



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Tilburg e.o.

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2024



Protestantse gemeente te Tilburg e.o.

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2024

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens	2
2	Verslag van het college van kerkrentmeesters	4
3	Jaarrekening	6
3.1	Balans per 31 december 2024	6
3.2	Staat van baten en lasten over 2024	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2024	10
3.4	Grondslagen	11
3.5	Toelichting op de balans	14
3.6	Toelichting op de staat van baten en lasten	19
4	Staat van de vaste activa	24
5	Kengetallen	25

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 480

Aantal doopleden 1.638

Totaal aantal leden 2.118

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.866

ANBI-pagina

www.pkn-tilburg.nl/anbi/

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Toelichting op de jaarrekening 2024

De jaarrekening van het afgelopen boekjaar toont een negatief operationeel resultaat van € 41.352,-. Dit wordt voor een deel gecorrigeerd door het positief gerealiseerde koersresultaat op onze beleggingsportefeuille van € 2.143,-, waardoor het uiteindelijke resultaat uitkomt op negatief € 39.209,- (begroot € 54.500,- negatief). Uit de portefeuille is in 2024 een bedrag van € 30.000,- opgenomen om onze cashflow te op peil te houden.

Belangrijkste verschillen in de jaarrekening t.o.v. de begroting 2024

De uitgaven en kosten in de jaarrekening 2024 (€ 216.860,-) zijn nagenoeg gelijk aan de begroting van 2024 (€ 216.800,-).

De opbrengsten en baten zijn echter ruim € 13.000,- hoger dan begroot.

Zo zijn de huuropbrengsten € 7.000,- hoger dan begroot. Een belangrijke oorzaak is dat St. Inzicht & Bevrijding geen huurcontract heeft voor onbepaalde tijd, maar wel veelvuldig kortdurende huurcontracten afsluit voor enkele maanden en regelmatig gebruik maakt van onze zalen. Bij het begroten van de huuropbrengsten 2024 was er nog geen nieuw tijdelijk contract afgesloten met St. Inzicht & Bevrijding voor 2024 en voorzichtigheidshalve is er in begroting dan ook geen huuropbrengst ingecalculeerd.

Een andere positieve ontwikkeling is dat we de Tilburg Christian Chinese Church per 1 november 2024 weer mochten verwelkomen als vaste huurder.

De opbrengsten levend geld laat een opbrengst zien die bijna € 8.000,- hoger is dan begroot. In de communicatie met de gemeenteleden leggen we meer de nadruk op het aanzienlijk tekort en de grote financiële uitdaging waar onze kerk voor staat. Het vermogen dat we met elkaar hebben opgebouwd is een belangrijke buffer die ons in staat stelt om ons werk te blijven doen, maar die buffer wordt snel kleiner. Wat ooit voldoende was om de lopende kosten te dekken, slinkt nu in hoog tempo. De oproep om onze verantwoordelijkheid te nemen voor de toekomst van onze kerk en bij te dragen heeft effect gehad.

Ook proberen we het voor gemeenteleden zo makkelijk mogelijk maken om te geven met het toevoegen van iDealcodes in brieven en Nieuwsbrief en het toevoegen van acties (Solidariteitskas, Eindejaarscollecte en AKB) aan de AppostelApp.

Wij zijn erg dankbaar voor het feit dat onze gemeenteleden zoveel hebben bijgedragen. Wat ons wel zorgen baart is dat de meeropbrengst met name is opgebracht door de oudere leden.

Beleggingsstatuut

In 2024 zijn wij gestart met de voorbereidingen van een beleggingsstatuut. In het kader hiervan hebben we een meerjarenraming 2025 – 2032 voorbereid. Deze laat een tekort zien van ruim € 625.000,- (!) in de komende 8 jaar. Al snel werd duidelijk dat er sprake is van enorme overschrijding van het maximaal belegbaar vermogen, waardoor afbouw van de effectenportefeuille aan de orde is, met name ook om het risico van koersdaling te voorkomen. Het CCBB heeft verzocht om een afbouwstrategie voor te leggen, met input van onze vermogensbeheerder ABNAMRO. De richtlijn geeft aan dat er zo spoedig mogelijk afbouw dient plaats te vinden. Het CCBB hanteert een redelijke termijn van maximaal 2 jaar. Dit proces is momenteel in gang gezet en zal in overleg met ABNAMRO en CCBB gaan plaatsvinden.

