

**Protestantse gemeente
Leiden**

Begroting 2022

CONCEPT D.D. 09-12-2021

Begroting 2022

	<u>Begroting 2022</u>	<u>Begroting 2021</u>	<u>Realisatie 2020</u>
	€	€	€
Baten			
Bijdragen levend geld	618.400	615.000	634.531
Verhuur gebouwen en terreinen	337.200	332.000	329.314
Commerciële activiteiten	457.800	235.000	152.051
Overige baten	31.000	32.000	122.637
	<u>1.444.400</u>	<u>1.214.000</u>	<u>1.238.533</u>
Inkoop commerciële activiteiten	-310.300	-161.000	-235.654
	<u>1.134.100</u>	<u>1.053.000</u>	<u>1.002.879</u>
Lasten			
Kosten pastoraat	586.200	536.550	533.011
Overige personele kosten	294.000	278.500	200.245
Kantoorkosten	44.700	46.400	54.546
Algemene kosten	65.300	62.500	79.677
Huisvestingskosten	451.400	458.900	384.032
Afschrijvingskosten	154.800	147.400	133.538
Bijdrage aan andere organen	51.300	51.500	52.132
	<u>1.647.700</u>	<u>1.581.750</u>	<u>1.437.181</u>
Saldo baten en lasten	-513.600	-528.750	-434.302
Financiële baten en lasten			
Financiële baten	290.000	300.000	280.203
Financiële lasten	-68.200	-69.000	-65.671
	<u>221.800</u>	<u>231.000</u>	<u>214.532</u>
Exploitatiesaldo	-291.800	-297.750	-219.770
Bestemming saldo	184.400	259.600	139.832
Resultaat	<u>-107.400</u>	<u>-38.150</u>	<u>-79.938</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Bijdragen levend geld			
Vrijwillige bijdrage	517.500	517.500	525.748
Collecten algemeen Kerkenwerk	30.000	30.000	23.803
Bijdrage t.b.v. Leids Kerkblad	19.000	19.000	20.708
Eindejaars-en Paascollecte	14.000	14.000	14.988
Collecten onderhoud gebouwen	10.000	10.000	14.609
Collecten Instandhouding Gemeente	12.000	12.000	17.038
Giften, legaten en erfenissen	6.900	3.500	8.132
Offerkist	-	-	-
Solidariteitskas	9.000	9.000	9.505
	<u>618.400</u>	<u>615.000</u>	<u>634.531</u>
Verhuur gebouwen en terreinen			
Verhuur huizen	191.900	188.300	188.403
Pacht Rhijnhof	126.100	125.000	122.507
Verhuur pastorieën	16.000	15.600	15.552
Pacht Noordwijk	3.200	3.100	2.852
	<u>337.200</u>	<u>332.000</u>	<u>329.314</u>
Commerciële activiteiten			
Verhuur kerkgebouwen			80.247
Eten en consumpties			16.643
Verhuur meubilair			15.535
Verhuur verwarming			14.830
Verhuur audiovisuele middelen			21.456
Verhuur servies			994
Verhuur wijkgebouwen			800
Overige opbrengsten			1.546
	<u>457.800</u>	<u>235.000</u>	<u>152.051</u>
Overige baten			
Verhuur kerkgebouwen kerkelijk	26.000	26.000	25.900
Ontvangen subsidies	-	-	75.000
Diverse opbrengsten	5.000	6.000	21.737
	<u>31.000</u>	<u>32.000</u>	<u>122.637</u>
Inkoopwaarde commerciële activiteiten			
Salariskosten beheerders	209.300	160.000	213.458
Kosten commerciële activiteiten	101.000	51.000	22.196
	<u>310.300</u>	<u>211.000</u>	<u>235.654</u>
Tegemoetkoming loonkosten	-	-50.000	-
	<u>310.300</u>	<u>161.000</u>	<u>235.654</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Kosten Pastoraat			
Predikanten	384.800	375.000	366.839
Beleidsmaatregelen extra pastoraat	132.000	118.400	128.544
Preekvoorziening	22.000	22.000	16.690
Studentenpastoraat	11.400	11.200	11.300
Bijzonder Kerkenwerk Leiden	8.800	8.750	8.750
Bovenwijks jeugdwerk	25.000	-	-
Gemeenteleven	2.200	1.200	888
	<u>586.200</u>	<u>536.550</u>	<u>533.011</u>
<u>Kosten predikanten</u>			
Doorbelaste traktementen	372.000	364.000	356.717
vacturen gelden	-	-	-
Basis traktementen	5.300	-	5.292
Kosten vergoeding predikanten	4.100	7.600	4.089
Kosten beroep en vertrek predikanten	-	-	-
Reiskosten woon/werk predikanten	3.400	3.400	741
	<u>384.800</u>	<u>375.000</u>	<u>366.839</u>
<u>Kosten beleidsmaatregel extra pastoraat</u>			
Extra pastoraat beleidsmaatregelen	85.800	82.000	82.549
Extra pastoraat matrix overschot	17.600	11.300	9.989
