

Protestantse gemeente Leiden

Begroting 2027

CONCEPT D.D.
21-09-2026

Begroting 2027

	Begroting 2027	Begroting 2026	Realisatie 2025
	€	€	€
Baten			
Bijdragen levend geld	638.700	637.600	675.633
Verhuur gebouwen en terreinen	403.800	393.700	376.116
Commerciële activiteiten	564.000	571.800	587.404
Overige baten	52.000	68.800	112.367
Inkomsten uit legaten en erfenissen	p.m.	p.m.	27.727
Inkomsten wijkkassen	p.m.	p.m.	111.830
	1.658.500	1.671.900	1.891.077
Inkoop commerciële activiteiten	-446.100	-405.300	-414.453
	1.212.400	1.266.600	1.476.624
Lasten			
Kosten pastoraat	611.500	596.200	597.364
Uitgaven Kerk in de stad	60.000	60.000	19.227
Overige personele kosten	359.100	383.200	338.031
Kantoorkosten	48.400	50.900	43.596
Algemene kosten	39.500	34.700	35.845
Huisvestingskosten	543.000	572.800	523.721
Afschrijvingskosten	186.600	194.400	177.056
Bijdrage aan andere organen	58.200	48.800	53.108
Uitgaven wijkkassen	p.m.	p.m.	108.152
	1.906.300	1.941.000	1.896.100
Saldo baten en lasten	-693.900	-674.400	-419.476
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	300.000	300.000	518.634
Financiële lasten	-101.000	-108.200	-98.072
	199.000	191.800	420.562
Resultaat	-494.900	-482.600	1.086

Resultaatbestemming

Het resultaat is als volgt in deze jaarrekening verwerkt. De mutatie van de bestemmingsreserves en -fondsen worden toegelicht op pagina 7 van de begroting.

	Begroting 2027	Begroting 2026	Realisatie 2025
	€	€	€
Mutatie vrije reserves	-499.600	-208.100	175.760
Mutatie continuïteitsreserve	97.900	-5.900	-99.525
Mutatie bestemmingsreserves	-93.200	-150.000	-106.554
Mutatie bestemmingsfondsen	-	-118.600	31.405
	-494.900	-482.600	1.086

Toelichting op de staat van baten en lasten 2027

	Begroting 2027	Begroting 2026	Realisatie 2025
	€	€	€
Bijdragen levend geld			
Vrijwillige bijdrage	521.800	511.900	549.345
Collecten algemeen Kerkenwerk	47.400	45.400	49.890
Bijdrage t.b.v. Leids Kerkblad	15.800	20.400	19.975
Eindejaars-en Paascollecte	7.600	13.600	7.988
Collecten onderhoud gebouwen	17.200	15.100	18.172
Collecten Instandhouding Gemeente	13.500	13.300	14.244
Giften, legaten en erfenissen	4.600	5.600	4.606
Offerkist	-	1.600	10
Solidariteitskas	10.800	10.700	11.403
	<u>638.700</u>	<u>637.600</u>	<u>675.633</u>
Verhuur gebouwen en terreinen			
Verhuur huizen	218.600	214.500	207.308
Pacht Rhijnhof	161.900	157.200	147.122
Verhuur pastorieën	20.400	19.200	19.186
Pacht Noordwijk	2.900	2.800	2.500
	<u>403.800</u>	<u>393.700</u>	<u>376.116</u>
Commerciële activiteiten			
Verhuur kerkgebouwen			242.701
Eten en consumpties			97.358
Verhuur meubilair			75.478
Verhuur verwarming			50.160
Verhuur audiovisuele middelen			41.068
Verhuur servies			21.217
Verhuur wijkgebouwen			15.835
Overige opbrengsten			43.587
	<u>564.000</u>	<u>571.800</u>	<u>587.404</u>
Overige baten			
Verhuur kerkgebouwen kerkelijk	15.200	28.600	15.850
Giften Oude Vest	36.800	36.000	44.871
Ontvangen giften van fondsen	-	-	43.000
Diverse opbrengsten	-	4.200	8.646
	<u>52.000</u>	<u>68.800</u>	<u>112.367</u>
Inkomsten wijkkassen			
Hooglandse Kerk			43.803
Marekerkgemeente			45.500
De Verbinding			10.502
Wijkgemeente Leiden Zuidwest			12.025
	<u>p.m.</u>	<u>p.m.</u>	<u>111.830</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2027

