



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Renkum-Heelsum**

**College van Diakenen**

**Jaarrekening 2023**



## **Protestantse gemeente te Renkum-Heelsum**

### **College van Diakenen**

### **Jaarrekening 2023**

#### **Inhoudsopgave**

1	Algemene gegevens . . . . .	2
2	Verslag van het college van diakenen . . . . .	4
3	Jaarrekening . . . . .	5
3.1	Balans per 31 december 2023 . . . . .	5
3.2	Staat van baten en lasten over 2023 . . . . .	8
3.3	Kasstroomoverzicht over 2023 . . . . .	9
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	0

### Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

#### *Predikanten - bezetting in aantallen*

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	2
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	2

#### *Predikanten - bezetting in FTE*

Bezetting predikanten fulltime in FTE	2
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	2,00
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)	6
Waarvan vacatures	0

**College van kerkrentmeesters***Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 5

Waarvan vacatures 0

*Kerkrentmeesters*

Aantal kerkrentmeesters 4

Waarvan vacatures 0

**College van diakenen***Diakenen*

Aantal diakenen 4

Waarvan vacatures 1

*Diaconale rentmeesters*

Aantal diaconale rentmeesters 3

Waarvan vacatures 0

**Leden**

Aantal belijdende leden 648

Aantal doopleden 621

Totaal aantal leden 1.269

**Pastorale eenheden**

Aantal pastorale eenheden 896

ANBI-pagina

[www.pknrenkumenheelsum.nl/  
anbi\\_diaconie/](http://www.pknrenkumenheelsum.nl/anbi_diaconie/)

## 2 Verslag van het college van diakenen

### Bestuursverslag College van Diakenen van de Protestantse gemeente te Renkum-Heelsum.

Een van de doelen van de diaconie is haar vermogen jaarlijks met 2% af te bouwen, in het afgelopen boekjaar is deze voorgenomen afbouw grotendeels gerealiseerd. De inkomsten vanuit de vrijwillige bijdragen lagen voor 2023 in lijn met de begroting en dankzij extra giften aan diverse instellingen is het vermogen op basis van het operationele resultaat met bijna 2% gedaald.

Middels de extra uitgaven zijn verschillende projecten gesteund, dit is gebeurd door het aanvullen van collecte-opbrengsten, het geven van extra bijdragen aan noodhulp en projecten en door het steunen van een project van een gemeentelid in Ghana.

Na hoge inkomsten van uit de vrijwillige bijdragen in 2022 is dit in 2023 weer genormaliseerd, betere communicatie en een heldere verdeling van de bijdragen tussen Diaconie en Kerk maakt dat het overgrote deel van de bijdrage nu weer bij het Kerk terecht komt zoals dit ook voor de fusie van de drie gemeenten was.

Op basis van een meerjarenbegroting zijn de plannen voor het duurzaam beleggen van een deel van het vermogen verder geconcretiseerd. We zijn hiervoor een overeenkomst aangegaan met een professionele duurzame vermogensbeheerder in lijn met de hierover gemaakte afspraken in ons beleggingsstatuut. In de tweede helft van 2024 hopen we een eerste tranche van ons vermogen te kunnen beleggen.

Naast een te beleggen vermogen zit een deel van ons vermogen in vastgoed, twee verhuurde woningen in Renkum. Het beheer van deze panden wordt uitgevoerd door KKG, omdat dit voor een steeds wisselend college niet te doen is. Zodra de panden vrij komen zullen ze worden verkocht. Maar gezien de (te lage) huur zullen de huidige huurders waarschijnlijk niet op korte termijn de panden verlaten.

Uit de herwaarderingsreserve is geld toegevoegd door de herwaardering van de twee verhuurde panden.

In 2023 is er een functiescheiding aangebracht tussen de taken van penningmeester en boekhouder. De boekhouder verzorgt de boeking van de facturen en voert de administratie terwijl de penningmeester de betaling van de facturen verzorgt. In de betaling van facturen is ingeregeld dat de voorzitter betalingen van boven de € 10.000 moet accorderen .

### 3 Jaarrekening

#### 3.1 Balans per 31 december 2023

##### Activa

##### Vaste activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b>Onroerende zaken</b>		
Pastorieën bewoond door predikant	0	0
Overige niet-kerkelijke gebouwen	<u>584.000</u>	<u>456.000</u>
	584.000	456.000
<b>Financiële vaste activa</b>		
Overige financiële activa	<u>199.467</u>	<u>-</u>
	199.467	-
<b>Totaal vaste activa</b>	<u>783.467</u>	<u>456.000</u>

##### Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>14.894</u>	<u>43.814</u>
	14.894	43.814
<b>Beleggingen</b>		
Aandelen (fondsen)	<u>137.264</u>	<u>130.026</u>
	137.264	130.026
<b>Geldmiddelen</b>		
Bankrekeningen	<u>702.540</u>	<u>892.682</u>
	702.540	892.682
<b>Totaal vlottende activa</b>	<u>854.698</u>	<u>1.066.522</u>
<b>Totaal activa</b>	<u>1.638.165</u>	<u>1.522.522</u>

