

Protestantse Gemeente te Rotterdam-Kralingen
Jaarrekening 2025 en Begroting 2026

	Begroting 2026	Rekening 2025	Rekening 2024
Baten			
Opbrengsten uit verhuur (incl. buffet)	€ 50.000	€ 67.039	€ 67.206
Opbrengsten uit gebouwen (Oosterkapel, pastorieën)	€ 56.600	€ 48.565	€ 51.851
Rijkssubsidie monumentenzorg	€ 58.000	€ 61.060	€ 27.460
Bijdragen gemeenteleden (kerkbalans en collectes)	€ 172.000	€ 197.856	€ 209.438
Overige baten (rente en bijdrage begraafplaats)	€ 140.000	€ 117.573	€ 164.442
Bijdrage wijkkassen	€ 8.000	€ 18.170	€ 24.482
Schenken en legaten	€ 40.000	€ 5.000	€ 96.441
Incidentele bate verkoop pastorie		€ 157.851	
Exploitatie begraafplaats	€ 58.700	€ 52.646	€ 56.705
Totaal baten	€ 583.300	€ 725.760	€ 698.025
Lasten			
Bestedingen pastoraat (predikanten en kerkelijk werker)	€ 186.200	€ 182.706	€ 205.134
Bestedingen kerkdiensten, catechese en gemeentewerk, buffet	€ 14.500	€ 18.990	€ 14.204
Bijdragen aan andere organen binnen de kerk	€ 17.000	€ 12.142	€ 11.734
Lasten kerkelijke gebouwen	€ 135.000	€ 155.143	€ 118.792
Reservering onderhoud	€ 61.000	€ 86.060	€ 52.460
Salarissen (koster, organisten e.d.)	€ 55.500	€ 90.811	€ 131.874
Lasten beheer en administratie, bankkosten	€ 15.250	€ 12.710	€ 19.960
Lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 32.550	€ 32.283	€ 32.481
Lasten wijkkassen	€ 8.000	€ 18.170	€ 24.482
Totaal lasten	€ 525.000	€ 609.015	€ 611.121
Resultaat (baten - lasten)	€ 58.300	€ 116.745	€ 86.904

Toelichting jaarrekening 2025
Protestantse Gemeente te Rotterdam-Kralingen

Deze toelichting bij de jaarcijfers gaat over de financiële gang van zaken binnen onze Protestantse Gemeente van Rotterdam-Kralingen. 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 2025 uit op een overschot van € 64.099. Dit overschot is geheel te danken aan de incidentele overwinst bij de verkoop van de pastorie op de Kralingseweg. Zonder die overwinst waren we uitgekomen op een tekort van € 93.752. Naast de kerkelijke gemeente wordt de begraafplaats Oud Kralingen beheerd. De begraafplaats heeft een overschot in de exploitatie van € 52.646, zodat per saldo het totaal uitkomt op een resultaat van € 116.745. De begroting ging uit van een tekort van € 31.100, maar in de begroting wordt natuurlijk geen rekening gehouden met incidentele meevallers.

Bij de begraafplaats is het exploitatie-overschot hoger dan begroot. Waar de verlenging van graven vorig jaar nog wat achterbleef bij de verwachting, is er nu een grote inhaalslag geweest, ook door de verlenging van de graven van de KNIL-militairen door de gemeente Capelle aan de IJssel.

In 2025 is onze kosten-beheerder met pensioen gegaan en is de verhuur van het gebouw verder met vrijwilligers gedaan. In de begroting was rekening gehouden met wat lagere opbrengsten, maar er is ongeveer evenveel verhuurd als in 2024. In de opbrengst van de gebouwen zijn ook subsidiebedragen voor het onderhoud (monumentenzorg) verwerkt (€ 27.460) en voor verduurzaming (€ 33.560). Deze bedragen worden toegevoegd aan de voorziening, en staan dus – voor de transparantie - zowel bij de ontvangsten en de uitgaven in de exploitatie.

De totale bijdragen 'levend geld' van onze gemeenteleden zijn in 2025 ten opzichte van 2024 licht gedaald. In de begroting was nog gerekend met een gift voor de bekostiging van de kerkelijk werker, maar dat bedrag is al in 2024 ontvangen. Bij de rente-opbrengsten is in 2025 een betere verdeling gemaakt tussen gemeente en begraafplaats (anders dan in de begroting) – mede op verzoek van de controlerend accountant. Ook waren er minder legaten en bijzondere giften dan begroot – maar dat fluctueert per jaar en in het kader van de meerjarenbegroting is er per jaar wel een (gemiddeld) bedrag opgenomen. Bij de overige baten is € 40.000 opgenomen als bijdrage van de begraafplaats.

De ontvangsten van de wijkkassen zijn opgenomen vanwege de regels van de belasting voor algemeen nut beogende instellingen (ANBI). Ook de giften aan deze kassen zijn fiscaal aftrekbaar en worden daarom hier verantwoord. Alle ontvangsten zijn besteed aan wijk-specifieke uitgaven. De ontvangsten en uitgaven voor de wijkkassen worden verrekend met de reserve op de balans en hebben geen gevolgen voor de baten en lasten van de gemeente.

De herinrichting van de Hoflaankerk laat nog op zich wachten, maar ondertussen worden er wel kosten (€ 86.317) gemaakt voor de begeleiding en de werkzaamheden van de architect. In de begroting was € 65.000 opgenomen.

In 2025 is het groot onderhoud uitgevoerd aan de Hoflaankerk. Voor dit onderhoud hebben we subsidie ontvangen. Van deze kosten moeten we 40% zelf bekostigen. Voor

deze kosten is samen met de ontvangen subsidie een voorziening gevormd. Dit jaar gebruiken we deze voorziening (vrijval) om de kosten die nu werkelijk gemaakt zijn te dekken.

De kosten voor het pastoraat zijn lager uitgevallen dan begroot, omdat de vacature van de kerkelijk werker pas laat in het jaar werd opgevuld. Bovendien is er een voorziening gevormd, door een eerdere gift, waardoor deze kosten niet ten laste van de exploitatie komen.

Er is geen administratief personeel meer in dienst. De werkzaamheden zijn deels uitbesteed en worden deels door vrijwilligers gedaan. In vaste dienst zijn twee organisten en de cantor. De kerkelijk werker heeft een contract voor een jaar. Er is in 2024 een gift ontvangen voor een aanstelling van 5 jaar.

*College van kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente van Rotterdam-Kralingen
juni 2026*

Toelichting begroting 2026 Protestantse Gemeente te Rotterdam-Kralingen

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 betaalde koster 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.

*College van kerkrentmeesters
november 2025*