



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Groningen

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2023



Protestantse gemeente te Groningen

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2023

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2023	3
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	4
3.1	Algemene informatie	11

1.1 Toelichting

Toelichting op de begroting 2023 van de Protestantse Gemeente Groningen

Hieronder staan de belangrijkste inschattingen en veronderstellingen verwoord.

Baten

- Verhuuropbrengsten zijn verondersteld op het niveau van voor de coronamaatregelen.
- Opbrengsten uit beleggingen zijn voorzichtig ingeschat op basis van de ontwikkelingen in 2022.
- De kerkelijke bijdrages zijn circa € 20.000 lager ingeschat dan vorig jaar. Er is inzet van ons allen nodig om deze bijdrage ook echt te realiseren.
- Subsidies en bijdrages bestaan uit: bijdrages voor GSP- en diaconaal predikant, bijdrages in kosten, opbrengsten Kerkelijk Bureau van derden, doorrekening loonkosten.

Lasten

- De kosten van kerkgebouwen stijgen voornamelijk door de stijging van energielasten met 300 tot 400%. De verwachte energielasten per gebouw zijn begroot op 64k NK, 15k DB, 27k DF en 68k GZ.
- Pastoraat. Deze kosten stijgen doordat er nu een aanstelling is op centrale niveau, er tijdelijk inzet is in De Bron en door traktementsstijgingen.
- Bij de kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten was voorheen een post opgenomen voor vernieuwing. Er is afgesproken hiervoor geen algemene post meer voor op te nemen, maar nieuwe activiteiten gezamenlijk te bespreken en te begroten.
- De overige kosten zijn vergelijkbaar met voorgaande jaren.

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	167.096	122.958	125.168
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	42.260	65.193	30.766
Opbrengsten levend geld	728.000	746.000	739.426
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	310.344	268.028	322.487
Totaal baten A	1.247.700	1.202.179	1.217.847
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	302.135	166.162	249.981
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	70.420	63.480	62.770
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	23.155	12.303	10.142
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	646.486	578.611	625.366
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	29.400	92.700	40.978
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	154.106	159.609	158.811
Salarissen en vergoedingen	254.957	221.060	223.247
Kosten beheer, administratie en archief	48.295	45.837	51.145
Rentelasten/bankkosten	25.200	17.500	26.408
Totaal lasten A	1.554.154	1.357.262	1.448.848
Operationeel resultaat (A)	-306.454	-155.083	-231.001
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	1.226.016
Incidentele lasten	-	-	-7.870
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	1.218.146
Resultaat verslagjaar (A+B)	-306.454	-155.083	987.145
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	80.798	137.059	79.650
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	30.532
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-254.663
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-40.300	-39.300	-345
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	40.498	97.759	-144.826
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-265.956	-57.324	842.319

2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	69.705	48.545	34.037
Niet-monumentale kerkgebouwen	39.641	16.500	40.688
Pastorieën bewoond door predikant	8.000	7.800	8.168
Overige niet-kerkelijke gebouwen	39.500	39.163	36.810
Landerijen	10.250	10.950	5.465
	<u>167.096</u>	<u>122.958</u>	<u>125.168</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	1.200	0	483
Opbrengst overige beleggingen	0	-	998
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	41.060	65.193	29.285
	<u>42.260</u>	<u>65.193</u>	<u>30.766</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	700.000	720.000	710.971
Collecten in kerkdiensten	26.000	24.000	26.376
Giften	2.000	2.000	2.079
	<u>728.000</u>	<u>746.000</u>	<u>739.426</u>
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Niet-kerkelijke subsidies	40.300	-	77.156
Bijdragen kerkelijke organen	270.044	268.028	245.331
	<u>310.344</u>	<u>268.028</u>	<u>322.487</u>



	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	-	3.425
Koersresultaat beleggingen	-	-	171.717
Boekwinsten onroerende zaken	-	-	941.874
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	-	109.000
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	1.226.016
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	80.798	137.059	79.650
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	30.532
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	80.798	137.059	110.182

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	3.000	3.000	2.357
Belastingen	1.400	800	1.690
Verzekeringen	8.500	9.000	8.583
Energie en water	63.590	19.870	14.950
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	23.900	23.900	93.310
Dotaties aan overige voorzieningen	-	-	2.000
Overige kosten	5.000	3.960	4.069
	<u>105.390</u>	<u>60.530</u>	<u>126.959</u>
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	9.300	9.300	17.001
Belastingen	950	5.530	-
Verzekeringen	4.580	-	5.714
Energie en water	110.015	19.015	25.588
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	42.500	42.500	42.500
Overige kosten	17.500	17.387	20.610
	<u>184.845</u>	<u>93.732</u>	<u>111.413</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Overige kosten	1.050	1.050	3.228
	<u>1.050</u>	<u>1.050</u>	<u>3.228</u>
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	500	500	122
Belastingen	1.150	1.150	1.107
Verzekeringen	200	200	182
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	5.500	5.500	5.500
Overige kosten	500	500	-
	<u>7.850</u>	<u>7.850</u>	<u>6.911</u>
Monumentale orgels			
Onderhoud	1.500	1.500	300
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>300</u>

