



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Borne

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2025



Protestantse gemeente te Borne

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2025

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
1.2	Toelichtingen op hoofdgroepen	3
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

komt later



1.2 Toelichtingen op hoofdgroepen

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Quotum nieuwe regeling 2025 € 428.587 x 3,5% en Solidariteitskas € 5.937.744 x 1,5 0/00

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2025

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	78.880	71.200	73.339
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	46.050	70.000	44.499
Opbrengsten levend geld	172.350	190.000	192.993
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	2.500	5.000	2.500
Totaal baten A	299.780	336.200	313.331
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	31.760	98.500	24.000
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	11.090	11.520	15.029
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	13.000	10.440	12.192
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	161.938	133.800	146.070
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	29.470	27.600	32.526
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	24.590	17.310	18.153
Salarissen en vergoedingen	76.620	80.350	67.061
Kosten beheer, administratie en archief	26.210	37.700	44.243
Rentelasten/bankkosten	31.180	26.300	31.173
Totaal lasten A	405.858	443.520	390.447
Operationeel resultaat (A)	-106.078	-107.320	-77.116
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	100.000	60.000	564.283
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	100.000	60.000	564.283
Resultaat verslagjaar (A+B)	-6.078	-47.320	487.167
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	40.000	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-449.027
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-100.000
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	40.000	-549.027
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-6.078	-7.320	-61.860

2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Monumentale kerkgebouwen	3.910	2.200	3.650
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	1.110	300	1.036
Overige niet-kerkelijke gebouwen	11.700	11.000	10.939
Landerijen	59.090	56.000	55.267
Buffetten	500	500	50
Overige opbrengsten onroerende zaken	2.570	1.200	2.397
	<u>78.880</u>	<u>71.200</u>	<u>73.339</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	2.000	2.000	1.807
Opbrengsten financiële vaste activa	7.040	7.000	7.036
Opbrengsten overige beleggingsfondsen	-	-	28.652
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	30.000	50.000	-
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	7.010	11.000	7.004
	<u>46.050</u>	<u>70.000</u>	<u>44.499</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	150.000	165.000	161.197
Collecten in kerkdiensten	12.000	2.500	12.169
Giften	1.500	5.500	1.068
Kerkblad	0	11.500	9.523
Solidariteitskas	4.510	4.500	4.605
Overige opbrengsten levend geld	4.340	1.000	4.431
	<u>172.350</u>	<u>190.000</u>	<u>192.993</u>

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Niet-kerkelijke subsidies	2.500	5.000	2.500
	<u>2.500</u>	<u>5.000</u>	<u>2.500</u>

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koerswinsten bij verkoop effecten en beleggingsfondsen	-	-	15.256
Koersresultaat effecten en beleggingsfondsen	100.000	60.000	194.710
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	-	40.317
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	214.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	100.000
	<hr/> 100.000	<hr/> 60.000	<hr/> 564.283
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Ottrekkingen bestemmingsreserves	-	40.000	-
	<hr/> -	<hr/> 40.000	<hr/> -

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	6.940	7.000	6.482
Belastingen	410	400	378
Verzekeringen	3.380	3.500	3.158
Energie en water	12.000	18.000	12.309
Overige kosten	530	1.100	491
	<u>23.260</u>	<u>30.000</u>	<u>22.818</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	1.000	1.000	590
Belastingen	3.960	3.800	3.702
Verzekeringen	560	700	517
Energie en water	2.000	2.500	754
Overige kosten	0	20.000	-5.291
	<u>7.520</u>	<u>28.000</u>	<u>272</u>
Monumentale orgels			
Onderhoud	980	40.500	910
	<u>980</u>	<u>40.500</u>	<u>910</u>
	<u>31.760</u>	<u>98.500</u>	<u>24.000</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	3.000	3.450	6.753
Belastingen	1.160	1.100	1.081
Verzekeringen	600	450	552
	<u>4.760</u>	<u>5.000</u>	<u>8.386</u>
Landerijen			
Onderhoud	0	20	0
Belastingen	520	500	483
	<u>520</u>	<u>520</u>	<u>483</u>

