

Protestantse Gemeente te Rotterdam-Kralingen
Jaarrekening 2024 en Begroting 2026 en 2025

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Baten			
Opbrengsten uit verhuur (incl. buffet)	€ 50.000	€ 50.000	€ 67.206
Opbrengsten uit gebouwen (Oosterkapel, pastorieën)	€ 56.600	€ 48.600	€ 51.851
Rijkssubsidie monumentenzorg	€ 58.000	€ 27.500	€ 27.460
Bijdragen gemeenteleden (kerkbalans en collectes)	€ 172.000	€ 231.500	€ 209.438
Overige baten (rente en bijdrage begraafplaats)	€ 140.000	€ 160.000	€ 164.442
Bijdrage wijkkassen	€ 8.000	€ 8.000	€ 24.482
Schenken en legaten	€ 40.000	€ 40.000	€ 96.441
Totaal baten	€ 524.600	€ 565.600	€ 641.320
Lasten			
Bestedingen pastoraat (predikanten en kerkelijk werker)	€ 186.200	€ 247.000	€ 205.134
Bestedingen kerkdiensten, catechese en gemeentewerk, buffet	€ 14.500	€ 18.000	€ 14.204
Bijdragen aan andere organen binnen de kerk	€ 17.000	€ 17.000	€ 11.734
Lasten kerkelijke gebouwen	€ 135.000	€ 124.300	€ 118.792
Reservering onderhoud	€ 61.000	€ 54.500	€ 52.460
Salarissen (koster, organisten e.d.)	€ 55.500	€ 94.300	€ 131.874
Lasten beheer en administratie, bankkosten	€ 15.250	€ 15.250	€ 19.960
Lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 32.550	€ 30.950	€ 32.481
Lasten wijkkassen	€ 8.000	€ 8.000	€ 24.482
Totaal lasten	€ 525.000	€ 609.300	€ 611.121
Resultaat kerkelijke gemeente (baten - lasten)	€ - 400	€ - 43.700	€ 30.199
Exploitatie begraafplaats	€ 58.700	€ 12.600	€ 56.705
Tekort/overschot totaal	€ 58.300	€ - 31.100	€ 86.904

Toelichting jaarrekening 2024
Protestantse Gemeente te Rotterdam-Kralingen

Inleiding

Deze toelichting bij de jaarcijfers gaat over de financiële gang van zaken binnen onze Protestantse Gemeente van Rotterdam-Kralingen. Het jaar 2024 was het eerste jaar van een volledig geïntegreerde administratie na de fusie en met één kerkgebouw. Er is in dit jaar heel hard gewerkt aan de herinrichting van de Hoflaankerk.

In de jaarrekening wordt toegelicht hoeveel geld er omgaat in het kerkenwerk voor het kerkrentmeesterlijke deel en waar het voor gebruikt wordt. Dat alles is slechts een deel van al het werk dat diaconaal en pastoraal gedaan wordt door een paar betaalde krachten en vele onbetaalde actieve gemeenteleden. Geld is nodig om onze predikanten te kunnen betalen, de kerk te onderhouden en allerlei activiteiten te kunnen doen. Het belangrijkste blijft echter dat we aan een ieder laten zien waar wij geïnspireerd door raken en wat het geloof in ons dagelijkse leven betekent.

De kerkelijke gemeente komt in 2024 uit op een overschot van € 30.199. Naast de kerkelijke gemeente wordt de begraafplaats Oud Kralingen beheerd. De begraafplaats heeft een overschot in de exploitatie van € 56.705, zodat per saldo het totaal uitkomt op een resultaat van € 86.904. Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting, waarin een negatief resultaat was geraamd van ruim € 110.000, is dat heel bijzonder. De vergelijking met 2023 is niet goed te maken, omdat er toen nog sprake was van twee kerkgebouwen.

Toelichting exploitatie wijkgemeenten

In Pro Rege was er veel verhuur. Niet al deze huurders zijn meegekomen naar de Hoflaankerk. Dat is zichtbaar in de opbrengst, de begroting was nog te optimistisch.

