



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2025



Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2025

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2025	5
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	6
3.1	Algemene informatie	11
4.1	Kengetallen	13

1.1 Toelichting

Protestantse Gemeente te Driebergen-Rijsenburg, 5 november 2024

Aan de leden van het College van Kerkrentmeesters en de leden van de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Driebergen-Rijsenburg.

Voor u ligt de begroting 2025 van de Protestantse Gemeente te Driebergen-Rijsenburg. De begroting is opgesteld uitgaande van de werkelijke baten en lasten over het jaar 2023 en de prognose over 2024 aan de hand van de tot en met september 2024 gerealiseerde baten en lasten.

Deze begroting gaat uit het vigerende beleidsplan 2022/2026 van de Protestantse Gemeente te Driebergen-Rijsenburg. Er wordt op dit moment gewerkt aan de opstelling van een opvolgend beleidsplan, samen met een nieuwe meerjarenbegroting. Beide zullen naar verwachting eerst in de loop van 2025 worden vastgesteld door de Algemene Kerkenraad.

Hierna worden de voornaamste aannames verwoord en toegelicht, waarbij de taakstelling om “DE LOFZANG GAANDE TE WILLEN HOUDEN” de belangrijke achterliggende gedachte is.

INKOMSTEN UIT LEVEND GELD

De inkomsten uit levend geld zijn gebaseerd op de werkelijke toezeggingen voor 2024 en op de verwachtingen vanuit de wijkgemeenten. Met name het feit dat de terugloop die werd en wordt verwacht naar aanleiding van de opbouw van de gemeente als geheel, niet blijkt uit de actuele ontvangsten, worden de toekomstige baten ook met enig optimisme benaderd. Anders gesteld: de aantallen bijdragen nemen af, maar de omvang van de (afzonderlijke) bijdragen neemt toe.

VERHUUR ONROEREND GOED

De verhuuropbrengsten kerken, door tussenkomst van de SEKG, hebben zich hersteld. En in de begroting 2025 wordt geen rekening gehouden met groei.

Er is sprake van één pastorie, aan de Rijsenburgselaan. De opbrengst van deze pastorie is gebaseerd op de voorschriften van de PKN.

INTEREST BELEGDE GELDEN

De interest belegde gelden betreffen de renteopbrengsten op de liquide middelen en eventueel rente en dividend over beleggingen (de in de tijd ongerealiseerde waardeveranderingen in de beleggingsportefeuille komen ten gunste/laste van het vermogen, waarbij de reserve nooit lager dan nul uitkomt). Naar verwachting zal de rente in 2025 stabiliseren of licht dalen.

PASTORAAT EN EREDIENST

De predikantsplaatsen zijn begroot op basis van 1 fulltime predikant (Wijkgemeente Catharijne), 1 predikant voor 0,6 fte (Wijkgemeente Catharijne), 1 predikant voor 0,8 fte (Wijkgemeente Immanuel) en 1 predikant voor 0,3 fte (Wijkgemeente Traject 24). De vacature ad 0,6 fte die ontstond per 1 januari 2024 bij Wijkgemeente Catharijne is ingenomen door een kerkelijk werker, mevrouw Miriam Bierhaus.

Voor het specifiek begrote pastoraat voor mensen met een beperking is mevrouw Hester van Gulp in dienst (0,4 fte). Alle kosten verbonden met dit pastoraat (in 2025 tot een maximum van € 40.000) worden gedragen door de Diaconie, opgenomen als "Opbrengsten uit subsidies en bijdragen".

KERKGEBOUWEN EN PASTORIEËN

De onderhoudskosten betreffen de verwachte kosten voor onderhoud € 5.000 en groot onderhoud € 35.000.

De navolgende bijzondere projecten staan voorzien voor 2025 (de aangegeven bedragen zijn indicatief).

- Verduurzaming:
 - plaatsing zonnepanelen (€ 50.000)
- Nieuw Salem:
 - vervanging airco (€ 3.000)
 - plaatsen zonwering (€ 2.000)
 - preventief en correctief onderhoud (€ 3.000)
- 't Hoge Licht:
 - aanpassing verlichting kerk (€ 5.000)
 - aanpassing verlichting zalen (led, € 4.500)
 - preventief en correctief onderhoud (€ 2.000)
- Grote Kerk:
 - schilderwerk toren (€ 6.000)
 - keuring elektrische installatie (€ 1.500)
 - preventief en correctief onderhoud (€ 7.000)

Energie

Na de ontwikkelingen in de wereld in 2022 en aanzienlijk hogere kosten voor energie in 2023 is in 2024 sprake van een stabiel(er) (lager) kostenpatroon. De investeringen voor het gebruik van zonne-energie worden eerst voorzien voor 2025. In de begroting is een voorzichtige besparing meegenomen; dit gebeurde ook al in 2024 uitgaande van plaatsing van zonnepanelen in 2024, hetgeen waarschijnlijk niet wordt gehaald.

