



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Veenendaal

College van Kerkrentmeesters

Jaarrekening 2024



Protestantse gemeente te Veenendaal
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	20
4	Staat van de vaste activa	25
5	Kengetallen	26



1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	2
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	4
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	4

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	2
Bezetting predikanten parttime in FTE	1,60
Totaal bezetting predikanten in FTE	3,60
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,80

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	2
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	1,11
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	2
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	1,38

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	2
Waarvan vacatures	0



College van kerkrentmeesters

Ouderlingen-kerkrentmeester

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 4

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 2

Waarvan vacatures 0

College van diakenen

Diakenen

Aantal diakenen 11

Waarvan vacatures 3

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 1.931

Aantal doopleden 2.001

Totaal aantal leden 3.932

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 2.495

ANBI-pagina

www.pkn-veenendaal.nl/anbi_gemeente/

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Verslag van het college van kerkrentmeesters

Resultaat 2024

Het resultaat 2024 ten behoeve van de Algemene Reserve is beïnvloed door een onttrekking aan de bestemmingsreserve voor predikantsplaatsen, legaten en herwaardering van vastgoed.

Het exploitatieresultaat bedraagt € 89.024,- negatief.

Door de mutaties in bestemmingsreserves neemt de Algemene Reserve met € 27.636,- toe.

Het volgende overzicht kan worden gegeven:

Operationeel resultaat	€	-89.024
Resultaat beleggingen	€	79.547
Herwaardering vastgoed	€	-1.000
Exploitatieresultaat	€	-10.477
Mutaties bestemmingsfondsen	€	38.113
Resultaat naar Algemene Reserve	€	27.636

Operationeel resultaat 2024

Het operationeel resultaat 2024 ad -/- € 89.024,- is beter dan begroot (begroot -/- € 183.000,-). Ten opzichte van het resultaat van 2023 (-/- € 155.313,-) is een verbetering opgetreden van € 66.289,-.

In vergelijking met de begroting 2024 kan de volgende toelichting worden gegeven.

Opbrengsten en baten

De opbrengsten en baten nagenoeg gelijk aan begroting. De afname van de bijdrage van leden is minder groot dan was verwacht en begroot. De renteopbrengsten zijn lager dan begroot, dat wordt veroorzaakt door deposito's die wij hebben afgesloten. De rente van de eenjaarsdeposito's viel pas eind januari en begin februari 2025 vrij.

Uitgaven en kosten

De uitgaven en kosten waren echter fors lager dan begroot -/-€ 107.383,-. Dit wordt met name veroorzaakt door veel lagere energielasten dan begroot en een forse terugbetaling over 2023 van de energie voorschotbedragen over 2023. De kosten voor personeel waren hoger door de cao salaris stijgingen en korte tijd van dubbele bezetting op kerkelijk werkers.

Algemene ontwikkelingen



Het jaar 2024 was het eerste volledige jaar met alle predikantsplaatsen gevuld. Vanuit beide wijken komen positieve en opbouwende geluiden over de levendigheid in de gemeente. Dat is een eerste mooie bevestiging van de ingezette strategie van 'investeren in mensen, in plaats in stenen'.

In oktober een gemeenteavond plaatsgevonden, daar is naast een toelichting op de toekomstige werkwijze rond uitvaarten ook door beide wijken toegelicht waar de levendigheid van de gemeente was terug te zien. Namens het College van Kerkrentmeesters (CvK) werd een dringende oproep gedaan om bijdrage van de leden te verhogen. Wij hebben inmiddels al gezien dat daar veelvuldig gehoor aan is gegeven, waarvoor wij dankbaar zijn. Of het voldoende is om de negatieve trend te doorbreken is nog afwachten.

In eerdere jaren mochten wij als gemeente reeds meerdere legaten ontvangen. Door het schenken van legaten aan onze kerk maken gemeenteleden het mogelijk om het geloof door te geven aan onze toekomstige generaties. Wij zijn dan ook erg dankbaar voor ieder ontvangen legaat. Wij hopen dan ook van harte dat wij in de komende jaren genoemd zullen staan in nalatenschappen.

