



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Oosterhout (nb)**

**College van Kerkrentmeesters**

**Begroting 2025**



## **Protestantse gemeente te Oosterhout (nb)**

### **College van Kerkrentmeesters**

### **Begroting 2025**

#### **Inhoudsopgave**

1.1	Toelichting .....	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2025 .....	4
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten .....	5
3.1	Algemene informatie .....	11
4.1	Kengetallen .....	13

## 1.1 Toelichting

Op de begroting 2025 zoals het College die voorlegt aan de Kerkenraad van de Protestantse Gemeente willen we een aantal achtergronden benoemen:

1. De begroting over 2025 gaat uit van een personele bezetting van 1 full time predikant plus een 60% full time kerkelijk werker. Ten tijde van het opstellen van de begroting is de functie van kerkelijk werker overigens nog vacant.

2. Voor de "vrijwillige bijdragen" gaan we uit van een lichte daling t.o.v. de toezeggingen over 2024. Er is sprake van vergrijzing van de gemeente en terugloop van het ledenaantal. Wel prijzen we ons gelukkig, dat de toezeggingen over 2024 ten opzichte van 2023 op peil zijn gebleven.

Het College is plannen aan het ontwikkelen voor andere werving van fondsen, onder andere door het oprichten van de Stichting Vrienden van de Vredeskerk t.b.v. het in stand houden van de monumentale kerk. In 2025 zal verdere uitwerking hiervan plaats vinden, teneinde hiermee gelden te genereren.

3. De dotatie aan de onderhoudsvoorzieningen over 2025 is als volgt opgebouwd.

- Groot onderhoud Vredeskerk: € 6.700

- Groot onderhoud nieuwbouw De Beuk: € 3.900

- Groot onderhoud pastorie: € 3.300

Ten opzichte van vorig jaar zijn deze bedragen met ongeveer 5 procent geïndexeerd vanwege de stijging van de onderhoudskosten.

4. De kosten voor het jeugdwerk voor 2024 zijn begroot op € 900,-. Na aftrek van een bedrag van € 500,- afkomstig uit een potje, dat is gevormd uit ontvangen gelden bij het opheffen van het Interkerkelijk Jeugd Pastoraat Oosterhout resteert € 400,-. Jaarlijks vindt een collecte voor het jeugdwerk plaats, die in deze begroting is verantwoord bij "Collectebussen" onder het levend geld.

5. Vanwege de overstap met onze bank- en spaarrekeningen naar de Stichting Kerkelijk Geldbeheer denken we een verdere besparing op de bankkosten te kunnen realiseren in 2025.

6. De exploitatie van "De Beuk" vindt plaats door de stichting "De Beuk". We voorzien dat "De Beuk" in 2025 voor een belangrijk deel ten behoeve van kerkelijke activiteiten zal worden gebruikt. De lopende exploitatiekosten komen voor rekening van de stichting. Ten laste van de PGO komen de "eigenaarslasten". Met de Stichting zijn afspraken gemaakt over verrekening van de overige kosten en een vergoeding aan de PGO voor het gebruik van het gebouw.

7. Voor de periode 2024-2030 is door de Rijksdienst voor het Cultureel erfgoed t.b.v. de Vredeskerk een instandhoudingssubsidie verleend ter grootte van € 60.890. De begrote kosten bedragen ruim € 100.000. Dit betekent een behoorlijke eigen bijdrage. In najaar 2024 zal het College de bekende particuliere fondsen en stichtingen benaderen voor een bijdrage in de kosten. Mede op grond van eerdere ervaringen hiermee meent het College vooralsnog de jaarlijkse dotatie aan het groot-onderhoudsfonds voor de Vredeskerk niet te hoeven verhogen, anders dan met de indexatie zoals hiervoor genoemd.



De jaarbijdrage 2025 van de Rijksdienst, groot € 9.136 is in de begroting verantwoord enerzijds als "niet-kerkelijke subsidie (85.10)" en anderzijds als "toevoeging bestemmingsreserve (60.10)".

8. We zijn ons aan het oriënteren op de vernieuwing van de stoelen in de Vredeskerk. Hiervoor is geen voorziening gevormd in de afgelopen jaren. Met eventuele extra afschrijvingslasten ten gevolge van de mogelijke vernieuwing is in deze begroting geen rekening gehouden.

