

BEGROTING

2017

van de

PROTESTANTSE GEMEENTE

te

LEIDEN

Leiden, 26 oktober 2016

Toelichting bij de Begroting 2017 van de Protestantse gemeente te Leiden.

Als de HEER het huis niet bouwt, is het zinloos dat bouwlieden werken. Als de HEER de stad niet bewaakt, is het zinloos dat wachters waken. Het is zinloos om vroeg op te staan, zinloos om zo laat te gaan rusten. Waarom dat getob voor je dagelijks brood? God schenkt het zijn vrienden in hun slaap. [Psalm 127]

Algemeen

Basis voor deze begroting wordt gevormd door:

- Beleidsplan PGL 2014-2017
- Meerjarenraming 2017-2020
- Halfjaarcijfers 2016
- Raming werkgroepen/kosters/beheerders
- Perspectiefnota

Toegepaste indexeringen:

- Pastores: 2,5%, in lijn met richtlijnen VKB
- Kerkelijk werker, studentenpastoraat, organisten: 1.5%
- Personeel niet in loondienst: 2,5%
- Bijdragen levend geld: volgens lange termijn raming Actie Kerkbalans (AKB)
- Indexatie verhuurde huizen, indien van toepassing: 2%
- Kosten commerciële exploitatie: 4%

Nadere toelichting Baten

De verzamelpost **verhuur terreinen** is toegenomen. In 1990 en 1994 is door de Hervormde gemeente Leiden grond in erfpacht uitgegeven aan de Stichting Crematorium Leiden. Jaarlijks ontvangt de Protestantse gemeente Leiden daarvoor een erfpachtscanon van € 22.265,89. Inmiddels heeft DELA B.V. deze erfpacht overgenomen van genoemde stichting. In 2016 zijn, na overleg tussen DELA B.V. en het CvK, de erfpachtvoorwaarden en de canonbetaling aangepast en vastgelegd in een notariële akte. Met ingang van 1 januari 2017 bedraagt de canon € 35.000,- en deze zal jaarlijks worden geïndexeerd.

Rente obligaties en dividenden zijn moeilijk te begroten. Er zijn nog geen cijfers over 2016 bekend. Voor aflopende obligaties zullen minder renderende alternatieven beschikbaar zijn; resulterend in een €10.000 lagere begroting van de opbrengst uit obligaties. Ook de dividend uitkering op aandelen is €10.000 lager begroot.

In de verzamelpost **bijdragen levend geld** is de opbrengst voor Actie Kerkbalans 2017 op basis van de inkomsten over de laatste 6 jaar, voor € 10.000 lager ingeschat dan zoals opgenomen in de meerjarenraming. Op basis van de analyse van recente realisaties is de verwachting bijgesteld.

In de post **overige opbrengsten** is volgens staand beleid een bedrag opgenomen van € 125.000 voor gerealiseerd koersverschil. Het CvK verwacht dat in 2017 dit niet zal worden gerealiseerd, waardoor er aan het egalisatiefonds zal moeten worden onttrokken. Aangezien dit fonds waarschijnlijk niet voldoende zal bevatten, is elders in de begroting een extra mutatie voor dit fonds opgenomen van €

50.000 (zie mutaties in fondsen en voorzieningen). Deze operatie komt er op neer dat we verwachten dat er € 50.000 moet worden onttrokken uit het vermogen. Een bezinning hierop zal in het CvK worden geïnitieerd.

Nadere toelichting Lasten

De inspanningen om te bezuinigen op kosten **beheer en administratie** hebben geresulteerd in een afname op de begroting. Dit vooral vanwege de lager begrootte kosten voor drukwerk (reduceren van het aantal pagina's van het Leids Kerkblad en afname hoeveelheid drukwerk voor actie Kerkbalans). Een extra post van € 5.000 is opgenomen onder **gemeentelven** als dekking voor onvoorziene kosten voor stoffelijke zaken in de wijkgemeenten.

