



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Tilburg e.o.

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2026



Protestantse gemeente te Tilburg e.o.

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2026

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2026	4
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	5
3.1	Algemene informatie	10
4.1	Kengetallen	12

1.1 Toelichting

Toelichting Begroting 2026

Onze gemeente is op dit moment vacant, na het vertrek van onze predikante. Wij verwachten dat de predikantsplaats in 2026 nog niet zal zijn opgevuld. Wel hopen we via de Mobiliteitspool van de dienstenorganisatie dat een 0,2 FTE ambulant predikant tijdelijk in onze gemeente ingezet kan worden tijdens de vacaturetijd. Uiteraard heeft dit een groot effect op onze begroting voor 2026, die nu uitkomt op een batig saldo van **€ 11.100,-**.

In de afgelopen jaren is een duidelijke tendens zichtbaar: de inkomsten uit levend geld (de vrijwillige bijdragen van gemeenteleden) nemen langzaam maar zeker af. Dat baart ons zorgen. Deze bijdragen vormen namelijk de financiële basis van onze gemeente. Als deze inkomsten blijven dalen, zullen we als gemeente steeds verder moeten inkrimpen – en dat is iets wat we het liefst willen voorkomen.

We realiseren ons dat dit niet alleen een financieel vraagstuk is, maar ook een kwestie van betrokkenheid. Daarom willen we in de komende periode plannen maken om het levend geld weer te laten groeien. We willen mensen niet onder druk zetten, maar wel betrekken. Want alleen samen kunnen we de gemeente dragen – in geloof, in betrokkenheid én in financiële verantwoordelijkheid.

Tegelijk willen we ook eerlijk zijn: we kunnen niet alleen vragen om méér, zonder ook te kijken naar waar het misschien minder kan. Daarom gaan we de komende tijd niet alleen plannen maken om het levend geld weer te verhogen, maar ook kritisch kijken naar onze uitgaven.

Onze gemeente neemt deel aan het inkoopcollectief Energie voor Kerken, waarmee we profiteren van collectieve inkoop van energie tegen gunstige tarieven. Tot 1 januari 2026 hadden wij een vast energiecontract bij Greenchoice via dit collectief. In januari 2025 hebben wij via een commitmentverklaring onze deelname aan het collectief verlengd voor de periode 2026–2028. Deze vroege toezegging was nodig om Energie voor Kerken in staat te stellen tijdig de inkoop van energie voor deze periode te starten. Hoewel de exacte energietarieven voor 2026 op het moment van opstellen van deze begroting nog niet definitief bekend zijn, verwachten wij door deelname aan het collectief opnieuw een gunstig tarief te realiseren.

Een punt dat momenteel veel aandacht vraagt is de omvang van het belegbaar vermogen. Met name ook uit de meerjarenraming, die momenteel in de afrondende fase is, blijkt dat de omvang van het vermogen dat volgens de richtlijnen maximaal belegd mag worden aanzienlijk lager is dan het vermogen dat nu daadwerkelijk belegd wordt. Wij zullen de beleggingen af moeten bouwen en een minimale liquiditeitsbuffer aan moeten gaan houden. Hierover zijn wij in overleg met de ABNAMRO en het CCBB. Dit overleg heeft tot doel om een plan te ontwikkelen voor de gefaseerde afbouw van de beleggingen en het waarborgen van een adequate liquiditeitsbuffer voor de komende jaren.

Visie voor de toekomst

In de komende jaren verwachten we dat we niet meer het volledige aantal uren (FTE) kunnen



invullen zoals we dat eerder gewend waren. We willen daarom zoeken naar een nieuwe balans: tussen wat financieel haalbaar is, en wat we belangrijk vinden als gemeente – in het bijzonder ook onze roeping naar buiten toe. We geloven dat de kerk niet alleen naar binnen moet kijken, maar juist ook naar buiten. Juist in een tijd waarin steeds minder mensen vanzelfsprekend bij een kerk horen, willen we als gemeente aanwezig zijn in de stad.

Om een goed beeld te krijgen van de mogelijkheden, hebben we vijf scenario's doorgerekend in de meerjarenraming van 2026 tot en met 2033.

- Scenario 1 80% predikant en geen kerkelijk werker
- Scenario 2 80% predikant en 20% kerkelijk werker
- Scenario 3 60% predikant en geen kerkelijk werker
- Scenario 4 60% predikant en 20% kerkelijk werker
- Scenario 5 60% predikant en 40% kerkelijk werker

Zodra duidelijk is hoeveel FTE wij mogen beroepen en voor welk scenario wij als gemeente kunnen en willen kiezen, hopen wij opnieuw een beroep te doen op de Maatschappij van Welstand voor subsidie voor het missionaire deel van het werk – minimaal 0,2 FTE. Deze 0,2 FTE willen we expliciet bestemmen voor het 'kerk naar buiten zijn': het leggen van verbinding met mensen buiten de kerkelijke kring.

