

**Protestantse gemeente
Leiden**

Begroting 2026

CONCEPT D.D.
5 NOVEMBER 2025

Begroting 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Realisatie 2024
	€	€	€
Baten			
Bijdragen levend geld	637.600	629.500	669.680
Verhuur gebouwen en terreinen	393.700	377.200	369.127
Commerciële activiteiten	571.800	586.300	595.363
Overige baten	68.800	70.900	82.120
Inkomsten uit legaten en erfenissen	p.m.	p.m.	731.279
Inkomsten wijkkassen	p.m.	p.m.	131.468
	<u>1.671.900</u>	<u>1.663.900</u>	<u>2.579.037</u>
Inkoop commerciële activiteiten	-405.300	-390.000	-391.520
	1.266.600	1.273.900	2.187.517
Lasten			
Kosten pastoraat	596.200	563.300	545.110
Uitgaven Kerk in de stad	60.000	60.000	48.792
Overige personele kosten	383.200	316.200	350.027
Kantoorkosten	50.900	45.600	46.987
Algemene kosten	34.700	34.900	33.250
Huisvestingskosten	572.800	518.100	500.930
Afschrijvingskosten	194.400	165.500	174.825
Bijdrage aan andere organen	48.800	49.300	48.507
Uitgaven wijkkassen	p.m.	p.m.	115.341
	<u>1.941.000</u>	<u>1.752.900</u>	<u>1.863.769</u>
Saldo baten en lasten	-674.400	-479.000	323.748
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	300.000	300.000	433.338
Financiële lasten	-108.200	-100.900	-100.921
	<u>191.800</u>	<u>199.100</u>	<u>332.417</u>
Resultaat	-482.600	-279.900	656.165