Sinds 2023 hebben wij het beheer van ons vastgoed overgedragen naar een externe partij. Voor die tijd werd dit door een vrijwilliger gedaan. Door het beheer uit te besteden, nemen de kosten natuurlijk wel toe, maar aan de andere kant geeft het ons ook de zekerheid van continuïteit.

Zoals u reeds in ons kerkblad heeft kunnen lezen was 2024 een goed beleggingsjaar. Het koersverschil was maar liefst € 79.547,-. De kanttekening moet hierbij gemaakt worden dat positieve resultaten in de toekomst niet gegarandeerd zijn. Het doel van de beleggingen is het in stand houden van ons vermogen. Ontvangen dividenden worden automatisch herbelegd in het fonds. De resultaten van de beleggingen worden via de reserve koersverschillen op de balans verwerkt. Ons operationele resultaat wordt niet geraakt door mutaties in de waarde van de beleggingen. De beleggingscommissie, bestaand uit twee gemeenteleden en twee leden namens het CvK, heeft op basis van de koersresultaten geadviseerd om een deel van het resultaat om te zetten in spaargeld. Dat advies is inmiddels door het CvK uitgevoerd.

Tot slot willen wij onze medewerkers en vele vrijwilligers bedanken voor hun inzet in het afgelopen jaar. Vele handen maken licht werk!



3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2024

Activa

Vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
Onroerende zaken		
Niet-monumentale kerkgebouwen	2	2
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra	1	1
Kosterswoningen bewoond door koster	250.000	251.000
	<u>250.003</u>	<u>251.003</u>
Totaal vaste activa	<u>250.003</u>	<u>251.003</u>

Vlottende activa

	31-12-2024	31-12-2023
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	29.286	12.744
	<u>29.286</u>	<u>12.744</u>
Effecten en beleggingsfondsen		
Aandelen en aandelenfondsen	920.224	708.677
	<u>920.224</u>	<u>708.677</u>
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	35	82
Bankrekeningen	1.684.358	1.984.993
Deposito's korte termijn	0	-
	<u>1.684.393</u>	<u>1.985.075</u>
Totaal vlottende activa	<u>2.633.903</u>	<u>2.706.496</u>
Totaal activa	<u>2.883.906</u>	<u>2.957.499</u>



Passiva

Eigen vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
Algemene reserve		
Algemene reserve	1.727.755	1.700.121
	1.727.755	1.700.121
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Nieuw- en verbouw	36.000	36.000
Overige bestemmingsreserves	441.670	558.330
Reserves koersverschillen	120.226	40.679
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	70.000	71.000
	667.896	706.009
Totaal eigen vermogen	2.395.651	2.406.130

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorzieningen	430.184	465.989
	430.184	465.989
Totaal vreemd vermogen lange termijn	430.184	465.989



Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2024	31-12-2023
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	36.084	66.931
Af te dragen pensioenpremies	2.489	0
Af te dragen loonheffingen	42	0
Collectebonnen/-munten en kerkapps	19.456	18.449
	58.071	85.380
Totaal vreemd vermogen korte termijn	58.071	85.380
Totaal vreemd vermogen	488.255	551.369
Totaal passiva	2.883.906	2.957.499



3.2 Staat van baten en lasten over 2024

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	26.600	49.342	48.918
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	26.000	17.065	20.402
Opbrengsten levend geld	660.200	645.206	683.387
Totaal baten A	712.800	711.613	752.707
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	260.200	82.260	240.165
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	-	12.812	9.674
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	423.600	443.844	437.023
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	24.300	20.100	18.544
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	43.400	43.709	42.175
Salarissen en vergoedingen	85.300	114.158	95.008
Kosten beheer, administratie en archief	56.900	79.667	61.192
Rentelasten/bankkosten	2.100	4.087	4.239
Totaal lasten A	895.800	800.637	908.020
Operationeel resultaat (A)	-183.000	-89.024	-155.313
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-2	114.051
Incidentele lasten	-	-	0
Incidentele baten en lasten (B)	-	-2	114.051
Resultaat verslagjaar (A+B)	-183.000	-89.026	-41.262
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	116.660	86.670
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	-51.679
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-	116.660	34.991
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-183.000	27.634	-6.271



