



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Haarlem

College van Diakenen

Begroting 2024



Protestantse gemeente te Haarlem

College van Diakenen

Begroting 2024

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
1.2	Toelichtingen op hoofdgroepen	4
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2024	5
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	7
3.1	Algemene informatie	12

1.1 Toelichting

De begroting 2024 is voor een groot deel van de opbrengsten en kostenposten gebaseerd op de geëxtrapoleerde gerealiseerde bedragen tot en met het derde kwartaal, waarop een inflatiecomponent is losgelaten. Daarnaast zijn er een aantal wijzigingen voortkomend uit:

1. beleidswijzigingen en/of
2. wijzigingen in presentatie van de gegevens en/of
3. wijzigingen in verband met het opheffen van de Stichting Coelombie en, daarmee, het ontvangen van circa EUR 1.000k (feitelijk een terugstorten van 50% van het slotvermogen van de stichting Coelombie nadat ten tijde van de oprichting van de stichting Coelombie 50% van het vermogen gevormd was door een inbreng vanuit de diaconie).

Ad i) De beleidswijziging betreft het feit dat de FTE formatie voor diaconaal medewerkers eind 2023 teruggebracht is tot 0,0 FTE, waarmee de kostenpost “pastoraat respectievelijk diaconaal pastoraat” teruggebracht is naar EUR 20k (dit was binnen de begroting 2023 nog circa EUR 66k). De reductie in 2023 is ontstaan nadat de diaconie gedurende het jaar heeft geconcludeerd dat de functie- en taakomschrijving voor deze formatie onduidelijk was en bleef, dat de aansturing (werkgeversrol) moeilijk adequaat kon worden ingevuld en tenslotte dat er onvoldoende gemotiveerde draagkracht bij de wijken was om in overleg een verbeterde invulling te geven aan de taakvervulling van de medewerkers. De diaconie beraadt zich op dit moment over de wijze waarop het best vorm gegeven kan worden aan een (alternatieve) opvolging. Vooralnog is er dus geen formatie voorzien. Voorzichtigheidshalve is het bedrag van EUR 20k begroot.

Ad ii) De wijziging in de presentatie van gegevens betreft de weergave van de kostenposten diaconaal werk plaatselijk, landelijk respectievelijk wereldwijd.

Omdat er sinds 2022 sprake is van een concreter vooraf gebudgetteerd bedrag is dit gebudgetteerd bedrag integraal opgenomen. Achtereenvolgens gaat het om EUR 138k plaatselijk, EUR 50k landelijk en EUR 63k wereldwijd. In de begroting 2023 was dit achtereenvolgens EUR 105k, EUR 5k en EUR 20k, waarna dit bedrag in de afgelopen feitelijk gedurende het jaar hoger werd, en de funding gevonden werd in de daarvoor opgebouwde reserveringen. De wijziging richting het vooraf budgetteren (en het gedurende het jaar volgen van de voortgang van de bestedingen) geeft enerzijds beter de ontwikkeling van de resterende donatiemogelijkheid aan en anderzijds een beter houvast voor toetsing en controle.

De andere wijziging is dat de kostenpost plaatselijk concreter is benoemd en bestaat uit de onderdelen a) subsidie diaconaal werk wijken, b) jaarlijkse bijdrage aan Stem in de Stad, c) overige plaatselijke donaties.

Ad iii) De ontvangst van genoemde EUR 1.000k vormt de grondslag voor het verhogen van de opbrengstenpost “opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen” met EUR 15k. Daarnaast vormt het te verwachten totaal rendement (ook bestaande uit koerswinsten) de grondslag om het totaal gebudgetteerde donatiebudget met EUR 40k te verhogen. Dit was in 2023 EUR 180k, naast de jaarlijkse vaste bijdragen aan (met name) Stem in de Stad. Dit is nu EUR 220k, naast de jaarlijkse vaste bijdragen aan (met name) Stem in de Stad. Het bedrag van EUR 180k was het bedrag dat eind 2022 als budget was bepaald voor de jaren 2023, 2024 en 2025, waartegenover

een voldoende reservering was opgebouwd. Eind 2025 wordt een nieuwe budgetbepaling voor 2026 gedaan, op basis van de dan blijvende balansverhoudingen c.q. de dan blijvende vermogensontwikkeling.

Op basis van de bovenstaande uitgangspunten sluit de begroting niet. In de praktijk staat tegenover dit verlies, naast de al genoemde eind 2022 opgebouwde reservering, een gemiddeld genomen dekkende stijging van het vermogen als gevolg van de waardeverandering van de beleggingen. Deze stijging wordt nimmer opgenomen in de exploitatiebegroting.



1.2 Toelichtingen op hoofdgroepen

Incidentele baten

Koersresultaat is Verdeling plaatselijk landelijk wereldwijd 3x 50K en 1x 30K(noodhulp) deze komen uit de voorziening extra vermogen voorgaande jaren.

