

BEGROTING
2015
van de
PROTESTANTSE GEMEENTE
te
LEIDEN

Leiden, 7 januari 2015

Toelichting bij de Begroting 2015 van de Protestantse gemeente te Leiden.

BATEN

1. Bijdragen levend geld.

Gezien de afname van het aantal betalende leden is rekening gehouden met een teruggang van de Vrijwillige Bijdragen van (raming op basis van de stand per 1 november 2014) € 597.000,- naar € 574.000.

2. Verhuur gebouwen en terreinen.

De verwachting is dat het complex van 12 wooneenheden aan de Hooglandse Kerkgracht per eind 2014 zal worden opgeleverd en dat deze wooneenheden een bruto huuropbrengst van € 70.000,- zal genereren.

3. Resultaat commerciële activiteiten.

Met ingang van deze begroting is ervoor gekozen om het resultaat van het commerciële gebruik van de kerken te salderen. De raming bevat de opbrengsten minus de kosten en de aan de commerciële verhuur toegerekende personeelskosten.

4. Opbrengst beleggingen.

Zie de specificatie op pagina 6.

5. Overige baten.

Dit betreft de verhuur van de kerkgebouwen voor kerkelijk gebruik (€ 19.000,-) en de opbrengst van de advertenties in het Leids Kerkblad (€ 8.000,-)

LASTEN

1. Kosten pastoraat.

Uitgegaan is van een bezetting van 4,74 fte predikanten, conform het besluit van de Algemene Kerkenraad. De Maranathawijk is bezig een kerkelijk werker aan te stellen. De kosten daarvan dienen gelijk te zijn aan 0,5 predikantsplaats, zoals aan deze wijk is toegekend. De indexatie van de kosten pastoraat komt overeen met de PKN regeling.

2. Personele kosten.

Dit betreft de personeelskosten van het Kerkelijk Bureau (1,78 fte), de organisten en de kosters (2 x 0,4 fte) alsmede de vrijwillige kosters. De kosten van de beheerders die toe te rekenen zijn aan de commerciële verhuur (1 fte + 2 x 0,6 fte) zijn ondergebracht in post 3 van de baten.

In deze post zijn voorts opgenomen de kosten van de administrateur van onze gemeente die wij betrekken van het Kantoor der Kerkelijke Administraties te Amersfoort. De kosten daarvan zijn – in het kader van de taakstellende bezuiniging – teruggebracht van € 33.000,- naar € 30.000,-. Zie verder de specificatie op pagina 7.

De indexatie van de personele kosten is 0,5%.

3. Kosten beheer en administratie.

In deze post is opgenomen een raming voor de kosten van de viering van het 700 jarig bestaan van de Hooglandse Kerk ad € 8.000,-. Deze kosten worden verantwoord bij de PGL.

In het kader van de taakstellende bezuiniging verwachten wij een vermindering van de oplage van het Leids Kerkblad. Naar verwachting zal dit tenminste een besparing opleveren van € 4.000,-. De kosten van het Leids kerkblad worden nu geraamd op € 35.000,- de bijdragen van lezers op € 25.000,- en de opbrengst van de advertenties op € 8.000,-

Nieuw in deze post is de post gemeenteleven ad € 10.000,-. Dit betreft kosten voor bijvoorbeeld ambtsdragers ontmoetingen en activiteiten voor de gehele gemeente. In deze begrotingspost is ook opgenomen een raming voor vernieuwing van onze website (€ 1.000,-) en de PR in een huis-aan-huisblad in samenwerking met de Raad van Kerken (€ 3.500,-).

Voor adviezen op het gebied van financiële, technische en juridische zaken is een post opgenomen van € 7.500,-. De hoogte van deze post hangt mede samen met het feit dat er nog geen zicht is op de vervulling van de vacature 1^e penningmeester. Indien noodzakelijk kan externe deskundigheid worden ingeroepen om de continuïteit op het gebied van de financiën te waarborgen. Of deze post toereikend is hangt af van het feit welke adviezen nodig zijn en op welke termijn de vacature vervuld kan worden. Derhalve bestaat deze post uit € 7.500,- + pm.

Zie verder de specificatie van deze post op blz. 8.