3.3 Kasstroomoverzicht over 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-89.024	-155.313
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	-35.805	-32.578
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-16.542	26.461
Kortlopende schulden en overlopende passiva	-27.309	-61.256
	<u>-79.656</u>	<u>-67.373</u>
Kasstroom uit primaire activiteiten	<u>-168.680</u>	<u>-222.686</u>
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	62.373
Incidentele lasten	-	0
	<u>0</u>	<u>62.373</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten	<u>-168.680</u>	<u>-160.313</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Mutaties in effecten en beleggingsfondsen	-132.002	-667.998
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	<u>-132.002</u>	<u>-667.998</u>
Mutatie geldmiddelen	<u>-300.682</u>	<u>-828.311</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	1.985.075	2.813.386
Mutatie geldmiddelen	-300.682	-828.311
Stand per 31 december	<u>1.684.393</u>	<u>1.985.075</u>

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 GCB, het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers

De Richtlijn begroting en jaarverslaggeving geeft aan dat waardering van vaste activa moet plaatsvinden op basis van de actuele waarde, dat is de WOZ-waarde. De overstap van historische waarde op actuele waarde is een stelselwijziging. Een eventuele stelselwijziging en de gevolgen daarvan worden toegelicht in het bestuursverslag.

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.

Installaties en inventarissen

Installaties en inventarissen worden gewaardeerd op de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijving.

Vastgoedbeleggingen

De vastgoedbeleggingen worden gewaardeerd tegen de actuele waarde. De actuele waarde is voor panden de WOZ-waarde. Op vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Gronden en landerijen

De actuele waarde voor landerijen is de fiscale waardering, zoals jaarlijks bekend gemaakt door de Belastingdienst (waardering van verpachte gronden in Box 3). Voor landerijen, inclusief bebouwde grond, die in erfpacht zijn gegeven, wordt voor de actuele waarde 60 % van de genoemde fiscale waardering gehanteerd.

Mutaties in actuele waarde

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

Financiële vaste activa

De verstrekte leningen worden gewaardeerd op nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een lening, wordt de voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht op de lening. Deposito's met een resterende looptijd langer dan een jaar worden eveneens opgenomen onder de Financiële vaste activa.

Beleggingen in effecten worden gerubriceerd onder de effecten.

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.



3.5 Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Onroerende zaken

	Niet-monumentale kerkgebouwen	verenigingsgebouwen/centra	Kerkelijke Kostenwoningen bewoond door koster
Boekwaarde per 1 januari	2	1	251.000
Afschrijvingen	-	-	-
(Des-)investerings	-	-	-
Herwaarderingen	-	-	-1.000
Boekwaarde per 31 december	2	1	250.000

Vlottende activa

	31-12-2024	31-12-2023
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Restitutie energie belasting	0	0
Vooruitbetaalde kosten	0	0
Overige kortlopende vorderingen	29.286	12.744
	29.286	12.744

Beleggingen

	Aankoop waarde	Beurswaarde 31-12-2024	31-12-2024	31-12-2023
Aandelen en aandelenfondsen				
ING belgginsfonds	667.998	920.224	920.224	708.677
	667.998	920.224	920.224	708.677

	2024	2023
<i>ING belgginsfonds</i>		
Stand per 1 januari	708.677	-
Mutaties	132.002	667.998
Koersresultaten	79.545	40.679
Stand per 31 december	920.224	708.677