De **kosten terreinen, gebouwen, inventaris, instrumenten** zijn de laatste jaren getalsmatig niet veranderd. De ramingen voor de monumentale gebouwen worden afgestemd op de BRIM subsidie periodieken. Voor de Regenboog is er gewerkt aan een meerjaren onderhoudsplan. De ontwikkeling van een meerjaren onderhoudsplan voor de Vredeskerk is geagendeerd. Vervolgens zullen ook voor de overige gebouwen onderhoudsplannen worden opgesteld voor die werkzaamheden die niet onder de BRIM regeling vallen. Deze plannen zullen in de toekomst de basis vormen voor de reservering in de begroting.

De **afschrijvingskosten** vertonen een sterke toename. Voor de Vredeskerk en het Kerkelijk Bureau is een jaarlijkse afschrijving op de enkele jaren geleden gerealiseerde renovatie afgesproken. Voor het kerkelijk bureau wordt er vanaf 2015 € 10.000 extra afgeschreven. Voor de Vredeskerk is deze afschrijving nooit geëffectueerd. Daarom zal er vanaf 2017 een verhoogde extra afschrijving plaatsvinden, zodat de hele som binnen de afgesproken periode afgeschreven zal zijn. Dit betreft een jaarlijkse extra afschrijving van € 30.000. Er zal door het CvK worden gezocht naar een controle mechanisme waardoor dit soort misverstanden in de toekomst kunnen worden voorkomen. Tenslotte wordt er vanaf 2017 een bedrag voorzien van ca. € 3.000 in verband met de voorgenomen renovatie van het dak van De Regenboog.

Er is een grote bezuiniging op de **beheerskosten effecten** gerealiseerd. De afgelopen twee jaar heeft het college van kerkrentmeesters onderzoek gedaan naar de beleggingen. Dit heeft er in geresulteerd dat er een beleggingsstatuut is opgesteld en er gekozen is voor een duurzame beleggingsportefeuille. Er is gekozen voor een vermogensbeheerder die een op maat gesneden, duurzame beleggingsportefeuille, conform het beleggingsstatuut, verzorgt. Door deze beheerder zullen geen aan-/en verkoopkosten in rekening worden gebracht (was jaarlijks ruim € 16.000,-) en dalen de kosten voor het beheer op jaarbasis met ongeveer € 30.000,-.

Energie

De stijging van de kosten voor **electra, gas en water** wordt veroorzaakt door het starten van de verhuur van de gerenoveerde huizen rondom de Hooglandse Kerk. Deze stijging is ruim € 8.000.

Het college van kerkrentmeesters heeft EnergiekLeiden opdracht gegeven een energieonderzoek voor de vier kerkgebouwen uit te voeren. Begin januari 2017 wordt voor drie gebouwen een eerste rapportage verwacht, voor De Regenboog een definitief rapport. Indien de rapportages voldoen aan de verwachtingen, zal voor de Hooglandse kerk, de Marekerk en de Vredeskerk een vervolgonderzoek worden gedaan. Deze rapportages moeten leiden tot concrete voorstellen voor energiebesparing. De

ambitie is om de kosten van het energieverbruik met globaal 30% te verminderen. Het college hoopt in 2017 met concrete voorstellen te komen.

