

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEN

INHOUDSOPGAVE

BLZ.

Begroting 2025
College van Kerkrentmeesters
Protestantse Gemeente
Hoogeveen

<i>INHOUDSOPGAVE</i>	1
<i>VERKLARINGEN</i>	2
<i>ALGEMENE INFORMATIE I</i>	3
<i>ALGEMENE INFORMATIE II</i>	4
<i>BEGROTING 2025</i>	5
<i>TOELICHTING BEGROTING 2025, BATEN</i>	6 - 7
<i>TOELICHTING BEGROTING 2025, LASTEN</i>	8 - 10
<i>TOELICHTING BEGROTING 2025, PER PAGINA</i>	11 - 12

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN

VERKLARINGEN

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente Kerk te Hoogeveen verklaart, dat de begroting over het jaar 2025 ingevolge ordinantie 11-7 door hem is vastgesteld in haar vergadering van 13 november 2024. De begroting zal aan de Algemene Kerkenraad worden aangeboden en worden vastgesteld in haar vergadering.

Hoogeveen, 13 november 2024.

Voorzitter

Secretaris

L.M. Schot

J.E. Bisschop-Sok

De Algemene Kerkenraad heeft deze begroting vastgesteld in haar vergadering d.d. 21 november 2024. De begroting zal binnen 14 dagen in afschrift worden toegezonden aan de C.C.B.B. Groningen - Drenthe. Een samenvatting van de begroting zal in de gemeente worden gepubliceerd. De volledige begroting zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

Hoogeveen, 21 november 2024

Preses:

Scriba:

R.D. Hoornstra

E. Hekman

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN**ALGEMENE INFORMATIE II**

KERKPROVINCIE: GRONINGEN-DRENTHE

1. Registratienummer		9726	
2. Classis		Hoogeveen	
3. Ring		Hoogeveen	
4. Aantal wijkgemeenten		5	
5. Aantal bezette predikantsplaatsen		4,5	
6. Combinatie/Federatie met		3 Protestantse wijken 1 Gereformeerde wijk 1 Hervormde wijk	
		<u>2024</u>	<u>2023</u>
7. Aantal leden	Hervormde Wijk Centrum	785	838
	Gereformeerde Wijk Centrum	617	630
	Protestantse Wijk Zuid	1.136	1.187
	Protestantse Wijk Oost	1.026	1.089
	Protestantse Wijk De Weide	2.423	2.548
	Totaal aantal leden	5.987	6.292
8. Aantal pastorale eenheden		3.746	3.886

alle cijfers per 1 augustus

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN**BEGROTING 2025**

BATEN	Begroting	Begroting	Resultaat	Resultaat
	2025	2024	2023	2022
	€	€	€	€
Vrijwillige bijdragen	938.000,00	950.000,00	1.025.620,00	1.054.740,00
Solidariteitskasbijdragen	16.500,00	16.500,00	16.682,00	18.332,00
Collecten en giften	68.000,00	66.500,00	80.325,00	76.828,00
Plaatselijk Missionair Fonds	7.200,00	8.500,00	7.182,00	14.028,00
Huuropbrengsten	145.900,00	140.000,00	155.006,00	123.547,00
Rente	53.700,00	19.000,00	15.233,00	14.150,00
Kerktv	28.200,00	31.500,00	30.047,00	34.074,00
Bruto resultaat buffetten	99.000,00	65.000,00	123.789,00	65.331,00
Opbrengst Oud Papier De Weide	18.350,00	20.500,00	18.637,00	34.861,00
Overige opbrengsten	15.000,00	15.000,00	27.787,00	37.688,00
Totale baten	1.389.850,00	1.332.500,00	1.500.308,00	1.473.579,00
LASTEN				
Personeelskosten	1.193.000,00	1.043.200,00	1.090.336,00	1.015.011,00
Huisvestingskosten	291.500,00	276.000,00	314.708,00	331.400,00
Bijdragen instellingen	76.000,00	62.000,00	78.151,00	51.487,00
Algemene - en kantoorkosten	64.000,00	61.000,00	63.631,00	61.406,00
Kerktv	29.000,00	24.000,00	30.504,00	29.879,00
Wijkkassen	71.000,00	75.000,00	62.033,00	57.100,00
Rente	4.500,00	4.500,00	3.531,00	4.543,00
Plaatselijk Missionair Fonds	10.000,00	10.000,00	12.104,00	8.858,00
Afschrijvingen	2.000,00	10.700,00	19.244,00	19.244,00
Kosten en donaties derden OPA de Weide	18.350,00	25.350,00	25.297,00	49.169,00
Overige lasten	11.000,00	12.000,00	9.160,00	21.674,00
Totale lasten	1.770.350,00	1.603.750,00	1.708.699,00	1.649.771,00
Normaal resultaat	-380.500,00	-271.250,00	-208.391,00	-176.192,00
-/- voorziening gemeenteopbouw	367.000,00	140.500,00	138.400,00	109.483,00
Buitengewoon resultaat	0,00	0,00	587.700,00	0,00
TOTAAL RESULTAAT	-13.500,00	-130.750,00	517.709,00	-66.709,00