	Begroting 2027	Begroting 2026	Realisatie 2025
	€	€	€
Inkoopwaarde commerciële activiteiten			
Salariskosten beheerders	346.100	288.900	304.334
Doorbelasting uren Kerkelijk bureau	-27.500	-27.500	-27.500
Kosten commerciële activiteiten	127.500	143.900	137.619
	<u>446.100</u>	<u>405.300</u>	<u>414.453</u>
Kosten Pastoraat			
Predikanten	448.900	433.300	443.467
Beleidsmaatregelen extra pastoraat	116.500	119.300	114.455
Preekvoorziening	30.700	30.200	28.522
Studentenpastoraat	28.800	20.200	26.640
Bijdrage studentenwerk	-20.000	-12.200	-19.460
Gemeenteleven	4.000	2.400	3.740
Overige kosten pastoraat	2.600	3.000	-
	<u>611.500</u>	<u>596.200</u>	<u>597.364</u>
<u><i>Kosten predikanten</i></u>			
Doorbelaste traktementen	442.300	428.100	437.592
Basistraktementen	1.400	-	1.296
Kosten vergoeding predikanten	4.000	4.000	3.546
Reiskosten woon/werk predikanten	800	800	662
Overige kosten predikanten	400	400	371
	<u>448.900</u>	<u>433.300</u>	<u>443.467</u>
<u><i>Kosten beleidsmaatregel pastoraat</i></u>			
Extra pastoraat - jeugdwerker	83.300	84.600	75.915
Kosten bovenwijks jeugdwerk	5.000	5.000	9.723
Extra pastoraat - ouderenwerker	56.400	56.400	57.634
	<u>144.700</u>	<u>146.000</u>	<u>143.272</u>
Bijdrage externe fondsen	-28.200	-26.700	-28.817
	<u>116.500</u>	<u>119.300</u>	<u>114.455</u>
Projecten beleidsplan			
Bijzonder Kerkenwerk Leiden	15.000	15.000	-
Bureau van Betekenis	15.000	15.000	7.959
Hooglandse Kamer	15.000	15.000	7.673
Communicatie	10.000	10.000	737
Stadsklooster	5.000	5.000	2.858
	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>	<u>19.227</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2027

	Begroting 2027	Begroting 2026	Realisatie 2025
	€	€	€
Overige personeelskosten			
Salarissen overig personeel	187.700	165.900	130.438
Sociale lasten overig personeel	28.100	24.900	21.627
Pensioenlasten overig personeel	18.700	16.600	13.516
	<u>234.500</u>	<u>207.400</u>	<u>165.581</u>
Ontvangen ziekengelden	-	-	-
Inhuur administratief personeel	60.000	112.500	108.900
Doorbelaaste kosten beheerders	27.500	27.500	27.500
Gastorganisten	1.100	4.600	1.019
Overige personeelskosten	36.000	31.200	35.031
	<u>359.100</u>	<u>383.200</u>	<u>338.031</u>
 <u>Salarissen overig personeel</u>			
Salarissen kerkelijk bureau	106.900	50.300	48.727
Salarissen kosters	27.100	61.900	29.628
Salarissen organisten	53.700	53.700	52.083
	<u>187.700</u>	<u>165.900</u>	<u>130.438</u>
 <u>Overige personeelskosten</u>			
Kosten arbodienst en advies	19.700	19.800	17.707
Vrijwilligersvergoedingen	1.800	800	1.673
Reiskosten woon-werk	2.400	3.100	2.218
Overige personeelskosten	12.100	7.500	13.433
	<u>36.000</u>	<u>31.200</u>	<u>35.031</u>
 Kantoorkosten			
Kantoormiddelen en drukwerk	600	900	970
Leids Kerkblad	20.600	21.000	17.523
Telefoon en internet	12.000	10.900	11.063
Automatisering	12.000	10.900	11.124
Portokosten	1.400	4.600	1.334
Kopieerkosten	1.800	2.600	1.582
	<u>48.400</u>	<u>50.900</u>	<u>43.596</u>
 Algemene kosten			
Uitgaven legaten	p.m.	p.m.	-
Accountantskosten	15.500	18.800	14.339
Geldwerving	1.200	1.600	1.117
Salaris- en ledenadministratie	5.000	4.900	4.616
Contributies en abonnementen	5.900	3.300	5.328
Verzekeringen	4.600	2.100	4.294
Advieskosten	2.600	2.400	2.440
Representatiekosten	1.700	600	1.533
Overige kosten	3.000	1.000	2.178
	<u>39.500</u>	<u>34.700</u>	<u>35.845</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2027