Geldmiddelen

	31-12-2024	31-12-2023
(Wijk)kassen		
Kas ZuidWest (beheerder)	18	34
Centrale kas kerkelijk bureau	17	48
	35	82
Bankrekeningen		
Rabo 0395.13.88.68	37.919	75.363
Rabo 538	0	0
Rabo spaarrekening 0365.11.915.75	440.028	1.104.029
ING 07740924 32	354	504
ING spaarrekening H 965-30702	412.164	805.097
ING	793.893	-
	1.684.358	1.984.993
Deposito's korte termijn		
Rabo 1100.770.40	0	-
Rabo 1100.7770.67	0	-
	0	-



Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2024	2023
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	1.700.121	1.706.392
Mutatie via resultaatbestemming	27.634	-6.271
Mutatie niet via resultaatbestemming	-	0
Stand per 31 december	1.727.755	1.700.121

Wijkreserves

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



Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2024	31-12-2023
Nieuw- en verbouw	36.000	36.000
Overige bestemmingsreserves	441.670	558.330
Reserves koersverschillen	120.226	40.679
Herwaarderingsreserves kerkelijke onroerende zaken	70.000	71.000
	<u>667.896</u>	<u>706.009</u>

	2024	2023
<i>Verbouwing De Open Hof</i>		
Stand per 1 januari	36.000	36.000
Toevoegingen	0	0
Onttrekkingen	0	0
Stand per 31 december	<u>36.000</u>	<u>36.000</u>

<i>Realisatie Predikantenplaatsen</i>		
Stand per 1 januari	558.330	645.000
Onttrekkingen	116.660	86.670
Stand per 31 december	<u>441.670</u>	<u>558.330</u>

<i>Koersverschil ING beleggingen</i>		
Stand per 1 januari	40.679	-
Toevoegingen	79.547	40.679
Stand per 31 december	<u>120.226</u>	<u>40.679</u>

<i>Dennenlaan 5a</i>		
Stand per 1 januari	71.000	60.000
Toevoegingen	-	11.000
Onttrekkingen	1.000	-
Stand per 31 december	<u>70.000</u>	<u>71.000</u>



Vreemd vermogen

Vreemd vermogen lange termijn

Voorzieningen

	31-12-2024	31-12-2023
Onderhoudsvoorzieningen		
Groot onderhoud kerkgebouwen	419.734	435.539
Groot onderhoud Kerkorgels	10.450	30.450
	430.184	465.989
	2024	2023
<i>Groot onderhoud kerkgebouwen</i>		
Stand per 1 januari	435.539	473.117
Toevoegingen via lastenrekeningen	45.000	45.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	60.805	82.578
Stand per 31 december	419.734	435.539
<i>Groot onderhoud Kerkorgels</i>		
Stand per 1 januari	30.450	25.450
Toevoegingen via lastenrekeningen	5.000	5.000
Onttrekkingen niet via baten en lasten	25.000	-
Stand per 31 december	10.450	30.450



Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2024	31-12-2023
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen vrijwillige bijdragen Kerkbalans	8.120	7.270
Rekening-courant Diaconie	3.421	3.865
Rekening-courant Zending	0	0
Rekening-courant Petra Actief	0	3.390
Sleutelgeld	455	485
Te betalen Vakantiegeld	4.164	3.389
Nog te betalen facturen	0	27.556
Rekening-Courant Komlo	3	58
Wijkfonds ZuidWest	13.184	14.669
Wijkfonds De Open Hof	6.737	6.249
	36.084	66.931
Af te dragen pensioenpremies		
Af te dragen pensioenpremies	2.489	0
	2.489	0
Af te dragen loonheffingen		
Af te dragen loonheffingen en sociale lasten	42	0
	42	0
Collectebonnen/-munten en kerkapps		
Collectemunten	19.456	18.449
	19.456	18.449



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			
Kerkelijke verenigingsgebouwen/centra	18.500	-	-
Kosterswoningen bewoond door kosten	6.500	-	-
Buffetten	1.600	14.591	15.109
Uit pastoralia	-	8.517	8.292
Overige opbrengsten onroerende zaken	-	26.234	25.517
	<u>26.600</u>	<u>49.342</u>	<u>48.918</u>

