



Protestantse gemeente te Leidschendam

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2024



Protestantse gemeente te Leidschendam

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	10

1.1 Toelichting

Geachte Kerkenraad,

Namens het College van Kerkrentmeesters presenteer ik u de begroting voor het jaar 2024.

In 2023 is er besloten om de huur van de Leidraad op te zeggen. Dit betekent dat voor de begroting van 2024 dat er na 1 maart 2024 geen kosten voor de Leidraad opgenomen zijn. Deze begroting is verder opgesteld met de huidige personeelsbezetting, 2 predikanten met een totaal van 1.6 fte, 1 kerkelijk werker met een bezetting van 0.33 fte en 2 kosters ieder met 0.5 fte.

Belangrijkste verschillen ten opzichte van vorig jaar: lagere inkomsten, lagere uitgaven

Voor 2024 worden er enigszins hogere inkomsten uit verhuur van onze gebouwen verwacht dan begroot voor 2023. Daarnaast is de verwachting dat de AKB-inkomsten wat terug zullen lopen met als saldo wat lagere inkomsten voor 2024.

De lasten voor de kerkgebouwen zullen in 2024 ruim lager zijn dan in 2023, omdat voor de Leidraad alleen nog een incidentele last van ongeveer € 7.500 voor de eerste twee maanden van 2024 is.

Voor de Dorpskerk en Kruisheuvelkerk zijn voor 2024 geen verandering in de begroting opgenomen, omdat er ten tijde van het opstellen van deze begroting nog geen definitieve besluiten genomen zijn op dit gebied. Voor de personele kosten is een nominale verhoging begroot.

Pastoraal fonds kan op deze wijze nog vier jaar gebruikt worden

In de huidige begroting is een bijdrage van € 10.000 vanuit het pastoraalfonds meegenomen. Dit fonds is ingesteld met een legaat uit 2010 voor medefinanciering van predikant (deel) positie. Dit fonds zal bij gelijkblijvende onttrekking na 2024 nog voor 4 jaar middelen hebben.

Lager tekort verwacht dan 2023, maar nog steeds te hoog

Op basis van de hierboven geschetste uitgangspunten, wordt in 2024 een tekort verwacht van € 45.300 Ter vergelijking: voor 2023 is het verwachte tekort € 68.500.

Advies CvK: Er zijn snel nog meer beleidskeuzes nodig om het tekort verder terug te dringen

Er is in 2023 een aanvang gemaakt om moeilijke keuzes te maken die tekorten terugdringen. Om op korte termijn tot een sluitende begroting te komen zullen er nog meer moeilijke besluiten genomen moeten worden. Ook deze verdere besluiten zullen op korte termijn genomen moeten worden.

De landelijke organisatie zal pas toestemming geven om een predikant te beroepen om onze vacature te vervullen als we een meerjarenbegroting kunnen maken die sluitend is, dat is op dit moment nog niet mogelijk.

Namens het College van Kerkrentmeesters.

Gert van Spronsen,
Peningmeester CvK

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	63.500	59.500	79.489
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	25.000	22.000	23.252
Opbrengsten levend geld	252.500	263.000	271.302
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	500	500	541
Totaal baten A	341.500	345.000	374.585
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	93.600	121.300	135.991
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	192.500	190.000	178.088
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	9.500	8.000	9.722
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	17.700	19.500	19.358
Salarissen en vergoedingen	66.000	67.200	70.287
Kosten beheer, administratie en archief	15.000	15.500	16.547
Rentelasten/bankkosten	2.500	2.000	2.281
Totaal lasten A	396.800	423.500	432.276
Operationeel resultaat (A)	-55.300	-78.500	-57.691
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	11.540
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	11.540
Resultaat verslagjaar (A+B)	-55.300	-78.500	-46.151
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	119.213
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	10.000	10.000	1.334
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-109.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-2.842
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	10.000	10.000	8.706
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-45.300	-68.500	-37.446

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	1.000	1.000	1.000
Niet-monumentale kerkgebouwen	1.000	1.000	1.000
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	25.000	25.000	41.805
Pastorieën bewoond door predikant	17.000	16.000	16.045
Kosterswoningen bewoond door koster	-	9.000	-
Overige niet-kerkelijke gebouwen	9.500	-	8.400
Buffetten	10.000	7.500	11.239
	<u>63.500</u>	<u>59.500</u>	<u>79.489</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	5.000	2.000	3.167
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	20.000	20.000	20.085
	<u>25.000</u>	<u>22.000</u>	<u>23.252</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	230.000	240.000	245.078
Collecten in kerkdiensten	10.000	8.000	10.255
Giften	5.000	4.000	9.710
Kerkblad	2.500	3.000	995
Solidariteitskas	5.000	5.500	5.265
(Wijk)kassen	0	2.500	0
	<u>252.500</u>	<u>263.000</u>	<u>271.302</u>

