Protestantse Kerk

Protestantse gemeente te Leidschendam

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2027

Conceptversie 22-10-2026 09:45

Protestantse Kerk

Protestantse gemeente te Leidschendam

College van Kerkrentmeesters

Begroting 2027

Inhoudsopgave

1.1 Toelichting 2

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2027 3
2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten 4

3.1 Algemene informatie 10

4.1 Kengetallen 12

1.1 Toelichting

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

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2027

	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

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	-	0	1.000
Niet-monumentale kerkgebouwen	1.000	1.000	1.000
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	25.000	17.500	29.374
Pastorieën bewoond door predikant	34.500	20.000	32.379
Overige niet-kerkelijke gebouwen	-	0	-2.444
Buffetten en catering	7.500	7.500	16.559
	68.000	46.000	77.868
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	20.000	24.000	14.452
Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	20.000	20.000	20.187
	40.000	44.000	34.639
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	178.000	194.000	209.654
Collecten in kerkdiensten	10.000	10.000	12.054
Giften	4.000	4.000	3.997
Kerkblad	1.000	1.500	113
Solidariteitskas	5.000	4.250	4.301
	198.000	213.750	230.119
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Niet-kerkelijke subsidies	500	500	1.468
	500	500	1.468

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	-	33.565
Ongerealiseerde herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken		-	-74.000
Ongerealiseerde herwaardering kerkelijke onroerende zaken		-	74.000
Ontvangen legaten/erfenissen/schenkingen	-	-	2.000
	-	-	35.565
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	10.000	10.000	131.120
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	40.081
	10.000	10.000	171.201

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Kosten kerkelijke gebouwen			
Monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	-	0	-8.315
Belastingen	-	0	2.600
Verzekeringen	-	0	4.355
Energie en water	-	0	5.874
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	0	10.000
Overige kosten	-	0	1.257
	-	0	15.771
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	2.500	2.500	828
Belastingen	350	300	518
Verzekeringen	3.300	3.000	2.789
Energie en water	10.000	8.500	8.227
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	15.000	15.000	30.000
Overige kosten	2.500	1.500	3.087
	33.650	30.800	45.449
Pastorieën bewoond door predikant			
Onderhoud	1.000	1.000	148
Belastingen	400	200	163
Verzekeringen	500	300	593
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	5.000	5.000	10.000
Overige kosten	750	750	1.674
	7.650	7.250	12.577
Kosterswoningen bewoond door koster			
Belastingen	-	0	511
Verzekeringen	-	0	306
Energie en water	-	0	346
Overige kosten	-	0	141
	-	0	1.303
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	1.000	500	75
Overige kosten	150	150	-
	1.150	650	75

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
	42.450	38.700	75.174
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	150.000	145.000	124.355
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	3.500	1.000	1.408
Vergoeding vervoer (op declaratiebasis)	-	-	714
Overige vergoedingen eigen predikanten	-	1.000	-
	153.500	147.000	126.478
Overige kosten pastoraat			
Beroepen, vestigen en vertrek predikant	-	0	9.515
Hulpdiensten	-	0	4.547
Preekvoorziening	2.000	3.000	2.588
Overige kosten pastoraat	-	0	623
	2.000	3.000	17.272
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	23.000	22.500	21.492
Pensioenpremies	2.500	2.300	2.362
Sociale lasten	3.600	3.400	3.496
	29.100	28.200	27.350
	184.600	178.200	171.100
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	1.000	1.000	1.649
Overige kosten kerkdiensten en catechese	3.000	3.000	3.390
Wijkwerk en gemeenteavonden	3.000	4.000	1.776
Jeugdwerk	2.500	2.500	1.476
Huisgemeenten	-	-1.000	-
	9.500	9.500	8.290

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	12.000	12.000	12.921
Afdrachten voor de solidariteitskas	5.500	4.250	4.500
Overige bijdragen en contributies	-	0	320
	17.500	16.250	17.741
Salarissen en vergoedingen			
Kosters			
Salarissen en toeslagen	26.000	35.000	50.372
Pensioenpremies	2.500	3.500	4.982
Sociale lasten	4.000	6.000	8.264
Overige vergoedingen	-	200	510
	32.500	44.700	64.129
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	5.000	4.000	5.220
	5.000	4.000	5.220
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Vergoedingen vrijwilligers	1.500	1.500	1.355
Overige kosten personeel	4.000	3.500	4.704
Overige kosten vrijwilligers	-	0	541
	5.500	5.000	6.600
	43.000	53.700	75.948
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	2.000	1.400	2.087
(Wijk)kerkenraad	-	400	-
Administratie en archief	2.000	2.000	1.521
Ledenregistratie	1.000	1.000	330
Financiële administratie	2.500	2.500	3.016
Jaarrekeningcontrole	1.750	1.700	1.655
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.000	500	1.310
Kerkblad	3.500	3.000	4.279
Overige kosten	500	500	513
	14.250	13.000	14.711

	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	3.000	2.500	2.588
	3.000	2.500	2.588
Incidentele lasten			
Incidentele lasten			
Incidentele lasten	-	-	40.667
	-	-	40.667
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	126.874
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	40.740
	-	-	167.614

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91670000
Classis	Protestantse classis Zuid-Holland Noord

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	3
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	2
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	2

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	1,30
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,30
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	0,33
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	1
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,50

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	8
Waarvan vacatures	2

College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	4
Waarvan vacatures	0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters	3
Waarvan vacatures	0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen	7
Waarvan vacatures	0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters	0
Waarvan vacatures	0

Leden

Aantal belijdende leden	757
Aantal doopleden	909
Totaal aantal leden	1.666

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden	1.301

ANBI-pagina	www.pgleidschendam.nl/anbi/

4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025	Gemeenten met 1.000-1.999 leden Gemiddelde 2024	Alle gemeenten Gemiddelde 2024	Spreiding laag 2024	Spreiding midden 2024	Spreiding hoog 2024
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	60%	59%	50%					
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	14%	13%	22%					
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	103%	102%	106%					
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	119	124	134	-	-	-	-	-
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	65%	70%	67%					

Nummer	Omschrijving	Begroting 2027	Begroting 2026	Rekening 2025	Gemeenten met 1.000-1.999 leden Gemiddelde 2024	Alle gemeenten Gemiddelde 2024	Spreiding laag 2024	Spreiding midden 2024	Spreiding hoog 2024
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	1.022	1.053	1.053					
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.282	1.321	1.321					
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	91%	83%	83%					
5.4	Aantal belijdende leden	757	796	796					
5.5	Aantal doopleden	909	921	921					
5.6	Totaal aantal leden	1.666	1.717	1.717					