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN**TOELICHTING BEGROTING 2025**

BATEN	Begroting 2025	Begroting 2024	Resultaat 2023	Resultaat 2022
	€	€	€	€
Vrijwillige bijdragen	938.000,00	950.000,00	1.025.620,00	1.054.740,00
	<u>938.000,00</u>	<u>950.000,00</u>	<u>1.025.620,00</u>	<u>1.054.740,00</u>
Solidariteitskasbijdragen	16.500,00	16.500,00	16.682,00	18.332,00
	<u>16.500,00</u>	<u>16.500,00</u>	<u>16.682,00</u>	<u>18.332,00</u>
Collecten en giften				
Kerkcollecten	60.000,00	60.000,00	73.597,00	68.118,00
Giften	1.000,00	1.000,00	612,00	1.210,00
Bijdragen jeugdwerk	7.000,00	5.500,00	6.116,00	7.500,00
	<u>68.000,00</u>	<u>66.500,00</u>	<u>80.325,00</u>	<u>76.828,00</u>
Plaatselijk Missionair Fonds				
Collecten	1.200,00	1.000,00	1.186,00	4.763,00
Giften	6.000,00	7.500,00	5.996,00	9.265,00
	<u>7.200,00</u>	<u>8.500,00</u>	<u>7.182,00</u>	<u>14.028,00</u>
Huuropbrengsten				
Kerkgebouwen- en lokaliteiten	96.200,00	92.000,00	102.842,00	76.583,00
Woningen	49.700,00	48.000,00	52.164,00	46.964,00
	<u>145.900,00</u>	<u>140.000,00</u>	<u>155.006,00</u>	<u>123.547,00</u>
Renteopbrengsten				
Renten	53.700,00	19.000,00	15.233,00	14.150,00
	<u>53.700,00</u>	<u>19.000,00</u>	<u>15.233,00</u>	<u>14.150,00</u>

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN**TOELICHTING BEGROTING 2025**

