

Protestantse Kerk



Begroting 2016

van de

Protestantse gemeente te Leiden

Vastgesteld 16 februari 2016

Toelichting bij de Begroting 2016 van de Protestantse gemeente te Leiden.

BATEN

1. Bijdragen levend geld.

Gezien de structurele afname van het aantal betalende leden is rekening gehouden met een teruggang van de Vrijwillige Bijdragen van € 574.000,- (begroting 2015) naar € 553.000,-.

De tweede collecte voor het Fonds Instandhouding Pastoraat is gewijzigd in Instandhouding Protestantse gemeente en wordt niet meer toegevoegd aan het Fonds Pastoraat en komt direct ten goede aan de exploitatie. (€ 30.000,-)

2. Verhuur gebouwen en terreinen.

De stijging van deze post wordt veroorzaakt door de ingebruikname van het complex woningen aan de Hooglandse Kerkgracht.

3. Resultaat commerciële activiteiten.

De raming bevat de opbrengsten minus de kosten en de aan de commerciële verhuur toegerekende personeelskosten van de Hooglandse Kerk, de Marekerk en de Vredeskerk. De ramingen voor de Hooglandse Kerk en de Marekerk zijn vanwege de vele incidentele verhuringen aan de voorzichtige kant.

4. Opbrengst beleggingen.

Zie de specificatie op bladzijde 6.

5. Overige baten

Dit betreft de verhuur van de kerkgebouwen voor kerkelijk gebruik, zoals trouwdiensten en LSE. Met de LSE is een overeenkomst tot stand gebracht welke voorziet in een opwaartse aanpassing van de huur van de Hooglandse Kerk. Ook de opbrengsten van de advertenties in het Leids Kerkblad (€ 8.500,-) worden hier vermeld.

LASTEN

1. Kosten pastoraat.

Uitgangspunt is een bezetting van 5 fte predikanten, conform het beleidsplan 2014 – 2017 van de PGL. Omdat echter daarvan maar 4,74 fte is bezet wordt 0,26 fte gestort in het Fonds Pastoraat. Dit betreft een uitgestelde besteding van de overgangsmaatregel.

De raming van de pastoraatskosten is overeenkomstig de adviezen van het Dienstencentrum van de PKN.

2. Personele kosten.

Dit betreft de personeelskosten van het Kerkelijk Bureau(1,78 fte), de organisten(0,53 fte) en de koster(0,4 fte Hooglandse Kerk en 0,4 fte Vredeskerk). 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.

Zie verder de specificatie op pagina 7.

3. Kosten beheer en administratie.

In deze post zijn opgenomen de drukkosten van het Leids Kerkblad. In het kader van de gewenste bezuinigingen op de niet pastorale kosten is een breed onderzoek gedaan onder hen die het kerkblad ontvangen. Daaruit bleek dat ruim 2000 adressen geen prijs stelden op de bezorging van het kerkblad, waardoor de oplage drastisch omlaag kon worden gebracht van € 33.500,- naar € 22.000,-. Met de advertentieopbrengsten (€ 8.500,-) en de bijdragen van de lezers (€ 23.500,-) is de exploitatie van het kerkblad meer dan kostendekkend.

De post gemeentelieven is met name bestemd voor ontmoetingsdagen van ambtsdragers en de toerusting van ambtsdragers.

In de post publiciteit is begrepen een bijdrage voor Open Kerk Leiden (€ 6.000,-), het onderhoud van de website (€ 1.000,-) en publiciteit via de Raad van Kerken in het Leids Nieuwsblad (€ 1.000,-).

De raming voor advieskosten betreft een voorzichtige raming van incidentele advieskosten, alsmede kosten voor het uitbesteden van werk dat niet meer door vrijwilligers (met name leden van het College van Kerkrentmeesters) kan worden gedaan. Zie verder de specificatie op bladzijde 8.

4. Verplichte bijdragen aan andere organen.

Zie de specificatie op bladzijde 8.

5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris.

