

## 1.1 Toelichting

### 1. Toelichting

#### **College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Wieringerwerf/ Kreileroord.**

#### **Toelichting begroting 2025**

##### 1. Algemeen

In het beleidsplan 2023-2026 is opgenomen dat het financiële beleid erop gericht moet zijn om tot een beheersbaar tekort te komen, waarbij in de toekomst de inkomsten en uitgaven beter in balans zijn. Helaas lukt dit het komende begrotingsjaar 2025 en in de volgende jaren niet, zoals nu reeds te zien is, in de meerjarenbegroting de komende jaren. De begroting voor het komende jaar en de meerjarenbegroting baart ons dan ook ernstige zorgen.

Aan de inkomstzijde vallen deze keer de huur van de kosterwoning weg en is de verhuur van zalen in "Ons Centrum met meer dan 50% gedaald in 2024. De renteopbrengsten vielen mee en hopelijk kan de opbrengst van VVB en collectes op een niveau van 2024 worden gehouden.

Bij de uitgaven speelt dat de verplichte afdrachten aan de PKN voor pastoraat, quotum en solidariteitskas met €10.000,- is verhoogt. De belastingen en de verzekeringspremies feitelijk niet te beïnvloeden zijn. Doordat wij nu voor een jaar een energiecontract hebben afsloten is het mogelijk de temperatuur in de Kerkzaal te verhogen naar 17 graden, als in deze periode de temperaturen maar niet tegen vallen, dat zou voor de financiën niet goed zijn.

In het komende begrotingsjaar zijn er enkele tegenvallers, zoals houtrot in het jeugdhonk, voorzetrampen in de consistorie en de vervanging van gaskachels van de gebouwen, naar misschien wel warmtepompen.

Het blijft zaak de komende jaren keihard er aan te werken om meer grip op de uitgaven te krijgen en alle gelegenheden daartoe te benutten. Dit alles gezien de verdere terugloop in ledental en het daaraan gekoppelde financiële draagvlak van de gemeente.

### 1. Baten

#### 2.1 Opbrengsten onroerende zaken (80)

Verwacht wordt een iets hogere huuroopbrengst van de pastorie. De huur van de kosterwoning komt stil te vallen vanaf einde huurcontract. Ook van de mogelijkheid om Ons Centrum of kerkzaal te huren wordt bijna niet meer gebruik gemaakt. De huurprijzen zijn of worden bovendien niet aangepast.

De kosterwoning zal vanwege de nieuwe huurwet niet meer verhuurd worden. Mochten wij als college dit wel doen dan vallen de nieuwe huurders direct onder de huurwet en hebben verder alle huurrechten. Daarom hebben wij als college besloten, deze stap te nemen en de woning voor minimaal de taxatieprijs te verkopen.

#### 2.2 Opbrengsten uit rente (81)

De rente op de geldmarkt fluctueert. Op basis van de huidige rente schatten we de rente inkomsten op €5.025,00(2025) € 3.650,00 (2024):.

-

### 2.3 Opbrengsten levend geld: Vrijwillige Bijdrage, collectes en giften, kerkblad. (83)

Onze gemeente telde volgens ons kerkelijk bureau op 4 oktober 2024. Nog 256 belijdende en 185 doopleden. Totaal 441 leden. Eind september vorig jaar waren dat er nog respectievelijk 279 en 195. Totaal 474 leden. Een afname van 33 leden.

De raming van de opbrengst VVB is gebaseerd op de jaarcijfers van 1999 tot en met 2023 en de toezeggingen bij de actie Kerkbalans 2024. Hoewel het aantal (betalende) leden terugloopt, hopen we bij de actie Kerkbalans wederom op een opbrengst van € 79.000,00 of meer. Voor de collectes en giften (€8.000,00) geldt hetzelfde.

De kosten voor het kerkblad De Ontmoeting en de giften zijn wederom geraamd respectievelijk € 3.600,00 en € 2.500,00

## **1. Lasten**

3.0 Kosten kerkelijke gebouwen: onderhoud, belastingen, verzekeringen, energie en water, overige lasten(40). Bij het onderhoud aan het kerkgebouw, het orgel, Ons Centrum, de pastorie en de kosterwoning gaat het om de gebruikelijke reguliere zaken. Onderhoud ramen en kozijnen consistorie en jeugdthonk € 10.000,- Mogelijk zijn er extra kosten voor het schoonmaken en de reparatie van de dakgoten en boeidelen te verwachten En het schoonmaken van de Kerkzaal Het totale onderhoudsbudget bedraagt € 6.300,00.

De energieprijzen hebben wij voor een jaar laten vastzetten, in onze kerk, mede om hierdoor meer grip te krijgen op de energieprijzen, mede door de onrust in de wereld, heel moeilijk te voorspellen. Doelstelling is het huidige stookgedrag voort te zetten op een temperatuur van 17 graden. Ook wordt, met gebruikmaking van de slimme meter, het energieverbruik bij bepaalde activiteiten kritischer gevolgd en zo nodig zal er meer in de huur worden verrekend.

Het kerkgebouw, het orgel, Ons Centrum, de pastorie en de kosterwoning zijn verzekerd bij Donatus. Door indexering van de herbouwwaarde stijgen jaarlijks de premies. Vandaar dat voor deze verzekeringen €6.626,00 is begroot. Ten opzichte van 2024 is dat €91,00 meer.