Visie voor de toekomst

Gezien de vergrijzing binnen de gemeente is de wens om een inspirerende kerkelijk werker te werven voor 1 a 2 dagen per week die zich puur en alleen gaat richten op de jongere generatie om de aanwas van en de verbinding met jonge leden op gang te brengen. Als we niet investeren, dan ziet de toekomst er niet rooskleurig uit. Aan de andere kant is het besef dat we voorzichtig moeten zijn met onze middelen. Daarom is het advies van het CCBB om in de richting te gaan van volledige subsidie voor een tijdelijke periode, gekoppeld aan de looptijd van het arbeidscontract. Het idee is nog pril, maar we gaan dit traject in de komende periode verkennen.

Caroline Jones-Groeneweg
Penningmeester

Maart 2025

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2024

Activa

Vaste activa

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</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>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>8.719</u>	<u>13.117</u>
	8.719	13.117
Effecten en beleggingsfondsen		
Overige beleggingsfondsen	<u>932.544</u>	<u>902.003</u>
	932.544	902.003
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	459	1.365
Bankrekeningen	<u>57.201</u>	<u>53.267</u>
	57.660	54.632
Totaal vlottende activa	<u>998.923</u>	<u>969.752</u>
Totaal activa	<u>998.925</u>	<u>969.754</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>799.201</u>	<u>838.410</u>
	799.201	838.410
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Reserves koersverschillen	<u>121.448</u>	<u>72.080</u>
	121.448	72.080
Totaal eigen vermogen	<u>920.649</u>	<u>910.490</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen lange termijn

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>57.036</u>	<u>44.836</u>
	57.036	44.836
Totaal vreemd vermogen lange termijn	<u>57.036</u>	<u>44.836</u>

Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	16.982	10.648
Collectebonnen/-munten en kerkapps	<u>4.258</u>	<u>3.780</u>
	21.240	14.428
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>21.240</u>	<u>14.428</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>78.276</u>	<u>59.264</u>

Totaal passiva

998.925

969.754

3.2 Staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	43.000	50.293	51.795
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	10.300	6.368	7.959
Opbrengsten levend geld	91.500	99.351	92.051
Door te zenden collecten en giften	1.000	842	413
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	16.500	18.654	21.500
Totaal baten A	162.300	175.508	173.718
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	46.400	48.505	43.786
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	16.000	16.974	14.805
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	106.500	104.914	101.295
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	10.200	8.337	8.478
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	8.400	7.785	8.413
Salarissen en vergoedingen	5.600	5.101	5.085
Kosten beheer, administratie en archief	10.900	13.096	23.348
Rentelasten/bankkosten	11.800	11.306	10.869
Afdrachten door te zenden collecten en giften	1.000	842	413
Totaal lasten A	216.800	216.860	216.492
Operationeel resultaat (A)	-54.500	-41.352	-42.774
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	2.143	63.605
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	2.143	63.605
Resultaat verslagjaar (A+B)	-54.500	-39.209	20.831
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	-62.117
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	-	-62.117
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-54.500	-39.209	-41.286

3.3 Kasstroomoverzicht over 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-41.352	-42.774
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	12.200	12.100
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	4.398	-7.966
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6.812	3.917
	23.410	8.051
Kasstroom uit primaire activiteiten	-17.942	-34.723
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	0
Incidentele lasten	-	-
	0	0
Kasstroom uit operationele activiteiten	-17.942	-34.723
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in effecten en beleggingsfondsen	20.970	15.309
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	20.970	15.309
Mutatie geldmiddelen	3.028	-19.414
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	54.632	74.046
Mutatie geldmiddelen	3.028	-19.414
Stand per 31 december	57.660	54.632

3.4 Grondslagen

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 GCBB, 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.

