



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Vlaardingen**

**College van Kerkrentmeesters**

**Begroting 2024**



## **Protestantse gemeente te Vlaardingen**

### **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 bij de begroting voor 2023 (incl. meerjarenbegroting t/m 2033)

Bij het opstellen van deze begroting is uitgegaan van alle nu bekende feiten; hierbij is rekening gehouden met de door de Algemene Kerkenraad overgenomen aanbevelingen uit het rapport "Bouwen op goede grond" (BOGG). Dit betreft met name de aanstelling van een ouderenwerker, en de pioniersplek Noorderlicht. Voor de hieruit voortvloeiende kosten is eind 2022 in de jaarrekening een bedrag gereserveerd, dit voor een bepaalde periode.

Het College van Kerkrentmeesters kan door/na het vaststellen van een beleidsplan - dit vermindert het aantal onzekerheden - nu gerichter begroten, ook voor de langere termijn

De volgende uitgangspunten zijn gehanteerd:

- De daling van de verwachte inkomsten kerkelijke bijdrage zet zich voort, dit - tezamen met kostenstijgingen- blijft een gevaar vormen voor een sluitende begroting op de lange termijn.
- De vacatures voor een predikant in zowel Ambacht-Oost als Centrum-West worden vooralsnog niet ingevuld; naast herschikking tussen de predikanten wordt hierin voorlopig voorzien door een tijdelijke tewerkstelling vanuit de landelijke PKN voor 0,5 fte.
- De door de aanstelling van een ouderenwerker vrijkomende uren voor het totale pastoraat zullen worden ingezet voor de twee wijken met een predikantsvacature.
- Door de Algemene Kerkenraad is besloten de vacature van een jeugdwerker niet in te vullen.
- Naar verwachting zal in de loop van het jaar een nieuwe CAO worden afgesloten met een flinke loonkostenstijging
- Inkomsten uit rente en beleggingen: hierbij is rekening gehouden met huidige marktrente, en een verwachting voor de beleggingsportefeuille op basis van 2023. Gelukkig ligt de tijd van negatieve rentes inmiddels achter ons, en mag gerekend worden op rente-inkomsten op de spaartegoeden.
- Energielasten: besloten is het contract bij Energiecollectief voor Kerken op te zeggen, en voor 2024 een vast contract af te sluiten. De huidige tarieven zijn nog steeds flink hoger dan die van 2022, maar ten opzichte van 2023 aanzienlijk gedaald; aandacht voor het het zo laag mogelijk houden van het verbruik blijft een noodzaak. (de kosten over 2023 zullen naar verwachting ca. € 130.000 bedragen, dus ongeveer zoals begroot; voor 2024 is een bedrag van € 65.000 begroot).

De uitkomst van de begroting 2024 is een tekort van € 47.000 (waarbij kosten predikanten/pastoraat 75 % van de begrote inkomsten - exclusief verhuur - uitmaken); hierbij dient opgemerkt te worden, dat voor de uitvoering van het BOGG-rapport in 2022 al een voorziening was gevormd, waaruit de 2024-kosten worden gedekt. Het werkelijke tekort als verschil tussen uitgaven en inkomsten zou anders € 117.000 bedragen.

De op basis van deze begroting aangepaste meerjarenbegroting t/m 2034 geeft het volgende beeld te zien:

- Voor 2025 wordt (ook na vrijval BOGG-reserveringen) een tekort verwacht van ca. € 60.000
- In de jaren hierna zouden de tekorten - door reeds beoogde aanpassingen in de



personele formatie - beperkt kunnen zijn; hierbij is de vereiste goedkeuring van begrotingen en aanstellingen door de CCBB op kortere termijn gewaarborgd

- Met de huidige trend van dalende inkomsten en kostenstijgingen zouden vanaf 2030 weer grote(re) tekorten ontstaan.

De (door het systeem vooraf ingevulde, die niet aangepast kunnen worden) kengetallen geven helaas een vertekend beeld, aangezien hierin ook alle passieve nog ingeschreven doopleden zijn opgenomen. Het hierdoor opgeroepen beeld van het grote aantal leden per predikant is dan ook niet juist.

Het is duidelijk, dat wanneer extra uitgaven voor het continuëren van het beleid zoals gepresenteerd in het BOGG-rapport nodig zijn, en de dalende trend in de inkomsten (met name uit de Aktie Kerkbalans) niet kan worden omgebogen, het op de langere termijn heel moeilijk wordt om de personele bezetting op het gewenste peil te houden.