De totale bijdragen 'levend geld' van onze gemeenteleden zijn in 2024 gestegen. Ook door een anonieme gift voor de kerkelijk werker van € 280.000. Dit bedrag is doorgeschoven naar de balans als bestemmingsreserve voor de aan te stellen kerkelijk werker. Ook de rente-opbrengsten (vanuit de verkoop van Pro Rege) zijn dit jaar fors.

De herinrichting van de Hoflaankerk begint vorm te krijgen. De kosten (€ 66.841), onderdeel van 'lasten kerkgebouwen' bestaan uit de kosten voor de begeleiding en de werkzaamheden van de architect. Deze kosten waren vanwege de grote onzekerheid niet specifiek in de begroting opgenomen.

De subsidie voor het onderhoud en ongeveer een gelijk bedrag (eigen kosten 40%) worden opzij gezet voor het nog uit te voeren onderhoud in de komende jaren. De energiekosten in 2024 waren al veel lager dan in 2023. Gelukkig zijn de prijzen weer wat genormaliseerd en is er voor 2026 al een nog beter contract afgesproken.

De kosten voor het pastoraat zijn lager uitgevallen door het vertrek van ds Hogeweg. Dat betekent wel wat meer gastpredikanten aan protestantse zijde.

Er is geen administratief personeel meer in dienst. De werkzaamheden zijn deels uitbesteed en worden deels door vrijwilligers gedaan. In vaste dienst zijn de kosten-beheerder, twee organisten en de cantor. De kosten-beheerder gaat juni 2025 met pensioen.

Toelichting exploitatie begraafplaats Oud Kralingen

Ook in 2024 is de exploitatie van de begraafplaats positief verlopen. Bij de verkoop en verlenging van het aantal graven is sprake van een inhaalslag. Het aantal begrafenissen steeg.

We beheren een van de grootste kerkelijke begraafplaatsen. Dat vraagt voortdurend om onderhoud en elk jaar wel extra projecten om de begraafplaats mooi en verantwoord (ook milieutechnisch) te kunnen blijven beheren. Met inzet van het eigen personeel en inhuur van het werkbedrijf van de Gemeente Rotterdam wordt deze klus gedaan.

Voor 2025 is gepland om de wanden van de oprijlaan te verstevigen. Buiten de begroting om is daarom in 2024 extra € 40.000 aan de voorziening beschoeiing toegevoegd.

*College van kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente van Rotterdam-Kralingen
Mei 2025*

Toelichting begroting 2025 Protestantse Gemeente te Rotterdam-Kralingen

Het jaar 2025 wordt een bijzonder jaar. We zijn na het vertrek van ds Ilse Hogeweg verder gegaan met twee predikanten (0,8 fte wijkgemeente Hervormd Kralingen en 1 fte wijkgemeente Protestants Kralingen). We hopen begin 2025 een kerkelijk werker (0,8 of 1 fte) aan te trekken. En verder staat de herinrichting van de Hoflaankerk op het programma.

De kosten van de kerkelijk werker zijn meegenomen in de begroting. De verbouwkosten van de Hoflaankerk gaat u in de begroting niet terug vinden. Deze kosten komen uit het eigen vermogen van de gemeente, te weten een aanzienlijk deel van de opbrengst van de verkoop van Pro Rege en van de verkoop van de pastorie aan de Kralingseweg.

Door de verbouwplannen is het weer lastig om een inschatting te maken van de verhuuropbrengsten. Vorig jaar was dat ook lastig, omdat het het eerste jaar na het vertrek uit Pro Rege was. En nu gaat bovendien onze koster-beheerder halverwege het jaar 2025 met pensioen.

Dit jaar begroten we het tekort van de gemeente op € 43.700.

Het positieve resultaat van de begraafplaats is begroot op € 12.600.

Uit de bestemmingsreserve voor de predikantsplaats van Hervormd komt € 20.000 vrij en zo komt het tekort in totaal op € 31.100. Er is voldoende vermogen om het tekort op te vangen.

Baten

In de begroting is dus voorzichtig omgegaan met de opbrengsten van de verhuur, er is gerekend met maximaal 9 maanden verhuurmogelijkheden. Door de verkoop van Pro Rege en onze reserves is er een mooie rente /dividend te begroten ad € 120.000.

