

PGH | Begroting 2025 - Voorwoord

PgH 2024

Het PgH-2024 proces is nog steeds werk in uitvoering en de definitieve uitwerking omtrent de gebouwen en bestuursvorm laat nog op zich wachten. Dit geldt tevens voor het nieuw op te stellen beleidsplan en bijbehorende financiële meerjarenraming. Het college van kerkrentmeesters heeft niettemin een begroting voor volgend jaar opgesteld.

Wij verwachten volgend jaar een negatief operationeel resultaat van 385.000 euro. Dit wijkt niet heel veel af van voorgaande jaren. We teren ca. 5% in op de vrije reserves. De reserves blijven hiermee in verhouding tot het aantal leden op peil.

Het college van kerkrentmeesters verwacht voor 2025 ongeveer 100.000 euro minder opbrengsten uit kerkbalans en collecten ten opzichte van 2023. Deze lagere raming hangt samen met het afnemend aantal gemeenteleden en het samenvoegen van de protestantse wijkgemeenten.

Het samengaan van de drie wijkgemeenten in De Lichtbron, onderdeel van het PgH2024-proces, heeft tot besparingen geleid. Er worden minder vieringen gehouden. In 2025 verwachten wij besparingen in personele lasten bij De Lichtbron met het emeritaat van ds. Hillegonda Ploeger (maart 2025) en ds. Heleen Weimar (augustus 2025).

De besparingen worden helaas voor een groot deel teniet gedaan door stijgende loonkosten (circa 10%). Na het emeritaat van ds. Ploeger wordt een kerkelijk werker voor 18 uren per week aangetrokken. De Protestantse gemeente investeert in Vitamine G. : het budget voor kerkelijk werk (het aantal uren voor Kaj ten Voorde) binnen Vitamine G is verhoogd. De post voor nieuwe initiatieven binnen de Protestantse gemeente blijft bestaan.

Mogelijke wijziging in systematiek

Het operationeel resultaat komt ten laste van de wijkreserves en de algemene reserve. Over de verdeling hiervan vindt momenteel overleg plaats, vandaar dat u voor 2025 onder het kopje "C" nog geen mutaties in bestemde reserves en fondsen ziet.

Hilversum, oktober 2024,

E.R. den Toom,

Penningmeester (a.i.)

