



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Tilburg e.o.

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2023



**Protestantse gemeente te Tilburg e.o.
College van Kerkrentmeesters
Jaarrekening 2023**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	4
3	Jaarrekening	6
3.1	Balans per 31 december 2023	6
3.2	Staat van baten en lasten over 2023	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2023	10
3.4	Grondslagen	11
3.5	Toelichting op de balans	13
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	18
4	Staat van de vaste activa	23
5.1	Kengetallen	24

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	1
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	1

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	1
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	1

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	1
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	1,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	0
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	7
Waarvan vacatures	2



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 3

Waarvan vacatures 1

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 3

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 2

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 2

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 490

Aantal doopleden 1.679

Totaal aantal leden 2.169

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.924

ANBI-pagina www.pkn-tilburg.nl/anbi/

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Het jaar 2023 begon met een explosieve stijging van de energieprijzen. De einddatum van ons contract met Greenchoice was op 1 januari 2023. Onze maandelijkse voorschotten die in rekening werden gebracht door Greenchoice, uitgaande van het historisch gemiddelde jaarverbruik en de toen geldende prijzen, ging omhoog van € 800,- per maand naar ruim € 2.500,- per maand. Door de dalende energieprijzen is het voorschot in de loop van de maanden verlaagd naar circa € 1.300,- per maand. In de begroting werd een kostenpost van € 33.000,- ingecalculeerd voor energie en water. Het College van Kerkrentmeesters heeft diverse maatregelen genomen om ons verbruik terug te brengen. Hieronder viel het verlagen van de temperatuur in de kerkzaal op de zondagmorgen naar maximaal 19°C. Op de overige dagen zal de temperatuur in de kerkzaal rond de 15,5°C zijn en niet worden verwarmd voor koorrepetities etc.

Bij de afrekening van Greenchoice bleek dat dit een enorm effect heeft gehad op ons verbruik van met name gas. Van een verbruik van 7.327 m³ in 2022 (wat in lijn lag met de jaren daarvoor), naar een verbruik van 3.513 m³ (!) in 2023. Het verbruik van elektriciteit kende een lichte daling van 12.551 kWh naar 12.112 kWh. Dit verklaart het verschil met de begroting van ruim € 22.000,-.

Door deel te nemen aan het inkoopcollectief Energie voor Kerken proberen we te besparen op onze energiekosten. Het collectief "Energie voor Kerken" is een initiatief van het CIO (Commissie Kerkelijke Gebouwen van het Interkerkelijk Contact in Overheidszaken). Ook in 2024 en 2025 wordt samengewerkt met Greenchoice. Als Groene Kerk is een ander voordeel dat Greenchoice duurzame energie levert.

Een opvallende afwijking ten opzichte van de begroting zijn de bestuurskosten, met name veroorzaakt door de inzet van Kerk & Raad. Op advies van het Classicaal College voor de Visitatie is Kerk & Raad ingeschakeld en zijn begin 2023 externe coaching trajecten gestart, o.a. begeleid door ds. Kirsten Slettenaar. Bovendien is er een externe interim-voorzitter van de Kerkenraad aangesteld, namelijk Marlijn van der Sluis. De kosten van de coaching trajecten en het interim voorzitterschap bedroegen ruim € 13.500,-. Inmiddels hebben wij binnen onze eigen gemeente een bekwame nieuwe voorzitter gevonden, waarna aan de inzet van Marlijn van der Sluis een eind is gekomen.

Als gemeente hebben wij een beroep mogen doen op de Solidariteitskas en een subsidie ontvangen voor de inzet van Kerk & Raad van € 5.000,- van PKN Steunverlening.

Een tegenvallend gegeven is dat de opbrengst levend geld ruim € 6.000,- lager is dan begroot. Met name de Aktie Kerkbalans (AKB) laat een teleurstellend resultaat zien. Door het CvK wordt hard gewerkt om de AKB onder de aandacht te brengen. Er is een slag gemaakt met de digitale AKB en dit jaar zijn we ook begonnen met een Idealcode op de website en in de Nieuwsbrief, om het voor gemeenteleden zo gemakkelijk mogelijk te maken om bij te dragen. Ook de Appostel App wordt ingezet voor de Aktie Kerkbalans. Elk jaar wordt in oktober nog een reminder gestuurd naar gemeenteleden die (nog) niet hebben bijgedragen en hieruit volgt altijd toch nog wat extra opbrengst. De collecteopbrengsten zijn daarentegen hoger dan begroot. Deze collecteopbrengsten bestaan uit € 6.984 collecten tijdens de kerkdiensten (€ 6.748,- in 2022) en € 4.160,- opbrengst Eindejaarscollecte (€ 2.870,- in 2022).