Met ingang van 2016 is in het kader van de BRIM-regeling subsidie toegekend voor de Marekerk en kan structureel onderhoud gaan plaatsvinden. De totale subsidiabele kosten voor 6 jaar worden geraamd op € 542.000,-. De eigen bijdrage ad 50% bedraagt € 271.000,-, is € 45.000,- per jaar. Omdat in de afgelopen jaren gereserveerd is voor onderhoud wordt € 10.000,- uit de gevormde reserve onttrokken en komt € 35.000,- ten laste van de exploitatie.

Gezien de onderhoudskosten van de Hooglandse Kerk en een globale raming van de onderhoudskosten voor de Hooglandse Kerk in de komen 10 jaar wordt nu reeds € 15.000,- gereserveerd voor de onderhoudsperiode na 2017. De kosten kunnen worden gedekt uit de commerciële exploitatie.

Besloten is het busvervoer van de kerkgangers van de voormalige Maranathakerk naar de Vredeskerk 10 jaren na de sluiting van de Maranathakerk af te bouwen.
Zie het overzicht op pagina 9.

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2016

Bedragen x € 1.000

Baten

	<u>Begroting 2016</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
1. Bijdragen levend geld	666	690	718
2. Verhuur gebouwen en terreinen	262	236	168
3. Resultaat commerciële activiteiten	134	96	161
4. Opbrengst beleggingen	266	293	386
5. Overige baten	30	27	25
Totaal baten	<u><u>1.358</u></u>	<u><u>1.341</u></u>	<u><u>1.459</u></u>

Lasten

1. Kosten pastoraat	424	410	400
2. Personele kosten	218	213	223
3. Beheer en administratie	116	123	100
4. Verplichte bijdragen aan andere organen	66	68	68
5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris	458	432	404
Totaal lasten	<u><u>1.283</u></u>	<u><u>1.246</u></u>	<u><u>1.194</u></u>

Saldo baten en lasten

	<u><u>75</u></u>	<u><u>95</u></u>	<u><u>264</u></u>
--	------------------	------------------	-------------------

Bestemming saldo

Toevoeging eigen vermogen	75	95	264
Toevoeging/onttrekking bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves	-23	-47	-150
	<u><u>52</u></u>	<u><u>48</u></u>	<u><u>114</u></u>

**Protestantse Gemeente
te
Leiden**

Begroting 2016

Bedragen x € 1.000

Baten

	<u>Begroting 2016</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
<u>1. Bijdragen levend geld</u>			
Vrijwillige bijdragen	553	574	593
Collecten Fonds Pastoraat	0	31	32
Collecten Instandhouding Gemeente	43	16	16
Collecten onderhoud gebouwen	12	8	8
Collecten Jeugdwerk PGL	1	2	2
Giften, legaten en erfenissen	2	2	5
Offerkist	1	1	1
Solidariteitskas	10	10	14
Eindejaars/Paascollecte	20	22	23
Leids Kerkblad	24	25	25
Overige	0	0	0
Totaal	<u>666</u>	<u>690</u>	<u>718</u>

Vrijwillige bijdragen per wijkgemeente

Binnenstad	144	137	154
Marewijk	111	100	117
Vredeskerk	111	133	124
Maranathawijk	39	41	40
Zuid-West	61	76	71
Merenwijk	88	87	87
	<u>553</u>	<u>574</u>	<u>593</u>

2. Verhuur gebouwen en terreinen

Pacht Noordwijk	6	4	6
Pacht Rhijnhof	102	101	101
Verhuur pastorieën	7	7	7
Verhuur kosterswoningen	13	11	11
Verhuur huizen	136	114	43
Totaal	<u>262</u>	<u>236</u>	<u>168</u>