Afsluiting

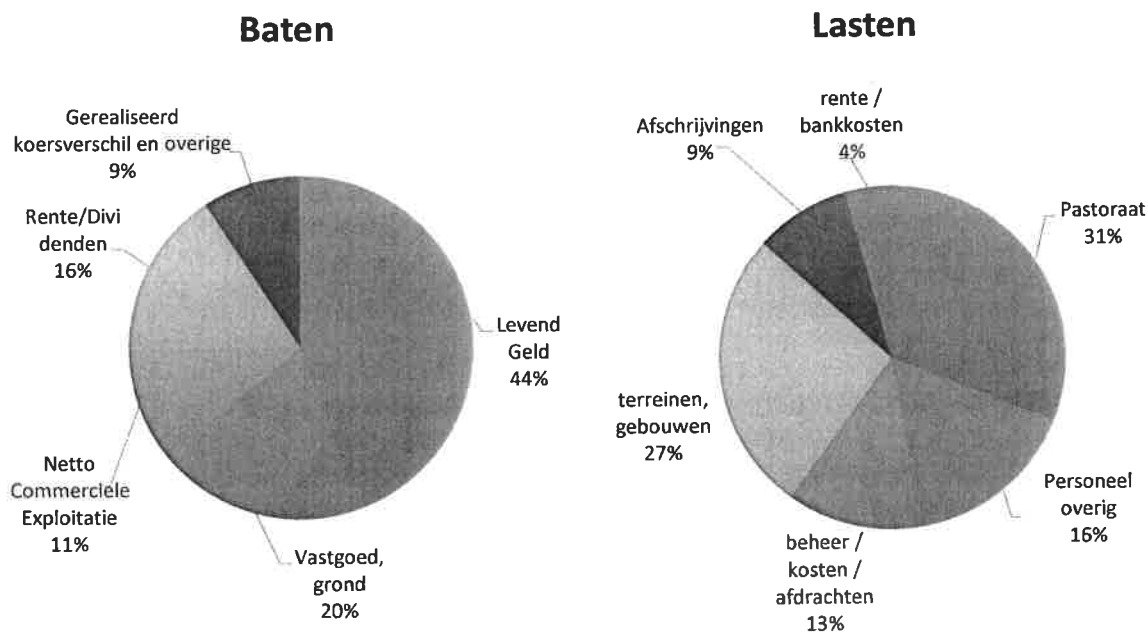
De begroting voor de reguliere staat van baten en lasten sluit met een batig saldo van ca. € 33.000.

Vervolgens vinden er enkele mutaties plaats van bestemmingsfondsen en reserveringen:

- Het niet gebruikte deel van de overgangsmaatregel zal, volgens besluit, op een later moment alsnog worden uitgegeven en daarom toegevoegd aan het Fonds Pastoraat
- Zoals eerder opgemerkt, wordt er € 50.000 onttrokken, en toegevoegd aan het Egalisatiefonds gerealiseerd koersresultaat. Dit betreft een verschuiving op de balans van 'eigen vermogen' naar 'vreemd vermogen'
- Volgens besluit wordt er € 50.000 toegevoegd aan het Vitaliseringsfonds. Dit wordt onttrokken aan het Fonds Pastoraat
- Er wordt een fictieve rente-opbrengst toegevoegd aan de nalatenschappen en schenkingen, waarvoor een rekenrente van 2% wordt gehanteerd
- De begrootte opbrengst van collecten 'onderhoud gebouwen' wordt toegevoegd aan de Voorziening onderhoud
- Er is een bedrag toegevoegd vanuit nalatenschappen, bestemd voor de financiering van Kerkelijk Werkers

Analyse en risico's

Het is van belang goed zicht te hebben op de afhankelijkheid van de exploitatie van de PGL van factoren waarop het bestuur al dan niet invloed heeft. Voor een goed overzicht volgt hier een grafische weergave van de baten/lasten waarbij de baten/lasten van de commerciële exploitatie gesaldeerd zijn.



De post Levend Geld vormt een aanzienlijk deel van de baten, voldoende om de Lasten Pastoraat en een groot deel van het Overige Personeel te dragen. We voorzien dat deze inkomsten de komende jaren structureel zullen dalen. De afhankelijkheid van de overige inkomsten wordt dus steeds belangrijker.