PGH | Begroting 2025 - Baten en Lasten

| BATEN EN LASTEN | | 2022 REK. | 2023 REK. | 2024 BEGR. | 2025 BEGR. |
|--|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 80.10 | Monumentale Kerkgebouwen | 19.991 | 23.804 | 20.000 | 25.000 |
| 80.20 | Niet-Monumentale Kerkgebouwen | 108.116 | 129.459 | 104.600 | 141.000 |
| 80.40 | Pastorieën Bewoond door Predikant | 25.083 | 22.178 | 17.600 | 19.000 |
| 80.70 | Overige Niet-Kerkelijke Gebouwen | 32.868 | 32.764 | 39.300 | 46.000 |
| 80.91 | Buffetten | 49.545 | 57.634 | 42.100 | 45.000 |
| 80.99 | Overige Opbrengsten Onroerende Zaken | 4.327 | 5.541 | 3.900 | 5.500 |
| 80 | OPBRENGSTEN ONROERENDE ZAKEN | 239.931 | 271.379 | 227.500 | 281.500 |
| 81.10 | Rente van Banken | 243 | 670 | 2.400 | 5.000 |
| 81.20 | Opbrengsten Financiële Vaste Activa | 6.531 | 7.132 | 20.000 | 35.000 |
| 81.40 | Opbrengsten Aandelen(Fondsen) en Obligatie(Fondsen) | 198.368 | 194.271 | 185.000 | 190.000 |
| 81.99 | Overige Rente- en Beleggingsopbrengsten | -4.452 | -4.662 | -6.000 | -5.000 |
| 81 | OPBRENGSTEN UIT RENDE, DIVIDENDEN EN BELEGGINGEN | 200.689 | 197.412 | 201.400 | 225.000 |
| 83.10 | Vrijwillige Bijdragen | 561.188 | 537.759 | 500.000 | 450.000 |
| 83.20 | Collecten in Kerkdiensten | 52.953 | 45.145 | 37.000 | 33.500 |
| 83.30 | Giften | 41.968 | 68.854 | 41.500 | 34.500 |
| 83.41 | Kerkblad | 40 | - | - | - |
| 83.61 | Quotumcollecte | 1.269 | - | - | - |
| 83.70 | (Wijk)Kassen | 6.295 | 9.051 | 6.900 | 7.300 |
| 83.71 | Pioniersplekken | 250 | 1.300 | - | 1.000 |
| 83.99 | Overige Opbrengsten Levend Geld | 50.047 | 45.665 | 34.100 | 20.000 |
| 83 | OPBRENGST LEVEND GELD | 714.011 | 707.773 | 619.500 | 546.300 |
| 84.29 | Overige Opbrengsten van Niet-Diaconale Aard | 15.789 | 25.850 | 16.000 | 21.500 |
| 84 | DOOR TE ZENDEN COLLECTEN EN GIFTEN | 15.789 | 25.850 | 16.000 | 21.500 |
| 85.10 | Niet-Kerkelijke Subsidies | 15.676 | 8.791 | - | - |
| 85.30 | Bijdragen kerkelijke organen | 8.201 | - | - | - |
| 85 | OPBRENGSTEN UIT SUBSIDIES EN BIJDRAGEN | 23.877 | 8.791 | - | - |
| BATEN (A) | | 1.194.297 | 1.211.205 | 1.064.400 | 1.074.300 |
| <u>Monumentale kerkgebouwen</u> | | | | | |
| 40.11 | Onderhoud | 6.092 | 12.490 | 10.500 | 9.000 |
| 40.12 | Belastingen | - | 190 | - | - |
| 40.13 | Verzekeringen | 5.870 | 7.383 | 7.000 | 8.000 |
| 40.14 | Energie en Water | 12.295 | 23.492 | 20.000 | 15.000 |
| 40.17 | Dotaties aan Onderhoudsvoorzieningen | 20.991 | 20.291 | 14.100 | 18.000 |
| <u>Niet-monumentale kerkgebouwen</u> | | | | | |
| 40.21 | Onderhoud | 52.096 | 54.567 | 52.600 | 50.000 |
| 40.22 | Belastingen | 437 | 615 | - | - |
| 40.23 | Verzekeringen | 11.918 | 12.543 | 11.600 | 14.000 |
| 40.24 | Energie en Water | 40.013 | 109.150 | 48.000 | 43.000 |
| 40.27 | Dotaties aan Onderhoudsvoorzieningen | 24.151 | 53.000 | 58.200 | 57.000 |
| <u>Pastorieën bewoond door predikant</u> | | | | | |
| 40.41 | Onderhoud | 14.366 | 109 | - | - |
| 40.42 | Belastingen | 2.313 | 2.185 | 1.500 | 1.500 |
| 40.43 | Verzekeringen | 427 | 868 | 500 | 500 |
| 40.47 | Dotaties aan Onderhoudsvoorzieningen | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| <u>Overige kerkelijke gebouwen</u> | | | | | |
| 40.81 | Onderhoud | 422 | 172 | 500 | 500 |
| 40.83 | Verzekeringen | 352 | 487 | 400 | 400 |
| 40.84 | Energie en Water | 2.500 | 7.500 | 3.000 | 1.500 |
| 40.87 | Dotaties aan Onderhoudsvoorzieningen | 2.000 | - | 2.000 | 1.000 |
| 40.89 | Overige kosten | - | 443 | - | - |
| 40 | KOSTEN KERKELIJKE GEBOUWEN | 201.241 | 310.485 | 234.900 | 224.400 |