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2016

Bedragen x € 1.000

	<u>Begroting 2016</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
3. Resultaat commerciële activiteiten			
<u>Baten</u>			
Verhuur kerkgebouwen	140	135	167
Verhuur wijkgebouwen	0	0	1
Verhuur meubilair	37	32	46
Verhuur audiovisuele middelen	25	25	36
Verhuur servies	28	28	31
Verhuur verwarming	26	26	42
Eten en consumpties	174	160	186
Overige opbrengsten	2	10	3
	<u>430</u>	<u>415</u>	<u>512</u>
aantal beheerders (fte) (excl. Merenwijk)	2,20	2,20	2,10
<u>Lasten</u>			
Inhuur meubilair	8	11	16
Inhuur audiovisuele middelen	9	12	21
Inhuur servies	7	8	7
Inhuur verwarming	3	6	12
Eten en consumpties	34	50	50
Overige	3	3	13
Afschrijvingskosten installaties	0	0	0
Salaris beheerder, incl. werkgeverslasten	232	227	231
Overige kosten, o.a. aanschaf apparatuur	0	3	0
	<u>296</u>	<u>320</u>	<u>351</u>
Resultaat	<u><u>134</u></u>	<u><u>96</u></u>	<u><u>161</u></u>
<u>Specificatie resultaat</u>			
Hooglandse kerk	90	55	100
Marekerk	35	31	42
Vredeskerk	9	9	18
Overige	0	0	1
	<u>134</u>	<u>96</u>	<u>161</u>

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2016

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2016	Begroting 2015	Rekening 2014
	€	€	€
<u>4. Opbrengst beleggingen</u>			
Rente obligaties	40	49	42
Rente spaarcontracten	47	47	47
Dividend aandelen	150	160	156
Gerealiseerde koersresultaten	125	125	205
Bankrente	0	0	0
Overige rentebaten	6	7	13
	368	389	464
Kosten aan- en verkoop effecten	-17	-20	-14
Beheerskosten effecten	-78	-70	-58
Beleggings advieskosten	-2	0	0
Buitenlandse bronbelasting	-2	-2	-4
Geldtransportkosten	-2	-2	-2
Betaalde rente en bankkosten	-3	-3	-1
	266	293	386

	Begroting 2016	Begroting 2015	Rekening 2014
	€	€	€
<u>5. Overige baten</u>			
Verhuur kerkgebouwen kerkelijk	22	19	16
Diverse opbrengsten	9	8	9
	30	27	25

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2016

Bedragen x € 1.000

Lasten

	<u>Begroting 2016</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
<u>1. Kosten pastoraat</u>			
ongebruikte deel overgangsmaatregel	0,26	0,26	0,26
aantal predikanten/kerkelijk werkers (fte) (excl. aandeel stud. pas	4,74	4,74	4,00
aantal kerkelijk werkers (fte)	0,00	0,00	0,70
Basistraktement	0	11	33
Kas predikanten	309	332	257
Tegemoetkoming ziektekostenverzekering	17	18	14
Kostenvergoeding predikanten	16	18	14
Studentenpastoraat	10	9	9
Reiskosten woon/werk predikanten	4	3	3
Vacaturegelden	0	0	5
Kosten in verband met beroep, vestiging etc.	0	0	0
Preekvoorziening	20	20	23
Salarissen kerkelijk werkers	42	0	31
Pensioenpremie kerkelijk werkers	3	0	3
Sociale lasten kerkelijk werkers	4	0	5
Vergoeding kerkelijk werkers	0	0	2
Overige kosten kerkelijk werker	0	0	1
Bijdragen van derden kerkelijk werkers	0	0	-1
	<u>424</u>	<u>410</u>	<u>400</u>
<u>2. Personele kosten</u>			
aantal kosters (fte) (excl. Merenwijk)	0,80	0,80	0,90
aantal organisten (fte) (excl. Merenwijk)	0,53	0,53	0,50
aantal administratief personeel (fte)	1,78	1,78	1,78
Salarissen kosters	34	34	40
Salarissen organisten	26	26	26
Salarissen administratief personeel	63	61	63
Personeel niet in loondienst	30	30	30
Vrijwilligersvergoedingen	10	10	9
Gastorganisten	2	2	3
Pensioenpremies	14	13	18
Sociale lasten	18	17	20
Ontvangen ziekengelden	0	0	-3
Werving en selectie	1	1	0
Opleidingskosten	1	1	1
Kosten ARBO	12	12	11
Reiskosten woon-werk	5	4	5
Overige personeelskosten	1	1	0
Voeding en huishoudelijke kosten	1	1	1
	<u>218</u>	<u>213</u>	<u>223</u>

