



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Vlaardingen

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2026



Protestantse gemeente te Vlaardingen

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2026

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2026	5
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	6
3.1	Algemene informatie	12
4.1	Kengetallen	14

1.1 Toelichting

1. Toelichting

Toelichting bij de begroting voor 2026 (incl. meerjarenbegroting t/m 2036)

Bij het opstellen van deze begroting is uitgegaan van alle nu bekende feiten; hierbij is rekening gehouden met de huidige status van toekomstvisie die de door de Algemene Kerkenraad, tezamen met een hiertoe aangetrokken interim-predikant, is vastgesteld voor de Protestantse gemeente te Vlaardingen. De hieruit voortvloeiende (tijdelijke) aanstellingen van een ouderenwerker, en de voorganger van het project met de pioniersplek Noorderlicht zijn met één jaar verlengd (in beide gevallen betreft het de laatst toegestane verlenging van tijdelijke arbeidsovereenkomsten). De hieruit voortvloeiende kosten waren al gereserveerd via een bestemmingsreserve, en komen uiteindelijk niet ten laste van de Algemene Reserve.

Het College van Kerkrentmeesters kan door/na het vaststellen van een beleidsplan - dit vermindert het aantal onzekerheden - straks gerichter begroten, ook voor de langere termijn. Op dit moment zijn nog niet alle gevolgen dan wel het tijdpad hiervan definitief vastgesteld. Derhalve heeft de meerjarenbegroting nog een voorlopige status.

Voor de begroting over 2026 (en ook de meerjarenbegroting) zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De daling van de verwachte inkomsten kerkelijke bijdrage (als gevolg van de demografische samenstelling van de leden) zet zich voort, dit - tezamen met kostenstijgingen - blijft een gevaar vormen voor een sluitende begroting op de lange termijn.
- De predikantsformatie bestaat uit 2 voltijds predikanten (uitbreiding met 0.2 fte op tijdelijke basis voor 2025 en 2026), aangevuld met een interim-predikant voor Ambacht-Oost voor 0,5 fte t/m augustus 2026).
- Voor de vacature op het Kerkelijk Bureau is vooralsnog in de begroting rekening gehouden met de wenselijkheid van een betaalde kracht in deeltijd;
- Gerekend is (conform de landelijke begroting voor predikantentraktementen) met een loonstijging van 4%. CAO onderhandelingen m.b.t. rijksambtenaren hebben nog niet tot overeenstemming geleid.
- Inkomsten uit rente en beleggingen: hierbij is rekening gehouden met huidige (dalende) marktrente, hogere liquiditeit door ontvangen erfenissen en een verwachting voor de beleggingsportefeuille op basis van 2025.
- Energielasten: Voor alle gebouwen gelden vaste tarieven middels een 3-jarig contract tot begin 2027, m.u.v. de Bethelkerk. Voor dit laatste pand is begin 2025 overgegaan naar een dynamisch energiecontract.

De uitkomst van de begroting 2026 (als verschil tussen uitgaven en inkomsten) is een tekort van ruim € 83.000 (waarbij kosten predikanten/pastoraat 73 % van de begrote inkomsten - exclusief verhuur - uitmaken).



Hierin zijn dan wel begrepen de kosten van de ouderenwerker, en het saldo van baten en lasten van Noorderlicht). Voor beide specifieke zaken waren in het kader van de uitvoering van het BOGG-rapport al bestemmingsreserves gevormd. De vrijval uit deze bestemmingsreserve van de betreffende kosten in 2026 resulteert dan in een lager tekort (als zijnde het bedrag dat ten laste van de algemene reserve komt) van € 11.000.

Toelichting op de meerjarenbegroting 2027-2036

De op basis van deze begroting - en andere tussentijdse bevindingen - aangepaste meerjarenbegroting t/m 2036 geeft het volgende beeld te zien:

- Voor 2027 wordt een gering overschot voorzien van € 5.000, hierbij geldt;
 - Noorderlicht is vooralsnog – na een positieve evaluatie - opgenomen voor een periode t/m 2030; De bestaande reservering zal niet voldoende zijn voor deze totale periode. Formele besluitvoering hierover en de financiering daarvan heeft nog niet plaatsgevonden.
 - Lagere kosten preekbeurten als gevolg van de samenvoeging van 3 wijken
 - In het aflopende contract van ds. Schoonhoven is geen vervanging voorzien, evenmin inzake de tijdelijke 0,2 FTE voor ds. Van Meijeren.
 - Het lagere tekort is voornamelijk het gevolg van de hierboven genoemde vermindering van predikantsplaatsen.
- In de jaren hierna lopen de tekorten verder op, enerzijds door kostenstijgingen, terwijl de baten uit VB en collecten, alsook de rente-inkomsten door afname vermogen juist afnemen.
- Dit alles, zonder mogelijke besparingen op gebouwen (waarvan de eerste wellicht in 2027 kunnen ontstaan, mede door het samenvoegen van 3 wijkgemeenten), en een verdere reductie van de personeelsbezetting, welke voornamelijk afhankelijk is van natuurlijk verloop. Deze verdergaande reductie zou volgens de commissie Financiën nodig zijn vanaf 2030, en dit was nog vóór de inmiddels verwachte sterkere en snellere afname VB als gevolg van de demografische samenstelling van de gemeente, wat een verder druk op de begrotingen legt.
- Ten aanzien van de gebouwen is nu nog begroot, zijn deze in de meerjarenbegroting alle nog verwerkt t/m 2036, ook omdat de timing van verkoop nog niet duidelijk is. De lopende besluitvorming, en hieruit voortvloeiende aanpassingen, zal over een aantal jaren leiden tot kostenbesparingen, waardoor de voorziene tekorten kleiner kunnen uitvallen. Voor de Rehobothkerk zal dit naar schatting 20.000 – 30.000 zijn, vanaf het moment van daadwerkelijke verkoop. Dit leidt dan tot lagere tekorten op de begroting. Ook zal dit naar verwachting een vermogensversterking met de verkoopopbrengsten opleveren.

