



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Voorburg

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2024



Protestantse gemeente te Voorburg

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2024

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2024	4
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	5
3.1	Algemene informatie	11
4.1	Kengetallen	13

1.1 Toelichting

Toelichting op begroting PGV 2024

1. Introductie

Het jaar 2024 zal sedert enige jaren weer het eerste jaar zijn dat de kerk weer onder redelijk normale omstandigheden haar werk en plaats in samenleving zal voortzetten en hervatten.

Predikantsplaatsen zijn sinds 3 september 2023 weer volledig bezet. Kerkdiensten vinden weer normaal plaats gebouwen worden weer benut in die zin dat die weer redelijk verhuurd worden. Kortom het aantal onzekerheden in begroting neemt af en krijgt steeds een vast karakter. De enige uitgaven post die onzeker is en blijft is de post energie lasten. Niet alleen qua ontwikkeling van prijzen op de markt maar ook of en in hoeverre de in 2023 gedane investeringen in energiebesparende voorzieningen hun vruchten zullen afwerpen.

2. Uitgangspunten algemeen

De AK heeft in het jaar 2023 besloten dat het belang van het pastoraat zwaar weegt en dat het vanuit dat gezichtspunt van waarde wordt geacht om de predikantsplaatsen weer te vervullen. In de begroting is dan ook uitgegaan van een bezetting van FTE 3.0.

Een belangrijk gegeven is ook dat de terugloop in het ledenbestand ook onverminderd doorgaat. Naar verwachting zal ook in het komende jaar het aantal leden met zo'n 100 afnemen en zal voor het eerst onder de 2000 (belijdend en doopleden) leden dalen. Waarbij de verdeling over doopleden en belijdende leden ongeveer fifty fifty is maar dat langzamerhand het aantal doopleden relatief zal stijgen ten opzichte van belijdende leden. Dit heeft consequenties voor de vrijwillige bijdragen die ook in toekomstige jaren - sterk - zullen afnemen.

3. Uitgangspunten specifiek

a. Vrijwillige bijdragen

Uitgangspunt is toezeggingen 2023 met een lichte correctie voor inflatie en sterfteverliezen die elkaar ongeveer compenseren.

b. Collecte opbrengsten

Collecte opbrengsten blijven met name in de Koningkerk achter bij verwachting, daarnaast zal daling van het aantal leden ook hier effect sorteren.

c. Overige baten

Extrapolatie van werkelijkheid eerste halfjaar 2023.

d. Onderhoud gebouwen

De onderhoudslasten van gebouwen zullen, net als in 2023, oplopen waar tegenover een jaarlijkse subsidie Oude Kerk van afgerond € 20,000 per jaar staat. Echter deze subsidie is bij lange niet in staat om de sterk oplopende kosten van dit gebouw te dekken. Kosten zullen oplopen door tekort aan materialen en inflatie.

e. Energiekosten

Begroting gaat uit van de bevoorschotting die kerken in rekening gebracht krijgen in het jaar 2023. Onzekerheid aangaande prijzen van gas, strenge winter ja dan nee alsook het effect van besparende maatregelen maken het begroten hier niet gemakkelijker. Totale kosten kunnen mee dan wel tegenvallen .

f. Predikantsplaatsen

Uitgangspunt is FTE 3.0 tegen totale kosten per predikant 2023 plus verwachte inflatie correctie van 5% ingaande 2024.

g. Overige lasten

Doortrekken van trends vanaf 2023 met huidige bezetting van kosters, organisten en administratief personeel.

4. Samenvatting en conclusie

De begroting sluit met een negatief saldo van bijna € 408.000. De voortdurende tekorten leiden tot een verdere uitholling van onze bansaldi met daarbij impact op ons belegd vermogen dat kleiner wordt en daarmee ook de bijdrage op lange termijn aan de resultatenrekening.

