



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Krimpen aan den IJssel

College van Diakenen

Begroting 2026



Protestantse gemeente te Krimpen aan den IJssel

College van Diakenen

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	9
4.1	Kengetallen	11

1.1 Toelichting

Beste allen,

Voor u ligt de begroting van het ACD voor 2026.

Er wordt begroot op een negatief resultaat van €30.200, waarvan een negatief resultaat €10.000 bij de HWBA en van €20.200 bij de wijkdiaconieën van IJsseldijkkerk/Fonteinkerk/Wingerd (YFW). Het negatieve resultaat van €20.200 voor YFW is in lijn met het besluit in 2021 om het eigen vermogen met €20.000 per jaar te verlagen naar een beoogd gezond niveau van €80.000.

In de periode 2022–2024 is deze beoogde afbouw niet gerealiseerd door hogere opbrengsten en lagere uitgaven dan begroot. In de begroting voor 2025 zijn daarom interventies in opbrengsten en uitgaven opgenomen om in 2025 dit negatieve resultaat wel te realiseren. In de resultaten tot dusver over 2025 lijken deze maatregelen hun vruchten af te werpen en lijkt een afbouw van de algemene reserve te gaan slagen. We bouwen daarmee in de begroting voor 2026 voort op deze lijn. De bijdrage aan de voedselbank daalt in 2026 conform afspraken van €18.000 naar €10.000, het plan is dit te compenseren met extra uitgaven aan stille hulp, ouderenwerk, vakantiekosten en noodhulp.

Situatie eigen vermogen eind 2024

Eind 2024 bedroeg het gezamenlijk eigen vermogen €202.239, verdeeld over €143.204 bij YFW en €59.035 voor de HWBA – exclusief ontvangen legaten. Voor de YFW geldt dat er nog €63.204 af te bouwen is richting de beoogde gezonde reserve van €80.000. De ambitie is dit in de periode 2025-2027 te realiseren. Naast dit eigen vermogen staat bij de IJsseldijkkerk nog een ontvangen legaat met eind 2024 een saldo van €26.758.

Toelichting op lasten & verplichtingen

In de afgelopen jaren heeft het ACD diverse toezeggingen gedaan, welke veelal stilzwijgend (maar na evaluatie) verlengd worden, zie de bijgevoegde tabel. Hierin wijzigen in 2026 twee zaken. De bijdrage aan de voedselbank daalt van €18.000 naar €10.000 vanuit YFW en HWBA samen. Bij de verzelfstandiging van de voedselbank in 2023 werd afgesproken de bijdrage van €18.000 in 2025 en 2026 te verlagen naar €10.000. In 2025 is op verzoek van de voedselbank deze bijdrage toch op €18.000 gehouden gegeven de financiële situatie van de voedselbank. Op dit moment staat de voedselbank er beter voor en zal conform afspraak de bijdrage verlaagd worden naar maximaal €10.000. Op basis van de financiële situatie van de voedselbank zal voor begin 2026 met de voedselbank beoordeeld worden of deze gift ook daadwerkelijk nog nodig is.

In 2025 is samen met de CvK een nieuw kader opgesteld over gezamenlijke financiering van doelen die op het snijvlak van diaconaal en missionair werk zitten. Vanuit dit kader is afgesproken om drie doelen (Alpha Cursus, BijbelDoeDagen en het Inloophuis (vaker) op te nemen op het diaconale collecterooster 2026 en vanuit de diaconie met een (hogere) vaste bijdrage te ondersteunen voor een periode van minimaal 2 jaar. Dit leidt tot €4.150 extra doorlopende verplichtingen, toegezegd voor een minimum van 2 jaar.

In de jaarlijkse uitgaven aan plaatselijk werk, ondersteuning personen, vakantiekosten jeugd- en ouderen diaconaat zijn in 2025 interventies gedaan. Er is ingezet op meer uitgaven aan stille hulp, en ouderendiaconaat, vakantiekosten, plaatselijk diaconaal werk, uitgaven aan noodhulp en aanvullende bijdragen op doorzendcollecten. Deze inzet lijkt zijn vruchten af te werpen in 2025.