## 2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2025

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	19.500	18.510	16.136
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	19.000	15.000	13.358
Opbrengsten levend geld	202.200	203.360	219.099
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	9.136	9.136	10.981
<b>Totaal baten A</b>	<b>249.836</b>	<b>246.006</b>	<b>259.574</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen	35.780	38.710	51.153
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	2.500	1.260	3.082
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	19.500	24.920	20.612
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	160.870	173.560	163.995
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	6.450	5.910	6.328
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	12.000	11.760	12.208
Salarissen en vergoedingen	3.620	3.460	2.824
Kosten beheer, administratie en archief	9.650	8.930	10.606
Rentelasten/bankkosten	800	1.000	1.910
<b>Totaal lasten A</b>	<b>251.170</b>	<b>269.510</b>	<b>272.717</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-1.334</b>	<b>-23.504</b>	<b>-13.144</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	-	26.339
Incidentele lasten	-	-	-586
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>25.753</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-1.334</b>	<b>-23.504</b>	<b>12.609</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	25.387
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	1.331
Toevoegingen bestemmingsreserves	-9.136	-9.136	-36.981
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-1.771
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-9.136</b>	<b>-9.136</b>	<b>-12.034</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-10.470</b>	<b>-32.640</b>	<b>575</b>

## 2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Monumentale kerkgebouwen	11.000	10.970	10.546
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	100	100	100
Pastorieën bewoond door predikant	8.400	7.440	5.490
	<u>19.500</u>	<u>18.510</u>	<u>16.136</u>
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	19.000	15.000	4.503
Opbrengsten financiële vaste activa	-	-	8.854
	<u>19.000</u>	<u>15.000</u>	<u>13.358</u>
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	177.000	177.500	187.420
Collecten in kerkdiensten	10.600	10.900	13.033
Giften	1.700	1.790	4.065
Kerkblad	4.700	4.120	5.065
Collectebussen	1.700	1.170	1.705
Solidariteitskas	4.500	4.120	4.681
Overige opbrengsten levend geld	2.000	3.760	3.131
	<u>202.200</u>	<u>203.360</u>	<u>219.099</u>
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
<b>Opbrengsten uit subsidies en bijdragen</b>			
Niet-kerkelijke subsidies	9.136	9.136	10.981
	<u>9.136</u>	<u>9.136</u>	<u>10.981</u>
<b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Incidentele baten	-	-	339
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	26.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>26.339</u>



	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	25.387
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	1.331
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	-	26.718

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Kosten kerkelijke gebouwen</b>			
<b>Monumentale kerkgebouwen</b>			
Onderhoud	3.000	2.670	26.639
Belastingen	10	10	9
Verzekeringen	3.800	2.550	2.377
Energie en water	8.000	15.000	6.090
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	6.700	6.380	6.000
Overige kosten	1.000	1.000	719
	<u>22.510</u>	<u>27.610</u>	<u>41.833</u>
<b>Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra</b>			
Onderhoud	1.500	1.500	-
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	3.900	3.720	3.500
	<u>5.400</u>	<u>5.220</u>	<u>3.500</u>
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>			
Onderhoud	1.500	1.000	-
Belastingen	720	690	608
Verzekeringen	700	310	516
Energie en water	-	-	542
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	3.300	3.190	3.000
Overige kosten	800	-	840
	<u>7.020</u>	<u>5.190</u>	<u>5.506</u>
<b>Monumentale orgels</b>			
Onderhoud	550	500	-
Verzekeringen	300	190	314
	<u>850</u>	<u>690</u>	<u>314</u>
	<u>35.780</u>	<u>38.710</u>	<u>51.153</u>
<b>Kosten niet-kerkelijke eigendommen</b>			
<b>Overige kosten (on)roerende zaken</b>			
Installaties en inventarissen	2.500	1.260	3.082
	<u>2.500</u>	<u>1.260</u>	<u>3.082</u>
	<u>2.500</u>	<u>1.260</u>	<u>3.082</u>