De overige kerkelijke materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen actuele waarde. Deze wordt voor panden gelijkgesteld aan de waarde volgens de Wet waardering Onroerende Zaken (WOZ). Mocht de aanschafwaarde hoger zijn dan de WOZ-waarde, dan wordt deze waarde genomen. Op materiële vaste activa die worden gewaardeerd op actuele waarde, wordt niet afgeschreven.

Mutaties in actuele waarde

Voor winsten en verliezen die ontstaan door een wijziging in de actuele waarde worden Herwaarderingsreserves gevormd. Eventuele verschillen tussen herwaarderingsreserves enerzijds en toevoegingen en/of onttrekkingen aan herwaarderingsreserves anderzijds worden zichtbaar in de staat van baten en lasten onderdeel B.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd op actuele waarde. Voor koersresultaten wordt een Reserves koersverschillen gevormd. Eventuele verschillen koersresultaten bij beleggingen enerzijds en toevoegingen en/of onttrekkingen aan de reserve koersverschillen anderzijds worden zichtbaar in de staat van baten en lasten onderdeel B.

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 en Bestemmingsreserves en -fondsen. 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, met uitzondering van het ongerealiseerde koersresultaat en herwaarderingsresultaat van de nog aanwezige activa. Die mutaties worden wel rechtstreeks in het eigen vermogen verwerkt.

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 Vredenhof.

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

Bankrekening Pioniersplaats

Op naam van de PG Tilburg staat de bankrekening NL83 ABNA 0108 6118 09. Het saldo per 31 december 2024 bedraagt € 19.333,61. De bankrekening wordt niet verantwoord op de balans van de PG Tilburg, omdat hier ook verplichtingen tegenover staan.

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

	31-12-2024	31-12-2023
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Restitutie energie belasting	2.628	1.635
Collecten en giften december	580	550
Waarborgsom	1.150	1.150
Vooruitbetaalde huur	0	1.760
Vrijwillige bijdragen	0	200
Pioniersplek	0	500
Rente	41	112
Greenchoice jaarnota	0	7.070
Dividendbelasting	343	140
Huur zaal en kerk	1.282	-
Diaconie	2.695	-
	<u>8.719</u>	<u>13.117</u>

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2024	31-12-2024	31-12-2023
Overige beleggingsfondsen				
Effecten ABN	770.561	-	0	0
Aandelen ABN Amro	-	410.145	410.145	378.240
Obligaties ABN AMRO	-	522.399	522.399	523.763
	<u>770.561</u>	<u>932.544</u>	<u>932.544</u>	<u>902.003</u>

	2024	2023
<i>Effecten ABN</i>		
Stand per 1 januari	0	853.707
Mutaties	-	-853.707
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

<i>Aandelen ABN Amro</i>		
Stand per 1 januari	378.240	-
Mutaties	-42.160	343.328
Koersresultaten	74.065	34.912
Stand per 31 december	<u>410.145</u>	<u>378.240</u>

<i>Obligaties ABN AMRO</i>		
Stand per 1 januari	523.763	-
Mutaties	21.190	495.070
Koersresultaten	-22.554	28.693
Stand per 31 december	<u>522.399</u>	<u>523.763</u>

Geldmiddelen

	31-12-2024	31-12-2023
(Wijk)kassen		
Kasgeld	459	1.365
	<hr/> 459	<hr/> 1.365
Bankrekeningen		
ABN NL96 ABNA 0427.9669.06 Vermogensbeheer	7.270	17.953
ABN NL73 ABNA 0455.3023.08	20.636	12.343
ABN NL50 ABNA 0521.3929.93 Charitas spaarrekening	10.820	10.701
ING NL54 INGB 003.7000.83	13.306	8.516
ING NL61 INGB 004.9747.31 Solidariteitskas en eindejaarscollecte	3.434	1.928
ING NL35 INGB 001.0806.49 Collectebonnen	1.235	1.573
SKG NL85 RABO 0373 746 024	500	253
	<hr/> 57.201	<hr/> 53.267

