



Protestantse gemeente te Heemstede

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2024



Protestantse gemeente te Heemstede

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2024

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
1.2	Toelichtingen op hoofdgroepen	3
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2024	4
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	6
3.1	Algemene informatie	12
4.1	Kengetallen	14



1.1 Toelichting

samenvatting

De begroting voor 2024 is helaas negatief en met -74k nog 20k negatiever dan in 2023 waar bovendien nog 20k was ingecalculeerd als toevoeging aan een bestemmingsreserve.

De verklaring is eenvoudig: inkomsten nemen af en kosten nemen toe (zowel personeelskosten als de materiële kosten).

Inkomsten via levend geld is conservatiever ingeschat dan begroot voor 2023 (- €18000). Het aantal actieve kerkleden neemt af en dat merken we aan de inkomsten via Actie Kerkbalans en via de andere collectes.

Indexatie loonkosten = 5 % (op advies van KKA).

In 2024 geen toevoeging aan bestemmingsreserve.

Grote veranderingen en onzekerheden tov 2023:

- Energiecontract loopt tm maart 2024, daarna nieuw contract. CvK onderzoekt welk type contract het gunstigste zal zijn.
- Verduurzaming van de pastorie 2023/2024 is vanuit bestemmingsreserve betaald. Er is voor 2024 een nieuwe keuken begroot.
- Onze pastor zal medio 2024 van 0,7 naar 0.9 fte gaan. Ook halverwege het jaar hopen we een jeugdwerker voor 0,2 fte aan te stellen.
- Organisten en koorleider zijn niet meer in dienst maar op eigen verzoek op ZZP basis aan ons verbonden.
- Rente bij de banken is stijgend maar conservatief begroot.
- Meerjarenplan van de grote kerkenraad is gereed. Er zijn extra kosten voor (buiten) kerkelijk werk begroot voor €10000.



1.2 Toelichtingen op hoofdgroepen

Opbrengsten onroerende zaken

opbrengst kerk en Pauwenhof lijkt voor 2023 goed te kloppen. Huur pastorie nieuwe bedrag voor 2024

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

In 2023 circa 25k opbrengst in deze categorie (op basis van cijfers t/m 1 oktober 2023)

Incidentele baten

2023 € 450,= koersresultaat

Kosten kerkelijke gebouwen

Energie en water: 2023=2022. Vanaf april 2024 zullen deze kosten met nieuw contract stijgen. CvK onderzoekt welke vorm het gunstigste is.

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

€10000 extra begroot ivm meerjarenplan

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

exacte bedragen eind 2023 bekend

Salarissen en vergoedingen

5 % indexatie

Kosten beheer, administratie en archief

publiciteitskosten hoog ivm publiciteit rondom Preek van de leek.

Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

geen toevoeging bestemmingsreserves



2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	66.224	63.076	65.498
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	25.200	24.200	17.569
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	1.000	5.000	1.000
Opbrengsten levend geld	205.200	223.000	223.820
Door te zenden collecten en giften	-	-	277
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	7.556	6.360	6.360
Totaal baten A	305.180	321.636	314.524
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	84.300	82.050	75.765
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	3.000	3.000	3.409
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	112.000	109.354	96.213
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	14.350	6.250	6.967
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	16.500	15.500	15.032
Salarissen en vergoedingen	107.100	101.390	95.258
Kosten beheer, administratie en archief	39.100	34.650	39.865
Rentelasten/bankkosten	3.000	3.000	3.263
Afdrachten door te zenden collecten en giften	-	-	277
Totaal lasten A	379.350	355.194	336.049
Operationeel resultaat (A)	-74.170	-33.558	-21.525
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	38.529
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	38.529
Resultaat verslagjaar (A+B)	-74.170	-33.558	17.004



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	7.471
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-20.000	-45.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-20.000	-37.529
 Resultaat naar Algemene reserve (D)	 -74.170	 -53.558	 -20.525



2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	20.000	20.000	24.308
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	23.000	23.000	21.017
Pastorieën bewoond door predikant	9.024	8.576	8.135
Buffetten	10.000	7.500	7.708
Overige opbrengsten onroerende zaken	4.200	4.000	4.330
	<u>66.224</u>	<u>63.076</u>	<u>65.498</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	200	200	23
Opbrengsten financiële vaste activa	12.000	12.000	10.796
Opbrengst overige beleggingen	-	-	6.750
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	13.000	12.000	-
	<u>25.200</u>	<u>24.200</u>	<u>17.569</u>
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Overige opbrengsten	1.000	5.000	1.000
	<u>1.000</u>	<u>5.000</u>	<u>1.000</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	185.000	200.000	197.615
Collecten in kerkdiensten	6.500	7.000	13.402
Giften	500	500	860
Kerkblad	9.800	11.000	9.263
Solidariteitskas	2.400	2.500	2.680
Overige opbrengsten levend geld	1.000	2.000	-
	<u>205.200</u>	<u>223.000</u>	<u>223.820</u>

Conservatiever ingeschat voor 2024. In 2023 is de opbrengst over de hele linie lager dan begroot



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	-	-	277
	-	-	277
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Niet-kerkelijke subsidies	7.556	6.360	6.360
	7.556	6.360	6.360
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koersresultaat beleggingen	-	-	-7.471
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	45.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	1.000
	-	-	38.529
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	7.471
	-	-	7.471