Niettemin is het niveau van de voorziene tekorten in de toekomst dusdanig, dat er structurele tekorten ontstaan, welke voor de CCBB onaanvaardbaar zullen zijn.

Eénmalige vorming van een reserve voor bepaalde specifieke uitgaven (bijv. “boventallig” personeel) ten laste van de Algemene Reserve kan het laatste voorkomen, maar nadeel hiervan is dat dit in feite tevens een keiharde toezegging impliceert voor het handhaven van de huidige



personele bezetting.. Het vrij besteedbaar vermogen (wat afneemt hetzij door de verwachte exploitatie-tekorten zelf, hetzij door het op voorhand hiervoor vormen van specifieke bestemmingsreserves) wordt hoe dan ook aangetast. Omtrent de aanwending van ontvangen substantiële nalatenschappen in 2025 zijn – m.u.v. van de aanschaf van een pand in de Van Baerlestraat als steunpunt in de wijk Centrum-West – nog geen formele besluiten genomen. Ook wanneer deze grotendeels of geheel worden meegenomen in het vrij besteedbaar vermogen, evenals de toekomstige verkoopopbrengst van gebouwen, wordt een daling hiervan tot onder het minimum wel uitgesteld, maar slechts met een beperkt aantal jaren, mede gezien te verwachten aanpassingen aan de overblijvende gebouwen.

Het is duidelijk, dat wanneer de dalende trend in de inkomsten (met name uit de Aktie Kerkbalans) niet kan worden omgebogen, het op de langere termijn heel moeilijk wordt om de personele bezetting op het gewenste peil te houden.

Hier ligt een duidelijke taak voor de gehele gemeente en haar bestuur (Algemene Kerkenraad en College van Kerkrentmeesters), om er met ons allen voor te zorgen dat de functie van de kerk overeind kan blijven en de hiervoor benodigde middelen beschikbaar komen .

College van Kerkrentmeesters



2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	83.000	61.000	88.214
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	62.000	51.000	49.758
Opbrengsten levend geld	691.500	709.500	760.025
Door te zenden collecten en giften	9.000	9.000	6.485
Totaal baten A	845.500	830.500	904.482
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	203.500	194.000	184.204
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	549.000	572.000	476.316
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	24.500	26.000	78.392
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	46.000	45.000	44.072
Salarissen en vergoedingen	66.000	64.000	63.662
Kosten beheer, administratie en archief	28.000	32.500	21.340
Rentelasten/bankkosten	2.500	2.500	3.037
Afdrachten door te zenden collecten en giften	9.000	9.000	6.485
Totaal lasten A	928.500	945.000	877.508
Operationeel resultaat (A)	-83.000	-114.500	26.974
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	65.717
Incidentele lasten	-	-	-43.103
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	22.614
Resultaat verslagjaar (A+B)	-83.000	-114.500	49.588
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	72.000	93.000	104.710
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-56.373
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	72.000	93.000	48.337
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-11.000	-21.500	97.925



2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Niet-monumentale kerkgebouwen	83.000	61.000	60.373
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	-	-	106
Overige niet-kerkelijke gebouwen	-	-	27.735
	<u>83.000</u>	<u>61.000</u>	<u>88.214</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	31.200	21.500	17.921
Opbrengsten financiële vaste activa	5.300	-	5.627
Opbrengsten overige beleggingsfondsen	-	5.600	-
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	40.000	38.400	40.843
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	-14.500	-14.500	-14.633
	<u>62.000</u>	<u>51.000</u>	<u>49.758</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	580.000	604.000	628.229
Collecten in kerkdiensten	62.000	59.000	68.117
Giften	3.500	3.500	21.438
Solidariteitskas	11.000	13.000	13.448
Pioniersplekken	35.000	30.000	28.793
	<u>691.500</u>	<u>709.500</u>	<u>760.025</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Collecten van niet-diaconale aard	9.000	9.000	6.485
	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>6.485</u>