Voor de nieuwe beleidsperiode staat bezinning op beleid ten aanzien van de gebouwen in kerkelijk bezit op de agenda. In deze context merken we op dat momenteel 20% van de inkomsten komen uit verhuur van huizen en inkomsten uit grondbezit. Daarnaast komt een structureel deel van de inkomsten uit de exploitatie van de kerkelijke gebouwen. Door inspanningen is deze post de afgelopen jaren steeds gestegen. De totale opbrengst gegenereerd door het bezit en de exploitatie van vastgoed en grond vormt 31% van de totale baten; de kosten van de gebouwen (inclusief de huur en afschrijvingen) vormen 36% van de kosten. De conclusie is dat vanwege het rendement en de exploitatie van het vastgoed, de PGL voor het kerkelijk gebruik van de gebouwen zeer lage kosten heeft.

Tenslotte komt in totaal 25% van de inkomsten uit het belegde vermogen.

De opbrengsten uit vastgoed en grond kent een laag risico. Deze inkomsten zijn gevoelig voor fluctuaties op de financiële markt. De PGL heeft in haar beleggingsstatuut het beleggingsprofiel vastgelegd. Hierdoor worden de risico's beperkt. Het besluit om uit te gaan van een vast bedrag voor de begroting inkomsten uit gerealiseerd koersverschil wordt nu enkele jaren uitgevoerd en evaluatie wordt geagendeerd. De opbrengst uit de commerciële exploitatie is afhankelijk van schommelingen in de markt van verhuur en evenementen.

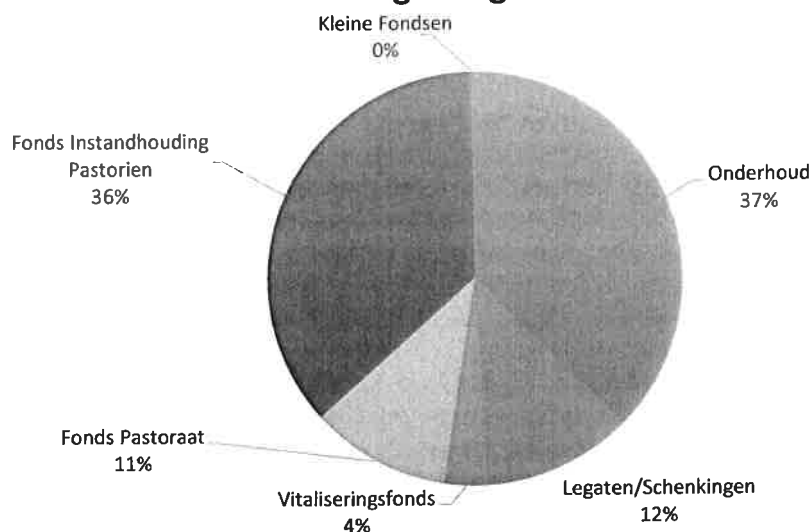
Al met al zou de conclusie kunnen worden getrokken dat het risico wat betreft inkomsten voor de PGL redelijk gespreid en daardoor beperkt is. Hier moeten echter 2 kanttekeningen bij worden gemaakt.

Als eerste, de structurele afname van inkomsten uit Levend Geld zal moeten worden gecompenseerd door toename van overige baten, afname van kosten middels bezuinigingen of investeringen die resulteren in lagere kosten of hogere opbrengsten. Ook is er aandacht voor mogelijke externe financiële bronnen zoals fondsen en subsidies.

De tweede kanttekening is complexer. 25% van de inkomsten van de PGL wordt gegenereerd door belegd vermogen. Dat belegde vermogen bestaat deels uit de vrij beschikbare reserve, maar een significant deel wordt gevormd door vermogen dat zit in de bestemmingsfondsen en voorzieningen/reserveringen. Deze fondsen en voorzieningen hebben niet als primaire doel om te renderen als belegging; ze zijn gemaakt om toekomstige uitgaven te financieren. Op termijn wordt dit vermogen mogelijk besteed, wat zal resulteren in vermindering van inkomsten uit het belegde vermogen. We geven een inschatting van deze gevoeligheid. Per 31/12/2015 was 61% van het belegde vermogen afkomstig van fondsen, voorzieningen en legaten. Omdat deze posten een ander doel hebben dan rendement opleveren door te beleggen, kan op zeker moment deze belangrijke inkomstenpost sterk dalen.

