



Protestantse gemeente te Nijmegen

College van Diakenen

Begroting 2026



Protestantse gemeente te Nijmegen

College van Diakenen

Begroting 2026

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2026	3
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	4
3.1	Algemene informatie	7
4.1	Kengetallen	9

1.1 Toelichting

De begroting 2026 van het College van Diakenen is gebaseerd op de voorliggende beleidsnotitie2026 - 2030. Hierin wordt aangegeven dat we de volgende doelen ter ondersteuning hebben:

Giften aan verwante organisaties	€ 10.000
Individuele ondersteuning	€ 15.000
Bijdrage PGN	€ 10.000
Lichtpuntjes	€ 15.000

Deze bedragen zijn niet één op één overgenomen in deze begroting. We verwachten volgend jaar éénmalig een wat hoger bedrag voor individuele hulp in verband met afschrijvingen. Anderzijds zijn we een nieuw beleid aan het opstarten, dus we verwachten nog niet bij alle posten het totale bedrag uit te geven. Voor individuele ondersteuning begroten we €20.000, als bijdrage voor de PGN €5.000 en hetzelfde bedrag voor de lichtpuntjes. In de loop van het jaar zullen we de kosten van de diverse categorieën beoordelen en indien nodig de bedragen aanpassen overeenkomstig de beleidsvoornemens.

Opvallend in deze begroting is de eenmalige post voor het Quotum. Als gevolg van de verkoop van gebouw De Haard in 2024 is een incidentele bate ontstaan ontstaan. In de nieuwe berekening van het quotum wordt deze opbrengst meegenomen bij de berekening van de afdracht. Het is de verwachting dat de structurele berekening van het quotum rond de € 2.000 zal zijn. Met het CCBB zal overleg plaatsvinden over de aanslag 2026.

Vanaf 2024 is het vermogen van de diaconie belegd via de bank Van Lanschot en Kempen. Deze realiseert een gunstig beleggingsresultaat, maar het professioneel beleggen brengt wel kosten voor advisering met zich mee. Op korte termijn zullen we een beleggingsstatuut opstellen. Wij hebben getoetst of de beleggingen voldoen aan de in dat statuut vereiste waardering en dat blijkt het geval te zijn.

Het begrotingstekort stijgt van € 21.000 naar bijna € 60.000. Belangrijke oorzaak is de éénmalige stijging van het quotum (€ 23.000 nadeel). Het overige nadeel ontstaat vanwege de gemaakte keuzes in de beleidsnotitie.



2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	-	-	340
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	45.000	45.000	14.784
Opbrengsten levend geld	10.500	12.500	12.516
Door te zenden collecten en giften	8.500	8.500	8.853
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	-	-	10.000
Totaal baten A	64.000	66.000	46.493
Uitgaven en Kosten			
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	-	-	3.616
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	24.279	2.500	2.500
Salarissen en vergoedingen	34.100	32.900	47.144
Kosten beheer, administratie en archief	4.200	6.100	3.791
Rentelasten/bankkosten	11.000	2.000	7.207
Diaconaal werk plaatselijk	41.000	35.000	5.056
Afdrachten door te zenden collecten en giften	8.500	8.500	8.853
Totaal lasten A	123.079	87.000	78.167
Operationeel resultaat (A)	-59.079	-21.000	-31.674
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	584.895
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	584.895
Resultaat verslagjaar (A+B)	-59.079	-21.000	553.221
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-59.079	-21.000	553.221



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			
Overige niet-kerkelijke gebouwen	-	-	340
	-	-	340
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	1.000	1.000	3.326
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	-	-	11.458
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	44.000	44.000	-
	45.000	45.000	14.784
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	1.500	2.500	3.092
Giften	9.000	10.000	9.424
	10.500	12.500	12.516
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	3.500	3.500	3.192
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	1.000	1.000	1.451
Diaconale aard (wereldwijd)	4.000	4.000	4.210
	8.500	8.500	8.853
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Bijdragen kerkelijke organen	-	-	10.000
	-	-	10.000
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Boekwinsten bij verkoop onroerende zaken	-	-	429.463
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	-	155.432
	-	-	584.895

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige niet-kerkelijke gebouwen			
Onderhoud	-	-	325
Belastingen	-	-	1.383
Verzekeringen	-	-	-20
Energie en water	-	-	1.228
	-	-	2.916
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	-	-	700
	-	-	700
	-	-	3.616
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	24.279	2.500	2.500
	24.279	2.500	2.500
Salarissen en vergoedingen			
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	26.000	25.000	37.709
Pensioenpremies	2.500	2.500	3.604
Sociale lasten	4.500	4.000	5.531
	33.000	31.500	46.844
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	400	400	135
Vergoedingen vrijwilligers	200	500	140
Overige kosten personeel	500	500	25
	1.100	1.400	300
	34.100	32.900	47.144



	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.000	1.500	470
Bureaubehoeften en drukwerk	1.000	1.000	49
Telefoon- en internetabonnementen	400	500	179
Financiële administratie	1.700	2.000	2.304
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	100	100	-
Overige kosten	-	1.000	789
	<u>4.200</u>	<u>6.100</u>	<u>3.791</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	2.000	2.000	1.608
Kosten vermogensbeheer	9.000	-	5.599
	<u>11.000</u>	<u>2.000</u>	<u>7.207</u>
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	25.000	30.000	-679
Bezoekwerk	1.000	1.000	1.735
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	15.000	4.000	4.000
	<u>41.000</u>	<u>35.000</u>	<u>5.056</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	3.500	3.500	3.192
Diaconaal regionaal/landelijk	1.000	1.000	1.451
Diaconaal wereldwijd	4.000	4.000	4.210
	<u>8.500</u>	<u>8.500</u>	<u>8.853</u>



3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91090000
Classis	Protestantse classis Gelderland-Zuid & Oost

Organisatie

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

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

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

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,00
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	1
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,39

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	11
Waarvan vacatures	1



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 2

Waarvan vacatures 1

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 4

Waarvan vacatures 1

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 783

Aantal doopleden 2.293

Totaal aantal leden 3.076

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 2.850

ANBI-pagina

www.pkn-nijmegen.nl/diaconie/anbi

4.1 Kengetallen

					Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten			
		Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
Nummer	Omschrijving								
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	192%	132%	168%	117%	116%	87%	105%	151%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	77%	66%	30%	100%	93%	59%	90%	122%