	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	-	9.000
Boekwinsten bij verkoop onroerende zaken	-	-	-1
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	-	-9.000
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	-	9.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	56.718
	-	-	65.717
 Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	72.000	93.000	104.710
	72.000	93.000	104.710



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Kosten kerkelijke gebouwen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	42.000	42.000	32.257
Belastingen	6.000	4.000	4.726
Verzekeringen	14.000	10.000	13.922
Energie en water	54.000	54.000	50.287
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	58.500	58.500	58.500
Overige kosten	-	-	-3.461
	174.500	168.500	156.231
 Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Onderhoud	1.500	1.500	914
Belastingen	9.500	7.000	7.849
Verzekeringen	5.500	4.500	5.653
Energie en water	6.000	6.000	7.057
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	6.500	6.500	6.500
	29.000	25.500	27.973
	203.500	194.000	184.204
 Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	221.500	220.500	246.456
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	2.500	2.500	2.400
Overige vergoedingen eigen predikanten	5.500	5.500	3.200
	229.500	228.500	252.056
 Overige kosten pastoraat			
Hulpdiensten	43.500	64.500	-
Preekvoorziening	37.000	31.000	39.605
	80.500	95.500	39.605



	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	179.000	185.000	141.215
Pensioenpremies	15.000	16.000	9.533
Sociale lasten	34.000	36.000	21.720
Vergoedingen	5.000	5.000	7.223
Overige kosten kerkelijk werkers	6.000	6.000	4.964
	<u>239.000</u>	<u>248.000</u>	<u>184.655</u>
	<u>549.000</u>	<u>572.000</u>	<u>476.316</u>

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

Kerkdiensten	1.000	500	1.571
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	2.000	2.000	2.197
Jeugdwerk	-	1.500	-
Pioniersplekken	12.000	12.000	63.881
Overige kosten kerkelijke activiteiten	9.500	10.000	10.743
	<u>24.500</u>	<u>26.000</u>	<u>78.392</u>

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Afdrachten voor quotum	35.000	32.000	31.842
Afdrachten voor de solidariteitskas	11.000	13.000	12.230
	<u>46.000</u>	<u>45.000</u>	<u>44.072</u>

Salarissen en vergoedingen

Kosters

Salarissen en toeslagen	27.700	26.800	23.930
Pensioenpremies	1.800	1.800	1.564
Sociale lasten	4.800	4.700	4.517
Overige vergoedingen	700	700	928
	<u>35.000</u>	<u>34.000</u>	<u>30.939</u>

Organisten en/of cantors

Overige vergoedingen	6.000	6.000	5.663
	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>5.663</u>



	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	19.500	18.700	21.149
Pensioenpremies	1.600	1.500	1.594
Sociale lasten	3.400	3.300	3.534
Overige vergoedingen	500	500	783
	<u>25.000</u>	<u>24.000</u>	<u>27.060</u>
	<u>66.000</u>	<u>64.000</u>	<u>63.662</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bureaubehoeften en drukwerk	6.000	7.000	8.259
Telefoon- en internetabonnementen	4.500	4.500	2.398
Administratie en archief	6.000	6.000	3.424
Publiciteit	1.400	1.400	1.717
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	2.000	2.400	2.026
Kerkblad	1.000	2.800	1.015
Overige kosten	7.100	8.400	2.501
	<u>28.000</u>	<u>32.500</u>	<u>21.340</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	2.500	-	2.826
Overige rentelasten en bankkosten	-	2.500	211
	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>	<u>3.037</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Collecten van niet-diaconale aard	9.000	9.000	6.485
	<u>9.000</u>	<u>9.000</u>	<u>6.485</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	-	43.103
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>43.103</u>



	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	56.373
	-	-	56.373



3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91240000
Classis	Protestantse classis Zuid-Holland Zuid

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	4
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0
Aantal stichtingen waarin de gemeente overheersende zeggenschap heeft	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	4
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	4

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	2
Bezetting predikanten parttime in FTE	1,60
Totaal bezetting predikanten in FTE	3,60
Waarvan vacatures in FTE	1,10
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,50
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	4
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	2,80
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	2
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,64

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	5
Waarvan vacatures	0



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 6

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 2

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 9

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 2.106

Aantal doopleden 2.576

Totaal aantal leden 4.682

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 3.730

ANBI-pagina www.pknvlaardingen.nl/anbi

4.1 Kengetallen

					Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten			
Nummer	Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	65%	69%	53%	45%	51%	24%	48%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	24%	23%	20%	26%	37%	14%	28%	64%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	110%	114%	97%	109%	123%	81%	106%	163%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	148	146	156	167	198	108	182	292
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	83%	86%	85%	76%	67%	34%	72%	92%

					Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten			
Nummer	Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	732	760	760	1.031	664	191	628	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.301	1.351	1.351	1.374	705	0	664	1.294
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	95%	95%	95%	89%	88%	70%	93%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	2.106	2.212	2.212	1.456	424	66	231	981
5.5	Aantal doopleden	2.576	2.650	2.650	1.558	463	67	251	996
5.6	Totaal aantal leden	4.682	4.862	4.862	3.014	888	138	492	1.941