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 2026	Begroting 2025	Realisatie 2024
	€	€	€
Mutatie vrije reserves	-208.100	-127.600	-29.169
Mutatie continuïteitsreserve	-5.900	-3.500	81.720
Mutatie bestemmingsreserves	-150.000	-148.800	-143.792
Mutatie bestemmingsfondsen	-118.600	-	747.406
	<u>-482.600</u>	<u>-279.900</u>	<u>656.165</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Realisatie 2024
	€	€	€
Bijdragen levend geld			
Vrijwillige bijdrage	511.900	513.400	538.840
Collecten algemeen Kerkenwerk	45.400	44.700	47.864
Bijdrage t.b.v. Leids Kerkblad	20.400	19.000	20.387
Eindejaars-en Paascollecte	13.600	10.000	14.381
Collecten onderhoud gebouwen	15.100	14.500	15.985
Collecten Instandhouding Gemeente	13.300	13.900	13.903
Giften, legaten en erfenissen	5.600	4.600	5.518
Offerkist	1.600	1.800	1.561
Solidariteitskas	10.700	7.600	11.241
	<u>637.600</u>	<u>629.500</u>	<u>669.680</u>
Verhuur gebouwen en terreinen			
Verhuur huizen	214.500	204.900	202.393
Pacht Rhijnhof	157.200	151.400	145.544
Verhuur pastorieën	19.200	18.200	18.068
Pacht Noordwijk	2.800	2.700	3.122
	<u>393.700</u>	<u>377.200</u>	<u>369.127</u>
Commerciële activiteiten			
Verhuur kerkgebouwen			231.787
Eten en consumpties			91.151
Verhuur meubilair			97.396
Verhuur verwarming			68.318
Verhuur audiovisuele middelen			42.994
Verhuur servies			14.777
Verhuur wijkgebouwen			31.408
Overige opbrengsten			17.532
	<u>571.800</u>	<u>586.300</u>	<u>595.363</u>
Overige baten			
Verhuur kerkgebouwen kerkelijk	28.600	30.800	29.700
Giften Oude Vest	36.000	36.000	48.455
Diverse opbrengsten	4.200	4.100	3.965
	<u>68.800</u>	<u>70.900</u>	<u>82.120</u>
Inkomsten wijkkassen			
Hooglandse Kerk			50.789
Marekerkgemeente			40.203
De Verbinding			21.093
Wijkgemeente Leiden Zuidwest			19.383
	<u>p.m.</u>	<u>p.m.</u>	<u>131.468</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Realisatie 2024
	€	€	€
Inkoopwaarde commerciële activiteiten			
Salariskosten beheerders	288.900	271.100	262.075
Doorbelasting uren Kerkelijk bureau	-27.500	-27.500	-27.500
Kosten commerciële activiteiten	143.900	146.400	156.945
	<u>405.300</u>	<u>390.000</u>	<u>391.520</u>
Kosten Pastoraat			
Predikanten	433.300	426.700	404.655
Beleidsmaatregelen extra pastoraat	119.300	83.800	102.268
Preekvoorziening	30.200	35.800	27.916
Studentenpastoraat	20.200	11.900	19.604
Bijdrage studentenwerk	-12.200		-11.614
Gemeenteleven	2.400	5.100	2.281
Overige kosten pastoraat	3.000	-	-
	<u>596.200</u>	<u>563.300</u>	<u>545.110</u>
<u><i>Kosten predikanten</i></u>			
Doorbelaste traktementen	428.100	418.700	400.281
Basistraktementen	-	2.600	-
Kosten vergoeding predikanten	4.000	4.600	3.578
Reiskosten woon/werk predikanten	800	800	446
Overige kosten predikanten	400	-	350
	<u>433.300</u>	<u>426.700</u>	<u>404.655</u>
<u><i>Kosten beleidsmaatregel pastoraat</i></u>			
Extra pastoraat - jeugdwerker	84.600	54.400	67.137
Kosten bovenwijks jeugdwerk	5.000	5.000	7.318
Extra pastoraat - ouderenwerker	56.400	48.800	55.890
	<u>146.000</u>	<u>108.200</u>	<u>130.345</u>
Bijdrage externe fondsen	-26.700	-24.400	-28.077
	<u>119.300</u>	<u>83.800</u>	<u>102.268</u>
Projecten beleidsplan			
Bijzonder Kerkenwerk Leiden	15.000	15.000	8.750
Bureau van Betekenis	15.000	15.000	11.654
Hooglandse Kamer	15.000	15.000	15.000
Communicatie	10.000	10.000	13.388
Stadsklooster	5.000	5.000	-
	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>	<u>48.792</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Realisatie 2024
	€	€	€
Overige personeelskosten			
Salarissen overig personeel	165.900	119.600	157.370
Sociale lasten overig personeel	24.900	18.000	16.958
Pensioenlasten overig personeel	16.600	11.900	9.334
	<u>207.400</u>	<u>149.500</u>	<u>183.662</u>
Ontvangen ziekengelden	-	-	-2.611
Inhuur administratief personeel	112.500	108.900	109.849
Doorbelaaste kosten beheerders	27.500	27.500	27.500
Gastorganisten	4.600	2.600	4.281
Overige personeelskosten	31.200	27.700	27.346
	<u>383.200</u>	<u>316.200</u>	<u>350.027</u>
 <i><u>Salarissen overig personeel</u></i>			
Salarissen kerkelijk bureau	50.300	45.300	64.704
Salarissen kosters	61.900	23.400	41.681
Salarissen organisten	53.700	50.900	50.985
	<u>165.900</u>	<u>119.600</u>	<u>157.370</u>
 <i><u>Overige personeelskosten</u></i>			
Kosten arbodienst en advies	19.800	15.300	16.199
Vrijwilligersvergoedingen	800	-	700
Reiskosten woon-werk	3.100	3.100	2.787
Overige personeelskosten	7.500	9.300	7.660
	<u>31.200</u>	<u>27.700</u>	<u>27.346</u>
 Kantoorkosten			
Kantoormiddelen en drukwerk	900	2.000	834
Leids Kerkblad	21.000	18.300	19.427
Telefoon en internet	10.900	10.300	10.038
Automatisering	10.900	10.200	9.985
Portokosten	4.600	3.600	4.307
Kopieerkosten	2.600	1.200	2.396
	<u>50.900</u>	<u>45.600</u>	<u>46.987</u>
 Algemene kosten			
Uitgaven Vitaliseringsfonds	p.m.	p.m.	-
Uitgaven legaten	p.m.	p.m.	-
Accountantskosten	18.800	13.900	17.390
Geldwerving	1.600	5.800	1.518
Salaris- en ledenadministratie	4.900	4.900	4.507
Contributies en abonnementen	3.300	3.000	3.131
Verzekeringen	2.100	2.100	1.929
Advieskosten	2.400	2.700	2.250
Representatiekosten	600	1.800	579
Overige kosten	1.000	700	1.946
	<u>34.700</u>	<u>34.900</u>	<u>33.250</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Realisatie 2024
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Dotatie voorziening groot onderhoud			
- Onderhoud regulier	116.400	113.200	112.800
- Onderhoud BRIM/SIM	47.800	100.800	93.200
Onderhoudskosten ten laste van legaten	100.000	-	-
Electra, gas en water	112.800	112.600	104.297
Huurkosten	51.300	49.100	47.509
Verzekeringen	44.000	40.600	50.483
Onroerend goed belasting	20.000	22.700	18.476
Exploitatiebijdrage Stichting Beheer			
Kerkelijk Centrum de Regenboog	20.000	20.000	13.527
Beheer Hooglandse Kerkgracht	15.600	17.000	15.125
Schoonmaakkosten gebouwen	33.500	28.800	31.116
Overige kosten	11.400	13.300	14.397
	<u>572.800</u>	<u>518.100</u>	<u>500.930</u>
Afschrijvingskosten			
<i>Bestaande activa</i>			
- verbouwing gebouwen	114.200	102.700	113.451
- installaties	38.600	36.800	37.338
- overige activa	25.900	26.000	24.036
<i>Investerings 2026</i>	15.700	-	-
	<u>194.400</u>	<u>165.500</u>	<u>174.825</u>
Toelichting uitgaven aan gebouwen (onderhoud en investering)			
	Groot onderhoud	Subsidies en legaten	Te activeren
	€	€	€
<i>Marekerk</i>			
Consistorie en onderhoud SIM	60.000	90.000	4.000
Keuken en toiletten	-	-	51.500
Verbouwing Marehuis	-	-	100.000
Diverse Marekerk	-	6.000	26.000
<i>Hooglandse Kerk</i>			
Verlichting vernieuwen	-	130.000	-
Onderhoud Moriaan- en bovenzaal	26.000	-	7.000
Grafsteen Burg. Van der Werff	-	20.000	-
<i>Overig</i>			
Vredeskerk - Vloeren en schilderwerk	31.000	-	-
Onvoorzien	10.000	-	-
	<u>127.000</u>	<u>246.000</u>	<u>188.500</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2026