BATEN	Begroting 2025	Begroting 2024	Resultaat 2023	Resultaat 2022
	€	€	€	€
Kerktv				
Bijdragen kerktv	18.000,00	22.000,00	20.021,00	22.891,00
Opbrengst verjaardagsfonds tbv kerktv	10.200,00	9.500,00	10.026,00	11.183,00
	<u>28.200,00</u>	<u>31.500,00</u>	<u>30.047,00</u>	<u>34.074,00</u>
Opbrengst buffetten				
Omzet	134.000,00	100.000,00	168.170,00	98.424,00
	<u>134.000,00</u>	<u>100.000,00</u>	<u>168.170,00</u>	<u>98.424,00</u>
Inkoopwaarde goederen	35.000,00	35.000,00	44.381,00	33.093,00
	<u>35.000,00</u>	<u>35.000,00</u>	<u>44.381,00</u>	<u>33.093,00</u>
Brutowinst marge buffetexploitatie	<u>99.000,00</u>	<u>65.000,00</u>	<u>123.789,00</u>	<u>65.331,00</u>
Opbrengst OPA De Weide				
Vergoeding Oud Papier	18.000,00	20.000,00	18.522,00	34.861,00
Vergoeding aanhanger + rente	350,00	500,00	115,00	0,00
	<u>18.350,00</u>	<u>20.500,00</u>	<u>18.637,00</u>	<u>34.861,00</u>
Overige baten				
Werk derden	10.000,00	10.000,00	8.679,00	7.864,00
Diverse bijzondere baten	5.000,00	5.000,00	19.108,00	29.824,00
	<u>15.000,00</u>	<u>15.000,00</u>	<u>27.787,00</u>	<u>37.688,00</u>
Buitengewone baten				
Verkoop Oosterkerk + woning	0,00	0,00	417.700,00	0,00
Legaten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>170.000,00</u>	<u>0,00</u>
Totaal buitengewone baten	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>587.700,00</u>	<u>0,00</u>

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN**TOELICHTING BEGROTING 2025**

	Begroting 2025	Begroting 2024	Resultaat 2023	Resultaat 2022
	€	€	€	€
LASTEN				
Personeelskosten				
<u>Traktementen predikanten</u>		517.700,00	546.169,00	531.204,00
Vacature HWC	66.000,00	0,00	0,00	0,00
Vacature GWC	58.000,00	0,00	0,00	0,00
Predikantsplaats PWZ	109.500,00	0,00	0,00	0,00
Predikantsplaat PWO	109.500,00	0,00	0,00	0,00
Predikantsplaats PWW	109.500,00	0,00	0,00	0,00
Vacature PWW	109.500,00	0,00	0,00	0,00
	562.000,00			
(-/- vacante pred. plaatsen)	0,00	0,00	0,00	-35.295,00
(-/- voorz. Zwangerschapsverlof)	0,00	0,00	0,00	-3.249,00
Preekbeurten/Rouwdiensten incl avondd. PGH	33.000,00	22.000,00	17.647,00	23.712,00
-/- avonddiensten PGH	-9.000,00	0,00	0,00	0,00
<u>Kerkelijk werkers:</u>		161.000,00	155.517,00	121.884,00
<u>invulling 2025:</u>				
Surplus PWO	9.000,00	0,00	0,00	0,00
Surplus PWZ	18.000,00	0,00	0,00	0,00
Surplus BOP	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Surplus 8,5% 1fte BOP + 1 fte KW (2024)	11.000,00	0,00	0,00	0,00
Procesbegeleiding 0,4 fte	44.000,00	0,00	0,00	0,00
1fte BOP	76.000,00	0,00	0,00	0,00
1fte (J) KW	75.000,00	0,00	0,00	0,00
	243.000,00			
	829.000,00	700.700,00	719.333,00	638.256,00
Kosters	148.000,00	123.900,00	136.426,00	129.095,00
Kerkelijk Bureau	112.000,00	93.200,00	103.179,00	106.624,00
Kerkmusici / organisten	7.000,00	7.700,00	9.005,00	10.349,00
Overige personeelskosten	97.000,00	117.700,00	122.393,00	132.501,00
-/- ziekteverz. verz.	0,00	0,00	0,00	-1.814,00
	364.000,00	342.500,00	371.003,00	376.755,00
Totaal overige personeel	364.000,00	342.500,00	371.003,00	376.755,00
Totaal personeelskosten	1.193.000,00	1.043.200,00	1.090.336,00	1.015.011,00
Huisvestingskosten				
Energiekosten	60.000,00	53.000,00	73.461,00	74.032,00
Verzekeringen	22.000,00	15.000,00	27.452,00	21.327,00
Belastingen/diversen	9.500,00	8.000,00	11.435,00	12.251,00
Extra doorlopende kosten Oosterkerk	0,00	0,00	2.360,00	3.790,00
Storting groot onderhoud	56.000,00	50.000,00	50.000,00	70.000,00
Storting klein / regulier onderhoud	144.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	291.500,00	276.000,00	314.708,00	331.400,00