PGH | Begroting 2025 - Baten en Lasten

| BATEN EN LASTEN | | 2022 REK. | 2023 REK. | 2024 BEGR. | 2025 BEGR. |
|--|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>Overige niet-kerkelijke gebouwen</u> | | | | | |
| 41.71 | Onderhoud | 18.842 | 37.629 | - | 7.500 |
| 41.72 | Belastingen | 1.848 | 1.932 | 2.000 | 2.000 |
| 41.73 | Verzekeringen | 394 | 2.110 | 500 | 500 |
| 41.74 | Energie en Water | -797 | 4.545 | 2.000 | 1.000 |
| 41.77 | Dotaties aan Onderhoudsvoorzieningen | 15.585 | 8.800 | 8.000 | 10.000 |
| 41.79 | Overige kosten | - | 2.614 | - | - |
| <u>Overige kosten (on)roerende zaken</u> | | | | | |
| 41.93 | Installaties en Inventarissen | 11.373 | 3.682 | 2.300 | 5.000 |
| 41.95 | Buffetten | 19.036 | 20.886 | 17.600 | 18.500 |
| 41 | KOSTEN NIET-KERKELIJKE EIGENDOMMEN | 66.282 | 82.198 | 32.400 | 44.500 |
| 42.20 | Niet-Monumentale Kerkgebouwen | 59.750 | 59.750 | 59.800 | 55.000 |
| 42.97 | Kerkelijke Installaties en Inventarissen | 16.170 | 1.006 | 800 | 1.000 |
| 42 | AFSCHRIJVINGEN O.G., INSTALLATIES/INVENTARISSEN | 75.920 | 60.756 | 60.600 | 56.000 |
| <u>Eigen predikanten</u> | | | | | |
| 43.11 | Afdracht Bezettingsbijdrage | 503.306 | 492.746 | 478.600 | 439.860 |
| 43.12 | Afdracht Basisbijdrage | 618 | 326 | 400 | 370 |
| 43.13 | Bijdragen aan(+)/Ontvangsten van (-) Derden in Traktementen | -37.411 | -38.906 | -39.900 | -43.760 |
| 43.16 | Vaste Onkostenvergoeding Werkkamer | - | 3.459 | 3.500 | 3.080 |
| 43.17 | Vergoeding Vervoer (op Declaratiebasis) | 133 | 3.399 | 1.400 | 4.230 |
| 43.19 | Overige Vergoedingen Eigen Predikanten | 6.193 | - | - | - |
| <u>Overige kosten pastoraat</u> | | | | | |
| 43.31 | Beroepen, Vestigen en Vertrek Predikant | 2.669 | 11.358 | - | - |
| 43.32 | Hulpdiensten | - | 10.247 | 21.100 | 43.350 |
| 43.33 | Preekvoorziening | 28.840 | 32.142 | 18.000 | 16.000 |
| 43.39 | Overige Kosten Pastoraat | 2.172 | 350 | - | - |
| <u>Kerkelijk werkers</u> | | | | | |
| 43.41 | Salarissen en Toeslagen | 60.791 | 68.348 | 80.200 | 151.510 |
| 43.42 | Pensioenpremies | 6.053 | 7.714 | 8.000 | 17.130 |
| 43.43 | Sociale Lasten | 14.530 | 18.421 | 17.600 | 30.370 |
| 43.44 | Vergoedingen | 3.957 | - | - | - |
| 43.49 | Overige Kosten Kerkelijk Werkers | 38.970 | 51.202 | 51.100 | 7.100 |
| 43 | PASTORAAT RESP. DIACONAAL PASTORAAT | 630.823 | 660.806 | 640.000 | 669.240 |
| 44.10 | Kerkdiensten | 16.852 | 14.444 | 14.000 | 6.500 |
| 44.50 | Wijkwerk en Gemeenteavonden | 8.816 | 7.440 | 10.000 | 6.000 |
| 44.60 | Jeugdwerk | 4.296 | 6.318 | 8.100 | 9.000 |
| 44.70 | Pioniersplekken | 1.693 | 11.526 | 6.000 | 9.000 |
| 44.99 | Overige Kosten Kerkelijke Activiteiten | 49.219 | 43.284 | 37.500 | 38.000 |
| 44 | KOSTEN KERKDIENTEN EN KERKELIJKE ACTIVITEITEN | 80.876 | 83.012 | 75.600 | 68.500 |
| 45.10 | Afdrachten Voor Quotum | 40.205 | 43.652 | 42.000 | 40.800 |
| 45.30 | Bijdragen Classes en Streekverbanden | 500 | 625 | 600 | 600 |
| 45.60 | Afdrachten Voor De Solidariteitskas | 9.340 | 8.780 | 8.000 | 7.760 |
| 45.99 | Overige Bijdragen en Contributies | 4.626 | 1.452 | 3.000 | 1.500 |
| 45 | VERPLICHTINGEN/BIJDRAGEN AAN ANDERE ORGANEN | 54.672 | 54.509 | 53.600 | 50.660 |