4. Verplichte bijdragen aan andere organen.

Zie de specificatie op blz. 8.

5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris.

Vanwege de investeringen in het complex aan de Hooglandse Kerkgracht is de post afschrijving toegenomen met € 22.000,-. Zie verder de specificatie op blz. 9.

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2015

Bedragen x € 1.000

Baten

	<u>Begroting 2015</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
	€	€	€
1. Bijdragen levend geld	690	708	726
2. Verhuur gebouwen en terreinen	236	164	180
3. Resultaat commerciële activiteiten	96	252	322
4. Opbrengst beleggingen	293	334	300
5. Overige baten	27	36	26
Totaal baten	<u><u>1.341</u></u>	<u><u>1.493</u></u>	<u><u>1.553</u></u>

Lasten

1. Kosten pastoraat	410	463	448
2. Personele kosten	213	408	427
3. Beheer en administratie	123	103	108
4. Verplichte bijdragen aan andere organen	68	69	69
5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris	432	409	405
Totaal lasten	<u><u>1.246</u></u>	<u><u>1.453</u></u>	<u><u>1.457</u></u>

Saldo baten en lasten

	<u><u>95</u></u>	<u><u>41</u></u>	<u><u>96</u></u>
--	------------------	------------------	------------------

Bestemming saldo

Toevoeging eigen vermogen	95	41	96
Toevoeging/onttrekking bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves	-47	-17	-22
	<u><u>48</u></u>	<u><u>24</u></u>	<u><u>74</u></u>

**Protestantse Gemeente
te
Leiden**

Begroting 2015

Bedragen x € 1.000

Baten

	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
	€	€	€
<u>1. Bijdragen levend geld</u>			
Vrijwillige bijdragen	574	577	597
Collecten Fonds Pastoraat	31	30	31
Collecten Instandhouding Gemeente	16	16	16
Collecten onderhoud gebouwen	8	8	9
Collecten Jeugdwerk PGL	2	1	1
Giften, legaten en erfenissen	2	8	5
Offerkist	1	2	0
Solidariteitskas	10	15	14
Eindejaars/Paascollecte	22	23	26
Leids Kerkblad	25	28	26
Overige	0	0	1
Totaal	690	708	726

Vrijwillige bijdragen per wijkgemeente

Binnenstad	137	137	151
Marewijk	100	100	108
Vredeskerk	133	133	133
Maranathawijk	41	42	43
Zuid-West	76	77	73
Merenwijk	87	88	88
	574	577	597

2. Verhuur gebouwen en terreinen

Pacht Noordwijk	4	4	4
Pacht Rhijnhof	101	100	100
Verhuur pastorieën	7	7	7
Verhuur kosterswoningen	11	11	11
Verhuur huizen	114	43	58
Totaal	236	164	180

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2015

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
	€	€	€
3. Resultaat commerciële activiteiten			
<u>Baten</u>			
Verhuur kerkgebouwen	135	120	134
Verhuur wijkgebouwen	0	0	0
Verhuur meubilair	32	25	32
Verhuur audiovisuele middelen	25	19	24
Verhuur servies	28	26	28
Verhuur verwarming	26	14	26
Eten en consumpties	160	144	159
Overige opbrengsten	10	11	10
	<u>415</u>	<u>358</u>	<u>412</u>
aantal beheerders (fte) (excl. Merenwijk)	2,20	0,00	0,00
<u>Lasten</u>			
Inhuur meubilair	11	9	10
Inhuur audiovisuele middelen	12	12	12
Inhuur servies	8	11	8
Inhuur verwarming	6	13	6
Eten en consumpties	50	61	49
Overige	3	1	3
Afschrijvingskosten installaties	0	0	0
Salaris beheerder, incl. werkgeverslasten	227	0	0
Overige kosten, o.a. aanschaf apparatuur	3	0	3
	<u>320</u>	<u>106</u>	<u>91</u>
Resultaat	<u><u>96</u></u>	<u><u>252</u></u>	<u><u>322</u></u>
<u>Specificatie resultaat</u>			
Hooglandse kerk	55	145	191
Marekerk	31	51	79
Vredeskerk	9	56	53
Overige	0	0	-2
	<u>96</u>	<u>252</u>	<u>322</u>