Hier ligt een duidelijke taak voor de gehele gemeente en haar bestuur (Algemene Kerkenraad en College van Kerkrentmeesters), om er met ons allen voor te zorgen dat de functie van de kerk overeind kan blijven en de hiervoor benodigde middelen beschikbaar komen .

College van Kerkrentmeesters

## 2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	78.000	53.000	77.093
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	47.000	22.000	12.455
Opbrengsten levend geld	725.000	718.500	731.876
Door te zenden collecten en giften	9.000	7.000	-
<b>Totaal baten A</b>	<b>859.000</b>	<b>800.500</b>	<b>821.424</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen	192.000	226.000	209.757
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	588.000	593.000	508.434
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	27.100	8.500	12.473
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	45.000	47.500	47.773
Salarissen en vergoedingen	78.000	74.000	87.354
Kosten beheer, administratie en archief	31.900	27.500	32.604
Rentelasten/bankkosten	5.000	-	2.142
Afdrachten door te zenden collecten en giften	9.000	7.000	-
<b>Totaal lasten A</b>	<b>976.000</b>	<b>983.500</b>	<b>900.537</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-117.000</b>	<b>-183.000</b>	<b>-79.113</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	-	-122.145
Incidentele lasten	-	-	-113.205
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-235.350</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-117.000</b>	<b>-183.000</b>	<b>-314.463</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	70.000	-	178.729
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	21.615
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-369.504
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-21.615
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>70.000</b>	<b>-</b>	<b>-190.775</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-47.000</b>	<b>-183.000</b>	<b>-505.238</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>			
Niet-monumentale kerkgebouwen	78.000	53.000	-
Overige opbrengsten onroerende zaken	-	-	77.093
	<u>78.000</u>	<u>53.000</u>	<u>77.093</u>
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	19.600	3.700	88
Opbrengst overige beleggingen	5.500	4.800	1.705
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	21.900	13.500	23.959
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	-	-	-13.297
	<u>47.000</u>	<u>22.000</u>	<u>12.455</u>
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	622.000	652.000	661.377
Collecten in kerkdiensten	51.500	52.000	54.456
Giften	2.500	2.500	3.720
Solidariteitskas	14.000	12.000	12.323
Pioniersplekken	35.000	-	-
	<u>725.000</u>	<u>718.500</u>	<u>731.876</u>
<b>Door te zenden collecten en giften</b>			
<b>Door te zenden collecten en giften</b>			
Collecten van niet-diaconale aard	9.000	7.000	-
	<u>9.000</u>	<u>7.000</u>	<u>-</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Incidentele baten	-	-	467
Koersresultaat beleggingen	-	-	-168.227
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	-	16.000
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	8.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkeningen	-	-	21.615
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	-122.145
 <b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	70.000	-	178.729
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	21.615
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	70.000	-	200.344

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Kosten kerkelijke gebouwen</b>			
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>			
Overige kosten	-	0	46.000
	-	0	46.000
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	27.000	-	35.793
Belastingen	4.500	3.000	2.803
Verzekeringen	10.500	7.500	8.569
Energie en water	58.500	118.000	30.645
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	58.500	58.500	58.500
Overige kosten	5.000	10.000	4.888
	164.000	197.000	141.198
<b>Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra</b>			
Onderhoud	3.000	-	2.803
Belastingen	7.500	7.000	6.053
Verzekeringen	4.500	3.500	3.273
Energie en water	6.500	12.000	3.930
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	6.500	6.500	6.500
	28.000	29.000	22.559
	192.000	226.000	209.757
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdracht bezettingsbijdrage	245.000	270.000	253.040
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	2.500	6.500	5.436
Overige vergoedingen eigen predikanten	4.500	1.000	1.323
	252.000	277.500	259.799
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Hulpdiensten	-	61.500	-
Preekvoorziening	35.000	26.000	27.949
Overige kosten pastoraat	-	-	4.878
	35.000	87.500	32.827



