



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Nijmegen**

**College van Kerkrentmeesters**

**Begroting 2024**



## **Protestantse gemeente te Nijmegen**

### **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 .....	10
4.1	Kengetallen .....	12

## 1.1 Toelichting

### Toelichting op de Begroting PGN 2024

Vanaf 2024 is de exploitatiebegroting van de Ontmoetingskerk geïntegreerd in die van de PGN. De begroting (en exploitatie) van de Ontmoetingskerk loopt via de Beheercommissie Ontmoetingskerk. Het betreft een gezamenlijk product van de PGN en de parochie Heilige DrieEenheid (H3E).

Dit betekent dat de (huur)opbrengsten van de Ontmoetingskerk onderdeel uitmaakt van de opbrengsten Niet-monumentale kerkgebouwen (blz. 5) en daarmee aanmerkelijk hoger is dan in de Begroting 2023.

Ook aan de uitgavenkant leidt dit tot verschillen met de begroting 2023 op de posten “onderhoud” (, “verzekeringen”, “energie” (blz. 6) en “overige vergoeding”(bij de salarissen op blz. 8).

Daar staat tegenover dat de post “overige kosten” met zo’n € 33.000 is verlaagd.

Opbrengsten uit Pastoralia (blz. 5) betreffen opbrengsten van verhuurde accommodatie bij uitvaarten.

De Dotaties onderhoudsvoorzieningen (blz. 6) bestaan uit: € 40.000 voor de Maranathakerk en € 15.000 voor de Ontmoetingskerk. Deze dotaties zijn gebaseerd op de Meerjarenonderhoudsplannen voor deze kerkgebouwen.

De post Betaalde huren (blz. 6) zijn verlaagd i.v.m. de verhuizing van het Kerkelijk Bureau naar de Maranathakerk. Er is nog een post opgenomen i.v.m. de tijdelijke huur van een opslag box t.b.v. het kerkelijk archief.

De post Afschrijvingen Kerkelijke installaties (blz. 6) houdt verband met de apparatuur voor beeld en geluid in de Maranathakerk.

Doordat er is overgegaan naar in de regel één kerkdienst op zondag voor de gezamenlijke secties Stad en Dukenburg/Lindenholt is de post Overige kosten pastoraat/preekvoorziening (blz. 7) verlaagd, omdat er minder gastpredikanten (en dus kosten) nodig zijn.

Bij de post Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten (blz. 7) is op de onderdelen Kerkdiensten en Jeugdwerk financiële ruimte ingebouwd voor eventuele kosten van activiteiten door de thematische werkgroepen en het jeugdwerk.

De post Salarissen en vergoedingen/Kosters (blz. 8) is hoger begroot, omdat de exploitatiebegroting van de Ontmoetingskerk (i.c. de salariskosten van de kostersgroep) hierin is opgenomen.

Onder de post Kosten beheer/administratie (blz. 8) is voor de subpost Kerkblad een lager bedrag t.o.v. de vorige Begroting opgenomen. Dit houdt verband met de nieuwe, goedkopere drukker voor Over & Weer.

Al met al blijft er een structureel tekort op de begroting van ongeveer € 90.000.
---

Met het perspectief van teruglopende inkomsten uit levend geld en stijgende kosten zal dat tekort eerder oplopen dan krimpen.

Met de huidige reserves kan de Protestantse Gemeente Nijmegen nog wel een aantal jaren op de huidige voet verder zoals in het visie document "Toekomstvisie 2020-2025" is opgenomen. Echter zal steeds meer duidelijk worden dat we interen op het vermogen hetgeen zal moeten leiden tot structurele aanpassingen op de middellange termijn van ongeveer 5 jaar.

Die aanpassingen zullen dan de gebouwen (de 2 kerken) of het personeel (pastorale inzet) betreffen.

We zullen ons als gemeente van de Protestantse Gemeente Nijmegen/Landwijk hier op moeten voorbereiden.