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN**TOELICHTING BEGROTING 2025**

	Begroting 2025	Begroting 2024	Resultaat 2023	Resultaat 2022
	€	€	€	€
LASTEN				
Quotum en Solidariteitskas	76.000,00	62.000,00	78.151,00	51.487,00
	<u>76.000,00</u>	<u>62.000,00</u>	<u>51.487,00</u>	<u>51.487,00</u>
Algemene - en kantoorkosten				
Vergaderkosten	5.000,00	5.000,00	3.023,00	2.787,00
Reiskostenvergoedingen	0,00	0,00	0,00	274,00
Attenties	1.000,00	1.000,00	2.472,00	1.462,00
Communicatie	13.000,00	12.000,00	12.453,00	16.718,00
Bureaunkosten	17.000,00	16.000,00	21.259,00	15.519,00
Accountant	6.000,00	5.000,00	5.973,00	5.506,00
Kosten kopieerapparaat	6.000,00	6.000,00	2.982,00	7.004,00
Onkosten vanuit buffetexploitatie	10.000,00	10.000,00	15.369,00	9.640,00
Diverse algemene kosten	6.000,00	6.000,00	100,00	2.496,00
	<u>64.000,00</u>	<u>61.000,00</u>	<u>63.631,00</u>	<u>61.406,00</u>
Kerktv				
Kosten kerktv	29.000,00	24.000,00	30.504,00	29.879,00
	<u>29.000,00</u>	<u>24.000,00</u>	<u>30.504,00</u>	<u>29.879,00</u>
Wijkkassen				
Overige kosten	71.000,00	75.000,00	62.033,00	57.100,00
	<u>71.000,00</u>	<u>75.000,00</u>	<u>62.033,00</u>	<u>57.100,00</u>

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN**TOELICHTING BEGROTING 2025**

	Begroting 2025	Begroting 2024	Resultaat 2023	Resultaat 2022
LASTEN	€	€	€	€
Rente				
Leningen gemeenteleden	500,00	500,00	659,00	809,00
Bank	4.000,00	4.000,00	2.872,00	3.734,00
	<u>4.500,00</u>	<u>4.500,00</u>	<u>3.531,00</u>	<u>4.543,00</u>
Plaatselijk Missionair Fonds				
Kosten PMF	10.000,00	10.000,00	12.104,00	8.858,00
	<u>10.000,00</u>	<u>10.000,00</u>	<u>12.104,00</u>	<u>8.858,00</u>
Afschrijvingen				
Onroerende goederen	2.000,00	2.000,00	1.874,00	1.874,00
Inventarissen/zonnepanelen	0,00	8.700,00	17.370,00	17.370,00
	<u>2.000,00</u>	<u>10.700,00</u>	<u>19.244,00</u>	<u>19.244,00</u>
Uitgaven OPA de Weide				
Giften en bijdragen/donaties	15.175,00	22.500,00	22.426,00	46.000,00
Kosten vrijwilligers/jaarvergadering	2.250,00	2.000,00	2.471,00	2.503,00
Kleine aanschaffingen	500,00	500,00	82,00	367,00
Verzekering	125,00	100,00	125,00	117,00
Overige kosten	300,00	250,00	193,00	182,00
	<u>18.350,00</u>	<u>25.350,00</u>	<u>25.297,00</u>	<u>49.169,00</u>
Overige lasten				
Diversen onvoorzien	10.000,00	10.000,00	9.160,00	21.674,00
Diverse ondersteuningskosten	0,00	1.000,00	0,00	0,00
Extra kosten budget Kerkentrommel	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	<u>11.000,00</u>	<u>12.000,00</u>	<u>9.160,00</u>	<u>21.674,00</u>

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN

TOELICHTING BEGROTING 2025

Vrijwillige bijdragen

Bij de vrijwillige bijdragen is uitgegaan van de stand van zaken per 1 augustus 2024. Op dat bedrag is een daling van ca 6 % toegepast.