**Protestantse Gemeente
te
Leiden**

Begroting 2015

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
	€	€	€
<u>4. Opbrengst beleggingen</u>			
Rente obligaties	49	56	57
Rente spaarcontracten	47	47	47
Dividend aandelen	160	159	171
Gerealiseerde koersresultaten	125	125	105
Bankrente	0	0	0
Overige rentebaten	7	12	18
	<u>389</u>	<u>399</u>	<u>399</u>
Kosten aan- en verkoop effecten	-20	-10	-23
Beheerskosten effecten	-70	-52	-70
Buitenlandse bronbelasting	-2	0	-2
Geldtransportkosten	-2	-2	-2
Betaalde rente en bankkosten	-3	-2	-2
	<u>293</u>	<u>334</u>	<u>300</u>

	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013
	€	€	€
<u>5. Overige baten</u>			
Verhuur kerkgebouwen kerkelijk	19	28	19
Diverse opbrengsten	8	8	8
	<u>27</u>	<u>36</u>	<u>26</u>

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2015

Bedragen x € 1.000

Lasten

	<u>Begroting 2015</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
	€	€	€
<u>1. Kosten pastoraat</u>			
aantal predikanten (fte) (excl. aandeel stud. past.)	4,74	5,60	4,32
aantal kerkelijk werkers	P.M.	1,90	1,03
Basistraktement	11	0	55
Kas predikanten	332	284	265
Tegemoetkoming ziektekostenverzekering	18	14	13
Kostenvergoeding predikanten	18	13	14
Studentenpastoraat	9	9	9
Reiskosten woon/werk predikanten	3	3	3
Vacaturegelden	0	14	9
Kosten in verband met beroep, vestiging etc.	0	0	1
Preekvoorziening	20	17	20
Salarissen kerkelijk werkers	0	87	44
Pensioenpremie kerkelijk werkers	0	9	5
Sociale lasten kerkelijk werkers	0	11	7
Vergoeding kerkelijk werkers	0	3	3
Overige kosten kerkelijk werker	0	0	0
Bijdragen van derden kerkelijk werkers	0	0	0
	<u>410</u>	<u>463</u>	<u>448</u>
<u>2. Personele kosten</u>			
aantal kosters (fte) (excl. Merenwijk)	0,80	3,00	3,00
aantal organisten (fte) (excl. Merenwijk)	0,53	0,53	0,53
aantal administratief personeel (fte)	1,78	1,78	1,78
Salarissen kosters	34	187	202
Salarissen organisten	26	27	27
Salarissen administratief personeel	61	61	67
Personeel niet in loondienst	30	33	33
Vrijwilligersvergoedingen	10	10	12
Gastorganisten	2	2	1
Pensioenpremies	13	30	34
Sociale lasten	17	38	37
Ontvangen ziekengelden	0	0	-8
Werving en selectie	1	1	0
Opleidingskosten	1	1	2
Kosten ARBO	12	12	12
Reiskosten woon-werk	4	5	5
Overige personeelskosten	1	1	2
Voeding en huishoudelijke kosten	1	1	2
	<u>213</u>	<u>408</u>	<u>427</u>

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2015

Bedragen x € 1.000

	<u>Begroting 2015</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
	€	€	€
<u>3. Beheer en administratie</u>			
Salaris-en ledenadministratie door derden	4	4	5
Kosten Leids Kerkblad	35	39	38
Kantoomiddelen	3	4	2
Kopieerkosten	5	4	3
Portokosten	4	6	5
Automatisering	9	9	9
Telefoon en internet	7	7	7
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	2	2	1
Geldwerving	10	10	10
Bestuurskosten	2	4	3
Gemeenteleven	10	0	1
Representatie, incl. 700 jaar Hooglandse Kerk	9	1	3
Publiciteit	5	3	1
Accountantskosten	8	8	8
Advieskosten	8	0	8
Verzekeringen	2	2	2
Overige kosten beheer en administratie	1	1	1
	<u>123</u>	<u>103</u>	<u>108</u>