## 2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	53.502	46.000	44.797
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	13.000	10.000	5.075
Opbrengsten levend geld	202.000	207.000	214.647
<b>Totaal baten A</b>	<b>268.502</b>	<b>263.000</b>	<b>264.519</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen	120.442	138.763	55.404
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	2.000	7.500	6.852
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	1.875	-	1.426
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	147.219	145.365	146.054
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	7.500	9.500	6.282
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	14.500	17.500	15.366
Salarissen en vergoedingen	65.040	39.000	35.239
Kosten beheer, administratie en archief	32.500	36.600	37.751
Rentelasten/bankkosten	2.000	1.000	2.788
Afdrachten door te zenden collecten en giften	1.500	-	1.416
<b>Totaal lasten A</b>	<b>394.576</b>	<b>395.228</b>	<b>308.578</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-126.074</b>	<b>-132.228</b>	<b>-44.059</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	-	24.889
Incidentele lasten	-	-	-3.052
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21.837</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-126.074</b>	<b>-132.228</b>	<b>-22.222</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	40.000	40.000	46.178
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	42.630
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-73.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>15.808</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-86.074</b>	<b>-92.228</b>	<b>-6.414</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	41.778	35.000	33.944
Kosterswoningen bewoond door kosten	6.200	6.000	5.945
Uit pastoralia	5.524	5.000	4.908
	<u>53.502</u>	<u>46.000</u>	<u>44.797</u>
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	2.000	-	-5.696
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	11.000	10.000	10.771
	<u>13.000</u>	<u>10.000</u>	<u>5.075</u>
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	175.000	180.000	181.395
Collecten in kerkdiensten	12.000	10.000	14.886
Giften	-	-	2.662
Kerkblad	11.000	14.000	11.403
Solidariteitskas	3.000	3.000	3.295
Overige opbrengsten levend geld	1.000	-	1.006
	<u>202.000</u>	<u>207.000</u>	<u>214.647</u>
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Koersresultaat beleggingen	-	-	-33.111
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	58.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>24.889</u>
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	40.000	40.000	46.178
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	42.630
	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>88.808</u>

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Kosten kerkelijke gebouwen</b>			
<b>Niet-monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	22.690	11.000	14.824
Belastingen	-	800	551
Verzekeringen	5.500	3.500	1.599
Energie en water	28.685	22.000	12.959
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	55.000	60.000	-
Overige kosten	4.417	37.413	21.767
	<u>116.292</u>	<u>134.713</u>	<u>51.700</u>
<b>Kosterswoningen bewoond door koster</b>			
Onderhoud	250	250	-
Belastingen	1.600	1.500	1.679
Energie en water	300	300	190
	<u>2.150</u>	<u>2.050</u>	<u>1.869</u>
<b>Niet-monumentale orgels</b>			
Onderhoud	1.000	1.000	835
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	1.000	1.000	1.000
	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>	<u>1.835</u>
	<u>120.442</u>	<u>138.763</u>	<u>55.404</u>
<b>Kosten niet-kerkelijke eigendommen</b>			
<b>Overige kosten (on)roerende zaken</b>			
Betaalde huren	2.000	7.500	6.852
	<u>2.000</u>	<u>7.500</u>	<u>6.852</u>
	<u>2.000</u>	<u>7.500</u>	<u>6.852</u>
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.</b>			
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.</b>			
Kerkelijke installaties en inventarissen	1.875	-	1.426
	<u>1.875</u>	<u>-</u>	<u>1.426</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdracht bezettingsbijdrage	101.019	96.765	92.872
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	1.200	1.200	1.500
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	1.500	1.500	306
	<u>103.719</u>	<u>99.465</u>	<u>94.678</u>
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	-	6.324
Preekvoorziening	5.000	9.000	9.502
	<u>5.000</u>	<u>9.000</u>	<u>15.826</u>
<b>Kerkelijk werkers</b>			
Salarissen en toeslagen	28.000	27.000	27.938
Pensioenpremies	4.000	3.500	3.014
Sociale lasten	5.500	5.000	4.048
Vergoedingen	1.000	1.400	550
	<u>38.500</u>	<u>36.900</u>	<u>35.550</u>
	<u>147.219</u>	<u>145.365</u>	<u>146.054</u>
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	2.500	3.000	3.397
Wijkwerk en gemeenteavonden	2.000	3.500	1.274
Jeugdwerk	1.500	1.500	431
Overige kosten kerkelijke activiteiten	1.500	1.500	1.180
	<u>7.500</u>	<u>9.500</u>	<u>6.282</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	9.000	11.000	9.594
Afdrachten voor de solidariteitskas	4.500	5.000	4.835
Overige bijdragen en contributies	1.000	1.500	937
	<u>14.500</u>	<u>17.500</u>	<u>15.366</u>