Voor belastingen (OZB en waterschapsbelasting) is € 1.283,00 uitgetrokken, voor de afvalverwerking en het onderhoud en controle van de brandblusapparaten nog eens € 1.013,00.

3.1 Kosten overige niet kerkelijke eigendommen en inventarissen (41) Voor het onderhoud van de beeld- en geluidsinstallatie, de beamer, de koffiezetmachine en eventueel voor de aanschaf van benodigdheden is € 1.200,00 uitgetrokken. Voor de verzekering van de inventaris nog eens € 365,00. Totale raming € 1.585,00. Zie ook hierna onder 3, punt 3.7.

De kosten van de keuken(buffet) worden begroot op € 1.400,00

### 3.2 Pastoraat (43)

De kosten voor het predikantstraktement en de daaraan gekoppelde vergoedingen zijn conform de omslagregeling predikantstraktementen van de PKN voor 2025. De zgn. bezettingsbijdrage is verhoogd van €100.669,00 naar €109.398,00. De basisbijdrage wordt € 350,00. Totale kosten € 109.748,00.

Voor preekvoorzieningen is € 4.900,00 uitgetrokken. De vergoeding voor een preekbeurt is nu € 162,00 per dienst. Inclusief de reiskosten worden de kosten van een gastvoorganger, gelet op de praktijk, geraamd op gemiddeld € 188,00 per dienst.

-

### 3.3 Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten. (44)

Hier gaat het om de kosten voor de licentie liedboek, eventuele liturgieën, koren, liturgisch bloemschikken, liturgische werkgroep, gemeenteavonden, groothuisbezoek, catechisatie, jeugdwerk enz.

### 3.4 Verplichtingen/bijdragen andere organen (45)

Het volgend jaar aan de PKN te betalen kerk rentmeesterlijk quotum bedraagt 3.5% volgens de grondslag voor de berekening Quotum heffing volgens de jaarrekening 2023. Voor de solidariteitskas, als grondslag voor berekening van de solidariteitskasheffing van 1,5 ‰ in rekening wordt gebracht naar de stand van eind 2023. Totaal € 6.156,00.

### 3.5 Kosten beheer en administratie (47)

De geraamde kosten voor de kerkenraad, abonnementen, drukwerk, archief, telefoon, internet, de leden- en financiële administratie en enkele verzekeringspremies zijn zo goed als mogelijk gerelateerd aan de cijfers van voorgaande jaren.

Voor het drukken van het kerkblad De Ontmoeting is € 3.600,00 uitgetrokken. Hier tegenover staat een inkomstenpost, geraamd op €2.500,00 (zie hiervoor onder 83). Het tekort van de Ontmoeting schommelt de laatste jaren tussen de € 800,00 en € 1.000,00.

### 3.7. Toevoegingen bestemmingsreserves (60)

Via de voorziening inventaris zal € 5.000,00 worden gereserveerd met oog op de vervanging op termijn (ongeveer 2 jaar?) van de onderhand 13 jaar oude beamerschermen.

De binnenkomend gelden van de kosterwoning zullen worden toegevoegd aan de bestemmingsreserves. Als college werden wij alle enige tijd gelden met de mededeling geconfronteerd dat de gaskachels in onze kerk vervangen moeten worden, ze zijn van 2005 dus

al 19 jaar oud. Juist daarom zijn wij als college al enige tijd aan het onderzoeken of een warmtepompen in onze kerk haalbaar zal zijn. Pas als de kosterwoning definitief verkocht is en het duidelijk is dat de warmtepompen geschikt zijn voor onze kerk, zal het startsein voor het plaatsen van warmtepompen worden gegeven. En wordt €60.000 onttrokken aan bestemmingsreserve om de warmtepompen te laten plaatsen

## Balans

Voor 2025 worden de uitgaven worden totaal begroot op € 185.631,00 + €5.000,00 = €190.631,00 en de inkomsten op totaal € 107.049,00. Een tekort van € 83.582,00. Voor de begroting van 2025. Het tekort wordt grotendeels veroorzaakt door: Geen huur kosterwoning: €13.800,00: Reparatie en vervanging van de ramen van het jeugdhonk en de consistorie, €10.000,00: In 2025 pastoraat: €9.458,00 meer uitgeven: Verplichtingen/bijdragen aan andere organen in 2025 €751,00 meer uitgeven.

## Kerkbalans 2025

Begin volgend jaar zult u weer via de actie Kerkbalans worden benaderd voor een vrijwillige bijdrage. Als gemeente zijn wij sterk afhankelijk van deze bijdragen. Wij hopen daarom van harte dat u onze gemeente (ook deze keer) niet vergeet en in 2025 weer met een bijdrage en/of gift financieel blijft of gaat steunen. Alvast hiervoor onze dank!

De begroting 2025 ligt voor u als gemeentelid vanaf 9 december a.s. gedurende één week ter inzage bij de voorzitter van het college, de heer C.P. van Noorloos, Sloep 6 1771EE Wieringerwerf (graag eerst een afspraak maken. Tel. 0653916408).

Wieringerwerf, november 2024.

Het College van Kerkrentmeesters.

Kees van Noorloos, voorzitter.

Rob Doppenberg, secretaris.

*Ingediend op 06-12-2024*