	<u>Begroting 2015</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
	€	€	€
<u>4. Verplichte bijdragen aan andere organen</u>			
Kerkrentmeesterlijk quotum	51	52	52
Afdrachten solidariteitskas	16	17	17
Overige bijdragen/contributies	1	1	1
	<u>68</u>	<u>69</u>	<u>69</u>

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2015

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2015	Begroting 2014	Rekening 2013	
	€	€	€	
5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris				
<u>Exploitatiekosten</u>				
Onderhoud gebouwen en terreinen	121	121	127	
Schoonmaakkosten gebouwen	8	8	7	
Electra, Gas en Water	83	84	84	
Belastingen	9	9	9	
Verzekeringen	44	43	43	
Huren	41	40	39	
Busvervoer Maranatha-Vredeskerk	12	12	12	
Exploitatiebijdrage kerkelijk centrum De Regenboog	24	24	21	
Niet terug te vorderen BTW	12	12	12	
Overige kosten	1	1	2	
	354	353	355	
<u>Afschrijvingen</u>				
Afschrijving verbouwingen	43	22	21	
Afschrijving installaties	11	8	7	
Afschrijving inventaris	23	24	20	
Afschrijving automatisering	2	2	2	
	78	56	50	
Totaal kosten gebouwen, terreinen en inventaris	432	409	405	
<u>Specificatie per gebouw</u>				
Hooglandse kerk+-huys	exploitatiekosten	120	119	116
	afschrijvingen	16	14	13
Marekerk incl. wijkgebouw	exploitatiekosten	68	64	63
	afschrijvingen	11	11	11
Vredeskerk	exploitatiekosten	39	36	33
	afschrijvingen	17	18	15
Antoniuskerk	exploitatiekosten	17	17	16
De Regenboog	exploitatiekosten	31	31	30
	afschrijvingen	7	7	6
Wijkgebouw Topaas	exploitatiekosten (+bus)	26	25	24
	afschrijvingen	1	1	1
Wijkgebouw Zuidwest	exploitatiekosten	20	20	19
	afschrijvingen	1	1	1
Pastorieën	exploitatiekosten	9	9	10
	afschrijvingen	1	1	1
Kosterij Middelweg	exploitatiekosten	1	7	9
Hoogl. Kerkgracht	exploitatiekosten	13	18	18
	afschrijvingen	21	1	0
Woningen Nieuwstraat	exploitatiekosten	7	7	12
Overige	exploitatiekosten	2	2	5
	afschrijvingen	3	3	3
Totaal	432	409	406	

**Protestantse Gemeente
te
Leiden**

Begroting 2015

Bedragen x € 1.000

	<u>Begroting 2015</u>	<u>Begroting 2014</u>	<u>Rekening 2013</u>
	€	€	€
Bestemming saldo			
<u>Toevoeging eigen vermogen</u>	<u>95</u>	<u>41</u>	<u>96</u>
<u>Toevoeging/onttrekking bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves</u>			
Toevoeging Fonds Pastoraat uit collecten	-31	-30	-31
Toevoeging Vitaliseringsreserve	-50	-50	0
Dotatie fictieve rente	-9	0	-10
Toevoeging Reserve Onderhoud uit collecten	-8	-8	-9
Onttrekking Fonds Pastoraat naar Vitaliseringsreserve	50	50	0
Onttrekking uit Fondsen nalatenschappen en legaten	0	21	28
	<u>-47</u>	<u>-17</u>	<u>-22</u>