	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Kosters</b>			
Salarissen en toeslagen	22.000	21.500	22.547
Pensioenpremies	3.500	3.000	2.024
Sociale lasten	5.000	4.500	3.296
Overige vergoedingen	27.540	2.500	0
	<u>58.040</u>	<u>31.500</u>	<u>27.867</u>
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Overige vergoedingen	1.000	2.000	1.359
	<u>1.000</u>	<u>2.000</u>	<u>1.359</u>
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Arbodienst/ziekteverzuim	3.500	2.000	2.906
Vergoedingen vrijwilligers	2.000	3.000	2.690
Overige kosten personeel	500	500	417
	<u>6.000</u>	<u>5.500</u>	<u>6.013</u>
	<u>65.040</u>	<u>39.000</u>	<u>35.239</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	500	-	443
Bureaubehoeften en drukwerk	1.500	1.500	428
Telefoon- en internetabonnementen	1.000	600	-
Ledenregistratie	3.000	3.000	2.001
Financiële administratie	6.000	6.000	6.564
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.000	1.000	804
Publiciteit	500	500	2.187
Kerkblad	17.000	22.000	23.321
Overige kosten	2.000	2.000	2.003
	<u>32.500</u>	<u>36.600</u>	<u>37.751</u>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	2.000	1.000	2.788
	<u>2.000</u>	<u>1.000</u>	<u>2.788</u>

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
<b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
<b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
Overige bijdragen van niet-diaconale aard	1.500	-	1.416
	<u>1.500</u>	<u>-</u>	<u>1.416</u>
<b>Incidentele lasten</b>			
<b>Incidentele lasten</b>			
Incidentele lasten	-	-	3.052
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.052</u>
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	73.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>73.000</u>

### 3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91090000
Classis	Protestantse classis Gelderland-Zuid & Oost

#### Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

#### Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

##### *Predikanten - bezetting in aantallen*

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	1
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	1

##### *Predikanten - bezetting in FTE*

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,00
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	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,50
Waarvan vacatures in FTE	0,00

#### Personeel

##### *Overige betaalde medewerkers*

Aantal overige betaalde medewerkers	1
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,47

#### Ouderlingen

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

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	6
Waarvan vacatures	0

**College van kerkrentmeesters***Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	4
Waarvan vacatures	2

*Kerkrentmeesters*

Aantal kerkrentmeesters	2
Waarvan vacatures	1

**College van diakenen***Diakenen*

Aantal diakenen	4
Waarvan vacatures	1

*Diaconale rentmeesters*

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

**Leden**

Aantal belijdende leden	863
Aantal doopleden	2.312
Totaal aantal leden	3.175

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden	2.821
---------------------------	-------

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

## 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			
<b>Lasten</b>									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	55%	55%	55%	46%	52%	27%	52%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	46%	53%	21%	29%	33%	10%	23%	57%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	147%	150%	117%	111%	115%	80%	103%	152%
<b>Baten</b>									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	64	66	68	158	183	104	168	267
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	75%	79%	81%	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			
<b>Organisatie</b>									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	2.117	2.105	2.105	986	670	186	631	1.082
5.2	Aantal leden per FTE predikant	3.175	3.157	3.157	1.283	715	0	668	1.296
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	75%	85%	85%	88%	87%	68%	93%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	863	884	884	1.486	443	62	238	982
5.5	Aantal doopleden	2.312	2.273	2.273	1.579	480	67	261	1.036
5.6	Totaal aantal leden	3.175	3.157	3.157	3.064	924	139	514	2.049