Nadat onze beleggingsportefeuille met een (ongerealiseerd) koersresultaat van ruim € 145.000,- negatief flink onderuit ging, laat deze in 2023 een positief resultaat van € 63.605,- (waarvan € 62.117,- ongerealiseerd) zien. Het mandaat dat onze Gemeente aan ABNAMRO MeesPierson

heeft gegeven is om matig defensief te beleggen met een beleggingshorizon van 15 jaar, waarbij we jaarlijks een bepaald bedrag aan de portefeuille zullen onttrekken. Hierbij is gekozen voor duurzaam vermogensbeheer (ESG Gevorderden).

De kosten voor kerkelijke activiteiten zijn in 2023 lager geweest dan begroot. Met name het jeugdwerk is lastig van de grond te krijgen. Er zijn al veel initiatieven ontplooid, die helaas (nog) niet het gewenste effect hebben gehad om de jeugd (en dan met name ook hun ouders) te verbinden met de kerk. Omdat Tilburg een studentenstad is, hebben alle gemeenteleden tussen de 18 en 25 een brief ontvangen om onze gemeente zichtbaar te maken, om ze welkom te heten, in de kerkdienst of voor een persoonlijk gesprek met onze predikante. Ook hebben we ze geattendeerd op pioniersplek Vita Tilburg, die verbonden is aan onze gemeente.

We merken wel dat enkele nieuwe mensen onze kerk op de zondagochtend weten te vinden.

Voor de toekomst

Onder leiding van onze nieuwe voorzitter van de Kerkenraad staan we elke vergadering langer stil bij het “kerk naar buiten” zijn. Tegelijkertijd ligt er de realiteit dat er steeds minder vrijwilligers zijn die een tijdje mee willen lopen en een taak op zich willen nemen. De wens en de zorg is er om de zaken binnen onze gemeente op orde te hebben. Dat betekent dat we het ook zullen hebben over vereenvoudigen en welke keuzes we willen maken in wat we nog wel en wat we niet meer kunnen doen met de vrijwilligers die we hebben.

Daarnaast is er die wens om naar buiten te treden. We willen de tijd nemen om te brainstormen over dingen die mogelijk al in gang gezet, om te kijken naar wat wel haalbaar. Waar worden mensen enthousiast van? We willen een veelkleurige, inclusieve kerk zijn, waar iedereen welkom is en die verbinding zoekt met mensen.

Het operationele resultaat 2023 is negatief € 42.774,-. Dit wordt voor een deel gecorrigeerd door het positief gerealiseerde koersresultaat op onze beleggingsportefeuille van € 1.488,-, waardoor het uiteindelijke resultaat uitkomt op negatief € 41.286,- (begroot € 62.200,- negatief). Uit de portefeuille is in 2023 een bedrag van € 30.000,- opgenomen om onze cashflow te op peil te houden.

Caroline Jones-Groeneweg
Peningmeester

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Onroerende zaken		
Niet-monumentale kerkgebouwen	1	1
Pastorieën bewoond door predikant	0	0
Landerijen	<u>1</u>	<u>1</u>
	2	2
Totaal vaste activa	<u>2</u>	<u>2</u>

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>13.117</u>	<u>5.151</u>
	13.117	5.151
Beleggingen		
Overige beleggingen	<u>902.003</u>	<u>853.707</u>
	902.003	853.707
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	1.365	675
Bankrekeningen	<u>53.267</u>	<u>73.371</u>
	54.632	74.046
Totaal vlottende activa	<u>969.752</u>	<u>932.904</u>
Totaal activa	<u>969.754</u>	<u>932.906</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>838.410</u>	<u>879.696</u>
	838.410	879.696
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Reserves koersverschillen	<u>72.080</u>	<u>9.963</u>
	72.080	9.963
Totaal eigen vermogen	<u>910.490</u>	<u>889.659</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>44.836</u>	<u>32.736</u>
	44.836	32.736
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>44.836</u>	<u>32.736</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	10.648	6.952
Collectebonnen/-munten	<u>3.780</u>	<u>3.559</u>
	14.428	10.511
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>14.428</u>	<u>10.511</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>59.264</u>	<u>43.247</u>



