Protestantse Gemeente
Leidschendam & Leidschenveen

Leidschendam, 15 oktober 2026

Geachte Kerkenraad,

Namens het College van Kerkrentmeesters presenteer ik u de begroting voor het jaar 2027.

Deze begroting is opgesteld met de verwachtte personeelsbezetting in 2027: 2 predikanten met een totaal van 1.3 fte, 1 kerkelijk werker van 0.33 fte en 1 koster met 0.5 fte. Daarnaast zijn er nog maar voor 1 kerkgebouw kosten en baten mee genomen.
Deze begroting is vooral een begroting van de verwachtte exploitatie van onze gemeente. De veranderingen rond de verbouwing van de Kruisheuvelkerk en de aan- en verkopen van gebouwen worden in de jaarrekening behandeld.

Belangrijkste verschillen ten opzichte van vorig jaar: lagere inkomsten, lagere uitgaven
Voor 2027 zijn de verwachte inkomsten uit verhuur van onze gebouwen aangepast aan de nieuwe situatie. Voor rente-inkomsten is de verwachting voor 2027 hoger dan voor 2026 begroot. De AKB-inkomsten worden voor 2027 een wat lagere bijdrage verwacht, dit volgt de lange termijn teruggang van de vrijwillige bijdragen.
Voor de Kruisheuvelkerk zullen in 2027 nog kosten gemaakt worden voor de herinrichting / verbouwing, deze zullen ten laste komen van het verbouwingsfonds. Voor het onderhoud zal de gebruikelijke reservering gedaan worden.
De personele kosten reflecteren ook de vermindering van het aantal medio 2026.

Pastoraal fonds
In de huidige begroting is een bijdrage van € 10.000 vanuit het pastoraalfonds meegenomen. Dit fonds is ingesteld met een legaat uit 2010 voor medefinanciering van predikant (deel) positie. Na de extra toevoeging aan dit fonds gedaan door een legaat in 2026 en een deel van de opbrengst van een pastorie kan er naar verwachting nog wel een 10-tal jaren gebruik van gemaakt worden.

Klein positief saldo verwacht in 2027
Op basis van de hierboven geschetste uitgangspunten, wordt in 2027 een klein positief saldo verwacht van € 2.200. Ter vergelijking: voor 2026 is het verwachtte positieve saldo € 2.400.

Veranderingen gebouwen in 2027
De verkoop van de Dorpskerk heeft in 2026 plaats gevonden, alle kosten daarmee samenhangend worden in 2026 verwerkt. De opbrengst van de Dorpskerk, samen met het vrijvallende onderhoudsfonds is gestort in het verbouwingsfonds voor de Kruisheuvelkerk, deze verbouwing is inmiddels in volle gang. Naar verwachting zullen de werkzaamheden aan de buitenkant van de kerk pas in 2027 plaats vinden, die kosten zullen geheel ten laste van het verbouwingsfonds komen
Een pastorie (waar onderhoud verwacht werd) is verkocht in 2026 en voor de nieuwe predikant is een goed onderhouden pastorie aangekocht. De andere pastorie in ons bezit is nu door omstandigheden een woonhuis dat voor onbepaalde termijn verhuurd wordt.

Namens het College van Kerkrentmeesters.

Gert van Spronsen,
Penningmeester

Verkort Overzicht

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	68.000	46.000	77.868
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	40.000	44.000	34.639
Opbrengsten levend geld	198.000	213.750	230.119
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	500	500	1.468
Totaal baten A	306.500	304.250	344.094
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	42.450	38.700	75.174
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	184.600	178.200	171.100
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	9.500	9.500	8.290
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	17.500	16.250	17.741
Salarissen en vergoedingen	43.000	53.700	75.948
Kosten beheer, administratie en archief	14.250	13.000	14.711
Rentelasten/bankkosten	3.000	2.500	2.588
Totaal lasten A	314.300	311.850	365.553
Operationeel resultaat (A)	-7.800	-7.600	-21.459
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	35.565
Incidentele lasten	-	-	-40.667
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	-5.102
Resultaat verslagjaar (A+B)	-7.800	-7.600	-26.561
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	10.000	10.000	131.120
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	40.081
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-126.874
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-40.740
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	10.000	10.000	3.587
Resultaat naar Algemene reserve (D)	2.200	2.400	-22.974