Solidariteitskasbijdragen

Voor de bijdragen solidariteitskas hanteren we dezelfde gedragslijn als voor de vrijwillige bijdragen.

Collecten en giften

Ook voor de collecten en giften hanteren we dezelfde gedragslijn als voor de vrijwillige bijdragen.

Huuropbrengsten

In 2024 is de verhuur op dezelfde wijze geschat als in 2023, waarbij de verhuur in dat jaar weer behoorlijk op gang gekomen was.

Vanaf 2024 zijn de verhuurtarieven aangepast per 1 juli 2024 (praktisch gezien is dit 1 september 2024)

Opbrengst KTV

De opbrengst van het verjaardagsfonds zorgt ervoor dat het negatieve resultaat van KTV wordt gedekt. De kosten liggen de laatste jaren hoger vanwege de livestreamkosten.

Opbrengst buffetten

De opbrengsten van de buffetten zijn begroot op basis van de verwachting 2024. De onkosten van de buffetten worden onder de algemene - en beheerkosten opgenomen.

Plaatselijk Missionair Fonds

De opbrengsten en de lasten voor dit fonds dienen zoveel mogelijk budget neutraal te zijn. We hebben voor de bijdragen van deze actie gekozen voor de 'papieren' versie, omdat de opbrengsten vorig jaar aanmerkelijk lager waren. We hebben dit voor 2024 met alle kwartaalacties gedaan om te kijken of dit voor een beter resultaat zorgt.

PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGVEEEN

TOELICHTING BEGROTING 2025

Personeelskosten

Traktementen en kerkelijk werkers

In de jaarrekening 2023 is er een nieuwe voorziening voor Gemeente Opbouw opgenomen. Het surplus boven de begrote 4 predikantsplaatsen wordt uit deze voorziening betaald. In het document: status en vervolg acties personeel van 02-10-2024 is de uitvoering van het surplus boven de 4 predikantsplaatsen beschreven en de contracten worden na goedkeuring van CvK en AK hiervoor gereed gemaakt en de consequenties hiervan in de begroting 2025 en de meerjarenbegroting onder de streep hiervoor opgenomen.

Kosters/beheerders, organisten en kerkelijk medewerkers

Voor 2025 is er rekening gehouden met een kostenverhoging van 8,5%. In de begroting 2024 hadden we een kleine verhoging meegenomen, die we nu in 2025 gecorrigeerd hebben.

Overige personeelskosten

Hieronder vallen de pensioenlasten, sociale lasten, verzekeringen en alle overige kosten die betrekking hebben op het totale personeelsbestand. Hiervoor gaan we uit van een stijging van 4%. Deze kosten hiervoor zijn zoveel mogelijk onder de werknemerscategorieën verdeeld.

Huisvestingskosten

Voor de kerkgebouwen is er rekening met 4 kerkgebouwen gehouden. Medio 2025 zou er reeds een gebouw sluiten, maar dit is doorgeschoven naar medio 2027. De extra kosten van dit gebouw worden meegenomen in de begroting 2025. Voor de kerkgebouwen zijn nieuwe contracten afgesloten via Greenchoice.

Wijkkassen

In 2024 zijn de wijkkassen met € 23.000,- verhoogd. We hebben voor 2025 de gedragslijn van 6% verlaging weer ingezet, zoals we dit ook bij de opbrengsten van de vrijwillige bijdragen e.d. toepassen.

Resultaat

Het nieuwe beleidsplan loopt van 2025 - 2028. Met het document van 2 oktober 2024 zijn alle te nemen maatregelen ten aanzien van de meerjarenbegroting opgenomen, zowel ten aanzien van personeel als van de gebouwen. De werkelijke kosten van de salarissen voor de 'zachte landing' zijn opgenomen onder de personeelskosten. Na de onttrekking vanuit de voorziening Gemeente Opbouw laten we het uiteindelijk resultaat zien van de exploitatie van het exploitatiejaar.