	Begroting 2027	Begroting 2026	Realisatie 2025
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Dotatie voorziening groot onderhoud			
- Onderhoud regulier	119.800	116.400	113.200
- Onderhoud BRIM/SIM	53.400	47.800	100.800
Onderhoudskosten ten laste van legaten	-	100.000	-
Electra, gas en water	140.200	112.800	90.921
Huurkosten	55.000	51.300	50.900
Verzekeringen	54.900	44.000	51.187
Onroerend goed belasting	24.900	20.000	23.086
Exploitatiebijdrage Stichting Beheer			
Kerkelijk Centrum de Regenboog	15.000	20.000	12.185
Beheer Hooglandse Kerkgracht	18.400	15.600	15.125
Schoonmaakkosten gebouwen	43.000	33.500	39.942
Overige kosten	18.400	11.400	26.375
	<u>543.000</u>	<u>572.800</u>	<u>523.721</u>

Afschrijvingskosten

Bestaande activa

- verbouwing gebouwen	114.200	114.200	116.290
- installaties	38.600	38.600	38.516
- overige activa	24.800	25.900	22.250
Investerings 2027	9.000	15.700	-
	<u>186.600</u>	<u>194.400</u>	<u>177.056</u>

Toelichting uitgaven aan gebouwen (onderhoud en investering)

	Groot onderhoud	Subsidies en legaten	Te activeren
	€	€	€
<i>Hooglandse kerk</i>			
Vervanging verlichting	-	130.000	-
Overige	-	-	7.000
<i>Marekerk (incl. Marehuis)</i>			
Gesubsidieerd onderhoud (SIM)	120.000	180.000	-
Marehuis	-	-	136.000
Geluidsinstallatie	-	-	50.000
Invallidetoilet	-	-	25.000
Overige	5.000	6.000	46.500
<i>Vredeskerk (incl. kerkelijk bureau)</i>			
Schilderwerk	29.000	-	-
Herinrichting kerkelijk bureau	-	-	20.000
	<u>154.000</u>	<u>316.000</u>	<u>284.500</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2027

	Begroting 2027	Begroting 2026	Realisatie 2025
	€	€	€
Bijdragen aan andere organen			
Kerkrentmeesterlijk quotum	42.000	37.000	42.038
Afdrachten solidariteitskas	15.700	11.300	10.820
Overige bijdragen/contributies	500	500	250
	<u>58.200</u>	<u>48.800</u>	<u>53.108</u>
Uitgaven wijkkassen			
Hooglandse Kerk			39.718
Marekerkgemeente			37.026
De Verbinding			19.787
Wijkgemeente Leiden Zuidwest			11.621
	<u>p.m.</u>	<u>p.m.</u>	<u>108.152</u>
Financiële baten			
Rente obligaties en dividend aandelen	150.000	150.000	200.916
Koersresultaten	150.000	150.000	317.718
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>	<u>518.634</u>
Financiële lasten			
Beheerskosten effecten	45.000	45.000	44.501
Buitenlandse bronbelasting	17.500	17.500	13.399
Rente langlopende leningen	36.800	36.800	36.800
Overige kosten	1.700	8.900	3.372
	<u>101.000</u>	<u>108.200</u>	<u>98.072</u>
Mutatie continuïteitsreserve			
Afschrijvingen	186.600	194.400	177.056
Investerings	-284.500	-188.500	-77.531
	<u>-97.900</u>	<u>5.900</u>	<u>99.525</u>
Mutatie bestemmingsreserves			
Beleidsmaatregel pastoraat	28.200	90.000	90.000
Beleidsmaatregel projecten	60.000	60.000	11.554
Bovenwijks jeugdwerk	5.000	-	5.000
	<u>93.200</u>	<u>150.000</u>	<u>106.554</u>
Mutatie bestemmingsfondsen			
Kosten beleidsmaatregel van legaten	p.m.	p.m.	-
Mutatie wijkkassen	p.m.	p.m.	-3.678
Vorming fonds ontvangen legaten	p.m.	p.m.	-27.727
Onderhoudskosten ten laste van fonds Hooglandse Kerk	-	118.600	-
Overige bestemmingsfondsen	p.m.	p.m.	-
	<u>-</u>	<u>118.600</u>	<u>-31.405</u>