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Overige kosten (on)roerende zaken			
Beheer derden	4.210	4.000	3.932
Buffetten	1.600	2.000	2.228
	<u>5.810</u>	<u>6.000</u>	<u>6.160</u>
	<u>11.090</u>	<u>11.520</u>	<u>15.029</u>
 Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.			
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/ invent.			
Monumentale kerkgebouwen	-	2.700	-
Kerkelijke installaties en inventarissen	13.000	7.110	12.192
Niet-kerkelijke installaties en inventarissen	-	630	-
	<u>13.000</u>	<u>10.440</u>	<u>12.192</u>
 Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	109.398	99.000	97.091
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	1.300	1.200	1.294
	<u>110.698</u>	<u>100.200</u>	<u>98.385</u>
 Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	10.500	8.000	9.596
	<u>10.500</u>	<u>8.000</u>	<u>9.596</u>
 Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	32.350	18.000	30.251
Pensioenpremies	1.780	1.700	1.662
Sociale lasten	4.860	4.300	4.544
Vergoedingen	1.750	1.600	1.632
	<u>40.740</u>	<u>25.600</u>	<u>38.089</u>
	<u>161.938</u>	<u>133.800</u>	<u>146.070</u>

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	17.500	13.600	15.318
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	1.860	5.000	1.735
Overige kosten kerkdiensten en catechese	1.700	1.500	1.585
Wijkwerk en gemeenteavonden	410	1.000	380
Jeugdwerk	6.000	5.000	8.870
Overige kosten kerkelijke activiteiten	2.000	1.500	4.638
	29.470	27.600	32.526
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	15.000	13.310	13.593
Afdrachten voor de solidariteitskas	8.900	4.000	3.865
Overige bijdragen en contributies	690	-	695
	24.590	17.310	18.153
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	30.860	39.700	27.292
Pensioenpremies	2.110	1.900	1.859
Sociale lasten	4.610	4.000	4.074
Overige vergoedingen	1.100	1.000	966
	38.680	46.600	34.191
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	10.510	9.500	9.288
Pensioenpremies	1.210	1.050	1.065
Sociale lasten	1.670	1.370	1.470
Overige vergoedingen	1.910	1.460	1.685
	15.300	13.380	13.508
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	15.670	14.690	13.857
Pensioenpremies	1.340	1.200	1.177
Sociale lasten	2.690	2.200	2.375
Overige vergoedingen	690	710	610
	20.390	18.800	18.019

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	2.000	720	722
Vergoedingen vrijwilligers	0	50	25
Overige kosten personeel	250	800	596
	<u>2.250</u>	<u>1.570</u>	<u>1.343</u>
	<u>76.620</u>	<u>80.350</u>	<u>67.061</u>

Kosten beheer, administratie en archief
Kosten beheer, administratie en archief

Bestuur	1.000	1.000	935
(Wijk)kerkenraad	1.500	2.000	0
Bureaubehoeften en drukwerk	1.420	750	1.320
Telefoon- en internetabonnementen	300	310	273
Administratie en archief	2.000	2.350	3.970
Ledenregistratie	500	850	3.024
Financiële administratie	7.000	11.000	7.415
Jaarrekeningcontrole	9.000	5.000	12.686
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	100	4.600	4.557
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	1.390	1.400	1.300
Kerkblad	2.000	8.440	8.763
	<u>26.210</u>	<u>37.700</u>	<u>44.243</u>

Rentelasten/bankkosten
Rentelasten/bankkosten

Bankkosten	1.470	1.300	1.468
Kosten vermogensbeheer	29.710	25.000	29.705
	<u>31.180</u>	<u>26.300</u>	<u>31.173</u>

Toev. bestemmingsreserves/-fondsen
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	449.027
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	100.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>549.027</u>

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	92170000
Classis	Protestantse classis Overijssel-Flevoland

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	2
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

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	2
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,78
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	5
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	1,30

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	7
Waarvan vacatures	2

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 4

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 4

Waarvan vacatures 1

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 4

Waarvan vacatures 1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 687

Aantal doopleden 531

Totaal aantal leden 1.218

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 863

ANBI-pagina www.pgborne.nl/organisatie/anbi

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			
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	54%	40%	47%	47%	51%	25%	50%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	15%	32%	12%	27%	33%	11%	24%	60%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	135%	132%	125%	107%	116%	80%	104%	155%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	51%	37%	44%					
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	142	153	156	165	188	106	174	274
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	57%	57%	62%	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			
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	684	885	885	890	656	173	626	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.218	1.239	1.239	1.091	693	0	662	1.298
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	74%	100%	100%	89%	88%	70%	94%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	687	706	706	678	428	64	232	990
5.5	Aantal doopleden	531	533	533	708	467	68	253	1.001
5.6	Totaal aantal leden	1.218	1.239	1.239	1.386	895	135	502	1.980