>14.800</u>	<u>18.000</u>	<u>9.296</u>
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	5.000	2.500	6.766
Belastingen	700	800	898
Verzekeringen	3.400	2.500	2.327
Energie en water	22.000	45.000	6.457
	<u>31.100</u>	<u>50.800</u>	<u>16.448</u>
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>			
Onderhoud	12.000	-	0
Belastingen	500	800	727
Verzekeringen	300	300	207
Overige kosten	-	12.000	3.281
	<u>12.800</u>	<u>13.100</u>	<u>4.215</u>
<b>Kosterswoningen bewoond door koster</b>			
Belastingen	400	300	122
Verzekeringen	300	300	156
	<u>700</u>	<u>600</u>	<u>278</u>
<b>Monumentale orgels</b>			
Onderhoud	-	-	210
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>210</u>
	<u>59.400</u>	<u>82.500</u>	<u>30.447</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdracht bezettingsbijdrage	81.900	96.400	17.008
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	-	-	769
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	2.800	-	-
Overige vergoedingen eigen predikanten	-	4.200	-
	84.700	100.600	17.777
 <b>Overige kosten pastoraat</b>			
Preekvoorziening	2.000	1.200	3.612
	2.000	1.200	3.612
 <b>Kerkelijk werkers</b>			
Salarissen en toeslagen	53.000	65.400	64.439
Pensioenpremies	6.000	8.000	7.887
Sociale lasten	9.000	12.000	12.371
Vergoedingen	2.750	3.000	3.283
Overige kosten kerkelijk werkers	8.000	6.000	6.083
	78.750	94.400	94.063
	165.450	196.200	115.452
 <b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	2.000	3.500	3.970
Overige kosten kerkdiensten en catechese	100	-	56
Jeugdwerk	5.000	4.000	3.614
	7.100	7.500	7.640
 <b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	8.500	8.500	8.473
Afdrachten voor de solidariteitskas	2.700	2.700	2.720
	11.200	11.200	11.193



	<b>Begroting 2024</b>	<b>Begroting 2023</b>	<b>Rekening 2022</b>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Salarissen en toeslagen	5.000	4.000	3.934
Pensioenpremies	600	500	483
Sociale lasten	700	600	607
Overige vergoedingen	2.000	2.000	1.983
	<u>8.300</u>	<u>7.100</u>	<u>7.007</u>
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Arbodienst/ziekteverzuim	6.000	5.000	5.663
	<u>6.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.663</u>
	<u>14.300</u>	<u>12.100</u>	<u>12.670</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	300	-	-
(Wijk)kerkenraad	1.500	1.500	746
Telefoon- en internetabonnementen	1.500	1.600	1.633
Administratie en archief	1.500	1.700	1.470
Financiële administratie	2.000	2.000	2.218
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.250	1.250	1.094
	<u>8.050</u>	<u>8.050</u>	<u>7.161</u>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	550	10.400	10.146
Kosten vermogensbeheer	10.000	-	-
	<u>10.550</u>	<u>10.400</u>	<u>10.146</u>
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	30.000	72.000
	<u>-</u>	<u>30.000</u>	<u>72.000</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	0,00
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)	5
Waarvan vacatures	2

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

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 1

*Kerkrentmeesters*

Aantal kerkrentmeesters 3

Waarvan vacatures 0

**College van diakenen***Diakenen*

Aantal diakenen 6

Waarvan vacatures 2

*Diaconale rentmeesters*

Aantal diaconale rentmeesters 1

Waarvan vacatures 0

**Leden**

Aantal belijdende leden 470

Aantal doopleden 371

Totaal aantal leden 841

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden 671

ANBI-pagina

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