Een overzicht van de verdeling van het vermogen dat in fondsen, voorzieningen en legaten is opgenomen volgens de begroting 2017 volgt hieronder.

Fondsen en Voorzieningen begroting 2017



De fondsen gevormd uit Legaten en Schenkingen zijn bestemmingsfondsen en hebben niet als primaire doel om inkomen uit rendement te genereren. Het onderhoudsfonds heeft tot doel toekomstig onderhoud te financieren (zowel BRIM als niet-BRIM onderhoud). Het vitaliseringsfonds is ingesteld om vitaliserende projecten te financieren. Het Fonds Pastoraat dient de instandhouding van pastorale bezetting.

Het is zeer denkbaar dat op termijn van enkele jaren mutaties in deze fondsen zullen plaatsvinden, wat direct resultaat zal hebben voor de inkomsten uit het belegde vermogen. Deze verstrengeling van primair doel en direct nut van de fondsen is verontrustend en dient meegenomen te worden in discussies over bestemming van het exploitatieresultaat. Tevens lijkt het zinvol een bezinning te starten op de omvang van diverse fondsen.

Tenslotte een woord van grote dank aan alle (oud) collegeleden en medewerkers van het kerkelijk bureau die tijdens de lange vacature van de functie van 1^e penningmeester en met name de laatste twee maanden zich dusdanig hebben ingezet, dat het mogelijk was me snel in te werken in de financiën van de PGL.

Namens het CvK,
Gertjan van Baarle, 1^e penningmeester

**Protestantse Gemeente
te
Leiden**

Begroting 2017

Bedragen x € 1.000

Baten

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Rekening 2015</u>
	€	€	€
1. Bijdragen levend geld	630	666	694
2. Verhuur gebouwen en terreinen	277	262	255
3. Resultaat commerciële activiteiten	133	134	147
4. Opbrengst beleggingen	290	266	210
5. Overige baten	29	30	29
Totaal baten	<u>1.359</u>	<u>1.358</u>	<u>1.334</u>

Lasten

1. Kosten pastoraat	430	424	427
2. Personele kosten	223	218	224
3. Beheer en administratie	115	116	108
4. Verplichte bijdragen aan andere organen	64	66	64
5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris	495	458	445
Totaal lasten	<u>1.327</u>	<u>1.282</u>	<u>1.269</u>

Saldo baten en lasten	<u>32</u>	<u>76</u>	<u>65</u>
------------------------------	-----------	-----------	-----------

Bestemming saldo

Toevoeging eigen vermogen	32	76	65
Toevoeging/onttrekking bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves	-69	-23	59
	<u>-37</u>	<u>52</u>	<u>124</u>

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2017

Bedragen x € 1.000

Baten

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Rekening 2015</u>
	€	€	€
<u>1. Bijdragen levend geld</u>			
Vrijwillige bijdragen	526	553	574
Collecten Algemeen kerkenwerk	30	0	32
Collecten Instandhouding Gemeente	11	43	11
Collecten onderhoud gebouwen	11	12	14
Collecten Jeugdwerk PGL	0	1	1
Giften, legaten en erfenissen	2	2	4
Offerkist	1	1	2
Solidariteitskas	10	10	13
Eindejaars/Paascollecte	16	20	19
Leids Kerkblad	22	24	23
Overige	0	0	0
Totaal	<u>630</u>	<u>666</u>	<u>694</u>

Vrijwillige bijdragen per wijkgemeente

Binnenstad	137	144	143
Marewijk	105	111	121
De Verbinding	142	149	154
Zuid-West	58	61	65
Merenwijk	84	88	90
	<u>526</u>	<u>553</u>	<u>574</u>

2. Verhuur gebouwen en terreinen

Pacht Noordwijk	3	6	3
Pacht Rhijnhof	116	102	102
Verhuur pastorieën	7	7	7
Verhuur kosterwoningen	0	0	0
Verhuur huizen	151	148	143
Totaal	<u>277</u>	<u>262</u>	<u>255</u>