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	10.000	10.000	10.624
Belastingen	4.000	3.500	507
Verzekeringen	4.000	3.500	2.811
Energie en water	12.000	12.000	8.734
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	-	19.360
Overige kosten	5.000	7.000	9.452
	<u>35.000</u>	<u>36.000</u>	<u>51.488</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	10.000	6.000	8.084
Belastingen	2.500	2.500	2.205
Verzekeringen	2.000	1.200	768
Energie en water	7.000	7.000	5.332
Overige kosten	-	2.000	1.444
	<u>21.500</u>	<u>18.700</u>	<u>17.833</u>
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	20.000	20.000	5.489
Belastingen	1.400	1.000	765
Verzekeringen	400	350	190
	<u>21.800</u>	<u>21.350</u>	<u>6.444</u>
Monumentale orgels			
Onderhoud	6.000	6.000	-
	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>-</u>
	<u>84.300</u>	<u>82.050</u>	<u>75.765</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Kerkelijke installaties en inventarissen	1.000	1.000	3.409
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	2.000	2.000	-
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.409</u>



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	60.000	58.254	63.464
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	-	-	500
Overige vergoedingen eigen predikanten	500	350	1.289
	<u>60.500</u>	<u>58.604</u>	<u>65.253</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	3.200	3.750	3.536
	<u>3.200</u>	<u>3.750</u>	<u>3.536</u>
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	34.000	35.000	19.462
Pensioenpremies	4.000	3.400	3.244
Sociale lasten	7.800	6.100	1.825
Vergoedingen	2.500	2.500	-
Overige kosten kerkelijk werkers	-	-	2.893
	<u>48.300</u>	<u>47.000</u>	<u>27.424</u>
Kerkelijk werker van 0.7 fte naar 0,9 fte per 1 juli 2024, 5% indexatie. Bedrag begroting 2023 was niet goed berekend.			
Wens om per 1 juli 2024 jeugdwerker voor 0,2 fte aan te stellen. Zelfde schaalbedrag als kerkelijk werker aangehouden voor de begroting.			
	<u>112.000</u>	<u>109.354</u>	<u>96.213</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	2.000	2.500	3.285
Overige kosten kerkdiensten en catechese	1.600	1.500	305
Jeugdwerk	750	750	359
Overige kosten kerkelijke activiteiten	10.000	1.500	3.018
	<u>14.350</u>	<u>6.250</u>	<u>6.967</u>



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	11.000	10.500	10.875
Afdrachten voor de solidariteitskas	3.500	3.500	3.220
Overige bijdragen en contributies	2.000	1.500	937
	<u>16.500</u>	<u>15.500</u>	<u>15.032</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	42.000	38.000	37.403
Pensioenpremies	4.200	3.950	3.271
Sociale lasten	9.200	7.300	6.143
Overige vergoedingen	200	200	-5.003
	<u>55.600</u>	<u>49.450</u>	<u>41.814</u>
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	-	6.750	8.413
Pensioenpremies	-	900	946
Sociale lasten	-	1.040	1.236
Overige vergoedingen	10.000	5.500	2.924
	<u>10.000</u>	<u>14.190</u>	<u>13.519</u>
beide organisten en dirigent zzp			
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	31.500	29.000	27.725
Pensioenpremies	3.000	2.900	5.740
Sociale lasten	4.000	4.350	2.842
	<u>38.500</u>	<u>36.250</u>	<u>36.307</u>
5 % indexatie			
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	2.000	500	1.036
Overige kosten personeel	1.000	1.000	2.582
	<u>3.000</u>	<u>1.500</u>	<u>3.618</u>
	<u>107.100</u>	<u>101.390</u>	<u>95.258</u>



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.100	1.000	695
Bureaubehoeften en drukwerk	5.000	5.500	4.924
Telefoon- en internetabonnementen	1.600	1.000	1.431
Administratie en archief	2.000	2.000	2.956
Ledenregistratie	1.500	1.500	226
Financiële administratie	6.000	4.000	5.347
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.000	750	792
Publiciteit	4.000	2.000	6.667
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	400	400	393
Kerkblad	15.000	15.000	15.067
Overige kosten	1.500	1.500	1.367
	<u>39.100</u>	<u>34.650</u>	<u>39.865</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	3.000	3.000	3.263
	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.263</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal regionaal/landelijk	-	-	277
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>277</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	20.000	45.000
	<u>-</u>	<u>20.000</u>	<u>45.000</u>

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	90540000
Classis	Protestantse classis Noord-Holland

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	2
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	0,55
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,55
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	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,70
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	3
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	1,72

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	7
Waarvan vacatures	1



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 3

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 7

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 553

Aantal doopleden 466

Totaal aantal leden 1.019

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 901

ANBI-pagina

www.kerkpleinheemstede.nl/beleidsplan-anbi/

4.1 Kengetallen

					Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten			
Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022	Gemiddelde 2021	Gemiddelde 2021	Spreiding laag 2021	Spreiding midden 2021	Spreiding hoog 2021
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	37%	34%	31%	48%	52%	27%	52%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	28%	26%	25%	27%	33%	10%	23%	57%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	124%	110%	107%	106%	115%	80%	103%	152%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	201	206	207	163	183	104	168	267
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	67%	69%	71%	79%	71%	36%	78%	96%

Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2021	Spreiding midden 2021	Spreiding hoog 2021
					Gemiddelde 2021	Gemiddelde 2021			
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	815	833	866	888	670	186	631	1.082
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.853	1.805	1.969	1.156	715	0	668	1.296
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	95%	86%	86%	90%	87%	68%	93%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	553	587	587	677	443	62	238	982
5.5	Aantal doopleden	466	496	496	700	480	67	261	1.036
5.6	Totaal aantal leden	1.019	1.083	1.083	1.377	924	139	514	2.049