We hopen deze lijn door te zetten en begroten daarom een verdere stijging van deze uitgaven. Op jeugddiaconaat was er dezelfde ambitie, maar omdat dit in 2025 nog niet tot extra uitgaven lijkt te leiden, houden we de begroting daar gelijk aan het niveau van 2025.

De overige kosten kennen geen bijzonderheden. De bankkosten bedroegen in 2024 meer dan €2.000, onder andere door een veelvoud aan rekeningen die de ACD vanuit historie heeft. Het plan is in 2026 het aantal rekeningen terug te brengen. Daarom wordt een lichte afname van de bankkosten begroot.

Toelichting opbrengsten en baten

Aan de inkomstzijde zagen we de inkomsten vanuit de diaconale vrijwillige bijdrage (zie tabel 2) toenemen in 2024 en ook in 2025 lijken we met een verwachte €30.000 boven de begrote ontvangsten uitkomen. In de begroting voor 2026 wordt verwacht dat deze opbrengsten gelijk blijven op dit niveau.

We verwachten lagere collecte-opbrengsten in de YFW (begroot 2026: €70.000, rekening 2024: €74.191) omdat de collecte-opbrengsten sinds 2024 een lichte daling kennen. In 2025 is gekozen om 4 collecte momenten om te zetten naar een doorzendcollecte om de 'levend geld'-inkomsten te laten dalen. Gekozen is om extra doorzendcollecten te vervangen voor de nieuwe diaconaal/missionaire doelen die met de CvK zijn overeengekomen (zie toelichting lasten). Hiermee verwachten we dat het aandeel levend geld in de totale collecte-opbrengsten hoger ligt dan in de begroting 2025.

Deze veranderingen in uitgaven & opbrengsten leiden samen tot een verwacht negatief resultaat van €20.200 in de YFW conform doelstelling en een negatief resultaat van €10.000 in de HWBA.

Met vriendelijke groet,

Bas Hagoort

Penningmeester ACD

Tabel 1 – Doorlopende toezeggingen

Vaste ondersteuning doelen	Bijdrage 2026
Inloophuis	€3.150
Gevangenispastoraat	€1.750
Schuldhulpmaatje	€1.500
Noodfonds (Indien nodig)	€3.000
Pioniersplek Huis van Licht	€2.000
Voedselbank	€10.000

(Youth) Alpha	€1.000
BijbelDoeDagen	€1.500

Tabel 2 – Ontwikkeling diaconale bijdrage

Jaar	Ontwikkeling Diaconale vrijwillige bijdrage				
	<i>Ijsseldijk</i>	<i>Fontein</i>	<i>Wingerd</i>	Totaal	Index
2015	€6.550	€20.434	€8.724	€35.708	100,00%
2016	€5.879	€21.328	€8.536	€35.743	100,10%
2017	€9.190	€21.202	€8.706	€39.098	109,49%
2018	€4.865	€16.280	€6.357	€27.502	77,02%
2019	€5.488	€13.280	€6.575	€25.343	70,97%
2020	€6.891	€15.846	€7.170	€29.907	83,75%
2021	€6.675	€14.251	€6.500	€27.426	76,81%
2022	€4.892	€11.163	€4.916	€20.971	58,73%
2023	€7.270	€12.927	€6.760	€26.957	75,49%
2024	€10.515	€13.242	€7.323	€31.080	87,03%*
2025	€7.290	€14.885	€5.609	€27.784	77,81%**

* De stijging in 2024 wordt deels verklaard doordat op advies van de accountant opbrengsten van reguliere giften en de vrijwillige diaconale bijdrage niet langer apart worden vastgelegd. Hierbinnen steeg ook de opbrengst van de DVB zelf.

** Dit betreft de opbrengsten tot aan 31 augustus – dit ligt ongeveer gelijk aan de opbrengsten in 2024 in dezelfde periode. De verwachting is dat de totale opbrengsten daarmee wederom net boven de €30.000 uitkomen.

