



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Voorburg

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2027



Protestantse gemeente te Voorburg

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2027

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2027	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. Uitgaven

1.1. Formatie pastoraat

De formatie voor pastoraat blijft in 2027 gelijk aan 2026. Dit houdt in dat ds. Stigter een deeltijdfactor van 0,8 geldt..

1.2. Formatie medewerkers

In de begroting zijn de salariskosten ten opzicht van de realisatie 2025 beperkt verhoogd. De formatie van de medewerkers is ongewijzigd.

1.3. Kosten gebouwen

Het College van Kerkrentmeesters stelt voor om de dotaties aan de voorziening te verlagen ten opzicht van 2026. De bedragen zijn in totaal ruim €100.000 per jaar (€59.000 Oude kerk, €12.000 Voorhof, €23.500 Koningkerk, €6.500 pastorieën).

Voor de instandhouding van de Oude Kerk is een subsidie ontvangen van bijna €19.000 per jaar voor 6 jaar vanaf 2024. Deze subsidie betreft van 60% van de geraamde uitgaven. Voor de periode na 20230 zal een nieuwe aanvraag voor SIM-subsidie worden gedaan voor de vervanging het tweede deel van het dak van de Oude Kerk.

De dotaties zijn betreffen voornamelijk de toekomstige vervanging van de vloerverwarming Oude Kerk, vervanging dak Oude Kerk en vervanging elektrische installaties Koningkerk.

De energiekosten blijven onzeker. De energiekosten zijn daarom in deze begroting ongeveer gelijk gehouden als de realisatie 2025.

Bij overige kosten gebouwen zijn verlaagd omdat met de commissie gebouwen is afgesproken om voortaan jaarlijkse kosten voor onderhoud van cv, liften, brandbeveiliging etc. via de reserve onderhoud te laten lopen.

1.4 Afdracht quotum en solidariteitskas

Vanaf 2025 gelden nieuwe regels voor de berekening van de afdracht van quotum en solidariteitskas. Verwacht wordt een stijging van 20% ten opzichte van de realisatie 2025.

1.5 Kosten vermogensbeheer

Conform de regels van de PKN zijn de kosten vermogensbeheer (beleggingsportefeuille) apart weergegeven (€25.000). Dit is iets lager dan in 2025, omdat de PG Voorburg is overgestapt naar een andere vermogensbeheerder die lagere tarieven hanteert.

2. Inkomsten

2.1 Vrijwillige bijdragen

Het college is dankbaar voor de stijging van de vrijwillige bijdragen, die in 2025 de afname door overlijdens overtreft. De vrijwillige bijdragen zijn begroot op €400.000, iets minder dan de realisatie in 2025. Dat is behoorlijk ambitieus gezien de daling van het aantal leden.

2.2 Collecten

De opbrengst van collecten is de afgelopen jaren gestegen door het gebruik van de kerkapps en de automatische overschrijvingen naar collectiedoelen, die ontstaan is in de coronaperiode en die blijkbaar veel gemeenteleden goed bevalt. De collecte opbrengsten zijn begroot op €45.000, iets lager dan in 2025, omdat het aantal leden daalt.

2.3 Rente en dividenden

De rente is in 2025 stabiel gebleven, maar stijgt in 2026. Het college verwacht daarom €35.000 opbrengst aan rente. Dit is iets hoger dan de rente-inkomsten in 2025. De rente en dividendontvangsten van de beleggingsportefeuille zijn afzonderlijk opgenomen in de begroting (€18.000), overeenkomstig de wens van de PKN.

De opbrengsten van beleggingen zijn begroot op 4%. Dit is echter volstrekt onzeker. Tot nu toe werden ongerealiseerde koersresultaten geboekt in de reserve koersverschillen, maar deze is nu voldoende gevuld (25% van het belegde vermogen). Het verwachte ongerealiseerde koersresultaat (€120.000) wordt in de jaarrekening 2027 conform de richtlijnen van de PKN geboekt als incidentele bate. In de begroting is dit niet mogelijk omdat de landelijke PKN van mening is dat koersresultaten niet de begroten zijn.

2.4 Opbrengsten kerkelijke gebouwen (verhuur)

In de AK is besloten dat de inkomsten uit verhuur moeten toenemen. In de begroting zijn de opbrengsten daarom met ca. 10% verhoogd ten opzichte van de realisatie 2025 (€175.000). Begroot is €205.000.