VERZEKERINGEN

Donatus heeft in 2020 alle verzekeringen doorgenomen. Een nieuwe beoordeling vindt plaats in 2025.

JAARLIJKSE AFDRACHT

Dit betreffen het kerkrentmeesterlijkquotum (4% over de opbrengsten) en de solidariteitskas (€ 5 afdracht per belijdend lid). De door de PKN aangekondigde nieuwe tarifiering is recent opgeschort en nog niet verwerkt in de begroting.

BEHEER EN ADMINISTRATIE

De administratie van het college is uitbesteed aan Stout en Boele, de inzet en de daaraan verbonden kosten blijven aanzienlijk en werden eerder te bescheiden ingeschat.

RENTELASTEN/BANKKOSTEN

De kosten voor vermogensbeheer door de Rabobank nemen met name toe door de gestegen waarde van de portefeuille.

RESULTAAT

Andermaal wordt voor het komende jaar een negatief resultaat begroot. Er wordt in de begroting geen rekening gehouden met beleggingsopbrengsten en incidentele baten en lasten. De verwachting is dan ook dat er in 2025 wel een positief resultaat zal worden gerealiseerd, wanneer deze vanzelfsprekend wel worden meegerekend.

TOEVOEGING AAN VOORZIENINGEN

Jaarlijks wordt een vast bedrag aan de voorziening voor groot onderhoud gedoteerd, gebaseerd op het 10-jaren-schema dat daartoe werd opgesteld einde 2020.

ONTTREKKINGEN AAN VOORZIENINGEN

De werkelijke kosten voor groot onderhoud worden ten laste van deze voorziening gebracht voor zover de voorziening toereikend is.

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2025

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	45.000	45.000	50.307
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	50.000	25.000	58.716
Opbrengsten levend geld	357.000	345.000	353.039
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	40.000	40.000	33.000
Totaal baten A	492.000	455.000	495.062
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	85.000	81.000	92.540
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	324.735	265.000	298.210
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	70.000	106.000	68.800
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	24.000	23.000	25.447
Salarissen en vergoedingen	8.000	8.000	8.309
Kosten beheer, administratie en archief	82.000	64.000	80.167
Rentelasten/bankkosten	25.000	11.000	17.807
Totaal lasten A	618.735	558.000	591.280
Operationeel resultaat (A)	-126.735	-103.000	-96.218
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	396.191
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	396.191
Resultaat verslagjaar (A+B)	-126.735	-103.000	299.973
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	15.000	15.000	596.576
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-247.191
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	15.000	15.000	349.385
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-111.735	-88.000	649.358

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			
Niet-monumentale kerkgebouwen	-	-	7.482
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	35.000	35.000	32.820
Pastorieën bewoond door predikant	10.000	10.000	10.005
	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>	<u>50.307</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	-	-	4.095
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	50.000	25.000	54.621
	<u>50.000</u>	<u>25.000</u>	<u>58.716</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	310.000	300.000	308.835
Collecten in kerkdiensten	20.000	20.000	21.494
Giften	10.000	3.000	3.481
Kerkblad	5.000	5.000	6.974
Solidariteitskas	7.000	7.000	6.089
Overige opbrengsten levend geld	5.000	10.000	6.166
	<u>357.000</u>	<u>345.000</u>	<u>353.039</u>
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen kerkelijke organen	40.000	40.000	33.000
	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>33.000</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koersresultaat effecten en beleggingsfondsen	-	-	153.191
Boekwinsten bij verkoop onroerende zaken	-	-	147.000
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	94.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkingen	-	-	2.000
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>396.191</u>