Extra pastoraat legaten en fondsen	28.600	25.100	36.006
	<u>132.000</u>	<u>118.400</u>	<u>128.544</u>
Bijdrage externe fondsen	-	-	-
	<u>132.000</u>	<u>118.400</u>	<u>128.544</u>
Overige personeelskosten			
Salarissen overig personeel	176.100	162.800	151.257
Sociale lasten overig personeel	24.200	24.400	21.257
Pensioenlasten overig personeel	16.100	16.300	4.077
Tegemoetkoming loonkosten (NOW)	-	-	-101.191
Inhuur administratief personeel	45.000	40.000	107.979
Gastorganisten	1.400	1.400	369
Overige personeelskosten	31.200	33.600	16.497
	<u>294.000</u>	<u>278.500</u>	<u>200.245</u>
<u>Salarissen overig personeel</u>			
Salarissen kerkelijk bureau	101.400	100.600	61.405
Salarissen kosters	33.300	23.000	46.377
Salarissen organisten	41.400	39.200	43.475
	<u>176.100</u>	<u>162.800</u>	<u>151.257</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>Overige personeelskosten</u>			
Ontvangen ziekgelden	-	-	-14.148
Vrijwilligersvergoedingen	4.800	9.000	6.935
Reiskosten woon-werk	3.000	4.300	4.218
Opleidingskosten	5.000	1.900	294
Werkkostenregeling	2.000	2.400	3.194
Kosten arbodienst en advies	16.400	16.000	15.624
Overige personeelskosten	-	-	380
	<u>31.200</u>	<u>33.600</u>	<u>16.497</u>
Kantoorkosten			
Kantoormiddelen en drukwerk	3.500	3.100	4.804
Leids Kerkblad	21.400	21.000	18.687
Telefoon en internet	9.800	9.600	11.220
Automatisering	5.500	5.800	10.294
Portokosten	3.600	6.000	6.018
Kopieerkosten	900	900	3.523
	<u>44.700</u>	<u>46.400</u>	<u>54.546</u>
Algemene kosten			
Uitgaven Vitaliseringsfonds	p.m.	p.m.	5.986
Uitgaven legaten	p.m.	p.m.	-
Accountantskosten	14.300	14.000	12.358
Geldwerving	5.900	5.800	4.332
Salaris- en ledenadministratie	4.900	4.800	3.721
Contributies en abonnementen	2.300	2.300	2.695
Verzekeringen	2.100	1.800	2.046
Advieskosten	10.200	10.000	38.963
Bestuurskosten	10.300	10.200	1.161
Representatiekosten	2.900	3.300	1.436
Publiciteit	11.800	10.000	3.226
Kosten coronamaatregelen	-	-	3.247
Overige kosten	600	300	506
	<u>65.300</u>	<u>62.500</u>	<u>79.677</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Dotatie voorziening groot onderhoud	193.400	190.700	137.261
Electra, gas en water	104.200	79.600	85.471
Huurkosten	41.800	70.200	56.819
Verzekeringen	41.100	27.100	44.181
Onroerend goed belasting	12.800	12.700	11.950
Investerings kerkelijk bureau	-	25.000	-
Exploitatiebijdrage Stichting Beheer			
Kerkelijk Centrum de Regenboog	20.000	20.000	32.485
Schoonmaakkosten gebouwen	22.400	20.000	7.997
Beheer Hooglandse Kerkgracht	10.200	9.400	10.000
Niet terug te vorderen BTW	-	-	-8.984
Overige kosten	5.500	4.200	6.852
	<u>451.400</u>	<u>458.900</u>	<u>384.032</u>
Afschrijvingskosten			
<i>Bestaande activa</i>			
- verbouwing gebouwen	101.900	116.400	100.792
- installaties	22.700	22.100	22.519
- overige activa	11.200	8.900	10.227
<i>Geplande investeringen</i>			
- isolatie Nieuwstraat (€ 150.000)	3.800	-	-
- stoelen Hooglandse Kerk (€ 165.000)	8.300	-	-
- zonnepanelen Vredeskerk (€ 85.000)	2.200	-	-
- overige investeringen (€ 95.000)	4.700	-	-
	<u>154.800</u>	<u>147.400</u>	<u>133.538</u>
Bijdragen aan andere organen			
Kerkrentmeesterlijk quotum	38.000	38.000	38.760
Afdrachten solidariteitskas	12.800	13.000	13.145
Overige bijdragen/contributies	500	500	227
	<u>51.300</u>	<u>51.500</u>	<u>52.132</u>
Financiële baten			
Rente obligaties en dividend aandelen	140.000	150.000	143.457
Koersresultaten	150.000	150.000	136.746
	<u>290.000</u>	<u>300.000</u>	<u>280.203</u>
Financiële lasten			
Beheerskosten effecten	49.900	48.900	48.611
Buitenlandse bronbelasting	15.000	15.000	12.814
Kosten beleggingsadvies	1.000	1.000	1.200
Overige kosten	2.300	4.100	3.046
	<u>68.200</u>	<u>69.000</u>	<u>65.671</u>

