



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Heemskerk**

**College van Kerkrentmeesters**

**Begroting 2025**



## **Protestantse gemeente te Heemskerk**

### **College van Kerkrentmeesters**

### **Begroting 2025**

#### **Inhoudsopgave**

1.1	Toelichting .....	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2025 .....	3
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten .....	4
3.1	Algemene informatie .....	8
4.1	Kengetallen .....	10

## 1.1 Toelichting

Voor u ligt de begroting voor 2025. Een begroting waarin we vooruitkijken naar een jaar, waarin we hopen dat onze personele functies weer volledig bezet zullen zijn. In 2024 is, na pensionering van de ouderenpastor, onze nieuwe kerkelijk werker in dienst getreden. Wij hopen dat ook de vacature voor jongerenwerker snel ingevuld zal worden, zodat we weer volledig op sterkte zijn.

De begroting voor 2025 laat weer een tekort zien. Wij zijn verheugd dat we het begrote tekort kleiner is dan de begroting over 2024. Dit is veroorzaakt doordat we in 2025 meer inkomsten verwachten. De daling van de inkomsten uit levend geld gaat minder snel dan verwacht. Daarbij komt dat door de openstelling van de Dorpskerk voor ontmoeting ook de collecte inkomsten zijn toegenomen. De verhuur van de kosterwoning en de pastorie leveren ook meer inkomsten op dan vorig jaar. Tenslotte verhogen we ook de huurprijs voor het gebruik van de kerkzaal.

Aan de kostenkant houden we rekening met de reguliere kosten, zoals de kosten voor onze predikant en kerkelijk werkers. In de begroting is rekening gehouden met de kosten voor de nog te werven jongerenwerker. Ook is hier rekening gehouden met de inflatie en loonaanpassingen.

De begrote kosten voor de gebouwen stijgen ten opzichte van de begroting van 2024. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door inflatie. Kosten voor onderhoud zijn duurder geworden en daar hebben we als kerk ook mee te maken.

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 2025

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	58.700	39.200	54.810
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	15.500	18.000	26.532
Opbrengsten levend geld	168.000	161.000	188.734
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	10.000	10.000	7.500
<b>Totaal baten A</b>	<b>252.200</b>	<b>228.200</b>	<b>277.576</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen	53.700	59.400	67.578
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	179.150	165.450	155.205
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	10.000	7.100	6.779
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	11.000	11.200	10.883
Salarissen en vergoedingen	15.300	14.300	13.809
Kosten beheer, administratie en archief	6.750	8.050	6.636
Rentelasten/bankkosten	10.800	10.550	10.241
<b>Totaal lasten A</b>	<b>286.700</b>	<b>276.050</b>	<b>271.131</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-34.500</b>	<b>-47.850</b>	<b>6.445</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	20.000	159.694
Incidentele lasten	-	-	-
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>20.000</b>	<b>159.694</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-34.500</b>	<b>-27.850</b>	<b>166.139</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-95.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-95.000</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-34.500</b>	<b>-27.850</b>	<b>71.139</b>

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

### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Monumentale kerkgebouwen	5.000	4.000	3.804
Niet-monumentale kerkgebouwen	4.000	-	30.048
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	24.600	17.300	-
Pastorieën bewoond door predikant	13.800	17.900	10.368
Kosterswoningen bewoond door kosten	11.300	-	10.590
	<u>58.700</u>	<u>39.200</u>	<u>54.810</u>
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	3.500	1.000	2.108
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	12.000	17.000	24.322
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	-	-	102
	<u>15.500</u>	<u>18.000</u>	<u>26.532</u>
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	134.000	144.000	160.381
Collecten in kerkdiensten	10.600	8.000	13.290
Giften	10.000	0	5.251
Solidariteitskas	8.000	3.500	2.430
Overige opbrengsten levend geld	5.400	5.500	7.382
	<u>168.000</u>	<u>161.000</u>	<u>188.734</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	7.500
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>7.500</u>
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Koersresultaat effecten en beleggingsfondsen	-	20.000	64.694
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	95.000
	<u>-</u>	<u>20.000</u>	<u>159.694</u>

