1.1 Toelichting

De begroting voor 2027 heeft een eindresultaat van een tekort van € 91, hieronder een toelichting op de grote verschillen met de begroting 2026 danwel realisatie 2025.

Op basis van de ontvangen bijdragen vanuit de gemeente (actie kerkbalans en collecten) in 2025 is het begrote bedrag hoger dan het opgenomen bedrag in de begroting 2026. We zijn dankbaar hiervoor, juist in een tijd waarin er ook gemeenteleden zijn die te maken hebben met financiële onzekerheden en stijgende kosten.

De post “overige niet-kerkelijke monumentale gebouwen” behelst de kosten voor de Oude Pastorie. Hier is een dotatie aan de onderhoudsvoorziening gedaan, omdat we de komende jaren meer kosten verwachten, dan opgenomen in het meerjarenonderhoudsplan. Dit heeft mede te maken met de verbouwing van de Oude Pastorie, maar hebben ook betrekking op de inrichting, waarin we ook moeten investeren als er geen toestemming voor de verbouwing komt.

De post “Pastoraat” valt lager uit, omdat de kerkenraad heeft besloten in 2027 de vacature voor kerkelijk werker (12 uur) niet in te vullen.

De begroting voor het jeugdwerk is lager dan die van 2026, met de volgende onderbouwing:
Met name voor Lev is er flink geschrapt. Betekent dat we in deze begroting ook geen rekening hebben gehouden met een kamp. Mocht dit wel van toepassing zijn, dan volgt een losse aanvraag bij de kerkenraad.
Rock Solid is iets naar beneden bijgesteld, hier hebben we dit jaar minder leden dan voorheen.
Voor de jeugddienstcommissie is het budget gelijk aan 2026, alhoewel er dit jaar minder kosten zijn. Maar met het wegvallen van de Sijpeband moet de jeugddienstcommissie vaker een beroep doen op externe bands (met soms ook huur apparatuur) dit brengt kosten met zich mee.

In de post “overige kosten kerkelijke activiteiten” zat de afgelopen 2 jaar een bijdrage aan het focustraject, welke in 2026 is afgerond. Daarom valt deze post lager uit.

De dotaties aan de onderhoudsvoorzieningen van de gebouwen zijn gedaan op basis van de eind 2024 vastgestelde MeerJarenOnderhoudsplannen . Aangevuld met de extra dotatie voor de Oude Pastorie (zie tekst hierboven).
De kosten voor de verbouw van de Oude Pastorie zijn niet meegenomen in deze begroting, omdat de plannen hiervoor nog niet concreet genoeg zijn om te begroten. De kosten zullen, na goedkeuring van de kerkenraad, gefinancierd worden uit de Algemene Reserve.

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2027

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	68.545	67.300	66.466
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	28.830	28.830	30.259
Opbrengsten levend geld	156.250	154.250	162.752
Totaal baten A	253.625	250.380	259.477
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	35.000	32.450	184.371
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	31.586	15.690	20.054
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	4.208	5.308	20.112
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	136.366	150.854	133.678
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	24.544	30.170	24.949
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	11.382	11.102	9.975
Salarissen en vergoedingen	6.200	6.000	5.891
Kosten beheer, administratie en archief	3.630	3.365	4.698
Rentelasten/bankkosten	800	800	783
Totaal lasten A	253.716	255.739	404.511
Operationeel resultaat (A)	-91	-5.359	-145.034
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	0
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	-91	-5.359	-145.034
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	1.906	135.000
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	0	8.000
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	1.906	143.000
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-91	-3.453	-2.034