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2017

Bedragen x € 1.000

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Rekening 2015</u>
	€	€	€
3. Resultaat commerciële activiteiten			
<u>Baten</u>			
Verhuur kerkgebouwen	150	140	166
Verhuur wijkgebouwen	1	0	2
Verhuur meubilair	42	37	49
Verhuur audiovisuele middelen	28	25	29
Verhuur servies	28	28	24
Verhuur verwarming	28	26	34
Eten en consumpties	179	174	175
Overige opbrengsten	2	2	6
	<u>457</u>	<u>430</u>	<u>484</u>
aantal beheerders (fte) (excl. Merenwijk)	2,20	2,20	2,10
<u>Lasten</u>			
Inhuur meubilair	8	8	17
Inhuur audiovisuele middelen	9	9	19
Inhuur servies	7	7	7
Inhuur verwarming	3	3	5
Eten en consumpties	37	34	46
Overige	3	3	15
Afschrijvingskosten installaties	0	0	0
Salaris beheerder, incl. werkgeverslasten	255	232	228
Overige kosten, o.a. aanschaf apparatuur	0	0	1
	<u>323</u>	<u>296</u>	<u>337</u>
Resultaat	<u><u>133</u></u>	<u><u>134</u></u>	<u><u>147</u></u>
<u>Specificatie resultaat</u>			
Hooglandse kerk	92	90	104
Marekerk	33	35	28
De Verbinding	9	9	14
Overige	0	0	0
	<u>133</u>	<u>134</u>	<u>147</u>
In 2015 Vredeskerk			

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2017

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2017	Begroting 2016	Rekening 2015
	€	€	€
<u>4. Opbrengst beleggingen</u>			
Rente obligaties	30	40	32
Rente spaarcontracten	47	47	47
Dividend aandelen	140	150	147
Gerealiseerde koersresultaten	125	125	72
Bankrente	0	0	0
Overige rentebaten	6	6	6
	348	368	305
Kosten aan- en verkoop effecten	0	-17	-12
Beheerskosten effecten	-50	-78	-79
Beleggings advieskosten	-2	-2	0
Buitenlandse bronbelasting	-2	-2	0
Geldtransportkosten	-1	-2	-2
Betaalde rente en bankkosten	-3	-3	-2
	290	266	210

	Begroting 2017	Begroting 2016	Rekening 2015
	€	€	€
<u>5. Overige baten</u>			
Verhuur kerkgebouwen kerkelijk	23	22	21
Diverse opbrengsten	6	9	8
	29	30	29

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2017

Bedragen x € 1.000

Lasten

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Rekening 2015</u>
	€	€	€
<u>1. Kosten pastoraat</u>			
ongebruikte deel overgangsmaatregel	0,26	0,26	0,00
aantal predikanten/kerkelijk werkers (fte) (excl. aandeel stud. past.)	4,24	4,74	4,00
aantal kerkelijk werkers (fte)	0,50	0,00	1,07
Basistraktement	5	0	11
Kas predikanten	297	309	283
Tegemoetkoming ziektekostenverzekering	16	17	15
Kostenvergoeding predikanten	15	16	15
Studentenpastoraat	10	10	10
Reiskosten woon/werk predikanten	3	4	4
Vacaturegelden	0	0	1
Kosten in verband met beroep, vestiging etc.	0	0	0
Preekvoorziening	21	20	22
Salarissen kerkelijk werkers	42	31	42
Pensioenpremie kerkelijk werkers	4	3	4
Sociale lasten kerkelijk werkers	7	4	7
Vergoeding kerkelijk werkers	0	0	0
Overige kosten kerkelijk werker	0	0	3
Bijdragen van derden kerkelijk werkers	0	0	0
Advieskosten pastoraat	11	11	11
	<u>430</u>	<u>424</u>	<u>427</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	0,53
aantal administratief personeel (fte)	1,78	1,78	1,78
Salarissen kosters	35	34	40
Salarissen organisten	26	26	28
Salarissen administratief personeel	64	63	64
Personeel niet in loondienst	42	30	31
Vrijwilligersvergoedingen	8	10	7
Gastorganisten	5	2	2
Pensioenpremies	11	14	13
Sociale lasten	23	18	23
Ontvangen ziekengelden	-9	0	-1
Werving en selectie	1	1	0
Opleidingskosten	1	1	1
Kosten ARBO	12	12	11
Reiskosten woon-werk	3	5	5
Werkkostenregeling	1	1	1
Voeding en huishoudelijke kosten	0	1	0
	<u>223</u>	<u>218</u>	<u>224</u>