Diaconaal werk plaatselijk

50.20 =Stem in de Stad

50.30 = Subsidie Diaconaal werk wijken

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	29.000	30.600	30.828
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	174.000	161.500	156.213
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	1.000	1.000	1.000
Opbrengsten levend geld	8.000	11.200	11.444
Door te zenden collecten en giften	25.000	22.500	32.200
Totaal baten A	237.000	226.800	231.686
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	17.700	19.100	22.841
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	500	1.700	1.822
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	20.000	66.435	22.049
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	13.000	12.575	12.054
Salarissen en vergoedingen	64.000	58.540	49.356
Kosten beheer, administratie en archief	38.500	32.400	37.974
Rentelasten/bankkosten	57.000	61.400	58.826
Diaconaal werk plaatselijk	140.500	105.500	138.739
Diaconaal werk regionaal/landelijk	50.000	5.000	128.495
Diaconaal werk wereldwijd	63.000	20.000	98.541
Afdrachten door te zenden collecten en giften	25.000	22.500	32.200
Totaal lasten A	489.200	405.150	602.897
Operationeel resultaat (A)	-252.200	-178.350	-371.211
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	180.000	-	-2.070.480
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	180.000	-	-2.070.480
Resultaat verslagjaar (A+B)	-72.200	-178.350	-2.441.692

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	0	713.250
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	25.000	25.000	9.288
Toevoegingen bestemmingsreserves	-25.000	-5.000	1.861.496
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	216.084
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	<u>0</u>	<u>20.000</u>	<u>2.800.118</u>
Resultaat naar Algemene reserve (D)	<u>-72.200</u>	<u>-158.350</u>	<u>358.426</u>

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 niet-kerkelijke gebouwen	29.000	30.600	30.828
	<u>29.000</u>	<u>30.600</u>	<u>30.828</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	1.000	1.500	1.868
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	173.000	160.000	154.346
	<u>174.000</u>	<u>161.500</u>	<u>156.213</u>
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen			
Overige opbrengsten	1.000	1.000	1.000
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	7.000	11.000	10.444
Giften	1.000	200	1.000
	<u>8.000</u>	<u>11.200</u>	<u>11.444</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (wereldwijd)	25.000	22.500	32.200
	<u>25.000</u>	<u>22.500</u>	<u>32.200</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koersresultaat beleggingen	180.000	-	-2.253.480
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	-	183.000
	<u>180.000</u>	<u>-</u>	<u>-2.070.480</u>



Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen

Onttrekkingen bestemmingsreserves

Onttrekkingen bestemmingsfondsen

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	0	713.250
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	25.000	25.000	9.288
	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>	<u>722.538</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	3.000	6.000	2.185
Belastingen	2.000	2.200	3.614
Verzekeringen	500	500	243
Energie en water	-	-	265
Dotaties aan overige voorzieningen	-	-	-1.200
Overige kosten	200	500	7.681
	<u>5.700</u>	<u>9.200</u>	<u>12.787</u>
Overige kosten (on)roerende zaken			
Beheer derden	2.000	1.900	2.336
Betaalde huren	10.000	8.000	7.718
	<u>12.000</u>	<u>9.900</u>	<u>10.054</u>
	<u>17.700</u>	<u>19.100</u>	<u>22.841</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.			
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	500	1.700	1.822
	<u>500</u>	<u>1.700</u>	<u>1.822</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	15.000	51.500	25.988
Pensioenpremies	2.000	5.500	2.666
Sociale lasten	3.000	7.435	4.544
Vergoedingen	0	2.000	708
Overige kosten kerkelijk werkers	0	-	-11.857
	<u>20.000</u>	<u>66.435</u>	<u>22.049</u>
	<u>20.000</u>	<u>66.435</u>	<u>22.049</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	13.000	12.575	12.054
	<u>13.000</u>	<u>12.575</u>	<u>12.054</u>
Salarissen en vergoedingen			
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	50.000	44.200	38.020
Pensioenpremies	6.000	4.600	3.042
Sociale lasten	6.000	6.200	4.384
Overige vergoedingen	1.000	540	399
	<u>63.000</u>	<u>55.540</u>	<u>45.845</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	1.000	3.000	3.510
	<u>1.000</u>	<u>3.000</u>	<u>3.510</u>
	<u>64.000</u>	<u>58.540</u>	<u>49.356</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	5.000	2.000	1.614
Telefoon- en internetabonnementen	2.000	1.400	1.059
Administratie en archief	5.000	3.500	4.800
Financiële administratie	20.000	18.000	20.011
Jaarrekeningcontrole	4.500	4.500	4.477
Overige kosten	2.000	3.000	6.013
	<u>38.500</u>	<u>32.400</u>	<u>37.974</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	57.000	61.400	58.826
	<u>57.000</u>	<u>61.400</u>	<u>58.826</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	1.000	2.000	1.619
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	30.000	-	9.288
Ziekenzorg	8.000	-	-
Vakantiekosten doelgroep	1.500	3.000	1.899
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	0	1.500	-
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	100.000	99.000	125.933
	<u>140.500</u>	<u>105.500</u>	<u>138.739</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	50.000	5.000	128.495
	<u>50.000</u>	<u>5.000</u>	<u>128.495</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen inzake "noodhulp"	13.000	20.000	19.046
Overige bijdragen wereldwijd	50.000	-	79.495
	<u>63.000</u>	<u>20.000</u>	<u>98.541</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal wereldwijd	25.000	22.500	32.200
	<u>25.000</u>	<u>22.500</u>	<u>32.200</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	25.000	5.000	-1.861.496
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-216.084
	<u>25.000</u>	<u>5.000</u>	<u>-2.077.580</u>

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	90890000
Classis	Protestantse classis Noord-Holland

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	3
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

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

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,00
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	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	1
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,66

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	0
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 0

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 14

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 746

Aantal doopleden 997

Totaal aantal leden 1.743

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.579

ANBI-pagina diaconiehaarlem.nl/anbi/