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Niet-kerkelijke subsidies	500	500	541
	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>541</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koersresultaat beleggingen	-	-	-132.460
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	-	12.000
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	97.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	35.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	11.540
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	119.213
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	10.000	10.000	1.334
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.000	10.000	120.547

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	2.500	2.500	17.125
Belastingen	500	1.000	275
Verzekeringen	3.500	2.700	3.385
Energie en water	12.500	11.000	2.334
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	15.000	15.000	15.000
Overige kosten	1.500	1.000	1.225
	<u>35.500</u>	<u>33.200</u>	<u>39.344</u>
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	2.500	2.500	2.151
Belastingen	500	500	198
Verzekeringen	2.500	2.000	2.038
Energie en water	12.500	11.000	8.594
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	15.000	15.000	15.000
Overige kosten	2.000	1.500	2.462
	<u>35.000</u>	<u>32.500</u>	<u>30.442</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	4.500	23.000	22.632
Belastingen	100	100	101
Verzekeringen	200	300	308
Energie en water	2.000	11.000	7.239
Overige kosten	1.000	6.000	4.803
	<u>7.800</u>	<u>40.400</u>	<u>35.083</u>
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	2.000	2.000	20.581
Belastingen	200	200	244
Verzekeringen	400	400	351
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	10.000	10.000	8.000
Overige kosten	750	750	797
	<u>13.350</u>	<u>13.350</u>	<u>29.972</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosterswoningen bewoond door koster			
Belastingen	400	300	416
Verzekeringen	200	200	181
Overige kosten	150	150	124
	<u>750</u>	<u>650</u>	<u>721</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	1.000	1.000	-
Overige kosten	200	200	430
	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>430</u>
	<u>93.600</u>	<u>121.300</u>	<u>135.991</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	165.000	158.000	145.870
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	1.000	1.000	2.008
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	1.000	1.000	-
	<u>167.000</u>	<u>160.000</u>	<u>147.878</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	500	6.000	6.969
	<u>500</u>	<u>6.000</u>	<u>6.969</u>
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	20.000	19.000	18.392
Pensioenpremies	2.000	2.000	2.002
Sociale lasten	3.000	3.000	2.848
	<u>25.000</u>	<u>24.000</u>	<u>23.241</u>
	<u>192.500</u>	<u>190.000</u>	<u>178.088</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	500	500	749
Overige kosten kerkdiensten en catechese	3.000	3.000	2.809
Wijkwerk en gemeenteavonden	6.000	3.000	5.534
Jeugdwerk	2.000	1.500	2.775
Huisgemeenten	-2.000	-	-2.318
Overige kosten kerkelijke activiteiten	-	-	173
	9.500	8.000	9.722
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	13.000	14.500	14.408
Afdrachten voor de solidariteitskas	4.700	5.000	4.920
Overige bijdragen en contributies	-	-	30
	17.700	19.500	19.358
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	45.000	44.000	43.343
Pensioenpremies	4.500	4.200	4.189
Sociale lasten	6.000	5.700	6.777
Overige vergoedingen	500	500	510
	56.000	54.400	54.819
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	-	1.000	1.001
Pensioenpremies	-	100	113
Sociale lasten	-	200	209
Overige vergoedingen	4.000	5.000	7.197
	4.000	6.300	8.520
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Vergoedingen vrijwilligers	2.000	2.500	1.980
Overige kosten personeel	4.000	4.000	4.411
Overige kosten vrijwilligers	-	-	557
	6.000	6.500	6.948
	66.000	67.200	70.287

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.500	1.000	1.411
(Wijk)kerkenraad	1.000	1.000	-
Administratie en archief	2.000	2.000	1.965
Ledenregistratie	1.000	1.500	722
Financiële administratie	3.000	2.000	3.007
Jaarrekeningcontrole	1.500	1.500	1.452
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	500	1.000	503
Publiciteit	-	-	303
Kerkblad	4.000	5.000	7.185
Overige kosten	500	500	-
	<u>15.000</u>	<u>15.500</u>	<u>16.547</u>
 Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	2.500	2.000	2.281
	<u>2.500</u>	<u>2.000</u>	<u>2.281</u>
 Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	109.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	2.842
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>111.842</u>

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91670000
Classis	Protestantse classis Zuid-Holland Noord

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	3
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	2
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	2

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	1,60
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,60
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	0,33
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	2
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	1,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	15
Waarvan vacatures	3



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 4

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 2

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 10

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 883

Aantal doopleden 942

Totaal aantal leden 1.825

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.407

ANBI-pagina www.pgleidschendam.nl/anbi/