

Begroting 2025.

De begroting 2025 die door het College van Kerkrentmeesters is opgesteld is besproken en vastgesteld in de vergadering van de Algemene Kerkenraad van eind september. Die begroting ziet er (met vergelijkende cijfers van 2024 en 2023) in grote lijnen als volgt uit.

Staat van baten en lasten	Begroting	Begroting	Jaarrekening
	2025	2024	2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	178.500	201.500	237.559
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	10.000	6.000	7.620
Opbrengsten levend geld	870.000	885.000	894.059
Totaal baten A	1.058.500	1.092.500	1.139.238
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	112.550	120.500	242.251
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	33.500	32.500	35.960
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	12.000	15.000	7.831
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	608.900	575.500	557.763
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	35.000	35.000	45.048
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	60.000	60.000	61.896
Salarissen en vergoedingen	184.300	196.200	231.066
Kosten beheer, administratie en archief	45.000	45.000	43.892
Rentelasten/bankkosten	3.000	6.000	2.689
Totaal lasten A	1.094.250	1.085.700	1.228.396
Operationeel resultaat (A)	-35.750	6.800	-89.158
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	0	0	513.065
Incidentele lasten	0	-35.000	-462.535
Incidentele baten en lasten (B)	0	-35.000	50.530
Resultaat verslagjaar (A+B)	-35.750	-28.200	-38.628
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekking bestemmingsfondsen			
Toevoeging bestemmingsreserves			
Totaal mutaties best.reserves/-fondsen	0	0	0
(Begroot) Resultaat	-35.750	-28.200	-38.628

Toelichting bij de begroting:

1. Opbrengst onroerende zaken ruim 20.000 lager
Door het vertrek van GKN vallen huuropbrengsten uit de SK en Esch weg.
Ook het contract voor de verhuur van Kerkpad 1 aan Schuldink Advocaten loopt per 31 januari af. In de begroting is rekening gehouden met een vervangende huurder (voor circa 25.000 euro). Dit is dus nog wel een risico.
2. Opbrengst levend geld
Bestaan uit vrijwillige bijdragen, collecten, giften, solidariteitskas en eindejaarscollecte. Die zullen naar verwachting toch wel dalen als gevolg van minder leden en daardoor minder (vrijwillige) bijdragen.
De vrijwillige bijdragen worden begroot op 790.000. En is gebaseerd op de huidige actuele stand van toezeggingen.
3. Kosten kerkelijke gebouwen
In de begroting 2024 was (vergeleken met de begroting 2023) rekening gehouden met:
 - daling van de energielasten
 - afstoten van de HWK (per 1 juli 2024)

Voor de begroting van 2025 is voor de bestaande gebouwen een doorrekening gemaakt van de kosten. Die zullen tov 2024 licht dalen door:

- lagere energielasten
- lagere dotaties onderhoudsfonds
- stijging premies verzekeringen

4. Kosten pastoraat

De verklaring van de forse toename van ongeveer 35.000 kan grotendeels als volgt verklaard worden

	<u>2024</u>	<u>2025</u>	<u>Vershil</u>
Kosten predikanten	450.000	460.000	10.000
Kosten kerkelijk werkers	108.500	128.500	30.000

Voor 2024 waren de predikantstraktementen begroot op 450.000 uitgaande van afdracht aan PKN Nederland van 101.000 per full-time predikantsplaats. Voor 2025 wordt dat 109.500 (8% meer !).

Het CvK heeft bij het opstellen van de begroting voor 2025 een beperkt bedrag opgenomen vooruitlopend op de uitkomst van de besluitvorming voor de vacature die is ontstaan na het emeritaat van ds. Noordmans en het tijdelijk invullen van pastorale ondersteuning in wijk Centrum.

Ook de kosten kerkelijk werkers nemen als gevolg van (forse) salarisaanpassingen toe. De bezetting 2025 wijzigt niet (1,6 fte).

5. Salarissen en vergoedingen

Bij de salarissen en vergoedingen (voor het overige personeel) is sprake van een daling. Het vertrek van Jaap Meerveld en Janneke Meijer werkt nu door. Aan de andere kant is ook hier sprake van forse salarisstijgingen. Tevens is rekening gehouden met een beperkte aanvulling in de bezetting door het vertrek van Jaap en Janneke.

De opgestelde begroting 2025 laat een **tekort van bijna 36.000** euro zien.

Het College van Kerkrentmeesters hoopt dat de gemeenteleden straks in januari bij actie Kerkbalans bij het vaststellen van een nieuwe toezegging vrijwillige bijdrage dit tekort zullen oplossen.

Gemeenteleden vragen soms wat geadviseerd wordt als vrijwillige bedrage. PKN Nederland geeft in overweging een vrijwillige bijdrage van **2% van het netto** inkomen te geven. Bij een netto maandinkomen van €1.750,- past dan een maandelijkse bijdrage van 35 euro. Uiteraard hangt het van je persoonlijke omstandigheden af of je meer of minder kan missen.

Namens het College van Kerkrentmeesters, Henk Dogger, penningmeester.