	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	15.000	15.000	596.576
	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>	<u>596.576</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Kosten kerkelijke gebouwen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	10.000	5.000	8.729
Belastingen	5.000	5.000	4.649
Verzekeringen	3.000	3.000	3.419
Energie en water	20.000	20.000	28.612
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	35.000	35.000	35.000
Overige kosten	1.000	-	314
	<u>74.000</u>	<u>68.000</u>	<u>80.723</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	1.000	250	313
Belastingen	1.000	500	965
Energie en water	-	250	-
	<u>2.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.278</u>
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	1.500	2.000	206
Belastingen	2.000	2.400	1.851
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	3.500	6.600	3.300
Overige kosten	-	-	3.656
	<u>7.000</u>	<u>11.000</u>	<u>9.013</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	2.000	1.000	1.526
	<u>2.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.526</u>
	<u>85.000</u>	<u>81.000</u>	<u>92.540</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	229.735	210.000	205.245
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	5.000	2.000	5.436
Overige vergoedingen eigen predikanten	-	3.000	-
	<u>234.735</u>	<u>215.000</u>	<u>210.681</u>

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	20.000	15.000	15.071
Overige kosten pastoraat	35.000	35.000	36.827
	<u>55.000</u>	<u>50.000</u>	<u>51.898</u>
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	35.000	-	35.584
Overige kosten kerkelijk werkers	-	-	47
	<u>35.000</u>	<u>-</u>	<u>35.631</u>
	<u>324.735</u>	<u>265.000</u>	<u>298.210</u>
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	47.000	45.000	45.393
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	-	-	461
Wijkwerk en gemeenteavonden	7.000	7.000	10.941
Jeugdwerk	7.000	6.000	5.868
Overige kosten kerkelijke activiteiten	9.000	48.000	6.137
	<u>70.000</u>	<u>106.000</u>	<u>68.800</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	17.000	16.500	16.554
Afdrachten voor de solidariteitskas	6.000	6.000	5.670
Overige bijdragen en contributies	1.000	500	3.223
	<u>24.000</u>	<u>23.000</u>	<u>25.447</u>
Salarissen en vergoedingen			
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	6.000	6.500	6.374
	<u>6.000</u>	<u>6.500</u>	<u>6.374</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Vergoedingen vrijwilligers	2.000	1.500	1.935
	<u>2.000</u>	<u>1.500</u>	<u>1.935</u>
	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>	<u>8.309</u>

	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	5.000	2.000	2.396
(Wijk)kerkenraad	4.000	3.000	4.579
Bureaubehoeften en drukwerk	3.000	3.000	5.668
Ledenregistratie	5.000	2.000	6.127
Financiële administratie	50.000	40.000	48.804
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.000	1.000	1.004
Publiciteit	500	500	213
Kerkblad	11.000	10.000	9.874
Overige kosten	2.500	2.500	1.502
	<u>82.000</u>	<u>64.000</u>	<u>80.167</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.000	1.000	725
Kosten vermogensbeheer	24.000	10.000	17.082
	<u>25.000</u>	<u>11.000</u>	<u>17.807</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	247.191
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>247.191</u>

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	93030000
Classis	Protestantse classis Utrecht

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	3
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	1

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	2
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	1
Totaal aantal predikanten	3

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	1,80
Totaal bezetting predikanten in FTE	2,80
Waarvan vacatures in FTE	0,30
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	0,70
Waarvan vacatures in FTE	0,00

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)	19
Waarvan vacatures	7

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	5
Waarvan vacatures	2

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	2
Waarvan vacatures	0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen	12
Waarvan vacatures	2

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	1.042
Aantal doopleden	853
Totaal aantal leden	1.895

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	1.472
---------------------------	-------

ANBI-pagina www.pgdriebergen.nl/anbi-nieuw

4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023	Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
					Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023			
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	66%	58%	60%	45%	51%	24%	48%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	17%	18%	19%	32%	37%	14%	28%	64%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	126%	123%	119%	110%	123%	81%	106%	163%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	188	178	182	175	198	108	182	292
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	73%	76%	71%	73%	67%	34%	72%	92%

Nummer	Omschrijving	Begroting 2025	Begroting 2024	Rekening 2023	Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
					Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023			
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	541	555	555	841	664	191	628	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	677	694	694	1.092	705	0	664	1.294
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	71%	71%	71%	90%	88%	70%	93%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	1.042	1.069	1.069	675	424	66	231	981
5.5	Aantal doopleden	853	873	873	703	463	67	251	996
5.6	Totaal aantal leden	1.895	1.942	1.942	1.378	888	138	492	1.941