PGH | Begroting 2025 - Baten en Lasten

| BATEN EN LASTEN | 2022 REK. | 2023 REK. | 2024 BEGR. | 2025 BEGR. |
|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| <u>Kosters</u> | | | | |
| 46.11 Salarissen en Toeslagen | 103.383 | 113.505 | 98.100 | 96.290 |
| 46.12 Pensioenpremies | 9.624 | 10.571 | 9.800 | 9.590 |
| 46.13 Sociale Lasten | 21.337 | 22.714 | 20.800 | 19.900 |
| 46.19 Overige Vergoedingen | 300 | - | 300 | 400 |
| <u>Music</u> | | | | |
| 46.21 Salarissen en Toeslagen | 42.166 | 44.139 | 30.800 | 27.670 |
| 46.22 Pensioenpremies | 5.235 | 5.646 | 2.600 | 2.280 |
| 46.23 Sociale Lasten | 7.938 | 8.286 | 6.200 | 6.100 |
| 46.29 Overige Vergoedingen | 4.286 | 6.526 | 2.500 | 8.500 |
| <u>Administratief en overig personeel</u> | | | | |
| 46.31 Salarissen en Toeslagen | 51.717 | 53.570 | 54.100 | 58.170 |
| 46.32 Pensioenpremies | 2.811 | 2.812 | 3.100 | 3.440 |
| 46.33 Sociale Lasten | 7.665 | 7.645 | 8.100 | 10.130 |
| 46.39 Overige Vergoedingen | 2.995 | 3.445 | 4.100 | 4.100 |
| 46 SALARISSEN EN VERGOEDINGEN | 259.459 | 278.858 | 240.500 | 246.570 |
| 47.10 Bestuur | 32.758 | 2.783 | 1.000 | 1.500 |
| 47.20 Bureaubehoefden en Drukwerk | 7.993 | 9.444 | 7.200 | 7.800 |
| 47.30 Telefoon- en Internetabonnementen | 6.216 | 5.533 | 5.000 | 5.000 |
| 47.42 Financiële Administratie | 7.634 | 6.782 | 7.200 | 7.000 |
| 47.50 Jaarrekeningcontrole | 3.764 | 4.584 | 4.000 | 5.000 |
| 47.60 Verzekeringen (Wa, Diefstal, Verz. Vrijwilligers, Etc.) | 1.325 | 1.169 | 1.400 | 1.300 |
| 47.70 Publiciteit | 29.595 | 33.064 | 8.000 | 2.500 |
| 47.81 Kerkblad | 20.469 | 26.032 | - | - |
| 47.99 Overige Kosten | 6.141 | - | 5.000 | 4.330 |
| 47 KOSTEN BEHEER, ADMINISTRATIE EN ARCHIEF | 115.895 | 89.390 | 38.800 | 34.430 |
| 48.11 Bankkosten | 2.652 | 1.779 | 2.000 | 1.500 |
| 48.12 Kosten Vermogensbeheer | 38.436 | 39.363 | 40.000 | 42.000 |
| 48 RENTELASTEN/BANKKOSTEN | 41.088 | 41.142 | 42.000 | 43.500 |
| 53.23 Noodhulp Van Niet-Diaconale Aard | 17.866 | - | - | - |
| 53.29 Overige Bijdragen Van Niet-Diaconale Aard | 16.242 | 25.143 | 16.000 | 21.500 |
| 53 AFDRACHTEN DOOR TE ZENDEN COLLECTEN EN GIFTEN | 34.108 | 25.143 | 16.000 | 21.500 |
| LASTEN (A) | 1.560.362 | 1.686.298 | 1.434.400 | 1.459.300 |
| OPERATIONEEL RESULTAAT (A) | -366.065 | -475.093 | -370.000 | -385.000 |
| INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (B) | 272.644 | 1.049.076 | -30.000 | - |
| RESULTAAT VERSLAGJAAR (A+B) | -93.421 | 573.983 | -400.000 | -385.000 |
| 90.10 Onttrekkingen Bestemmingsreserves | 640.340 | 614.729 | 49.000 | - |
| 90.20 Onttrekkingen Bestemmingsfondsen | 245.775 | 134.128 | 127.500 | - |
| 90 ONTTREKKINGEN BESTEMMINGSRESERVES/-FONDSEN | 886.115 | 748.856 | 176.500 | - |
| 60.10 Toevoegingen Bestemmingsreserves | -949.806 | -710.434 | -82.900 | - |
| 60.20 Toevoegingen Bestemmingsfondsen | -435.086 | -1.001.990 | - | - |
| 60 TOEVOEGINGEN BESTEMMINGSRESERVES/-FONDSEN | -1.384.892 | -1.712.423 | -82.900 | - |
| MUTATIES BESTEMMINGSRESERVES/-FONDSEN (C) | -498.776 | -963.567 | 93.600 | - |
| RESULTAAT NAAR ALGEMENE RESERVE (D) | -592.198 | -389.584 | -306.400 | -385.000 |