



**Protestantse
Kerk**

Hervormde gemeente te Mantgum

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2024



Hervormde gemeente te Mantgum

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2024

Inhoudsopgave

| | | |
|-----|---|----|
| 1.1 | Toelichting | 2 |
| 2.1 | Begrote staat van baten en lasten over 2024 | 3 |
| 2.2 | Toelichting op de begrote staat van baten en lasten | 5 |
| 3.1 | Algemene informatie | 9 |
| 4.1 | Kengetallen | 11 |



1.1 Toelichting

Hierbij de begroting voor het jaar 2024. Belangrijk voor dit jaar is dat er geen vaste predikant is. Daardoor zijn de cijfers net even iets anders dan de afgelopen jaren.

In 2025 is er een uitgestelde restauratie van de toren van de Mariakerk gepland. Ook dat is iets om bij stil te staan.

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2024

| | Begroting 2024 | Begroting 2023 | Rekening 2022 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Opbrengsten en Baten | | | |
| Opbrengsten onroerende zaken | 48.000 | 45.000 | 48.292 |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | 6.000 | 6.500 | 7.471 |
| Opbrengsten levend geld | 5.500 | 5.000 | 7.022 |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | 11.973 | 13.921 | 196.824 |
| Totaal baten A | 71.473 | 70.421 | 259.609 |
| Uitgaven en Kosten | | | |
| Kosten kerkelijke gebouwen | 11.150 | 7.200 | 211.194 |
| Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen | 4.219 | 7.800 | 7.509 |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent. | 15.841 | 3.966 | 16.297 |
| Pastoraat resp. diaconaal pastoraat | 10.474 | 28.400 | 26.413 |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | 1.500 | 1.500 | 1.332 |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | 3.095 | 3.005 | 3.056 |
| Salarissen en vergoedingen | 4.200 | 4.000 | 4.117 |
| Kosten beheer, administratie en archief | 5.100 | 3.850 | 3.570 |
| Rentelasten/bankkosten | 280 | 280 | 825 |
| Diaconaal werk plaatselijk | 500 | 500 | 491 |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | - | 500 | 45 |
| Totaal lasten A | 56.359 | 61.001 | 274.850 |
| Operationeel resultaat (A) | 15.114 | 9.420 | -15.241 |
| Incidentele baten en lasten | | | |
| Incidentele baten | 4.000 | 2.500 | 180.232 |
| Incidentele lasten | -1.500 | - | -1.425 |
| Incidentele baten en lasten (B) | 2.500 | 2.500 | 178.807 |
| Resultaat verslagjaar (A+B) | 17.614 | 11.920 | 163.567 |

| | Begroting 2024 | Begroting 2023 | Rekening 2022 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Onttrekkingen bestemmingsreserves | - | - | - |
| Onttrekkingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | - | - | -135.104 |
| Toevoegingen bestemmingsfondsen | - | - | - |
| Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C) | - | - | -135.104 |
| | | | |
| Resultaat naar Algemene reserve (D) | 17.614 | 11.920 | 28.462 |

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 | | | |
| Landerijen | 48.000 | 45.000 | 48.292 |
| | <u>48.000</u> | <u>45.000</u> | <u>48.292</u> |
| | | | |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | | | |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | | | |
| Rente van banken | 6.000 | 6.500 | 7.471 |
| | <u>6.000</u> | <u>6.500</u> | <u>7.471</u> |
| | | | |
| Opbrengsten levend geld | | | |
| Opbrengsten levend geld | | | |
| Vrijwillige bijdragen | 5.500 | 5.000 | 5.644 |
| Giften | - | - | 42 |
| Overige opbrengsten levend geld | - | - | 1.336 |
| | <u>5.500</u> | <u>5.000</u> | <u>7.022</u> |
| | | | |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | | | |
| Opbrengsten uit subsidies en bijdragen | | | |
| Niet-kerkelijke subsidies | 11.973 | 13.921 | 195.810 |
| Bijdragen van andere niet-kerkelijke instellingen | - | - | 1.014 |
| | <u>11.973</u> | <u>13.921</u> | <u>196.824</u> |
| | | | |
| Incidentele baten | | | |
| Incidentele baten | | | |
| Incidentele baten | - | - | 50.237 |
| Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken | - | - | 125.959 |
| Baten begraafplaatsen | 4.000 | 2.500 | 4.036 |
| | <u>4.000</u> | <u>2.500</u> | <u>180.232</u> |