Passiva
Eigen vermogen
Eigen vermogen

	2024	2023
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	838.410	879.696
Mutatie via resultaatbestemming	-39.209	-41.286
Mutatie niet via resultaatbestemming	-	0
Stand per 31 december	799.201	838.410

Wijkreserves

Mutatie via resultaatbestemming	-	0
---------------------------------	---	---

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2024	31-12-2023
Reserves koersverschillen	121.448	72.080
	121.448	72.080

	2024	2023
<i>Reserve koersverschillen</i>		
Stand per 1 januari	72.080	9.963
Toevoegingen	49.368	62.117
Stand per 31 december	121.448	72.080

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

	31-12-2024	31-12-2023
Onderhoudsvoorzieningen		
Groot onderhoud	57.036	44.836
	<u>57.036</u>	<u>44.836</u>
	2024	2023
<i>Groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	44.836	32.736
Toevoegingen via lastenrekeningen	12.200	12.100
Stand per 31 december	<u>57.036</u>	<u>44.836</u>

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2024	31-12-2023
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen	2.300	4.965
Rekening courant met diaconie	965	917
Financiële administratie	2.889	2.819
Nog af te dragen collecten	50	112
Declaraties	1.772	906
Eindejaarscollecten drukwerk	682	597
Chr. Zangvereniging	0	250
Overige	799	82
Schoonmaak	1.414	-
Greenchoice eindafrekening	790	-
PKN Bezetting bijdrage december	3.500	-
Beleggingskosten	1.821	-
	<u>16.982</u>	<u>10.648</u>
Collectebonnen/-munten en kerkapps		
Collectebonnen	3.862	3.437
Apostelapp	396	343
	<u>4.258</u>	<u>3.780</u>

3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten onroerende zaken			
Opbrengsten onroerende zaken			
Niet-monumentale kerkgebouwen	34.000	41.034	43.616
Pastorieën bewoond door predikant	9.000	9.159	8.079
Landerijen	-	100	100
	43.000	50.293	51.795
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	300	284	440
Opbrengsten overige beleggingsfondsen	10.000	6.084	7.519
	10.300	6.368	7.959
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Vrijwillige bijdragen	80.000	81.543	78.730
Collecten in kerkdiensten	9.000	12.605	10.787
Giften	500	2.430	223
Solidariteitskas	2.000	2.773	2.311
	91.500	99.351	92.051
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Collecten van niet-diaconale aard	1.000	842	413
	1.000	842	413
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen			
Niet-kerkelijke subsidies	16.500	15.000	21.500
Bijdragen kerkelijke organen	-	3.654	-
	16.500	18.654	21.500

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Koersresultaat effecten en beleggingsfondsen	-	2.143	63.605
	-	2.143	63.605

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten kerkelijke gebouwen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	6.500	3.560	2.746
Belastingen	200	98	174
Verzekeringen	3.000	3.522	2.962
Energie en water	20.000	11.815	10.653
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	12.200	12.200	12.100
Overige kosten	4.000	16.847	14.720
	<u>45.900</u>	<u>48.042</u>	<u>43.355</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	500	463	431
	<u>500</u>	<u>463</u>	<u>431</u>
	<u>46.400</u>	<u>48.505</u>	<u>43.786</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Betaalde huren	16.000	16.371	14.471
Overige kosten	-	603	334
	<u>16.000</u>	<u>16.974</u>	<u>14.805</u>
	<u>16.000</u>	<u>16.974</u>	<u>14.805</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	101.000	101.019	97.091
Vaste onkostenvergoeding werkkamer	1.700	712	1.095
	<u>102.700</u>	<u>101.731</u>	<u>98.186</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	3.600	3.183	3.060
Overige kosten pastoraat	200	-	49
	<u>3.800</u>	<u>3.183</u>	<u>3.109</u>
	<u>106.500</u>	<u>104.914</u>	<u>101.295</u>