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2017

Bedragen x € 1.000

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Rekening 2015</u>
	€	€	€
<u>3. Beheer en administratie</u>			
Salaris-en ledenadministratie door derden	5	5	5
Kosten drukwerk, o.a. Leids Kerkblad	21	25	24
Kantoomiddelen	3	3	2
Kopieerkosten	3	3	1
Portokosten	4	4	6
Automatisering	9	10	8
Telefoon en internet	9	8	10
Contributies, lidmaatschappen en abonnementen	2	2	2
Geldwerving	6	7	6
Bestuurskosten	2	3	1
Gemeenteleven	16	11	9
Representatie	6	5	10
Publiciteit	11	11	1
Accountantskosten	8	8	14
Advieskosten	8	8	8
Verzekeringen	2	2	2
Overige kosten beheer en administratie	1	1	1
	<u>115</u>	<u>116</u>	<u>108</u>

	<u>Begroting 2017</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Rekening 2015</u>
	€	€	€
<u>4. Verplichte bijdragen aan andere organen</u>			
Kerkrentmeesterlijk quotum	48	50	48
Afdrachten solidariteitskas	16	16	16
Overige bijdragen/contributies	1	1	0
	<u>64</u>	<u>66</u>	<u>64</u>

Protestantse Gemeente

te

Leiden

Begroting 2017

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2017	Begroting 2016	Rekening 2015
	€	€	€
5. Kosten gebouwen, terreinen en inventaris			
<u>Exploitatiekosten</u>			
Onderhoud gebouwen en terreinen	141	149	146
Schoonmaakkosten gebouwen	8	7	10
Electra, Gas en Water	82	78	62
Belastingen	9	9	10
Verzekeringen	41	46	46
Huren	42	41	41
Busvervoer Maranatha-Vredeskerk	0	6	12
Exploitatiebijdrage kerkelijk centrum De Regenboog	20	21	14
Beheersvergoeding Hooglandse Kerkgracht	8	6	6
Niet terug te vorderen BTW	16	16	11
Overige kosten	1	1	2
	369	382	361
<u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijving verbouwingen	84	39	48
Afschrijving installaties	16	11	11
Afschrijving inventaris	26	25	25
Afschrijving automatisering	0	1	1
	126	76	85
Totaal kosten gebouwen, terreinen en inventaris	495	458	445
<u>Specificatie per gebouw</u>			
Hooglandse kerk+-huys	128	138	138
exploitatiekosten	25	22	20
afschrijvingen	77	78	59
Marekerk incl. wijkgebouw	11	11	11
exploitatiekosten	39	45	46
afschrijvingen	47	47	17
De Verbinding	18	17	18
exploitatiekosten(+bus)	27	28	22
afschrijvingen	10	7	7
Antoniuskerk	13	13	13
exploitatiekosten	1	1	1
afschrijvingen	21	21	20
Wijkgebouw Zuidwest	1	1	1
exploitatiekosten	4	4	3
afschrijvingen	0	0	0
Pastorieën	29	20	23
exploitatiekosten	18	15	15
afschrijvingen	10	15	14
Hoogl. Kerkgracht	1	1	1
exploitatiekosten	4	4	3
afschrijvingen	11	2	12
Woningen, excl. Hoogl. Kerkgracht	495	488	445
Overige			
exploitatiekosten			
afschrijvingen			
Totaal	495	488	445