Overigens zijn beleggingsresultaten , gegeven hun onzekerheid, niet meegenomen in de begroting. Dit geldt ook voor de waarschijnlijk te ontvangen legaten in de orde van grootte van € 300.000.

College van Kerkrentmeesters

Voorburg

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	167.000	170.000	145.251
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	10.000	1.000	-
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	7.500	7.500	7.744
Opbrengsten levend geld	392.000	406.000	436.272
Totaal baten A	576.500	584.500	589.267
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	243.000	260.000	185.728
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	332.000	238.000	226.759
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	21.000	17.000	22.266
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	26.500	14.000	23.813
Salarissen en vergoedingen	232.500	213.200	195.715
Kosten beheer, administratie en archief	68.100	73.500	50.754
Rentelasten/bankkosten	2.000	-1.000	7.840
Totaal lasten A	925.100	814.700	712.875
Operationeel resultaat (A)	-348.600	-230.200	-123.608
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	-359.609
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	-359.609
Resultaat verslagjaar (A+B)	-348.600	-230.200	-483.217
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	90.000	90.000	455.846
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	16.387
Toevoegingen bestemmingsreserves	-90.000	-90.000	-177.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-125.000
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	0	0	170.233
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-348.600	-230.200	-312.984

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	55.000	50.000	46.193
Niet-monumentale kerkgebouwen	78.000	85.000	67.430
Pastorieën bewoond door predikant	20.000	20.000	20.523
Buffetten	14.000	15.000	11.105
	<u>167.000</u>	<u>170.000</u>	<u>145.251</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	10.000	1.000	-
	<u>10.000</u>	<u>1.000</u>	<u>-</u>
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Overige opbrengsten	7.500	7.500	7.744
	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.744</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	350.000	350.000	380.257
Collecten in kerkdiensten	35.000	35.000	42.850
Giften	1.000	15.000	7.997
Kerkblad	6.000	6.000	5.168
	<u>392.000</u>	<u>406.000</u>	<u>436.272</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	-	23.870
Koersresultaat beleggingen	-	-	-685.479
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	177.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkingen	-	-	125.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-359.609</u>



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	90.000	90.000	455.846
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	16.387
	<hr/> 90.000	<hr/> 90.000	<hr/> 472.233

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	35.000	9.000	21.617
Belastingen	500	1.000	251
Verzekeringen	5.000	-	4.642
Energie en water	20.000	40.000	10.579
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	40.000	40.000	44.145
Overige kosten	-20.000	5.000	1.660
	<u>80.500</u>	<u>95.000</u>	<u>82.894</u>
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	35.000	20.000	23.582
Belastingen	-	-	740
Verzekeringen	5.000	6.000	5.146
Energie en water	60.000	72.000	18.201
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	20.000	20.000	20.000
Overige kosten	500	5.000	260
	<u>120.500</u>	<u>123.000</u>	<u>67.929</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	5.000	5.000	-
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	15.000	15.000	15.000
	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>	<u>15.000</u>
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	5.000	5.000	7.357
Belastingen	-	-	1.501
Verzekeringen	-	-	456
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	5.000	5.000	5.000
Overige kosten	-	-	2.035
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>16.349</u>
Monumentale orgels			
Onderhoud	1.000	1.000	1.851
Dotaties aan overige voorzieningen	5.000	5.000	-
	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>1.851</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	1.000	1.000	1.705
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	5.000	5.000	-
	6.000	6.000	1.705
	243.000	260.000	185.728
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	318.000	230.000	177.604
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	2.000	-	1.200
Overige vergoedingen eigen predikanten	4.000	4.000	5.544
	324.000	234.000	184.348
Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	-	947
Hulpdiensten	-	-	34.399
Preekvoorziening	8.000	4.000	7.065
	8.000	4.000	42.411
	332.000	238.000	226.759
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	6.000	2.000	12.533
Jeugdwerk	10.000	10.000	5.469
Overige kosten kerkelijke activiteiten	5.000	5.000	4.264
	21.000	17.000	22.266
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	20.000	10.000	18.303
Afdrachten voor de solidariteitskas	6.000	3.000	5.410
Overige bijdragen en contributies	500	1.000	100
	26.500	14.000	23.813

