



**Protestantse
Kerk**

Gereformeerde kerk te Rijssen

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2024



Gereformeerde kerk te Rijssen

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2024

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2024	5
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	6
3.1	Algemene informatie	11
4.1	Kengetallen	13

1.1 Toelichting

Voorwoord bij begroting 2024

Hierbij ontvangt u de begroting 2024 van lasten en baten betreffende de kerkelijke arbeid, vergezeld van een korte toelichting. Naast de verwachte toepasselijke opbrengsten uit het collecterooster voor 2024 is rekening gehouden met de diverse door commissies ingediende begrotingen en is uitgegaan van historische gegevens. Gelukkig is de verwachting dat de energiekosten in 2024 lager zullen uitvallen dan in 2023 echter zijn deze nog steeds substantieel hoger dan te doen gebruikelijk. Zoals wellicht bekend is er reeds een jongerenwerker aangenomen en is er in de begroting van 2024 reeds rekening mee gehouden dat in het laatste kwartaal een nieuwe dominee via de PKN aangesteld zal worden.

Alle bedragen genoemd in deze begroting zijn vermeld in euro's.

Algemene toelichting

Resultaat ten laste van Algemene Reserve (D): -/- € 19.620,-. We begroten een negatief resultaat.

Voor langere termijn geldt nog steeds dat we meer inkomsten moeten generen. Voor 2024 zijn er extra inkomsten geprognoseerd vanuit additionele fondsenwerving van met name ondernemers uit onze Kerk en vanuit een bijdrage voor de solidariteitskas. Echter door de verwachting dat de loonkosten in 2024 zullen stijgen blijft het resultaat negatief.

Groeiambities van de gemeente kunnen redelijkerwijs alleen gerealiseerd worden als we in staat zijn om een structurele inkomstengroei te realiseren.

Inzet van vrijwilligers

Het College van Kerkrentmeesters is dankbaar voor de grote inzet van de vele vrijwilligers, zonder al deze vrijwilligers kunnen wij geen Kerk zijn. Mede hiermee kunnen de kosten relatief laag worden gehouden. Voor hun (komende) inzet, adviezen en niet gedeclareerde kosten hartelijk dank.

Gerwin Schoterman

Voorzitter College van Kerkrentmeesters

Korte toelichting op de begroting 2024

Opbrengsten en Baten

In de begroting 2024 is bij de bepaling van de Vrijwillige Bijdragen uitgegaan van de bedragen die naar verwachting in 2023 worden ontvangen, welke aansluiten bij de definitieve ontvangsten uit de jaarrekening 2022. Voor 2024 is de verwachting dat deze een fractie hoger zal liggen dan in 2023, derhalve is begroot een bedrag van € 345.000,-. Dit ligt ook in lijn van de voorlopige inkomsten in 2023. Ondanks groei-intenties o.a. door fondsenwerving, solidariteitskas kunnen we (nog) niet op groei te begroten.

De opbrengsten uit Collectebussen na aftrek van diverse doorbetalingen (lees: collectes) is in de begroting opgenomen voor € 25.000,-. Dit ligt tevens in lijn van de voorlopige inkomsten in 2023.

Uitgaven en Kosten

Kosten gebouwen

Om regulier onderhoud te kunnen bekostigen én de kosten per jaar niet te veel te laten fluctueren, dragen we normaliter jaarlijks af aan ons onderhoudsfonds. In de begroting voor 2024 is een reguliere afdracht aan het onderhoudsfonds van € 12.000,- begroot, welke direct ingezet kan worden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen liggen in lijn met de begroting van 2023.

Kosten predikanten en kerkelijk werkers

Voor het begrotingsjaar 2024 is rekening gehouden met het volgende pastorale team:

- 1 predikant via PKN – 1,0 fte
- 1 predikant via PKN – 1,0 fte (Q4 2024)
- 1 predikant op basis van ZZP – 0,8 fte (Q1 t/m Q3 2024)
- 2 parttime kerkelijk werkers – samen 0,7 fte
- Jongerenwerker – 0,25 fte

De kosten voor Eigen predikanten en de Kerkelijk werkers en de Koster worden direct door de plaatselijke gemeente betaald. Deze kosten zijn gebaseerd op de richtlijnen van het Landelijk Kerkbeheer met betrekking tot het opstellen van de begroting 2024. Tevens zijn kosten van benodigde verzekeringen begroot.

De Overige vergoedingen eigen predikanten welke in 2023 werden opgevoerd, worden in 2024 opgevoerd onder Vergoedingen op declaratiebasis. In de Overige vergoedingen eigen predikanten worden in de begroting van 2024 onder andere de kosten voor huur van de pastorie opgenomen.



Verplichtingen/bijdragen andere organen

Het kerkrentmeesterlijk quotum en de bijdrage solidariteitskas betreffen verplichte afdrachten aan het landelijk werk van de PKN. In 2023 is er gestart met de "actie Solidariteitskas" Dit heeft goed uitpakkt en heeft ruim € 18.000,- opgebracht.

Besloten is om de actie jaarlijks door te zetten en voor 2024 is er een bedrag van € 15.000,- in de begroting opgenomen.