Uitgaven en Kosten

| | Begroting 2024 | Begroting 2023 | Rekening 2022 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Kosten kerkelijke gebouwen | | | |
| Monumentale kerkgebouwen | | | |
| Onderhoud | 5.000 | 1.000 | 9.217 |
| Belastingen | 300 | 300 | 321 |
| Verzekeringen | 4.110 | 3.700 | 4.110 |
| Energie en water | 1.540 | 2.000 | 1.540 |
| Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen | - | - | 195.810 |
| Overige kosten | - | - | 196 |
| | <u>10.950</u> | <u>7.000</u> | <u>211.194</u> |
| Monumentale orgels | | | |
| Onderhoud | 200 | 200 | - |
| | <u>200</u> | <u>200</u> | <u>-</u> |
| | <u>11.150</u> | <u>7.200</u> | <u>211.194</u> |
| Kosten niet-kerkelijke eigendommen | | | |
| Landerijen | | | |
| Belastingen | 3.419 | 7.000 | 3.419 |
| | <u>3.419</u> | <u>7.000</u> | <u>3.419</u> |
| Overige kosten (on)roerende zaken | | | |
| Installaties en inventarissen | 800 | 800 | 4.090 |
| | <u>800</u> | <u>800</u> | <u>4.090</u> |
| | <u>4.219</u> | <u>7.800</u> | <u>7.509</u> |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent. | | | |
| Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent. | | | |
| Monumentale kerkgebouwen | 1.900 | 1.900 | 1.854 |
| Overige niet-kerkelijke gebouwen | 941 | 941 | 941 |
| Orgels | 7.000 | 429 | 7.168 |
| Kerkelijke installaties en inventarissen | 6.000 | 696 | 6.334 |
| | <u>15.841</u> | <u>3.966</u> | <u>16.297</u> |

| | Begroting 2024 | Begroting 2023 | Rekening 2022 |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Pastoraat resp. diaconaal pastoraat | | | |
| Eigen predikanten | | | |
| Afdracht bezettingsbijdrage | 474 | 2.200 | 474 |
| Vergoeding vervoer (op declaratiebasis) | - | 200 | - |
| | <u>474</u> | <u>2.400</u> | <u>474</u> |
| Overige kosten pastoraat | | | |
| Hulpdiensten | 5.000 | 26.000 | 25.939 |
| Overige kosten pastoraat | 5.000 | - | - |
| | <u>10.000</u> | <u>26.000</u> | <u>25.939</u> |
| | <u>10.474</u> | <u>28.400</u> | <u>26.413</u> |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | | | |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten | | | |
| Kerkdiensten | 500 | 500 | 515 |
| Overige kosten kerkelijke activiteiten | 1.000 | 1.000 | 817 |
| | <u>1.500</u> | <u>1.500</u> | <u>1.332</u> |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | | | |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen | | | |
| Afdrachten voor quotum | - | 2.500 | - |
| Bijdragen classes en streekverbanden | 25 | 25 | 25 |
| Afdrachten voor de solidariteitskas | 2.800 | 250 | 2.763 |
| Overige bijdragen en contributies | 270 | 230 | 268 |
| | <u>3.095</u> | <u>3.005</u> | <u>3.056</u> |
| Salarissen en vergoedingen | | | |
| Organisten en/of cantors | | | |
| Overige vergoedingen | 3.200 | 3.000 | 3.157 |
| | <u>3.200</u> | <u>3.000</u> | <u>3.157</u> |
| Overige kosten personeel/vrijwilligers | | | |
| Vergoedingen vrijwilligers | 1.000 | 1.000 | 960 |
| | <u>1.000</u> | <u>1.000</u> | <u>960</u> |
| | <u>4.200</u> | <u>4.000</u> | <u>4.117</u> |