Toelichting op de staat van baten en lasten 2022

	Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Voorstel bestemming saldo			
Vitaliseringsfonds en overige legaten	-	-	5.986
Fonds bestuurlijke organisatie	-	-	37.791
Fonds automatisering	-	25.000	-
Instandhoudingsfonds pastoraat	-	37.500	37.500
Ontrekking extra pastoraat aan instandhoudingsfonds pastoraat	85.800	82.000	96.302
Personele lasten vervanging	-	-	30.000
Ontrekking pastoraat legaten	28.600	25.100	22.253
Bovenwijks jeugdwerk	25.000	-	-
Fonds COVID-19	45.000	90.000	-90.000
	<u>184.400</u>	<u>259.600</u>	<u>139.832</u>

Toelichting op de begroting voor het jaar 2022

Algemeen

Voorafgaand aan het opstellen van de begroting heeft het College van Kerkrentmeesters nagedacht over een passende begroting in verband met het nog steeds heersende coronavirus. Voor 2022 gaan we ervan uit dat de commerciële activiteiten op 2/3 van het niveau van voor de coronacrisis zullen draaien.

In de jaarrekening over 2020 was in het vermogen een reserve (spaarpotje) gecreëerd ter grootte van € 90.000, ten laste van het resultaat 2020. Het College heeft besloten om deze "coronareserve" in de jaren 2021 en 2022 elk jaar voor € 45.000 per jaar te laten vrijvallen.

Resultaat

Het resultaat 2022 sluit volgens de begroting op een tekort van € 107.400. Dit is een verslechtering ten opzichte van de begroting 2021 van bijna € 70.000. Dat komt onder andere doordat er budget is opgenomen voor wijk overstijgende jeugdwerkactiviteiten en ook voor een koster/beheerder voor de Vredeskerk en een part time koster voor de Marekerk. Ook is rekening gehouden met marge van 31% (in plaats van 35%) op commerciële activiteiten.

Overige kostenstijgingen worden opgevangen doordat de bijdragen levend geld hoger zijn begroot dan voorgaande jaren. Deze aanpassing is reëel gelet op uw geefgedrag de laatste jaren. We hopen dat we daar ook komend jaar op kunnen rekenen.

Baten

De totale inkomsten nemen naar verwachting iets toe van € 1,05 miljoen tot € 1,13 miljoen. Dat heeft te maken met een hoger saldo uit de commerciële exploitatie. Als we de commerciële exploitatie buiten beschouwing laten nemen de inkomsten ten opzichte van de begroting 2021 toe van € 979 duizend naar € 987 duizend. We verwachten ten opzichte van 2021 een gelijk niveau in de bijdragen van gemeenteleden. We voorzien 2% hogere inkomsten uit de verhuur van gebouwen en terreinen als gevolg van indexatie.

Commerciële exploitatie

Bij het opmaken van de begroting zijn we uitgegaan van voortzetting van de beperkende maatregelen gedurende het voorjaar. We verwachten dat activiteiten daarna niet direct volledig worden hervat. Daarom hebben we de inkomsten voor 2022 begroot op 67% van de normale activiteiten.

Overige baten

Onder de overige baten is de verhuur van de Hooglandse Kerk aan de Leidse Studenten Ecclesia opgenomen. De verlenging van deze huur is niet zeker en wordt jaarlijks afgesproken.

Lasten

De totale kosten nemen toe met ongeveer € 1,58 miljoen tot € 1,65 miljoen. Deze toename van € 66.000 komt door de eerdergenoemde zaken rondom bovenwijks jeugdwerk (€ 25.000) en uitbreiding van de kosten/beheerder formatie in de Vredeskerk (€ 20.000) en Marekerk (€ 10.000). De resterende groei van € 11.000 komt voornamelijk door indexatie van kosten.

Investeringsen

De volgende investeringen staan gepland voor 2022, deze investeringen leiden tot afschrijvingskosten over de komende jaren:

- Isolatie woningen aan de Hooglandse Kerkgracht/Nieuwstraat (€ 150.000)
- Vervangen stoelen Hooglandse Kerk (€ 165.000)
- Zonnepanelen Vredeskerk (€ 85.000)
- Overige investeringen (€ 95.000) – hieronder vallen schrobzuigers voor de Marekerk en Vredeskerk, cv-ketels, aansluiting netwerk universiteit en LCD schermen in de Hooglandse Kerk

Doelstellingen college

Het is de nadrukkelijke doelstelling van het College om de kosten binnen de begroting te houden en daar waar mogelijk bezuinigingen door te voeren. Daarom zal er tijdens het begrotingsjaar intern per kwartaal en richting de AK per halfjaar gerapporteerd worden over de stand van zaken.

Het College van Kerkrentmeesters