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	800	1.500	830
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	2.500	-	-1.581
Opbrengsten levend geld	399.100	403.900	393.560
Door te zenden collecten en giften	36.000	32.500	35.554
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	25.000	25.000	-
Totaal baten A	463.400	462.900	428.363
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	45.500	65.200	15.975
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	4.500	5.000	11.177
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	245.520	213.400	201.563
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	30.900	42.100	22.789
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	25.500	24.500	25.115
Salarissen en vergoedingen	55.800	47.000	54.304
Kosten beheer, administratie en archief	39.100	36.700	41.137
Rentelasten/bankkosten	1.900	2.500	1.757
Afdrachten door te zenden collecten en giften	36.000	32.500	35.554
Totaal lasten A	484.720	468.900	409.371
Operationeel resultaat (A)	-21.320	-6.000	18.992
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	1.700	-	1.688
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	1.700	-	1.688
Resultaat verslagjaar (A+B)	-19.620	-6.000	20.680
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-19.620	-6.000	20.680

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			
Overige opbrengsten onroerende zaken	800	1.500	830
	<u>800</u>	<u>1.500</u>	<u>830</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	2.500	-	-1.581
	<u>2.500</u>	<u>-</u>	<u>-1.581</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	345.000	330.000	355.088
Giften	150	-	150
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	450	400	449
Kerkblad	13.500	11.500	13.493
Collectebussen	25.000	50.000	21.438
Solidariteitskas	15.000	12.000	757
Overige opbrengsten levend geld	-	-	2.185
	<u>399.100</u>	<u>403.900</u>	<u>393.560</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	22.500	22.000	22.357
Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	13.500	10.500	13.197
	<u>36.000</u>	<u>32.500</u>	<u>35.554</u>
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen	25.000	25.000	-
	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>	<u>-</u>



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkeningen	1.700	-	1.688
	<hr/> 1.700	<hr/> -	<hr/> 1.688

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	12.000	12.000	3.319
Verzekeringen	3.500	3.200	2.556
Energie en water	30.000	50.000	10.100
	<u>45.500</u>	<u>65.200</u>	<u>15.975</u>
	<u>45.500</u>	<u>65.200</u>	<u>15.975</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.			
Kerkelijke installaties en inventarissen	4.500	5.000	11.177
	<u>4.500</u>	<u>5.000</u>	<u>11.177</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	121.250	95.000	91.074
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	-	-	48.196
Overige vergoedingen eigen predikanten	60.000	75.000	7.501
	<u>181.250</u>	<u>170.000</u>	<u>146.771</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	3.700	2.800	6.926
	<u>3.700</u>	<u>2.800</u>	<u>6.926</u>
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	50.200	31.600	39.391
Pensioenpremies	3.400	2.500	2.519
Sociale lasten	5.900	5.000	4.773
Overige kosten kerkelijk werkers	1.070	1.500	1.183
	<u>60.570</u>	<u>40.600</u>	<u>47.866</u>
	<u>245.520</u>	<u>213.400</u>	<u>201.563</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	4.300	7.000	4.294
Overige kosten kerkdiensten en catechese	3.600	2.300	3.125
Wijkwerk en gemeenteavonden	1.000	1.000	1.482
Jeugdwerk	17.500	26.500	7.658
Overige kosten kerkelijke activiteiten	4.500	5.300	6.230
	<u>30.900</u>	<u>42.100</u>	<u>22.789</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	16.500	16.000	16.495
Afdrachten voor de solidariteitskas	9.000	8.500	8.620
	<u>25.500</u>	<u>24.500</u>	<u>25.115</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	42.900	35.500	40.830
Pensioenpremies	4.100	2.800	3.830
Sociale lasten	7.200	5.700	6.958
Overige vergoedingen	0	500	612
	<u>54.200</u>	<u>44.500</u>	<u>52.230</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Vergoedingen vrijwilligers	1.000	1.500	548
Overige kosten personeel	600	1.000	1.526
	<u>1.600</u>	<u>2.500</u>	<u>2.074</u>
	<u>55.800</u>	<u>47.000</u>	<u>54.304</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bureaubehoeften en drukwerk	7.500	5.500	6.196
Telefoon- en internetabonnementen	1.800	500	732
Administratie en archief	8.500	6.000	5.642
Ledenregistratie	1.500	1.500	1.500
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	1.500	1.200	3.700
Kerkblad	11.100	12.000	15.080
Overige kosten	7.200	10.000	8.287
	<u>39.100</u>	<u>36.700</u>	<u>41.137</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.900	2.500	1.757
	<u>1.900</u>	<u>2.500</u>	<u>1.757</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	22.500	22.000	22.357
Overige bijdragen van niet-diaconale aard	13.500	10.500	13.197
	<u>36.000</u>	<u>32.500</u>	<u>35.554</u>

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	52880000
Classis	Protestantse classis Overijssel-Flevoland

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
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	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,80
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,80
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	3
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,95
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	2
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	1,20

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	13
Waarvan vacatures	8

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 2

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 4

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 28

Waarvan vacatures 4

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 1.634

Aantal doopleden 1.398

Totaal aantal leden 3.032

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.184

ANBI-pagina

[www.ontmoetingskerkrijssen.nl/
kerkinformatie/anbi.html](http://www.ontmoetingskerkrijssen.nl/kerkinformatie/anbi.html)

4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2021	Spreiding midden 2021	Spreiding hoog 2021
					Gemiddelde 2021	Gemiddelde 2021			
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	53%	46%	47%	46%	52%	27%	52%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	11%	15%	6%	29%	33%	10%	23%	57%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	105%	101%	96%	111%	115%	80%	103%	152%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	132	130	126	158	183	104	168	267
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	93%	94%	100%	81%	71%	36%	78%	96%

Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2021	Spreiding midden 2021	Spreiding hoog 2021
					Gemiddelde 2021	Gemiddelde 2021			
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	1.103	1.246	1.246	986	670	186	631	1.082
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.684	1.730	1.730	1.283	715	0	668	1.296
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	72%	95%	95%	88%	87%	68%	93%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	1.634	1.673	1.673	1.486	443	62	238	982
5.5	Aantal doopleden	1.398	1.441	1.441	1.579	480	67	261	1.036
5.6	Totaal aantal leden	3.032	3.114	3.114	3.064	924	139	514	2.049