| | Begroting 2024 | Begroting 2023 | Rekening 2022 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Kosten beheer, administratie en archief | | | |
| Bureaubehoefden en drukwerk | 400 | - | 405 |
| Administratie en archief | - | 150 | - |
| Ledenregistratie | 120 | 120 | 61 |
| Financiële administratie | 1.500 | - | - |
| Jaarrekeningcontrole | 2.800 | 2.800 | 2.783 |
| Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.) | 130 | 130 | 126 |
| Publiciteit | 150 | 150 | 147 |
| Overige kosten | - | 500 | 48 |
| | 5.100 | 3.850 | 3.570 |
| | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Rentelasten/bankkosten | | | |
| Rente bankschulden | - | - | 552 |
| Bankkosten | 280 | 280 | 273 |
| | 280 | 280 | 825 |
| | | | |
| Diaconaal werk plaatselijk | | | |
| Diaconaal werk plaatselijk | | | |
| Overige kosten diaconaal werk plaatselijk | 500 | 500 | 491 |
| | 500 | 500 | 491 |
| | | | |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | | | |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften | | | |
| Giften van niet-diaconale aard | - | 500 | 45 |
| | - | 500 | 45 |
| | | | |
| Incidentele lasten | | | |
| Incidentele lasten | | | |
| Incidentele lasten | 1.500 | - | 1.425 |
| | 1.500 | - | 1.425 |
| | | | |
| Toev. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Toev. bestemmingsreserves/-fondsen | | | |
| Toevoegingen bestemmingsreserves | - | - | 135.104 |
| | - | - | 135.104 |

3.1 Algemene informatie

| | |
|----------------------------|------------------------------|
| Registratienummer gemeente | 10640000 |
| Classis | Protestantse classis Fryslân |

Organisatie

| | |
|---------------------------|---|
| Aantal wijkgemeenten | 1 |
| Aantal begraafplaatsen | 2 |
| 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 | 0 |
| Bezetting predikanten parttime in FTE | 0,33 |
| Totaal bezetting predikanten in FTE | 0,33 |
| 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 | 0 |
| Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE | 0,00 |

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

| | |
|--|---|
| Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester) | 2 |
| Waarvan vacatures | 0 |

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 2

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 1

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 2

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 46

Aantal doopleden 99

Totaal aantal leden 145

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 145

ANBI-pagina

pkn-mantgum.nl/anbi

4.1 Kengetallen

| Nummer | Omschrijving | Begroting 2024 | Begroting 2023 | Rekening 2022 | Gemeenten met 100-249 leden | Alle gemeenten | Spreiding laag 2022 | Spreiding midden 2022 | Spreiding hoog 2022 |
|---------------|---|-------------------|-------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | | | | | Gemiddelde 2022 | Gemiddelde 2022 | | | |
| Lasten | | | | | | | | | |
| 3.1 | Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A | 15% | 40% | 10% | 58% | 51% | 25% | 50% | 76% |
| 3.2 | Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A | 36% | 15% | 87% | 37% | 33% | 11% | 24% | 60% |
| 3.3 | Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A | 79% | 87% | 106% | 127% | 116% | 80% | 104% | 155% |
| Baten | | | | | | | | | |
| 4.1 | Gemiddelde bijdrage levend geld per lid | 38 | 34 | 48 | 203 | 188 | 106 | 174 | 274 |
| 4.2 | Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten) | 8% | 7% | 3% | 62% | 69% | 36% | 74% | 94% |

| Nummer | Omschrijving | Begroting 2024 | Begroting 2023 | Rekening 2022 | Gemeenten met 100-249 leden | Alle gemeenten | Spreiding laag 2022 | Spreiding midden 2022 | Spreiding hoog 2022 |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------------|
| | | | | | Gemiddelde 2022 | Gemiddelde 2022 | | | |
| Organisatie | | | | | | | | | |
| 5.1 | Aantal leden per FTE pastoraat | 439 | 445 | 445 | 407 | 656 | 173 | 626 | 1.096 |
| 5.2 | Aantal leden per FTE predikant | 439 | 445 | 445 | 312 | 693 | 0 | 662 | 1.298 |
| 5.3 | Bezettingsgraad kerkenraad en colleges | 100% | 100% | 100% | 85% | 88% | 70% | 94% | 100% |
| 5.4 | Aantal belijdende leden | 46 | 50 | 50 | 89 | 428 | 64 | 232 | 990 |
| 5.5 | Aantal doopleden | 99 | 97 | 97 | 90 | 467 | 68 | 253 | 1.001 |
| 5.6 | Totaal aantal leden | 145 | 147 | 147 | 179 | 895 | 135 | 502 | 1.980 |