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Opbrengsten aandelen(fondsen) en obligatie(fondsen)	26.000	-	0
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	-	17.065	20.402
	<u>26.000</u>	<u>17.065</u>	<u>20.402</u>

Opbrengsten levend geld

Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	548.100	552.527	562.964
Collecten in kerkdiensten	30.500	37.002	38.892
Giften	9.200	2.662	3.554
Kerkblad	34.000	30.461	32.558
Solidariteitskas	19.400	22.054	25.512
Overige opbrengsten levend geld	19.000	500	19.907
	<u>660.200</u>	<u>645.206</u>	<u>683.387</u>

Incidentele baten

Incidentele baten

Koersresultaat effecten en beleggingsfondsen	-	-2	40.679
Herwaardering kerkelijke onroerende zaken	-	0	10.999
Ontvangen legaten/erfenissen/schenken	-	0	62.373
	<u>-</u>	<u>-2</u>	<u>114.051</u>



	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	116.660	86.670
	-	116.660	86.670



Uitgaven en Kosten

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kosten kerkelijke gebouwen			
Niet-monumentale kerkgebouwen			
Onderhoud	24.900	14.436	40.203
Belastingen	2.700	-4.229	1.436
Verzekeringen	7.300	9.483	6.020
Energie en water	154.800	-5.503	117.793
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	45.000	45.000	45.000
Overige kosten	23.500	16.352	17.228
	<u>258.200</u>	<u>75.539</u>	<u>227.680</u>
Niet-monumentale orgels			
Onderhoud	2.000	1.721	7.485
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	5.000	5.000
	<u>2.000</u>	<u>6.721</u>	<u>12.485</u>
	<u>260.200</u>	<u>82.260</u>	<u>240.165</u>
Kosten niet-kerkelijke eigendommen			
Overige kosten (on)roerende zaken			
Installaties en inventarissen	-	5.380	3.799
Buffetten	-	7.432	5.875
	<u>-</u>	<u>12.812</u>	<u>9.674</u>
	<u>-</u>	<u>12.812</u>	<u>9.674</u>
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat			
Eigen predikanten			
Afdracht bezettingsbijdrage	365.405	357.838	329.887
Afdracht basisbijdrage	-	-	40.544
Overige vergoedingen eigen predikanten	12.875	4.896	4.657
	<u>378.280</u>	<u>362.734</u>	<u>375.088</u>
Overige kosten pastoraat			
Preekvoorziening	2.920	2.159	4.983
	<u>2.920</u>	<u>2.159</u>	<u>4.983</u>



	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Kerkelijk werkers			
Salarissen en toeslagen	27.707	34.088	42.875
Pensioenpremies	8.240	3.335	3.990
Sociale lasten	4.944	8.717	8.640
Overige kosten kerkelijk werkers	1.509	32.811	1.447
	<u>42.400</u>	<u>78.951</u>	<u>56.952</u>
	<u>423.600</u>	<u>443.844</u>	<u>437.023</u>

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

Kerkdiensten	9.400	8.686	8.107
Overige kosten kerkdiensten en catechese	2.000	-700	589
Wijkwerk en gemeenteavonden	4.300	9.239	5.077
Jeugdwerk	4.300	2.875	4.579
Overige kosten kerkelijke activiteiten	4.300	-	192
	<u>24.300</u>	<u>20.100</u>	<u>18.544</u>

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Afdrachten voor quotum	28.650	28.944	29.501
Afdrachten voor de solidariteitskas	12.600	10.265	10.835
Overige bijdragen en contributies	2.150	4.500	1.839
	<u>43.400</u>	<u>43.709</u>	<u>42.175</u>

Salarissen en vergoedingen

Kosters

Salarissen en toeslagen	20.600	25.954	22.621
Pensioenpremies	1.950	2.011	1.885
Sociale lasten	3.600	4.376	3.610
Overige vergoedingen	1.950	2.729	1.929
	<u>28.100</u>	<u>35.070</u>	<u>30.045</u>