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	1.250	1.575	2.222
Opbrengsten levend geld	96.500	87.500	106.759
Door te zenden collecten en giften	133.500	144.185	139.373
Totaal baten A	231.250	233.260	248.354
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	7.075	7.350	6.657
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	8.000	10.000	9.324
Kosten beheer, administratie en archief	4.975	4.625	4.816
Rentelasten/bankkosten	1.650	2.200	2.101
Diaconaal werk plaatselijk	71.750	60.000	75.946
Diaconaal werk regionaal/landelijk	16.000	18.000	9.632
Diaconaal werk wereldwijd	18.500	17.000	15.324
Afdrachten door te zenden collecten en giften	133.500	144.185	139.373
Totaal lasten A	261.450	263.360	263.173
Operationeel resultaat (A)	-30.200	-30.100	-14.819
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	113.942
Incidentele lasten	-	-	-100.820
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	13.122
Resultaat verslagjaar (A+B)	-30.200	-30.100	-1.697
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	0	0	2.000
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	0	0	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	0	0	2.000
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-30.200	-30.100	303

2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	1.250	1.575	2.203
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	-	0	19
	<u>1.250</u>	<u>1.575</u>	<u>2.222</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	0	28.000	0
Collecten in kerkdiensten	62.500	55.000	67.009
Giften	34.000	4.500	39.750
	<u>96.500</u>	<u>87.500</u>	<u>106.759</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	51.000	52.185	40.510
Diaconale aard (wereldwijd)	60.000	59.000	53.346
Diaconale noodhulp	0	10.000	3.972
Zending en evangelisatie	22.500	22.000	41.545
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	0	1.000	-
	<u>133.500</u>	<u>144.185</u>	<u>139.373</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	-	2.223
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkingen	-	-	111.719
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>113.942</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	0	0	2.000
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.000</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	5.500	4.850	5.449
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	0	-	295
Overige kosten kerkdiensten en catechese	0	-	913
Overige kosten kerkelijke activiteiten	1.575	2.500	-
	<u>7.075</u>	<u>7.350</u>	<u>6.657</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	7.000	10.000	8.324
Overige bijdragen en contributies	1.000	-	1.000
	<u>8.000</u>	<u>10.000</u>	<u>9.324</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bureaubehoeften en drukwerk	1.500	500	1.319
Financiële administratie	1.250	1.500	1.542
Jaarrekeningcontrole	700	700	600
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.025	925	830
Overige kosten	500	1.000	525
	<u>4.975</u>	<u>4.625</u>	<u>4.816</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.650	2.200	2.101
	<u>1.650</u>	<u>2.200</u>	<u>2.101</u>

	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	22.000	15.500	21.890
Ouderenwerk	14.500	10.000	12.676
Vakantiekosten doelgroep	3.500	2.500	-695
Bezoekwerk	4.000	4.000	4.431
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	3.250	3.000	7.732
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	24.500	25.000	29.912
	<u>71.750</u>	<u>60.000</u>	<u>75.946</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	2.500	2.000	1.072
Overige bijdragen regionaal/landelijk	13.500	16.000	8.560
	<u>16.000</u>	<u>18.000</u>	<u>9.632</u>
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	1.500	1.000	-
Aanvullende bijdragen inzake "noodhulp"	4.500	3.500	-
Overige bijdragen wereldwijd	12.500	12.500	15.324
	<u>18.500</u>	<u>17.000</u>	<u>15.324</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal regionaal/landelijk	51.000	52.185	40.510
Diaconaal wereldwijd	60.000	59.000	53.346
Diaconale noodhulp	-	10.000	3.972
Zending en evangelisatie	22.500	22.000	41.545
Overige bijdragen diaconaal/missionair werk	-	1.000	-
	<u>133.500</u>	<u>144.185</u>	<u>139.373</u>
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	-	100.820
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>100.820</u>

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	95130000
Classis	Protestantse classis Zuid-Holland Zuid

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	3
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	7
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	7

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	4
Bezetting predikanten parttime in FTE	1,10
Totaal bezetting predikanten in FTE	5,10
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	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,50
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)	4
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 17

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 1

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 8

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 2.288

Aantal doopleden 2.043

Totaal aantal leden 4.331

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.534

ANBI-pagina www.pknkrimpen.nl/anbi_diaconie/

4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2026	Begroting 2025	Rekening 2024	Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
					Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023			
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	113%	113%	106%	117%	116%	87%	105%	151%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	104%	103%	97%	100%	93%	59%	90%	122%