Protestantse Gemeente
te
Leiden

Begroting 2017

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2017	Begroting 2016	Rekening 2015
	€	€	€
Bestemming saldo			
<u>Toevoeging eigen vermogen</u>	<u>32</u>	<u>76</u>	<u>65</u>
<u>Toevoeging/onttrekking bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves</u>			
Toevoeging Vitaliseringsreserve	-50	-50	-50
Fonds Pastoraat, niet gebruikte budget overgangsmaatregel	-23	-23	-5
Egalisatie fonds gerealiseerde koersresultaat	-50	0	53
Dotatie fictieve rente	-12	-10	-9
Toevoeging Reserve Onderhoud uit collecten	-11	-12	-14
Onttrekking Fonds Pastoraat naar Vitaliseringsreserve	50	50	50
Onttrekking uit Fondsen nalatenschappen en legaten	27	21	35
	<u>-69</u>	<u>-23</u>	<u>59</u>

Specificatie per wijkgemeente op basis van de Begroting 2017

	HK	MK*	DeVe*	ZW*	RB	LSE	KB	HGLKGR	OVERIG**	Totaal
A) KERKELIJKE ACTIVITEITEN										
Baten										
Vrijwillige bijdragen	137	105	142	58	84	-	-	-	-	526
Collecten	15	23	9	4	1	-	-	-	-	52
Overig	22	3	1	-	-	-	-	-	49	74
Totaal Baten	174	130	152	62	86	-	-	-	49	652
Lasten										
Personele kosten pastoraat	79	91	109	77	57	10	-	-	8	430
Overige personele kosten	40	16	23	3	-	-	116	-	24	222
Verplichte bijdragen aan andere organen									64	64
Kosten gemeentelieven	1	-	-	-	-	-	-	-	15	16
Kosten beheer en administratie	4	1	2	1	-	-	12	-	80	100
Kosten gebouwen, terreinen en inventaris	153	88	100	39	37	-	13	49	16	495
Overige kosten	-	-	-	-	-	-	0	-	-	0
Totaal Lasten	276	196	235	119	94	10	141	49	207	1.328
Saldo Baten en Lasten Kerkelijke Activiteiten	103	66	83	58	6	10	141	49	158	675
B) COMMERCIELE EXPLOITATIE										
Baten										
Opbrengsten Verhuur/ Catering	310	85	62	-	-	-	-	-	-	457
Diverse opbrengsten	310	85	62	-	-	-	-	-	-	457
Totaal Baten	310	85	62	-	-	-	-	-	-	457
Lasten										
Kosten Verhuur/ Catering	49	11	8	-	-	-	-	-	-	68
Personele kosten	169	41	45	-	-	-	-	-	-	255
Diverse kosten	218	52	53	-	-	-	-	-	-	323
Totaal Lasten	436	104	106	-	-	-	-	-	-	646
Saldo Baten en Lasten Commerciële Exploitatie	92	33	9	-	-	-	-	-	-	133
C) OVERIGE ACTIVITEITEN										
Baten										
Opbrengst beleggingen									125	125
Verhuur terreinen								92	119	119
Verhuur gebouwen									67	158
Rentebaten en dividenden									223	223
Overige baten									6	6
Totaal Baten	-	-	-	-	-	-	-	92	540	631
Lasten										
Rente- en Bankkosten									58	58
Overige Lasten									-	-
Totaal Lasten	-	-	-	-	-	-	-	-	58	58
Saldo Overige Activiteiten	-	-	-	-	-	-	-	92	482	573
Saldo Baten en Lasten A) + B) + C)	11	33	74	58	6	10	141	42	324	31

* inclusief wijkgebouw

** Pastorieën, huizen, Leids Kerkblad