Bedragen in EUR 1.000,- en op basis van de Begroting 2015

	HK	MK	VK	MW	ZW	RB	LSE	KB	OVERIG	PGL	Totaal
A) KERKELUKE ACTIVITEITEN											
Baten											
Vrijwillige bijdragen	137	100	133	41	76	87	-	-	-	-	574
Collecten	16	24	10	-	4	1	-	-	-	-	56
Overig	17	3	0	-	-	-	-	-	25	34	79
Totaal Baten	170	127	144	41	80	88	-	-	25	34	709
Lasten											
Personele kosten pastoraat	84	89	81	41	42	55	9	-	-	8	410
Overige personele kosten	41	20	24	-	3	-	-	111	-	13	212
Verplichte bijdragen aan andere organen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68	68
Kosten beheer en administratie	5	1	1	1	1	0	-	11	35	68	123
Kosten gebouwen, terreinen en inventaris	132	76	57	26	37	38	-	4	63	0	432
Overige kosten	-	-	0	-	-	-	-	1	-	-	1
Totaal Lasten	262	186	163	68	82	93	9	127	98	157	1.246
Saldo Baten en Lasten Kerkelijke Activiteiten	92-	59-	20-	27-	2-	5-	9-	127-	73-	123-	537-
B) COMMERCIELE EXPLOITATIE											
Baten											
Opbrengsten Verhuur/ Catering	259	95	62	-	-	-	-	-	-	-	415
Diverse opbrengsten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Baten	259	95	62	-	-	-	-	-	-	-	415
Lasten											
Kosten Verhuur/ Catering	68	16	9	-	-	-	-	-	-	-	93
Personele kosten	136	48	44	-	-	-	-	-	-	-	227
Diverse kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Lasten	204	63	53	-	-	-	-	-	-	-	320
Saldo Baten en Lasten Commerciële Exploitatie	55	31	9	-	-	-	-	-	-	-	95
C) OVERIGE ACTIVITEITEN											
Baten											
Opbrengst beleggingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
Verhuur terreinen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105	105
Verhuur gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131	131
Rentebaten en dividenden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	264	264
Overige baten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8	8
Totaal Baten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	613	613
Lasten											
Rente- en Bankkosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	76
Overige Lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	76	76
Saldo Overige Activiteiten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	537	537
Saldo Baten en Lasten A) + B) + C)	37-	28-	11-	27-	2-	5-	9-	127-	73-	414	95

BALANS PER 31 DECEMBER 2013 VAN DE PROTESTANTSE GEMEENTE TE LEIDEN
(met vergelijkende cijfers per 31-12-2012)

	31-12-2013	31-12-2012
ACTIVA		
Materiële vaste activa		
1. Terreinen	17.167	17.167
2. Kerkgebouwen	796.214	791.967
3. Wijkgebouwen	406.174	407.330
4. Pastorieën	535.514	536.176
5. Kerkelijk bureau	108.325	108.423
6. Woonhuizen en overige gebouwen	0	0
7. Installaties	136.490	140.441
8. Inventaris	113.057	106.172
9. Automatiseringsapparatuur	2.062	3.609
	<u>2.115.004</u>	<u>2.111.285</u>
Financiële vaste activa		
10. Effecten	7.227.283	7.126.797
11. Spaarcontracten	1.000.000	1.000.000
	<u>8.227.283</u>	<u>8.126.797</u>
Vorderingen		
12. Vorderingen in rekening-courant	14.533	15.133
13. Overige te vorderen bedragen en vooruitbetaalde lasten	284.128	148.309
	<u>298.661</u>	<u>163.442</u>
Vlottende activa		
14. Liquide middelen	1.169.014	1.218.580
Totalen	<u>11.809.961</u>	<u>11.620.103</u>
PASSIVA		
Vermogen		
15. Eigen vermogen	5.814.636	5.626.942
16. Reserve koersverschil effecten	442.343	415.467
	<u>6.256.980</u>	<u>6.042.410</u>
Fondsen en voorzieningen		
17. Sociaal Fonds oud-werknemers	30.453	32.848
18. Voorzieningen	2.536.934	2.609.627
19. Fonds instandhouding pastorieën	1.970.257	1.970.257
20. Schapenfonds Stevenshof	2.001	2.001
21. Fonds Pastoraat	673.789	642.938
22. Pieter Huguetanfonds	9.529	9.529
23. Jacob van Brouckhovenfonds	1.475	1.475
	<u>5.224.438</u>	<u>5.268.676</u>
Schulden op lange termijn		
24. Leningen o/g	46.739	49.462
Schulden op korte termijn		
25. Schulden in rekening-courant	9.486	8.057
26. Te betalen en vooruitontvangen bedragen	259.729	234.357
27. Collectebonnen in roulatie	12.589	17.141
	<u>281.804</u>	<u>259.555</u>
Totalen	<u>11.809.961</u>	<u>11.620.103</u>