Organisten en/of cantors

Overige vergoedingen	4.400	4.180	2.815
	<u>4.400</u>	<u>4.180</u>	<u>2.815</u>



	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Administratief personeel en overig personeel			
Salarissen en toeslagen	41.750	54.952	47.861
Pensioenpremies	4.290	5.751	5.188
Sociale lasten	6.760	9.080	7.500
Overige vergoedingen	-	5.125	-
	<u>52.800</u>	<u>74.908</u>	<u>60.549</u>
Overige kosten personeel/vrijwilligers			
Arbodienst/ziekteverzuim	-	0	1.599
	<u>-</u>	<u>0</u>	<u>1.599</u>
	<u>85.300</u>	<u>114.158</u>	<u>95.008</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	2.850	4.938	3.665
(Wijk)kerkenraad	3.250	5.334	5.477
Bureaubehoeften en drukwerk	5.780	2.849	7.057
Telefoon-en internetabonnementen	2.590	1.881	1.927
Administratie en archief	2.650	1.644	2.350
Ledenregistratie	1.950	2.018	2.040
Financiële administratie	3.780	3.892	3.980
Jaarrekeningcontrole	2.500	0	6.863
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	1.750	19.553	385
Kerkblad	29.800	37.558	27.448
	<u>56.900</u>	<u>79.667</u>	<u>61.192</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	2.100	4.087	4.239
	<u>2.100</u>	<u>4.087</u>	<u>4.239</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	51.679
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>51.679</u>

4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2024	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2024	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
Onroerende zaken							
Niet-monumentale kerkgebouwen							
Wijkgemeente ZuidWest	1	-	-	-	1	5.048.692	0
Wijkkerk De Open Hof	1	-	-	-	1	2.366.708	0
	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2</u>	<u>7.415.400</u>	<u>0</u>
Kerkelijke verenigingsgebouwen/ centra							
't Trefpunt	1	-	-	-	1	1.303.105	0
De Open Hof	0	-	-	-	0	0	0
	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>1.303.105</u>	<u>0</u>
Kosterswoningen bewoond door koster							
Dennenlaan 5a	251.000	-	-	-1.000	250.000	250.000	250.000
	<u>251.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-1.000</u>	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>

5 Kengetallen

					Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten			
		Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
Nummer	Omschrijving								
Vermogen									
	Vrije buffer		1.547.752	1.520.118	1.794.831	1.142.029	59.401	556.431	2.641.982
1.1	Vrije buffer t.o.v. totaal lasten A		1,9	1,7	2,5	6,2	0,5	3,3	15,7
1.2	Levensduur vrije buffer (in jaren)		17,4	9,8	58,8	72,7	1,5	14,2	87,1
Lasten									
3.1	Lasten pastoraat t.o.v. totaal baten A	59%	62%	58%	45%	51%	24%	48%	76%
3.2	Lasten kerkelijke gebouwen t.o.v. totaal baten A	37%	12%	32%	26%	37%	14%	28%	64%
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	126%	113%	121%	109%	123%	81%	106%	163%
Baten									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	161	164	167	167	198	108	182	292
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	93%	91%	91%	76%	67%	34%	72%	92%

					Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten			
Nummer	Omschrijving	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023	Gemiddelde 2023	Gemiddelde 2023	Spreiding laag 2023	Spreiding midden 2023	Spreiding hoog 2023
Organisatie									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	859	835	859	1.031	664	191	628	1.096
5.2	Aantal leden per FTE predikant	1.136	1.092	1.136	1.374	705	0	664	1.294
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	84%	84%	84%	89%	88%	70%	93%	100%
5.4	Aantal belijdende leden	2.009	1.931	2.009	1.456	424	66	231	981
5.5	Aantal doopleden	2.079	2.001	2.079	1.558	463	67	251	996
5.6	Totaal aantal leden	4.088	3.932	4.088	3.014	888	138	492	1.941