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Kosten kerkelijke gebouwen</b>			
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	5.000	3.000	2.820
Belastingen	300	300	263
Verzekeringen	4.500	3.500	3.251
Energie en water	7.500	8.000	8.195
	<u>17.300</u>	<u>14.800</u>	<u>14.529</u>
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	5.000	5.000	4.872
Belastingen	700	700	640
Verzekeringen	5.000	3.400	3.268
Energie en water	24.000	22.000	42.566
	<u>34.700</u>	<u>31.100</u>	<u>51.346</u>
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>			
Onderhoud	-	12.000	29
Belastingen	550	500	486
Verzekeringen	400	300	282
	<u>950</u>	<u>12.800</u>	<u>797</u>
<b>Kosterswoningen bewoond door koster</b>			
Belastingen	400	400	363
Verzekeringen	350	300	213
	<u>750</u>	<u>700</u>	<u>576</u>
<b>Monumentale orgels</b>			
Onderhoud	-	-	330
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>330</u>
	<u>53.700</u>	<u>59.400</u>	<u>67.578</u>

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdracht bezettingsbijdrage	85.000	81.900	59.634
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	3.500	2.800	-
Overige vergoedingen eigen predikanten	-	-	1.784
	<u>88.500</u>	<u>84.700</u>	<u>61.418</u>
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Preekvoorziening	2.500	2.000	2.368
	<u>2.500</u>	<u>2.000</u>	<u>2.368</u>
<b>Kerkelijk werkers</b>			
Salarissen en toeslagen	61.200	53.000	58.933
Pensioenpremies	6.250	6.000	6.784
Sociale lasten	9.600	9.000	10.723
Vergoedingen	3.100	2.750	2.936
Overige kosten kerkelijk werkers	8.000	8.000	12.043
	<u>88.150</u>	<u>78.750</u>	<u>91.419</u>
	<u>179.150</u>	<u>165.450</u>	<u>155.205</u>
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	3.000	2.000	2.891
Overige kosten kerkdiensten en catechese	-	100	-
Jeugdwerk	7.000	5.000	3.888
	<u>10.000</u>	<u>7.100</u>	<u>6.779</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	8.500	8.500	8.308
Afdrachten voor de solidariteitskas	2.500	2.700	2.575
	<u>11.000</u>	<u>11.200</u>	<u>10.883</u>

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Salarissen en toeslagen	5.000	5.000	4.546
Pensioenpremies	600	600	541
Sociale lasten	700	700	681
Overige vergoedingen	2.000	2.000	1.940
	<u>8.300</u>	<u>8.300</u>	<u>7.708</u>
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Arbodienst/ziekteverzuim	6.000	6.000	6.101
Overige kosten personeel	1.000	-	-
	<u>7.000</u>	<u>6.000</u>	<u>6.101</u>
	<u>15.300</u>	<u>14.300</u>	<u>13.809</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	-	300	-
(Wijk)kerkenraad	1.500	1.500	1.606
Telefoon- en internetabbonementen	1.500	1.500	1.670
Administratie en archief	1.500	1.500	734
Financiële administratie	1.000	2.000	1.492
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.250	1.250	1.134
	<u>6.750</u>	<u>8.050</u>	<u>6.636</u>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	800	550	10.241
Kosten vermogensbeheer	10.000	10.000	-
	<u>10.800</u>	<u>10.550</u>	<u>10.241</u>
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	95.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>95.000</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	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,80
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,80
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	1,00
Waarvan vacatures in FTE	0,40

#### **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 2

Waarvan vacatures 0

*Kerkrentmeesters*

Aantal kerkrentmeesters 3

Waarvan vacatures 0

**College van diakenen***Diakenen*

Aantal diakenen 6

Waarvan vacatures 0

*Diaconale rentmeesters*

Aantal diaconale rentmeesters 1

Waarvan vacatures 0

**Leden**

Aantal belijdende leden 454

Aantal doopleden 367

Totaal aantal leden 821

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden 640

ANBI-pagina

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

## 4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023	Gemeenten met 750-999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
<b>Lasten</b>									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	71%	73%	56%	47%	51%	25%	50%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	21%	26%	24%	31%	33%	11%	24%	60%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	114%	121%	98%	106%	116%	80%	104%	155%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	70%	72%	55%					
<b>Baten</b>									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	205	191	224	179	188	106	174	274
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	67%	71%	68%	75%	69%	36%	74%	94%

Nummer	Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023	Gemeenten met 750-999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
<b>Organisatie</b>									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	456	366	467	798	656	173	626	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.026	841	1.051	847	693	0	662	1.298
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	88%	72%	72%	89%	88%	70%	94%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	454	470	470	421	428	64	232	990
5.5	Aantal doopleden	367	371	371	444	467	68	253	1.001
5.6	Totaal aantal leden	821	841	841	864	895	135	502	1.980