We zijn – gezien de ervaringen in 2024 - optimistisch over de bijdragen voor kerkbalans en de collectes. We houden de schatting daarom stabiel ten opzichte van de begroting van vorig jaar. En we hebben al een toezegging voor € 60.000 als bijdrage in de kosten van de kerkelijk werker. Ook is er dit jaar rekening gehouden met schenkingen en legaten van € 40.000. Op basis van de ervaring van de afgelopen jaren is dit een reële inschatting.

De ontvangen onderhoudssubsidie (monumentenzorg) wordt tot de afrekening in 2027 toegevoegd aan de onderhoudsvoorziening. Er is ook een vergoeding vanuit de opbrengsten

van de begraafplaats opgenomen voor de inzet van het College en de andere vrijwilligers (€ 40.000).

Lasten

Bij de lasten voor de kerkelijke gebouwen is wel gerekend met € 65.000 kosten voor de begeleiding en adviezen van en voor de verbouwing. Bij de andere kostenposten zijn er weinig veranderingen.

Door de verkoop van een pastorie zijn er bij de post Pastorieën wat minder kosten.

Door het vertrek van ds Hogeweg zijn de uitgaven voor het pastoraat afgenomen. Daarvoor in de plaats zijn wel de kosten van een kerkelijk werker gekomen. En ook de kosten van de gastpredikanten nemen daardoor toe.

De quotumregeling van de landelijke kerk gaat wijzigen, waardoor kerken met meer vermogen ook meer moeten afdragen. Het is nog niet definitief vastgesteld, maar kan dus gevolgen hebben voor onze afdracht. In de begroting is daar al op vooruit gelopen.

Door de pensionering van onze kosten-beheerder dalen die salariskosten. Bij de organisten / cantor is er sprake van een lichte stijging als gevolg van de cao-afspraken. Bij de administratie wordt nu gewerkt met externe inhuur en vrijwilligers.

Slot

Het jaar 2025 wordt een bijzonder jaar met veel uitdagingen. We willen de financiële middelen zo inzetten dat we én een mooi functioneel kerkgebouw realiseren en voor de toekomst ook de financiële ruimte hebben voor de voortgang van de verkondiging van Gods woord en daarmee het omzien naar elkaar.

*College van kerkrentmeesters
november 2024*

Toelichting begroting 2026

Ook in 2026 zullen onze beide dominees aan onze gemeente verbonden zijn met het aantal uren dat zij nu ook aan het werk zijn.

We zijn in de gelukkige omstandigheid dat we daarnaast eind 2025 een kwartiermaker/kerkelijk werker hebben kunnen aanstellen. Wel is het zo dat de predikantskosten en de kosten voor de verplichte afdracht aan de PKN niet volledig bekostigd kunnen worden uit de ingekomen vrijwillige bijdragen. Daarvoor zijn we aangewezen op de opbrengsten vanuit de verhuur van het kerkgebouw, het resultaat uit de beleggingen en de opbrengsten uit de exploitatie van de begraafplaats. Hierbij is het goed om te vermelden dat met de hulp van vele vrijwilligers de huuropbrengsten op hetzelfde niveau blijven als tijdens de periode waarin we een betaalde kosten in ons midden hadden. Deze aanvullende opbrengsten zijn echter niet oneindig; vandaar de oproep om uw gulle vrijwillige bijdrage!

De plannen voor de verbouwing van het kerkgebouw vorderen gestaag. De definitieve aanvraag voor de vergunning is op dit moment nog onderhanden. Na ontvangst van de vergunningsverlening kan gestart worden met het selecteren van een aannemer om de

werkzaamheden uit te voeren. In de begroting 2026 zijn de kosten begroot die met dit traject gepaard gaan. De verbouwingskosten zelf verwachten we in 2027 te begroten.

In de begroting 2026 is opgenomen dat we twee subsidieopbrengsten verwachten voor het onderhoud en de instandhouding van het kerkgebouw. Zodoende worden deze gelden toegevoegd aan de onderhoudsvoorziening, zodat dit gereserveerd wordt voor het moment dat de onderhoudswerkzaamheden daadwerkelijk uitgevoerd worden.

november

College van kerkrentmeesters