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	80.000	84.000	73.192
Pensioenpremies	3.000	-5.000	-6.111
Sociale lasten	25.000	28.800	29.189
Overige vergoedingen	15.000	12.000	15.594
	<u>123.000</u>	<u>119.800</u>	<u>111.864</u>
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	38.000	40.000	35.146
Pensioenpremies	2.000	-3.000	-3.038
Sociale lasten	13.000	13.000	12.784
Overige vergoedingen	4.000	4.000	5.580
	<u>57.000</u>	<u>54.000</u>	<u>50.472</u>
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	32.000	28.000	25.322
Pensioenpremies	1.500	-2.000	-1.720
Sociale lasten	8.000	8.400	8.165
Overige vergoedingen	1.000	1.000	244
	<u>42.500</u>	<u>35.400</u>	<u>32.011</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	7.000	-	6.627
Vergoedingen vrijwilligers	3.000	2.000	1.800
Overige kosten personeel	-	-	-7.059
Overige kosten vrijwilligers	-	2.000	-
	<u>10.000</u>	<u>4.000</u>	<u>1.368</u>
	<u>232.500</u>	<u>213.200</u>	<u>195.715</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.500	1.000	1.251
(Wijk)kerkenraad	2.000	9.000	1.489
Bureaubehoeften en drukwerk	6.000	7.500	5.816
Telefoon- en internetabbonementen	2.000	3.000	1.794
Ledenregistratie	3.600	3.000	2.103
Financiële administratie	23.000	21.000	19.352
Jaarrekeningcontrole	8.000	7.500	6.000
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	3.000	2.500	1.573
Publiciteit	3.000	5.000	2.178
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	3.000	3.000	2.328
Kerkblad	10.000	8.000	4.509
Overige kosten	3.000	3.000	2.361
	68.100	73.500	50.754
 Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	2.000	-1.000	7.840
	2.000	-1.000	7.840
 Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	90.000	90.000	177.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	125.000
	90.000	90.000	302.000

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91020000
Classis	Protestantse classis Zuid-Holland Noord

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	2
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	4
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	4

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	3,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	3,00
Waarvan vacatures in FTE	1,50
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	6
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	3,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	7
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 7

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 5

Waarvan vacatures 1

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 18

Waarvan vacatures 1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 944

Aantal doopleden 1.054

Totaal aantal leden 1.998

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.608

ANBI-pagina

[www.protestantsegemeentevoorburg.nl/
bestuur/anbi-pgv.html](http://www.protestantsegemeentevoorburg.nl/bestuur/anbi-pgv.html)

4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 1.000-1.999 leden		Alle gemeenten				
					Gemiddelde 2021	Gemiddelde 2021	Spreiding laag 2021	Spreiding midden 2021	Spreiding hoog 2021		
Lasten											
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A			58%	41%	38%	48%	52%	27%	52%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A			42%	44%	32%	27%	33%	10%	23%	57%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A			160%	139%	121%	106%	115%	80%	103%	152%
Baten											
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid			196	196	211	163	183	104	168	267
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)			68%	69%	74%	79%	71%	36%	78%	96%
Organisatie											
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat			666	689	689	888	670	186	631	1.082
5.2	Aantal leden per FTE predikant			666	689	689	1.156	715	0	668	1.296
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges			92%	89%	92%	90%	87%	68%	93%	100%
5.4	Aantal belijdende leden			944	1.007	1.007	677	443	62	238	982
5.5	Aantal doopleden			1.054	1.060	1.060	700	480	67	261	1.036
5.6	Totaal aantal leden			1.998	2.067	2.067	1.377	924	139	514	2.049