Totaal passiva

969.754

932.906

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	49.400	51.795	49.881
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	11.000	7.959	4.440
Opbrengsten levend geld	98.700	92.051	102.157
Door te zenden collecten en giften	1.100	413	558
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	16.500	21.500	12.500
Totaal baten A	176.700	173.718	169.536
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	67.200	43.786	46.060
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	15.500	14.805	14.083
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	102.700	101.295	95.724
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	11.500	8.478	9.974
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	8.700	8.413	8.543
Salarissen en vergoedingen	5.500	5.085	5.220
Kosten beheer, administratie en archief	13.600	23.348	10.667
Rentelasten/bankkosten	13.100	10.869	11.245
Afdrachten door te zenden collecten en giften	1.100	413	558
Totaal lasten A	238.900	216.492	202.074
Operationeel resultaat (A)	-62.200	-42.774	-32.538
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	63.605	-138.337
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	63.605	-138.337
Resultaat verslagjaar (A+B)	-62.200	20.831	-170.875
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	145.204
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-62.117	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-62.117	145.204
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-62.200	-41.286	-25.671

3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-42.774	-32.538
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	12.100	-10.110
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-7.966	384
Kortlopende schulden en overlopende passiva	3.917	-1.595
	8.051	-11.321
Kasstroom uit primaire activiteiten	-34.723	-43.859
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	0
Incidentele lasten	-	-
	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	-34.723	-43.859
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in de beleggingen	15.309	-53.451
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	15.309	-53.451
Mutatie geldmiddelen	-19.414	-97.310
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	74.046	171.356
Mutatie geldmiddelen	-19.414	-97.310
Stand per 31 december	54.632	74.046

3.4 Grondslagen

1. Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN zoals deze is voorgeschreven door het GCB, het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

2. Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Materiële vaste activa

Kerkgebouwen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden berekend als percentage over de verkrijgingsprijs volgens de lineaire methode op basis van de verwachte economische levensduur van het actief. De minimumwaarde van kerkgebouwen is € 1.

Mutaties in actuele waarde

Winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde, worden verwerkt in de staat van baten en lasten onderdeel B. Daarnaast worden in onderdeel C ten laste van de winstbestemming Herwaarderingsreserves gevormd.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd op actuele waarde. Het koersresultaat op de effecten wordt verwerkt in de staat van baten en lasten. Dit resultaat wordt volledig/deels aan Reserves koersverschillen worden toegevoegd. Het meerdere valt vrij in de Algemene reserves.

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een vordering, wordt het geschatte bedrag voor oninbaarheid in mindering gebracht op de vordering.

De liquide middelen bestaan uit kasgeld, banktegoeden en direct opeisbare deposito's en deposito's met een resterende looptijd korter dan één jaar. De deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve, Reserves koersverschillen, Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Algemene reserve. Mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen worden verwerkt via onderdeel C van de staat van baten en lasten. Er vinden geen boekingen rechtstreeks ten laste van het Eigen vermogen plaats.

Voorzieningen

De Voorzieningen voor groot onderhoud, die dienen als kostenegalisatie, worden gevormd voor verwachte kosten inzake (periodiek) onderhoud van panden, inventaris en installaties, gebaseerd op een meerjarig onderhoudsplan. De Voorzieningen worden gewaardeerd op nominale waarde.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd langer dan een jaar. De schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Indeling staat van baten en lasten

In onderdeel A van de staat van baten en lasten zijn de operationele baten en lasten weergegeven.

In onderdeel B van de staat van baten en lasten zijn de incidentele en overige baten en lasten weergegeven. Baten uit erfenissen en legaten worden verantwoord onder onderdeel B.

Het totaal van onderdeel A plus B geeft het totale resultaat van het verslagjaar aan.

Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen aan Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen toegevoegd of onttrokken. In onderdeel C worden deze mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen zichtbaar.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de Algemene reserve (inclusief wijkreserves) aan.

Begraafplaats

De gemeente verhuurt de begraafplaats aan Stichting Vredehof.

Deze stichting Protestantse Begraafplaats Vredehof heeft een afzonderlijke jaarrekening opgesteld. De balans van de Stichting Protestantse Begraafplaats Vredehof sluit met een balanstotaal van € 912.963 en een exploitatieresultaat van € 9.069 voordelig.