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Kerkelijk werkers</b>			
Salarissen en toeslagen	223.000	168.000	158.541
Pensioenpremies	20.500	14.000	13.596
Sociale lasten	36.100	30.500	23.738
Vergoedingen	11.500	10.000	12.369
Overige kosten kerkelijk werkers	9.900	5.500	7.564
	<u>301.000</u>	<u>228.000</u>	<u>215.808</u>
	<u>588.000</u>	<u>593.000</u>	<u>508.434</u>
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	500	500	-
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	2.100	1.600	-
Jeugdwerk	1.500	500	-
Pioniersplekken	15.000	-	-
Overige kosten kerkelijke activiteiten	8.000	5.900	12.473
	<u>27.100</u>	<u>8.500</u>	<u>12.473</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	32.000	34.000	34.088
Afdrachten voor de solidariteitskas	13.000	13.500	13.685
	<u>45.000</u>	<u>47.500</u>	<u>47.773</u>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Kosters</b>			
Salarissen en toeslagen	25.000	24.000	34.802
Pensioenpremies	1.900	2.000	3.042
Sociale lasten	4.300	4.000	5.531
Overige vergoedingen	800	1.000	1.178
	<u>32.000</u>	<u>31.000</u>	<u>44.553</u>
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Overige vergoedingen	6.000	5.000	5.388
	<u>6.000</u>	<u>5.000</u>	<u>5.388</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Administratief personeel en overig personeel</b>			
Salarissen en toeslagen	31.000	29.500	28.984
Pensioenpremies	2.900	2.800	2.928
Sociale lasten	5.300	4.900	4.422
Overige vergoedingen	800	800	1.079
	<u>40.000</u>	<u>38.000</u>	<u>37.413</u>
	<u>78.000</u>	<u>74.000</u>	<u>87.354</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	-	750	-
Bureaubehoeften en drukwerk	8.000	7.500	6.817
Telefoon- en internetabbonementen	4.600	3.500	2.945
Administratie en archief	5.200	5.000	4.932
Publiciteit	1.300	500	1.171
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerkteléfonoon)	2.200	1.600	1.958
Kerkblad	2.600	2.700	2.494
Overige kosten	8.000	5.950	12.287
	<u>31.900</u>	<u>27.500</u>	<u>32.604</u>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Overige rentelasten en bankkosten	5.000	-	2.142
	<u>5.000</u>	<u>-</u>	<u>2.142</u>
<b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
<b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
Collecten van niet-diaconale aard	9.000	7.000	-
	<u>9.000</u>	<u>7.000</u>	<u>-</u>
<b>Incidentele lasten</b>			
<b>Incidentele lasten</b>			
Incidentele lasten	-	-	113.205
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>113.205</u>



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	369.504
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	21.615
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	391.119

### 3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91240000
Classis	Protestantse classis Zuid-Holland Zuid

#### Organisatie

Aantal wijkgemeenten	4
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	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	2,40
Totaal bezetting predikanten in FTE	3,40
Waarvan vacatures in FTE	1,60
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,50
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

##### *Kerkelijk werkers*

Aantal kerkelijk werkers	6
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	3,80
Waarvan vacatures in FTE	0,00

#### Personeel

##### *Overige betaalde medewerkers*

Aantal overige betaalde medewerkers	3
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	1,22

#### Ouderlingen

##### *(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)*

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	5
Waarvan vacatures	0

**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 9

Waarvan vacatures 0

*Diaconale rentmeesters*

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

**Leden**

Aantal belijdende leden 2.384

Aantal doopleden 2.806

Totaal aantal leden 5.190

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden 4.236

ANBI-pagina [www.pknvlaardingen.nl/anbi](http://www.pknvlaardingen.nl/anbi)

## 4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 5.000-999.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2021	Spreiding midden 2021	Spreiding hoog 2021
					Gemiddelde 2021	Gemiddelde 2021			
<b>Lasten</b>									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	68%	74%	62%	41%	52%	27%	52%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	22%	28%	26%	23%	33%	10%	23%	57%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	114%	123%	110%	105%	115%	80%	103%	152%
<b>Baten</b>									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	140	132	135	153	183	104	168	267
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	85%	91%	89%	81%	71%	36%	78%	96%

Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 5.000-999.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2021	Spreiding midden 2021	Spreiding hoog 2021
					Gemiddelde 2021	Gemiddelde 2021			
<b>Organisatie</b>									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	721	768	768	1.114	670	186	631	1.082
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.526	1.431	1.431	1.407	715	0	668	1.296
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	95%	95%	95%	77%	87%	68%	93%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	2.384	2.496	2.496	3.532	443	62	238	982
5.5	Aantal doopleden	2.806	2.942	2.942	4.402	480	67	261	1.036
5.6	Totaal aantal leden	5.190	5.438	5.438	7.934	924	139	514	2.049