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2016

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2016	Begroting 2015	Rekening 2014
	€	€	€
<u>3. Beheer en administratie</u>			
Salaris-en ledenadministratie door derden	5	4	5
Kosten drukwerk, o.a. Leids Kerkblad	25	35	37
Kantoormiddelen	3	3	3
Kopieerkosten	3	5	3
Portokosten	4	4	4
Automatisering	10	9	7
Telefoon en internet	8	7	8
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	3	2	2
Geldwerving	7	10	10
Bestuurskosten	3	2	2
Gemeenteleven	11	10	1
Representatie	5	9	1
Publiciteit	11	5	2
Accountantskosten	8	8	8
Advieskosten	8	8	5
Verzekeringen	2	2	2
Overige kosten beheer en administratie	1	1	0
	116	123	100

	Begroting 2016	Begroting 2015	Rekening 2014
	€	€	€
<u>4. Verplichte bijdragen aan andere organen</u>			
Kerkrentmeesterlijk quotum	50	51	51
Afdrachten solidariteitskas	16	16	16
Overige bijdragen/contributies	1	1	1
	66	68	68

Protestantse Gemeente

te

Leiden

Bedragen x € 1.000

Begroting 2016

	<u>Begroting 2016</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>	
	€	€	€	
5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris				
<u>Exploitatiekosten</u>				
Onderhoud gebouwen en terreinen	149	121	146	
Schoonmaakkosten gebouwen	7	8	7	
Electra, Gas en Water	78	83	67	
Belastingen	9	9	8	
Verzekeringen	46	44	43	
Huren	41	40	36	
Busvervoer Maranatha-Vredeskerk	6	12	12	
Exploatiebijdrage kerkelijk centrum De Regenboog	21	24	14	
Beheersvergoeding Hooglandse Kerkgracht	6	0	0	
Niet terug te vorderen BTW	16	12	13	
Overige kosten	2	1	2	
	<u>382</u>	<u>354</u>	<u>348</u>	
<u>Afschrijvingen</u>				
Afschrijving verbouwingen	39	43	23	
Afschrijving installaties	11	11	8	
Afschrijving inventaris	25	23	23	
Afschrijving automatisering	1	2	2	
	<u>76</u>	<u>78</u>	<u>56</u>	
	<u>458</u>	<u>432</u>	<u>404</u>	
<u>Totaal kosten gebouwen, terreinen en inventaris</u>				
<u>Specificatie per gebouw</u>				
Hooglandse kerk+-huys	exploitatiekosten	138	120	142
	afschrijvingen	22	16	13
Marekerk incl. wijkgebouw	exploitatiekosten	78	68	62
	afschrijvingen	11	11	11
Vredeskerk	exploitatiekosten	39	39	31
	afschrijvingen	17	17	17
Antoniuskerk	exploitatiekosten	17	17	17
De Regenboog	exploitatiekosten	28	31	21
	afschrijvingen	7	7	7
Wijkgebouw Topaas	exploitatiekosten (+bus)	19	26	25
	afschrijvingen	1	1	1
Wijkgebouw Zuidwest	exploitatiekosten	21	20	16
	afschrijvingen	1	1	1
Pastorieën	exploitatiekosten	4	4	4
	afschrijvingen	0	0	0
Kosterij Middelweg	exploitatiekosten	1	1	4
Hoogl. Kerkgracht	exploitatiekosten	20	13	11
	afschrijvingen	15	21	2
Woningen Nieuwstraat	exploitatiekosten	8	7	7
Woning Van Brandelerkad	exploitatiekosten	6	6	6
	afschrijvingen	1	1	1
Overige	exploitatiekosten	4	2	4
	afschrijvingen	2	3	3
Totaal		<u>458</u>	<u>432</u>	<u>404</u>

