Protestantse Kerk

Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2027

Conceptversie 23-11-2026 09:37

Protestantse Kerk

Protestantse gemeente te Driebergen-Rijsenburg

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2027

Inhoudsopgave

1.1 Toelichting 2

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2027 6
2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten 7

3.1 Algemene informatie 12

4.1 Kengetallen 14

1.1 Toelichting

BEGROTING 2027

Protestantse Gemeente te Driebergen-Rijsenburg, 17 november 2026

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 2027 van de Protestantse Gemeente te Driebergen-Rijsenburg. De begroting is opgesteld uitgaande van de werkelijke baten en lasten over het jaar 2025 en de prognose over 2026 aan de hand van de tot en met oktober 2026 gerealiseerde baten en lasten.

Deze begroting gaat uit van het beleidsplan 2025/2030 van de Protestantse Gemeente te Driebergen-Rijsenburg. Daarin wordt onder meer gesteld dat de financiële middelen in de toekomst schaarser worden; we doen jaarlijks een beroep op onze reserves. De schaarste van mensen en middelen vraagt om creativiteit en focus.

Er is begin 2026 een meerjarenraming voorgelegd aan en goedgekeurd door het Classicaal College voor de Behandeling van Beheerszaken van de PKN. Het beleidsplan, de begroting over 2026 en de meerjarenraming zijn in 2025 vastgesteld door de Algemene Kerkenraad.

Ná de totstandkoming van deze begroting zal de meerjarenraming worden geactualiseerd en worden voorgelegd aan Classicaal College voor de Behandeling van Beheerszaken van de PKN ten behoeve van het beroepen van een nieuwe predikant voor de wijkgemeente Immanuël (0,6 fte).

Hierna worden de belangrijkste aannames verwoord en toegelicht.

INKOMSTEN UIT LEVEND GELD

De inkomsten uit levend geld zijn gebaseerd op de werkelijke toezeggingen voor 2026 en op de verwachtingen vanuit de wijkgemeenten. Met name omdat 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 2027 wordt rekening gehouden met beperkte groei.

Er is sprake van één pastorie, aan de Rijsenburgselaan te Driebergen-Rijsenburg. De huuropbrengst 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 2027 stabiliseren of licht stijgen.

PASTORAAT EN EREDIENST

De predikantsplaatsen zijn begroot op basis van 1 fulltime predikant (Wijkgemeente Catharijne), 1 kerkelijk werker voor 0,6 fte (Wijkgemeente Catharijne), 1 predikant voor 0,6 fte (Wijkgemeente Immanuel) en 1 predikant voor 0,33 fte (Wijkgemeente Traject 24). De predikantsplaats bij de Wijkgemeente Immanuel is sinds de zomer van 2025 vacant; er is een interim predikant aangesteld voor 0,3 fte; de tijdelijke ‘besparing’ op de kosten is voor een half jaar meegewogen in de begroting van 2027.

Voor het specifiek begrote pastoraat voor mensen met een beperking is mevrouw Hester van Gurp in dienst (0,4 fte). De kosten verbonden aan dit pastoraat (in 2027 tot een maximum van € 40.000) worden gedragen door de Diaconie, zoals blijkt onder de “Opbrengsten uit subsidies en bijdragen”.

KERKGEBOUWEN EN PASTORIEËN

De onderhoudskosten betreffen de verwachte kosten voor onderhoud € 10.000 en groot onderhoud € 35.000.

In 2025 is aan een commissie gevraagd om te onderzoeken welke duurzame aanpassingen aan de gebouwen mogelijk zijn. Aan het begin van 2027 zal er meer duidelijk worden welke opties, tegen welke kosten en investeringen, er beschikbaar zijn. Vervolgens zullen er PGD breed keuzes (moeten) worden gemaakt

VERZEKERINGEN

Donatus heeft in 2020 alle verzekeringen doorgenomen. Een nieuwe beoordeling is nog niet voorzien.

JAARLIJKSE AFDRACHT

Dit zijn het kerkrentmeesterlijkquotum (3,7% over de opbrengsten) en de solidariteitskas (€ 5 afdracht per belijdend lid), ingesteld door de PKN.

BEHEER EN ADMINISTRATIE

De administratie van het college wordt sinds 2026 uitgevoerd door KKA.

RENTELASTEN/BANKKOSTEN

De kosten voor vermogensbeheer door de Rabobank houden met name verband met de fluctuerende waarde van de portefeuille.

RESULTAAT

Ondanks de incidentele besparing op de pastorale kosten, wordt voor het komende jaar een negatief resultaat begroot. Er wordt in de begroting geen rekening gehouden met ongerealiseerde beleggingsopbrengsten (naar de koers op balansdatum) en/of incidentele baten en lasten. De verwachting is dan ook dat er in 2027 wel een overall positief resultaat zal worden gerealiseerd, wanneer deze baten 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. In 2027 zal ten laste van deze voorziening de asbestsanering onder de vloer van de Grote Kerk worden gebracht.