	Begroting 2026	Begroting 2025	Realisatie 2024
	€	€	€
Bijdragen aan andere organen			
Kerkrentmeesterlijk quotum	37.000	38.000	36.987
Afdrachten solidariteitskas	11.300	10.800	11.270
Overige bijdragen/contributies	500	500	250
	<u>48.800</u>	<u>49.300</u>	<u>48.507</u>
Uitgaven wijkkassen			
Hooglandse Kerk			43.578
Marekerkgemeente			35.568
De Verbinding			20.617
Wijkgemeente Leiden Zuidwest			15.578
	<u>p.m.</u>	<u>p.m.</u>	<u>115.341</u>
Financiële baten			
Rente obligaties en dividend aandelen	150.000	150.000	178.443
Koersresultaten	150.000	150.000	254.895
	<u>300.000</u>	<u>300.000</u>	<u>433.338</u>
Financiële lasten			
Beheerskosten effecten	45.000	45.000	43.283
Buitenlandse bronbelasting	17.500	17.500	12.561
Rente langlopende leningen	36.800	36.000	35.600
Overige kosten	8.900	2.400	9.477
	<u>108.200</u>	<u>100.900</u>	<u>100.921</u>
Mutatie continuïteitsreserve			
Afschrijvingen	194.400	165.500	174.825
Investeringsen	-188.500	-162.000	-256.545
	<u>5.900</u>	<u>3.500</u>	<u>-81.720</u>
Mutatie bestemmingsreserves			
Beleidsmaatregel pastoraat	90.000	83.800	90.000
Beleidsmaatregel projecten	60.000	60.000	48.792
Bovenwijks jeugdwerk	-	5.000	5.000
	<u>150.000</u>	<u>148.800</u>	<u>143.792</u>
Mutatie bestemmingsfondsen			
Kosten beleidsmaatregel van legaten	p.m.	p.m.	-
Mutatie wijkkassen	p.m.	p.m.	-16.127
Vorming fonds ontvangen legaten	p.m.	p.m.	-731.279
Onderhoudskosten ten laste van fonds Hooglandse Kerk	118.600	-	-
Overige bestemmingsfondsen	p.m.	p.m.	-
	<u>118.600</u>	<u>-</u>	<u>-747.406</u>