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	1.500	2.176	896
Jeugdwerk	1.600	-	-
Pioniersplekken	4.000	2.590	4.000
Overige kosten kerkelijke activiteiten	3.100	3.571	3.582
	<u>10.200</u>	<u>8.337</u>	<u>8.478</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	4.600	4.546	4.561
Afdrachten voor de solidariteitskas	2.600	2.480	2.635
Overige bijdragen en contributies	1.200	759	1.217
	<u>8.400</u>	<u>7.785</u>	<u>8.413</u>
Salarissen en vergoedingen			
Organisten en/of cantors			
Overige vergoedingen	5.600	5.101	5.085
	<u>5.600</u>	<u>5.101</u>	<u>5.085</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	2.000	247	15.689
Bureaubehoeften en drukwerk	1.600	3.151	1.144
Telefoon-en internetabonnementen	800	687	665
Administratie en archief	300	313	294
Ledenregistratie	1.000	2.329	399
Financiële administratie	4.700	4.704	4.749
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	500	515	408
Kerkblad	-	1.150	-
	<u>10.900</u>	<u>13.096</u>	<u>23.348</u>

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	1.800	1.715	1.760
Kosten vermogensbeheer	10.000	9.591	9.109
	<u>11.800</u>	<u>11.306</u>	<u>10.869</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Collecten van niet-diaconale aard	1.000	842	413
	<u>1.000</u>	<u>842</u>	<u>413</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	62.117
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>62.117</u>

4 Staat van de vaste activa

Onroerende zaken

Niet-monumentale kerkgebouwen

Opstandingskerk, Prof.
Cobbenhagenlaan 8

	Balans 01-01-2024	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2024	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
	1	-	-	-	1	3.494.595	1
	1	-	-	-	1	3.494.595	1

Pastorieën bewoond door predikant

De pastorie is geen eigendom van
de Protestantse Gemeente (deze
wordt gehuurd)

	0	-	-	-	0	0	0
	0	-	-	-	0	0	0

Landerijen

Grond begraafplaats Vredehof

	1	-	-	-	1	0	1
	1	-	-	-	1	0	1

5 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023	Gemeenten met 2.000-4.999 leden		Alle gemeenten		Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
					Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023			
Vermogen											
	Vrije buffer		799.200	838.409	1.794.831	1.142.029	59.401	556.431	2.641.982		
1.1	Vrije buffer t.o.v. totaal lasten A		3,7	3,9	2,5	6,2	0,5	3,3	15,7		
1.2	Levensduur vrije buffer (in jaren)		19,3	19,6	58,8	72,7	1,5	14,2	87,1		
Lasten											
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	66%	60%	58%	45%	51%	24%	48%	76%		
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	29%	28%	25%	26%	37%	14%	28%	64%		
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	134%	124%	125%	109%	123%	81%	106%	163%		
Baten											
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	42	47	42	167	198	108	182	292		
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	57%	57%	53%	76%	67%	34%	72%	92%		

Nummer	Omschrijving	Begroting		Rekening		Rekening		Gemeenten met 2.000-4.999 leden		Alle gemeenten		Spreiding	
		2024	2024	2024	2023	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	laag 2023	midden 2023	hoog 2023			
Organisatie													
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	2.169	2.118	2.169	2.169	1.031	664	191	628	1.096			
5.2	Aantal leden per FTE predikant	2.169	2.118	2.169	2.169	1.374	705	0	664	1.294			
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	80%	82%	82%	82%	89%	88%	70%	93%	100%			
5.4	Aantal bijijdende leden	490	480	490	490	1.456	424	66	231	981			
5.5	Aantal doopleden	1.679	1.638	1.679	1.679	1.558	463	67	251	996			
5.6	Totaal aantal leden	2.169	2.118	2.169	2.169	3.014	888	138	492	1.941			