3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Niet- monumentale kerkgebouwen	Pastorieën bewoond door predikant	Landerijen
Boekwaarde per 1 januari	1	0	1
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investeringen	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	-
Boekwaarde per 31 december	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>1</u>

Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Restitutie energie belasting	1.635	2.145
Collecten en giften december	550	686
Waarborgsom	1.150	1.150
Vrijwillige bijdragen	-	0
Dividendbelasting	-	0
Vooruitbetaalde huur	1.760	1.170
Vrijwillige bijdragen	200	-
Pioniersplek	500	-
Rente	112	-
Greenchoice jaarnota	7.070	-
Dividendbelasting	140	-
	<u>13.117</u>	<u>5.151</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2023	31-12-2023	31-12-2022
Overige beleggingen				
Effecten ABN	770.561	0	0	853.707
Aandelen ABN Amro	-	378.240	378.240	-
Obligaties ABN AMRO	-	523.763	523.763	-
	<u>770.561</u>	<u>902.003</u>	<u>902.003</u>	<u>853.707</u>

	2023	2022
<i>Effecten ABN</i>		
Stand per 1 januari	853.707	938.593
Mutaties	-853.707	53.451
Koersresultaten	-	-138.337
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>853.707</u>

<i>Aandelen ABN Amro</i>		
Mutaties	343.328	-
Koersresultaten	34.912	-
Stand per 31 december	<u>378.240</u>	<u>-</u>

<i>Obligaties ABN AMRO</i>		
Mutaties	495.070	-
Koersresultaten	28.693	-
Stand per 31 december	<u>523.763</u>	<u>-</u>

Geldmiddelen

	31-12-2023	31-12-2022
(Wijk)kassen		
Kasgeld	1.365	675
	<hr/> 1.365	<hr/> 675
 Bankrekeningen		
ABN NL96 ABNA 0427.9669.06 Vermogensbeheer	17.953	34.107
ABN NL73 ABNA 0455.3023.08	12.343	14.022
ABN NL50 ABNA 0521.3929.93 Charitas spaarrekening	10.701	10.639
ING NL54 INGB 003.7000.83	8.516	10.788
ING NL61 INGB 004.9747.31 Solidariteitskas en eindejaarscollecte	1.928	1.716
ING NL35 INGB 001.0806.49 Collectebonnen	1.573	1.599
SKG NL85 RABO 0373 746 024	253	500
	<hr/> 53.267	<hr/> 73.371

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2023	2022
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	879.696	905.367
Mutatie via resultaatbestemming	-41.286	-25.671
Stand per 31 december	838.410	879.696

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2023	31-12-2022
Reserves koersverschillen	72.080	9.963
	72.080	9.963

	2023	2022
<i>Reserve koersverschillen</i>		
Stand per 1 januari	9.963	155.167
Toevoegingen via resultaatbestemming	62.117	-
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	145.204
Stand per 31 december	72.080	9.963

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

	31-12-2023	31-12-2022
Onderhoudsvoorzieningen		
Groot onderhoud	44.836	32.736
	44.836	32.736

	2023	2022
<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	32.736	42.846
Toevoegingen via lastenrekeningen	12.100	11.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	-	21.110
Stand per 31 december	44.836	32.736

Vreemd vermogen korte termijn
Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2023	31-12-2022
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen	4.965	2.251
Rekening courant met diaconie	917	440
Financiële administratie	2.819	2.724
Nog af te dragen collecten	112	152
Declaraties	906	425
Eindejaarscollecten drukwerk	597	960
Chr. Zangvereniging	250	-
Overige	82	-
	10.648	6.952
Collectebonnen/-munten		
Collectebonnen	3.437	3.307
Apostelapp	343	252
	3.780	3.559

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Niet-monumentale kerkgebouwen	40.800	43.616	41.335
Pastorieën bewoond door predikant	8.600	8.079	8.546
Landerijen	-	100	-
	49.400	51.795	49.881

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	1.000	440	62
Opbrengst overige beleggingen	10.000	7.519	4.378
	11.000	7.959	4.440

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	88.000	78.730	85.300
Collecten in kerkdiensten	7.500	10.787	9.618
Giften	500	223	5.154
Solidariteitskas	2.700	2.311	2.085
	98.700	92.051	102.157

Door te zenden collecten en giften

Door te zenden collecten en giften

Collecten van niet-diaconale aard	1.100	413	558
	1.100	413	558

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Opbrengsten uit subsidies en bijdragen

Niet-kerkelijke subsidies	16.500	21.500	12.500
	16.500	21.500	12.500

Deze subsidies betreffen de Maatschappij van Welstand ad. € 15.000 inzake predikantsplaats, PKN subsidie revitalisering ad. € 5.000 en bijdragen van andere gemeenten € 1.500.