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	1.500	1.500	1.170
	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.170</u>
	<u>302.135</u>	<u>166.162</u>	<u>249.981</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	1.000	1.000	3.654
Belastingen	2.250	2.250	2.271
Verzekeringen	500	680	351
Energie en water	9.200	2.300	2.300
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	3.100	3.100	3.100
Overige kosten	7.300	7.080	4.024
	<u>23.350</u>	<u>16.410</u>	<u>15.700</u>
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	47.070	47.070	47.070
	<u>47.070</u>	<u>47.070</u>	<u>47.070</u>
	<u>70.420</u>	<u>63.480</u>	<u>62.770</u>
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Monumentale kerkgebouwen	3.825	3.388	3.388
Pastorieën bewoond door predikant	587	628	-
Overige niet-kerkelijke gebouwen	13.073	3.122	-
Kerkelijke installaties en inventarissen	4.191	4.191	4.191
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	1.479	974	2.563
	<u>23.155</u>	<u>12.303</u>	<u>10.142</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	481.837	491.070	463.387
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	17.442	17.442	22.269
	<u>499.279</u>	<u>508.512</u>	<u>485.656</u>

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	-	2.857
Preekvoorziening	11.000	10.000	10.150
	<u>11.000</u>	<u>10.000</u>	<u>13.007</u>
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	113.553	45.075	98.493
Pensioenpremies	9.874	4.958	7.647
Sociale lasten	11.670	9.466	16.397
Vergoedingen	-	-	595
Overige kosten kerkelijk werkers	1.110	600	3.571
	<u>136.207</u>	<u>60.099</u>	<u>126.703</u>
	<u>646.486</u>	<u>578.611</u>	<u>625.366</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Wijkwerk en gemeenteavonden	6.300	10.800	6.883
Jeugdwerk	500	500	0
Pioniersplekken	8.000	8.000	8.000
Overige kosten kerkelijke activiteiten	14.600	73.400	26.095
	<u>29.400</u>	<u>92.700</u>	<u>40.978</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	30.376	32.180	38.946
Afdrachten voor de solidariteitskas	13.780	13.780	13.465
Overige bijdragen en contributies	109.950	113.649	106.400
	<u>154.106</u>	<u>159.609</u>	<u>158.811</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	24.876	23.236	26.832
Pensioenpremies	2.363	2.245	2.293
Sociale lasten	3.980	4.880	4.612
	<u>31.219</u>	<u>30.361</u>	<u>33.737</u>

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	43.023	40.488	40.773
Pensioenpremies	3.129	2.448	2.540
Sociale lasten	4.813	4.922	4.986
Overige vergoedingen	2.000	1.555	1.876
	<u>52.965</u>	<u>49.413</u>	<u>50.175</u>
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	124.046	97.902	96.724
Pensioenpremies	11.593	8.898	8.938
Sociale lasten	14.614	14.905	15.353
Overige vergoedingen	2.520	4.981	1.438
	<u>152.773</u>	<u>126.686</u>	<u>122.453</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	3.500	3.600	4.415
Vergoedingen vrijwilligers	9.500	7.500	8.663
Overige kosten personeel	5.000	3.500	3.804
	<u>18.000</u>	<u>14.600</u>	<u>16.882</u>
	<u>254.957</u>	<u>221.060</u>	<u>223.247</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.600	1.600	1.688
Telefoon- en internetabonnementen	4.300	3.900	4.981
Administratie en archief	9.955	9.080	7.344
Ledenregistratie	11.600	11.400	10.184
Financiële administratie	6.000	5.187	6.667
Jaarrekeningcontrole	5.200	5.200	5.539
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.840	1.820	1.815
Publiciteit	6.300	6.150	-
Kerkblad	-	-	9.528
Overige kosten	1.500	1.500	3.399
	<u>48.295</u>	<u>45.837</u>	<u>51.145</u>

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	2.000	4.500	3.191
Kosten vermogensbeheer	22.200	13.000	22.017
Rente hypotheeken en leningen o/g	1.000	-	1.200
	<u>25.200</u>	<u>17.500</u>	<u>26.408</u>
 Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	-	7.870
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7.870</u>
 Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	254.663
Toevoegingen bestemmingsfondsen	40.300	39.300	345
	<u>40.300</u>	<u>39.300</u>	<u>255.008</u>

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	96660000
Classis	Protestantse classis Groningen-Drenthe

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	5
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	7
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	2
Totaal aantal predikanten	9

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	4,10
Totaal bezetting predikanten in FTE	5,10
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	1,10
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	3
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	1,57
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	13
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	3,11

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	9
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 7

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 9

Waarvan vacatures 1

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 43

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 2.412

Aantal doopleden 7.761

Totaal aantal leden 10.173

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 9.157

ANBI-pagina

[www.protestantsegemeentegroningen.nl/
anbi#protestantse-gemeente-te-groningen](http://www.protestantsegemeentegroningen.nl/anbi#protestantse-gemeente-te-groningen)