	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.</b>			
<b>Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.</b>			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	18.000	18.000	18.000
Kerkelijke installaties en inventarissen	1.500	6.720	2.612
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	-	200	-
	19.500	24.920	20.612
<b>Pastoraat resp. diaconaal pastoraat</b>			
<b>Eigen predikanten</b>			
Afdracht bezettingsbijdrage	109.770	133.890	113.842
Afdracht basisbijdrage	300	-	-
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	800	440	729
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	1.020	990	765
	111.890	135.320	115.336
<b>Overige kosten pastoraat</b>			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	-	8.605
Hulpdiensten	730	690	650
Preekvoorziening	4.300	3.000	3.248
	5.030	3.690	12.503
<b>Kerkelijk werkers</b>			
Salarissen en toeslagen	32.400	25.000	26.348
Pensioenpremies	3.600	2.700	2.559
Sociale lasten	5.700	5.000	4.288
Vergoedingen	2.000	1.600	2.401
Overige kosten kerkelijk werkers	250	250	560
	43.950	34.550	36.156
	160.870	173.560	163.995

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	3.000	2.560	3.269
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	1.000	1.070	907
Wijkwerk en gemeenteavonden	1.500	1.410	1.384
Jeugdwerk	400	590	494
Overige kosten kerkelijke activiteiten	550	280	273
	<u>6.450</u>	<u>5.910</u>	<u>6.328</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	9.100	8.710	9.108
Afdrachten voor de solidariteitskas	2.900	3.050	3.100
	<u>12.000</u>	<u>11.760</u>	<u>12.208</u>
<b>Salarissen en vergoedingen</b>			
<b>Kosters</b>			
Salarissen en toeslagen	1.320	1.230	1.075
	<u>1.320</u>	<u>1.230</u>	<u>1.075</u>
<b>Organisten en/of cantors</b>			
Salarissen en toeslagen	1.800	1.730	1.655
	<u>1.800</u>	<u>1.730</u>	<u>1.655</u>
<b>Overige kosten personeel/vrijwilligers</b>			
Arbodienst/ziekteverzuim	500	500	94
	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>94</u>
	<u>3.620</u>	<u>3.460</u>	<u>2.824</u>

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	1.500	430	2.112
Administratie en archief	800	730	1.182
Ledenregistratie	450	550	357
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	300	280	264
Publiciteit	100	100	-
Kerkblad	6.500	6.840	6.445
Overige kosten	-	-	247
	9.650	8.930	10.606
 <b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	800	1.000	1.910
	800	1.000	1.910
 <b>Incidentele lasten</b>			
<b>Incidentele lasten</b>			
Incidentele lasten	-	-	586
	-	-	586
 <b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen bestemmingsreserves	9.136	9.136	36.981
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	1.771
	9.136	9.136	38.752

### 3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	93070000
Classis	Protestantse classis Noord-Brabant, Limburg en Réunion Wallonne
Samenwerking met	n.v.t.

#### Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	1
Aantal annexe stichtingen	2

#### Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

##### *Predikanten - bezetting in aantallen*

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	1
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	1

##### *Predikanten - bezetting in FTE*

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

##### *Kerkelijk werkers*

Aantal kerkelijk werkers	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,60
Waarvan vacatures in FTE	0,60

#### Personeel

##### *Overige betaalde medewerkers*

Aantal overige betaalde medewerkers	0
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00

#### Ouderlingen

##### *(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)*

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	5
Waarvan vacatures	2

**College van kerkrentmeesters***Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	2
Waarvan vacatures	0

*Kerkrentmeesters*

Aantal kerkrentmeesters	3
Waarvan vacatures	0

**College van diakenen***Diakenen*

Aantal diakenen	0
Waarvan vacatures	0

*Diaconale rentmeesters*

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

**Leden**

Aantal belijdende leden	548
Aantal doopleden	521
Totaal aantal leden	1.069

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden	792
---------------------------	-----

ANBI-pagina [pgoosterhout.nl/geldzaken/anbi/anbi-pgo/](https://pgoosterhout.nl/geldzaken/anbi/anbi-pgo/)

## 4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023	Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
<b>Lasten</b>									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	64%	71%	63%	47%	51%	25%	50%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	22%	26%	28%	27%	33%	11%	24%	60%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	101%	110%	105%	107%	116%	80%	104%	155%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	63%	69%	59%					
<b>Baten</b>									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	189	184	198	165	188	106	174	274
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	81%	83%	84%	76%	69%	36%	74%	94%

Nummer	Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023	Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
<b>Organisatie</b>									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	668	605	605	890	656	173	626	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.069	832	832	1.091	693	0	662	1.298
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	80%	73%	80%	89%	88%	70%	94%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	548	577	577	678	428	64	232	990
5.5	Aantal doopleden	521	530	530	708	467	68	253	1.001
5.6	Totaal aantal leden	1.069	1.107	1.107	1.386	895	135	502	1.980