	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koersresultaat beleggingen	-	63.605	-138.337
	-	63.605	-138.337
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	145.204
	-	-	145.204

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten kerkelijke gebouwen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	6.100	2.746	18.327
Belastingen	-	174	148
Verzekeringen	2.200	2.962	2.336
Energie en water	33.000	10.653	6.393
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	12.100	12.100	11.000
Overige kosten	13.300	14.720	7.856
	<u>66.700</u>	<u>43.355</u>	<u>46.060</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	500	431	-
	<u>500</u>	<u>431</u>	<u>-</u>
	<u>67.200</u>	<u>43.786</u>	<u>46.060</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	15.500	14.471	14.083
Overige kosten	-	334	-
	<u>15.500</u>	<u>14.805</u>	<u>14.083</u>
	<u>15.500</u>	<u>14.805</u>	<u>14.083</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	97.100	97.091	92.143
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	1.600	1.095	344
	<u>98.700</u>	<u>98.186</u>	<u>92.487</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	3.500	3.060	3.041
Overige kosten pastoraat	500	49	196
	<u>4.000</u>	<u>3.109</u>	<u>3.237</u>
	<u>102.700</u>	<u>101.295</u>	<u>95.724</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	2.300	896	865
Overige kosten kerkdiensten en catechese	200	-	-
Wijkwerk en gemeenteavonden	500	-	-
Jeugdwerk	1.500	-	33
Pioniersplekken	4.000	4.000	2.500
Overige kosten kerkelijke activiteiten	3.000	3.582	6.576
	11.500	8.478	9.974
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	4.900	4.561	4.879
Afdrachten voor de solidariteitskas	2.700	2.635	2.615
Overige bijdragen en contributies	1.100	1.217	1.049
	8.700	8.413	8.543
Salarissen en vergoedingen			
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	5.500	5.085	5.220
	5.500	5.085	5.220
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	1.800	15.689	2.084
Bureaubehoeften en drukwerk	1.500	1.144	2.081
Telefoon-en internetabonnementen	800	665	779
Administratie en archief	300	294	261
Ledenregistratie	3.900	399	517
Financiële administratie	4.600	4.749	4.539
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	700	408	246
Kerkblad	-	-	160
	13.600	23.348	10.667

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.600	1.760	1.481
Kosten vermogensbeheer	11.500	9.109	9.764
	<u>13.100</u>	<u>10.869</u>	<u>11.245</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Collecten van niet-diaconale aard	1.100	413	558
	<u>1.100</u>	<u>413</u>	<u>558</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	62.117	-
	<u>-</u>	<u>62.117</u>	<u>-</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2023	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2023	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Niet-monumentale kerkgebouwen							
Opstandingskerk, Prof. Cobbenhagenlaan 8	1	-	-	-	1	3.241.226	1
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>3.241.226</u>	<u>1</u>
Pastorieën bewoond door predikant							
De pastorie is geen eigendom van de Protestantse Gemeente (deze wordt gehuurd)	0	-	-	-	0	0	0
	<u>0</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Landerijen							
Grond begraafplaats Vredenhof	1	-	-	-	1	30.000	0
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>30.000</u>	<u>0</u>

5.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
Vermogen									
	Vrije buffer		838.409	879.695	1.521.977	1.025.764	53.257	498.043	2.370.537
1.1	Vrije buffer t.o.v. totaal lasten A		3,9	4,4	2,2	6,2	0,5	3,2	15,5
1.2	Levensduur vrije buffer (in jaren)		19,6	27,0	25,5	44,8	2,3	12,0	68,4
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	58%	58%	56%	46%	51%	25%	50%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	38%	25%	27%	30%	33%	11%	24%	60%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	135%	125%	119%	112%	116%	80%	104%	155%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	45	42	47	161	188	106	174	274
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	56%	53%	60%	78%	69%	36%	74%	94%

Nummer	Omschrijving	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	2.189	2.169	2.189	1.034	656	173	626	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	2.189	2.169	2.189	1.338	693	0	662	1.298
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	93%	82%	80%	90%	88%	70%	94%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	506	490	506	1.494	428	64	232	990
5.5	Aantal doopleden	1.683	1.679	1.683	1.580	467	68	253	1.001
5.6	Totaal aantal leden	2.189	2.169	2.189	3.074	895	135	502	1.980