Caroline Jones-Groeneweg
Penningmeester
September 2025



2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	42.100	50.300	50.293
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	5.400	11.400	6.368
Opbrengsten levend geld	89.200	93.200	99.351
Door te zenden collecten en giften	500	500	842
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	8.700	15.000	18.654
Totaal baten A	145.900	170.400	175.508
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	58.300	57.200	48.505
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	-	16.000	16.974
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	32.700	115.500	104.914
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	6.000	5.000	8.337
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	8.400	8.800	7.785
Salarissen en vergoedingen	5.500	5.500	5.101
Kosten beheer, administratie en archief	11.600	11.300	13.096
Rentelasten/bankkosten	11.800	11.800	11.306
Afdrachten door te zenden collecten en giften	500	500	842
Totaal lasten A	134.800	231.600	216.860
Operationeel resultaat (A)	11.100	-61.200	-41.352
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	2.143
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	2.143
Resultaat verslagjaar (A+B)	11.100	-61.200	-39.209
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	0	-	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	0	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-
Resultaat naar Algemene reserve (D)	11.100	-61.200	-39.209



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	42.000	40.600	41.034
Pastorieën bewoond door predikant	-	9.600	9.159
Landerijen	100	100	100
	<u>42.100</u>	<u>50.300</u>	<u>50.293</u>
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	300	400	284
Opbrengsten overige beleggingsfondsen	5.100	11.000	6.084
	<u>5.400</u>	<u>11.400</u>	<u>6.368</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	74.000	78.000	81.543
Collecten in kerkdiensten	10.200	10.000	12.605
Giften	3.000	3.100	2.430
Solidariteitskas	2.000	2.100	2.773
	<u>89.200</u>	<u>93.200</u>	<u>99.351</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Collecten van niet-diaconale aard	500	500	842
	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>842</u>
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Niet-kerkelijke subsidies	8.700	15.000	15.000
Bijdragen kerkelijke organen	-	-	3.654
	<u>8.700</u>	<u>15.000</u>	<u>18.654</u>



Incidentele baten

Incidentele baten

Koersresultaat effecten en beleggingsfondsen

Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
-	-	2.143
-	-	2.143



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Kosten kerkelijke gebouwen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	3.500	2.000	3.560
Belastingen	100	200	98
Verzekeringen	3.700	3.500	3.522
Energie en water	13.000	13.500	11.815
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	21.500	21.500	12.200
Overige kosten	16.000	16.000	16.847
	<u>57.800</u>	<u>56.700</u>	<u>48.042</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	500	500	463
	<u>500</u>	<u>500</u>	<u>463</u>
	<u>58.300</u>	<u>57.200</u>	<u>48.505</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	-	16.000	16.371
Overige kosten	-	-	603
	<u>-</u>	<u>16.000</u>	<u>16.974</u>
	<u>-</u>	<u>16.000</u>	<u>16.974</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	22.317	109.800	101.019
Afdracht basisbijdrage	483	-	-
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	-	500	712
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	-	1.000	-
	<u>22.800</u>	<u>111.300</u>	<u>101.731</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	9.900	4.000	3.183
Overige kosten pastoraat	-	200	-
	<u>9.900</u>	<u>4.200</u>	<u>3.183</u>



	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
	32.700	115.500	104.914
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	2.300	1.000	2.176
Jeugdwerk	-	800	-
Pioniersplekken	-	-	2.590
Overige kosten kerkelijke activiteiten	3.700	3.200	3.571
	6.000	5.000	8.337
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	5.800	6.100	4.546
Afdrachten voor de solidariteitskas	1.800	1.400	2.480
Overige bijdragen en contributies	800	1.300	759
	8.400	8.800	7.785
Salarissen en vergoedingen			
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	5.500	5.500	5.101
	5.500	5.500	5.101
	5.500	5.500	5.101
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.000	2.100	247
Bureaubehoeften en drukwerk	1.800	1.700	3.151
Telefoon- en internetabonnementen	700	800	687
Administratie en archief	300	300	313
Ledenregistratie	1.200	1.100	2.329
Financiële administratie	4.900	4.800	4.704
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	500	500	515
Kerkblad	1.200	-	1.150
	11.600	11.300	13.096



	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.800	1.800	1.715
Kosten vermogensbeheer	10.000	10.000	9.591
	11.800	11.800	11.306
 Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Collecten van niet-diaconale aard	500	500	842
	500	500	842
 Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	0	-	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	0	-	-



3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91360000
Classis	Protestantse classis Noord-Brabant, Limburg en Réunion Wallonne

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
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	1
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	1

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
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)	7
Waarvan vacatures	2



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 3

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 2

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 2

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 455

Aantal doopleden 1.579

Totaal aantal leden 2.034

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.866

ANBI-pagina

www.pkn-tilburg.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	22%	68%	60%	45%	51%	24%	48%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	40%	34%	28%	26%	37%	14%	28%	64%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	92%	136%	124%	109%	123%	81%	106%	163%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	44	44	47	167	198	108	182	292
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	61%	55%	57%	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	2.034	2.118	2.118	1.031	664	191	628	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	2.034	2.118	2.118	1.374	705	0	664	1.294
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	82%	82%	82%	89%	88%	70%	93%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	455	480	480	1.456	424	66	231	981
5.5	Aantal doopleden	1.579	1.638	1.638	1.558	463	67	251	996
5.6	Totaal aantal leden	2.034	2.118	2.118	3.014	888	138	492	1.941