3. Begroot resultaat

Het begrote operationele resultaat is een tekort van ruim €156.000. Hierbij is geen rekening gehouden met legaten.

Het tekort is lager dan gerealiseerd in 2025. Oorzaken zijn onder meer:

- Lagere dotaties aan de reserve onderhoud (-€18.000)
- Hogere opbrengsten verhuur (+€30.000)
- Lagere opbrengst levend geld.(-€10.000)

Het college van Kerkrentmeester Protestantse gemeente Voorburg



2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2027

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	261.750	219.580	227.551
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	53.000	40.000	51.340
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	7.500	7.500	7.500
Opbrengsten levend geld	455.300	435.800	470.558
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	20.000	22.000	34.611
Totaal baten A	797.550	724.880	791.560
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	202.870	235.640	292.748
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	19.500	19.000	18.351
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	-	0	0
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	287.127	275.752	268.807
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	31.900	55.000	30.026
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	31.800	28.500	25.435
Salarissen en vergoedingen	283.150	288.300	258.682
Kosten beheer, administratie en archief	70.450	62.900	57.319
Rentelasten/bankkosten	27.340	27.180	29.328
Totaal lasten A	954.137	992.272	980.694
Operationeel resultaat (A)	-156.587	-267.392	-189.134
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	114.315
Incidentele lasten	-	0	0
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	114.315
Resultaat verslagjaar (A+B)	-156.587	-267.392	-74.820
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	26.152
Toevoegingen bestemmingsreserves	0	0	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	0	0	-98.440
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-72.289
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-156.587	-267.392	-147.108



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			
Monumentale kerkgebouwen	85.000	75.000	72.890
Niet-monumentale kerkgebouwen	120.000	95.000	101.947
Pastorieën bewoond door predikant	20.000	22.000	19.012
Buffetten en catering	32.000	22.000	29.158
Overige opbrengsten onroerende zaken	4.750	5.580	4.544
	<u>261.750</u>	<u>219.580</u>	<u>227.551</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	35.000	25.000	33.956
Opbrengsten overige beleggingsfondsen	18.000	-	17.384
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	-	15.000	-
	<u>53.000</u>	<u>40.000</u>	<u>51.340</u>

Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen

Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen

Overige opbrengsten	7.500	7.500	7.500
	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	400.000	380.000	410.874
Collecten in kerkdiensten	45.000	45.000	48.685
Giften	3.300	3.000	3.630
Kerkblad	7.000	7.800	7.369
	<u>455.300</u>	<u>435.800</u>	<u>470.558</u>

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Niet-kerkelijke subsidies	19.000	19.000	33.611
Bijdragen kerkelijke organen	1.000	3.000	1.000
	<u>20.000</u>	<u>22.000</u>	<u>34.611</u>



	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	-	12.495
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	-	101.820
	-	-	114.315
 Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	26.152
	-	-	26.152

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	2.500	10.000	9.904
Belastingen	340	340	323
Verzekeringen	8.150	8.000	7.800
Energie en water	25.000	25.000	21.349
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	59.000	69.000	70.017
Overige kosten	2.500	2.000	2.710
	<u>97.490</u>	<u>114.340</u>	<u>112.103</u>
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	2.500	10.000	35.275
Belastingen	1.000	1.000	913
Verzekeringen	8.760	9.000	8.378
Energie en water	25.000	25.000	46.311
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	23.500	25.000	38.952
Overige kosten	20.000	18.000	19.987
	<u>80.760</u>	<u>88.000</u>	<u>149.816</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra			
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	12.000	15.000	15.000
	<u>12.000</u>	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	1.230	3.000	1.170
Belastingen	1.810	1.800	1.725
Verzekeringen	780	800	741
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	6.500	10.000	10.000
	<u>10.320</u>	<u>15.600</u>	<u>13.636</u>
Monumentale orgels			
Onderhoud	970	1.200	928
	<u>970</u>	<u>1.200</u>	<u>928</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	1.330	1.500	1.265
	<u>1.330</u>	<u>1.500</u>	<u>1.265</u>



