

## **Toelichting begroting College van Kerkrentmeesters 2025**

### **Uitgangspunten voor de inkomsten:**

- Verhuur van ruimten aan derden overeenkomstig 2024 begroot.
- Opbrengsten levend geld zijn € 4.300 lager begroot t.o.v. 2024 door onder andere de volgende punten:
  1. vrijwillige bijdragen blijven naar verwachting niet op niveau van 2024; het gemis van bijdragen van overleden en vertrokken gemeenteleden zal steeds minder worden gecompenseerd door verhogingen van onze gemeenteleden. Daarom € 1.000 minder begroot t.o.v. 2024.
  2. Rente inkomsten dalen door terugbetaling lening vanuit de Stichting Instandhouding PGD
  3. Bijdrage vanuit collecten € 200 minder begroot t.o.v. 2024
  4. Er is € 500 minder begroot door gemis aan inkomsten oud papier. (Gemeente Heusden gaat dit vanaf 2024 ophalen m.b.v. afvalstoffendienst, maar doet nog een afbouw compensatie in 2025 van € 500)
  5. Kerkblad kosten en opbrengsten uit advertenties worden verdeeld tussen Drunen en Vlijmen; opbrengsten uit abonnementen zijn voor eigen gemeente. Per saldo is er een batig saldo.
  6. Giften zijn € 500 minder begroot t.o.v. 2024 ivm geen acties m.b.t. bijdrage aan Energiekosten o.i.d.
- De Stichting Instandhouding en de Diaconie dragen bij niet meer bij in de kosten van de predikantsplaats.

### **Uitgangspunten voor de uitgaven:**

- Kosten kerkelijk gebouw zijn € 5.000 hoger begroot dan 2024 op basis van de volgende punten:
  1. Kosten voor onderhoud aan kerkgebouw zijn € 1.500 lager begroot dan 2024, eventueel niet gemaakte kosten voor onderhoud komen ten gunste van de onderhoudsreservering.
  2. In de begroting van 2025 is een voorziening opgenomen van € 7.500 voor onderhoud op de langere termijn.
  3. Kosten voor verzekeringen vallen lager uit, daarom zijn deze ook lager dan begroot in 2024.
- Pastoraat: Vanaf 2025 zal er worden begroot o.b.v. 0,4 FTE predikantsplaats t.o.v. 0,8 FTE van afgelopen jaren. Uitgangspunt is ook dat we als gemeente 9 maanden vacant zullen zijn. Bezettingsbijdragen zijn dus voor 3 maanden begroot, preekvoorziening en pastorale kosten zullen daardoor hoger uitvallen. Verder zijn er kosten meegenomen die verband houden met de vacante periode zoals consultantschap en begeleiding voor toekomstvisie. Per saldo is er ruim € 60.000 minder begroot aan predikants- en pastorale kosten t.o.v. 2024.
- Pioniersplek, Zin op School in Waalwijk: de jaarlijkse bijdrage van € 500 is er ook nog in 2025.

Het totale begrote negatieve eindresultaat van € 5.650 is gunstiger dan begroting 2024. De voornaamste reden is de vacante periode. Structureel is er bij een bezetting van 0,4 FTE sprake van een bezettingsbijdrage van € 43.750. Deze kosten zorgen dus op de langere termijn voor nog steeds een negatief eindresultaat wat dus alleen in 2025 minder negatief zal zijn.

Daarmee verdwijnen de reserves in een snel tempo. De KR beraadt zich over de veranderingen en het te volgen beleid in de komende jaren.

Op 5 november 2024 is de begroting besproken in de Vergadering van Ambtsdragers, waar na de Kerkenraad de begroting voorlopig heeft vastgesteld. Na de ter visielegging (kerkblad en website) wordt de begroting definitief vastgesteld door de Kerkenraad, overeenkomstig de regels van PKN.

Voor vragen over deze begroting kunt u zich wenden tot de penningmeester, de heer Matthijs van Zanten, via [penningmeester@kerkdrunen.nl](mailto:penningmeester@kerkdrunen.nl)

Hieronder volgt de begroting 2025 (samengevat), met vergelijkende cijfers begroting 2024 en werkelijk 2023:

|  | <b>Begroting<br/>2025</b> | Begroting<br>2024 | Werkelijk<br>2023 |
|--|---------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Opbrengsten en Baten</b>                      |                           |                   |                   |
| Opbrengsten onroerende zaken                     | <b>€ 9.000</b>            | € 9.000           | € 10.486          |
| Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen | <b>€ 1.800</b>            | € 2.520           | € 2.591           |
| Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen   |                           |                   | € 19.206          |
| Opbrengsten levend geld                          | <b>€ 55.200</b>           | € 58.500          | € 62.614          |
| Door te zenden collecten en giften               | <b>€ 665</b>              | € 700             | € 781             |
| bijdragen St.IPGD en Diaconie                    | <b>€ 0</b>                | € 30.188          | € 29.868          |
| <b>Totaal baten A</b>                            | <b>€ 66.665</b>           | € 100.908         | € 125.545         |
| <b>Uitgaven en Kosten</b>                        |                           |                   |                   |
| Kosten kerkelijke gebouwen                       | <b>€ 19.250</b>           | € 14.250          | € 19.805          |
| Kerk en inventarissen                            | <b>€ 1.500</b>            | € 1.500           | € 1.701           |
| Pastoraat resp. diaconaal pastoraat              | <b>€ 33.100</b>           | € 93.785          | € 102.041         |
| Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten   | <b>€ 2.550</b>            | € 3.900           | € 2.094           |
| Verplichtingen/bijdragen aan andere organen      | <b>€ 4.500</b>            | € 4.500           | € 4.219           |
| Salarissen en vergoedingen                       | <b>€ 3.750</b>            | € 3.750           | € 2.974           |
| Kosten beheer, administratie en archief          | <b>€ 6.250</b>            | € 7.200           | € 5.187           |
| Rentelasten/bankkosten                           | <b>€ 750</b>              | € 500             | € 886             |
| Afdrachten door te zenden collecten en giften    | <b>€ 665</b>              | € 700             | € 781             |
| <b>Totaal lasten A</b>                           | <b>€ 72.315</b>           | € 130.085         | € 139.686         |
| Operationeel resultaat (A)                       | <b>€ 5.650</b>            | <b>€ 29.177</b>   | <b>€ 14.141</b>   |