**Protestantse Gemeente
te
Leiden**

Begroting 2016

Bedragen x € 1.000

	<u>Begroting 2016</u>	<u>Begroting 2015</u>	<u>Rekening 2014</u>
	€	€	€
Bestemming saldo			
<u>Toevoeging eigen vermogen</u>	<u>75</u>	<u>95</u>	<u>264</u>
<u>Toevoeging/onttrekking bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves</u>			
Toevoeging Fonds Pastoraat uit collecten	0	-31	-32
Toevoeging Vitaliseringsreserve	-50	-50	-50
Fonds Pastoraat, niet gebruikte budget overgangmaatregel	-23	0	-40
Egalisatie fonds gerealiseerde koersresultaat	0	0	-80
Dotatie fictieve rente	-10	-9	-10
Toevoeging Reserve Onderhoud uit collecten	-12	-8	-8
Onttrekking Fonds Pastoraat naar Vitaliseringsreserve	50	50	50
Onttrekking uit Fondsen nalatenschappen en legaten	21	0	19
	<u>-23</u>	<u>-47</u>	<u>-150</u>

Specificatie per wijkgemeente op basis van de Begroting 2016

	HK	MK*	VK	MW*	ZW*	RB	LSE	KB	OVERIG**	PGL	Totaal
A) KERKELIJKE ACTIVITEITEN											
Baten											
Vrijwillige bijdragen	144	111	111	39	61	88	-	-	-	-	553
Collecten	17	25	10	-	4	1	-	-	-	-	56
Overig	20	3	0	-	-	-	-	-	24	32	78
Totaal Baten	180	138	121	39	65	90	-	-	24	32	688
Lasten											
Personele kosten pastoraat	83	88	80	35	65	55	10	-	-	8	424
Overige personele kosten	44	21	23	-	3	-	-	113	-	13	217
Verplichte bijdragen aan andere organen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	66	66
Kosten beheer en administratie	4	1	1	-	0	0	-	13	26	60	105
Kosten gebouwen, terreinen en inventaris	155	89	56	20	38	35	4	60	0	0	458
Overige kosten	0	0	0	0	0	0	1	1	0	10	11
Totaal Lasten	286	199	161	55	106	90	10	131	86	158	1.282
Saldo Baten en Lasten Kerkelijke Activiteiten	106-	61-	40-	16-	41-	0-	10-	131-	62-	126-	594-

	HK	MK	VK	MW	ZW	RB	LSE	KB	OVERIG	PGL	Totaal
B) COMMERCIELE EXPLOITATIE											
Baten											
Opbrengsten Verhuur/ Catering	285	85	60	-	-	-	-	-	-	-	430
Diverse opbrengsten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Baten	285	85	60	-	-	-	-	-	-	-	430
Lasten											
Kosten Verhuur/ Catering	46	11	8	-	-	-	-	-	-	-	64
Personele kosten	149	39	44	-	-	-	-	-	-	-	232
Diverse kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal Lasten	195	50	51	-	-	-	-	-	-	-	296
Saldo Baten en Lasten Commerciële Exploitatie	90	35	9	-	-	-	-	-	-	-	134

	HK	MK	VK	MW	ZW	RB	LSE	KB	OVERIG	PGL	Totaal
C) OVERIGE ACTIVITEITEN											
Baten											
Opbrengst beleggingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108	108
Verhuur terreinen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108	108
Verhuur gebouwen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	155	155
Rentebaten en dividenden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	243	243
Overige baten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9	9
Totaal Baten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	622	622
Lasten											
Rente- en Bankkosten	-	-	-	-	-	-	-	-	86	-	86
Overige Lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	86	86
Totaal Lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	172	172
Saldo Overige Activiteiten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	450	450
Saldo Baten en Lasten A) + B) + C)	16-	26-	31-	16-	41-	0-	10-	131-	62-	410	75

* inclusief wijkgebouw

** Pastorieën, huizen, Leids Kerkblad