	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
	202.870	235.640	292.748
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Buffetten en catering	19.500	19.000	18.351
	19.500	19.000	18.351
	19.500	19.000	18.351
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	242.527	232.752	230.107
Overige vergoedingen eigen predikanten	3.100	3.000	2.935
	245.627	235.752	233.042
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	8.000	8.000	7.320
	8.000	8.000	7.320
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	28.000	25.000	23.381
Pensioenpremies	2.500	2.000	2.238
Sociale lasten	3.000	5.000	2.825
	33.500	32.000	28.444
	287.127	275.752	268.807
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	4.000	4.000	3.821
Overige kosten kerkdiensten en catechese	13.650	12.000	13.060
Wijkwerk en gemeenteavonden	2.500	4.000	2.375
Jeugdwerk	8.250	10.000	7.881
Externe huur	0	15.000	-
Overige kosten kerkelijke activiteiten	3.500	10.000	2.889
	31.900	55.000	30.026



	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	24.000	23.000	20.480
Afdrachten voor de solidariteitskas	7.500	5.000	4.670
Overige bijdragen en contributies	300	500	285
	<u>31.800</u>	<u>28.500</u>	<u>25.435</u>
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	110.000	115.000	96.534
Pensioenpremies	12.500	11.000	11.823
Sociale lasten	21.000	20.000	19.298
Overige vergoedingen	24.000	20.000	22.653
	<u>167.500</u>	<u>166.000</u>	<u>150.307</u>
Organisten en/of cantors			
Salarissen en toeslagen	45.000	45.000	41.594
Pensioenpremies	5.280	5.000	4.997
Sociale lasten	7.100	7.000	6.711
Overige vergoedingen	4.860	4.500	4.599
	<u>62.240</u>	<u>61.500</u>	<u>57.901</u>
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	32.300	33.000	30.596
Pensioenpremies	3.020	3.000	2.857
Sociale lasten	5.330	5.000	5.042
Overige vergoedingen	300	300	449
	<u>40.950</u>	<u>41.300</u>	<u>38.943</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	12.680	15.000	12.139
Vergoedingen vrijwilligers	4.200	4.000	3.629
Overige kosten personeel	-4.420	500	-4.237
	<u>12.460</u>	<u>19.500</u>	<u>11.530</u>
	<u>283.150</u>	<u>288.300</u>	<u>258.682</u>



	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	520	200	496
Bureaubehoeften en drukwerk	6.800	7.500	6.510
Telefoon- en internetabonnementen	1.300	2.000	1.242
Ledenregistratie	3.480	5.200	3.323
Financiële administratie	22.000	23.000	20.039
Jaarrekeningcontrole	5.500	6.000	5.143
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	2.100	2.000	1.944
Publiciteit	4.960	5.000	4.741
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	2.290	2.500	2.185
Kerkblad	7.500	6.500	7.923
Overige kosten	14.000	3.000	3.773
	<u>70.450</u>	<u>62.900</u>	<u>57.319</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	2.340	2.130	2.338
Kosten vermogensbeheer	25.000	25.000	26.989
Overige rentelasten en bankkosten	0	50	0
	<u>27.340</u>	<u>27.180</u>	<u>29.328</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	0	0	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	0	0	98.440
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>98.440</u>



3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91020000
Classis	Protestantse classis Zuid-Holland Noord

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	2
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	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	1,30
Totaal bezetting predikanten in FTE	2,30
Waarvan vacatures in FTE	0,20
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,50
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	6
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	3,19

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	15
Waarvan vacatures	0



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 4

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 6

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 15

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 866

Aantal doopleden 990

Totaal aantal leden 1.856

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.492

ANBI-pagina

[www.protestantsegemeentevoorburg.nl/
bestuur/anbi-pgv.html](http://www.protestantsegemeentevoorburg.nl/bestuur/anbi-pgv.html)

4.1 Kengetallen

					Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten			
Nummer	Omschrijving	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025	Gemiddelde 2024	Gemiddelde 2024	Spreiding laag 2024	Spreiding midden 2024	Spreiding hoog 2024
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	36%	38%	34%					
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	25%	35%	37%					
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	120%	137%	124%					
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	245	229	248	-	-	-	-	-
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	57%	60%	59%					

					Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten			
		Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025	Gemiddelde 2024	Gemiddelde 2024	Spreiding laag 2024	Spreiding midden 2024	Spreiding hoog 2024
Nummer	Omschrijving								
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	663	679	679					
5.2	Aantal leden per FTE predikant	807	826	826					
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	100%	100%	100%					
5.4	Aantal belijdende leden	866	890	890					
5.5	Aantal doopleden	990	1.010	1.010					
5.6	Totaal aantal leden	1.856	1.900	1.900					