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2027

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	55.000	50.000	52.232
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	80.000	85.000	77.278
Opbrengsten levend geld	375.000	370.000	365.365
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	40.000	40.000	36.100
Totaal baten A	550.000	545.000	530.975
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	84.000	77.500	82.064
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	353.500	312.250	326.208
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	74.500	70.000	75.367
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	27.500	25.000	25.754
Salarissen en vergoedingen	11.500	10.000	10.781
Kosten beheer, administratie en archief	77.500	70.000	86.503
Rentelasten/bankkosten	26.500	26.000	27.096
Totaal lasten A	655.000	590.750	633.773
Operationeel resultaat (A)	-105.000	-45.750	-102.798
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	22.700
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	22.700
Resultaat verslagjaar (A+B)	-105.000	-45.750	-80.098
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	15.000	25.643
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-21.050
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	15.000	4.593
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-105.000	-30.750	-75.505

2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Niet-monumentale kerkgebouwen	10.000	-	7.612
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	35.000	40.000	35.027
Pastorieën bewoond door predikant	10.000	10.000	9.593
	55.000	50.000	52.232
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	10.000	-	4.051
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	70.000	85.000	73.227
	80.000	85.000	77.278
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	320.000	320.000	312.622
Collecten in kerkdiensten	20.000	20.000	21.998
Giften	10.000	10.000	9.341
Kerkblad	8.000	7.500	6.651
Solidariteitskas	7.000	7.500	5.788
Overige opbrengsten levend geld	10.000	5.000	8.965
	375.000	370.000	365.365
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen kerkelijke organen	40.000	40.000	36.100
	40.000	40.000	36.100
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	-	1.650
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkingen	-	-	21.050
	-	-	22.700

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	15.000	25.643
	-	15.000	25.643

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Kosten kerkelijke gebouwen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	12.000	10.000	11.505
Belastingen	5.000	5.000	4.202
Verzekeringen	5.000	4.000	4.412
Energie en water	15.000	10.000	16.544
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	35.000	35.000	35.000
Overige kosten	500	2.000	328
	72.500	66.000	71.991
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	-	1.000	-
Belastingen	2.500	1.000	2.072
	2.500	2.000	2.072
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	1.000	1.500	1.331
Belastingen	1.000	2.000	943
Verzekeringen	500	-	314
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	3.500	3.500	3.300
	6.000	7.000	5.888
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	3.000	2.500	2.113
	3.000	2.500	2.113
	84.000	77.500	82.064
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	220.000	199.000	196.789
Afdracht basisbijdrage	-	-	340
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	2.500	2.250	2.653
Overige vergoedingen eigen predikanten	-	1.000	-
	222.500	202.250	199.782

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	2.500	-	1.850
Preekvoorziening	25.000	20.000	22.989
Overige kosten pastoraat	42.500	35.000	38.976
	70.000	55.000	63.815
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	60.000	55.000	62.611
Overige kosten kerkelijk werkers	1.000	-	-
	61.000	55.000	62.611
	353.500	312.250	326.208

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

Kerkdiensten	45.000	45.000	48.232
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	2.000	-	1.897
Wijkwerk en gemeenteavonden	10.000	7.500	12.363
Jeugdwerk	5.000	7.500	2.963
Overige kosten kerkelijke activiteiten	12.500	10.000	9.912
	74.500	70.000	75.367

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Afdrachten voor quotum	17.500	17.500	17.361
Afdrachten voor de solidariteitskas	6.000	5.500	5.370
Overige bijdragen en contributies	4.000	2.000	3.023
	27.500	25.000	25.754

Salarissen en vergoedingen

Organisten en/of cantors

Overige vergoedingen	8.000	7.000	7.288
	8.000	7.000	7.288
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	-	368
Vergoedingen vrijwilligers	3.500	3.000	3.125
	3.500	3.000	3.493

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
	11.500	10.000	10.781
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	10.000	7.500	7.361
(Wijk)kerkenraad	3.000	3.000	2.141
Bureaubehoeften en drukwerk	5.500	3.000	5.807
Administratie en archief	1.000	-	-
Ledenregistratie	3.500	-	3.506
Financiële administratie	35.000	42.500	44.666
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.500	1.000	1.142
Publiciteit	5.000	500	8.860
Kerkblad	11.000	10.000	11.391
Overige kosten	2.000	2.500	1.629
	77.500	70.000	86.503
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.500	1.000	1.182
Kosten vermogensbeheer	25.000	25.000	25.914
	26.500	26.000	27.096
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	21.050
	-	-	21.050

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	93030000
Classis	Protestantse classis Utrecht

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	3
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	1
Aantal stichtingen waarin de gemeente overheersende zeggenschap heeft	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	3
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	3

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	1,13
Totaal bezetting predikanten in FTE	2,13
Waarvan vacatures in FTE	0,80
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	1,00
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)	11
Waarvan vacatures	3

College van kerkrentmeesters	
Ouderlingen-kerkrentmeester	
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	4
Waarvan vacatures	2
Kerkrentmeesters	
Aantal kerkrentmeesters	3
Waarvan vacatures	0
College van diakenen	
Diakenen	
Aantal diakenen	13
Waarvan vacatures	0
Diaconale rentmeesters	
Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0
Leden	
Aantal belijdende leden	939
Aantal doopleden	789
Totaal aantal leden	1.728
Pastorale eenheden	
Aantal pastorale eenheden	1.416
ANBI-pagina	pg-driebergen.nl/wp-content/uploads/2025/11/ANBI2024-CvK.pdf

4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025	Gemeenten met 1.000-1.999 leden Gemiddelde 2024	Alle gemeenten Gemiddelde 2024	Spreiding laag 2024	Spreiding midden 2024	Spreiding hoog 2024
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	64%	57%	61%					
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	15%	14%	15%					
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	119%	108%	119%					
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	217	205	203	-	-	-	-	-
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	68%	68%	69%					

Nummer	Omschrijving	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025	Gemeenten met 1.000-1.999 leden Gemiddelde 2024	Alle gemeenten Gemiddelde 2024	Spreiding laag 2024	Spreiding midden 2024	Spreiding hoog 2024
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	552	475	576					
5.2	Aantal leden per FTE predikant	811	644	847					
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	84%	77%	73%					
5.4	Aantal belijdende leden	939	984	984					
5.5	Aantal doopleden	789	820	820					
5.6	Totaal aantal leden	1.728	1.804	1.804					