**Passiva**
**Eigen vermogen**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b>Algemene reserve</b>		
Algemene reserve	<u>1.345.242</u>	<u>1.370.274</u>
	1.345.242	1.370.274
<b>Bestemmingsreserves en -fondsen</b>		
Bestemmingsfondsen	6.778	6.759
Reserves koersverschillen	0	0
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	<u>234.500</u>	<u>106.500</u>
	241.278	113.259
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<u>1.586.520</u>	<u>1.483.533</u>

**Vreemd vermogen**
**Vreemd vermogen lange termijn**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Onderhoudsvoorzieningen	<u>34.320</u>	<u>34.320</u>
	34.320	34.320
<b>Totaal vreemd vermogen lange termijn</b>	<u>34.320</u>	<u>34.320</u>



## Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>237</u>	<u>-572</u>
	237	-572
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>17.088</u>	<u>5.241</u>
	17.088	5.241
<b>Totaal vreemd vermogen korte termijn</b>	<u>17.325</u>	<u>4.669</u>
<b>Totaal vreemd vermogen</b>	<u>51.645</u>	<u>38.989</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u>1.638.165</u>	<u>1.522.522</u>



### 3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	9.000	9.139	9.700
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	1.000	4.391	1.083
Opbrengsten levend geld	20.000	20.765	38.787
Door te zenden collecten en giften	16.000	22.624	18.014
<b>Totaal baten A</b>	<b>46.000</b>	<b>56.919</b>	<b>67.584</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen	500	-	7.310
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	5.000	2.210	5.159
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	1.950	340	1.710
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	2.700	2.606	2.596
Kosten beheer, administratie en archief	4.600	3.943	4.682
Rentelasten/bankkosten	1.750	1.494	1.926
Diaconaal werk plaatselijk	17.500	16.735	14.573
Diaconaal werk regionaal/landelijk	5.000	5.779	4.922
Diaconaal werk wereldwijd	11.000	33.439	19.495
Afdrachten door te zenden collecten en giften	16.000	22.624	18.014
<b>Totaal lasten A</b>	<b>66.000</b>	<b>89.170</b>	<b>80.387</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-20.000</b>	<b>-32.251</b>	<b>-12.803</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	135.238	144.713
Incidentele lasten	-	-	-
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>135.238</b>	<b>144.713</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-20.000</b>	<b>102.987</b>	<b>131.910</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	0	18.268
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	82	258
Toevoegingen bestemmingsreserves	-5.000	-128.000	-34.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-101	-5.240
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-5.000</b>	<b>-128.019</b>	<b>-20.714</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-25.000</b>	<b>-25.032</b>	<b>111.196</b>

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo baten - lasten	-32.251	-12.803
Aanpassingen voor:		
Mutaties voorzieningen	-	2.815
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	28.920	-23.687
Crediteuren	809	-1.158
Kortlopende schulden en overlopende passiva	11.847	3.212
	41.576	-18.818
Kasstroom uit primaire activiteiten	9.325	-31.621
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	0	134.909
Incidentele lasten	-	-
	0	134.909
Kasstroom uit operationele activiteiten	9.325	103.288
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
(Des-)investeringsen in onroerende zaken	-	502.000
Mutaties in de financiële vaste activa	-199.467	-
	-199.467	502.000
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-199.467	502.000
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	-190.142	605.288



	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Toelichting op de geldmiddelen</b>		
Stand per 1 januari	892.682	287.394
Mutatie geldmiddelen	<u>-190.142</u>	<u>605.288</u>
Stand per 31 december	702.540	892.682

## 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.

#### *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.

#### *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.

#### *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. 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, Herwaarderingsreserves, 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 aan.

### 3.5 Toelichting op de balans

#### Activa

#### Vaste activa

#### Onroerende zaken

	Pastorieën bewoond door predikant	Overige niet- kerkelijke gebouwen
Boekwaarde per 1 januari	0	456.000
Afschrijvingen	-	-
(Des-)investeringen	-	-
Herwaarderingen	-	128.000
Boekwaarde per 31 december	<u>0</u>	<u>584.000</u>

#### Financiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Overige financiële activa</b>		
OIKO Credit	199.467	-
	<u>199.467</u>	<u>-</u>

	2023	2022
<i>OIKO Credit</i>		
Mutaties	199.467	-
Stand per 31 december	<u>199.467</u>	<u>-</u>

**Vlottende activa**

	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>Kortlopende vorderingen en overlopende activa</b>		
Huur Rennesweg 12 (2015)	811	811
Servicekosten Rennesweg 12 (2015)	2.400	2.400
Huur Rennesweg 12 (2017)	4.400	4.400
Huur Rennesweg 12 (2018)	1.200	1.200
Diaconale bijdrage 2021 via CvK	0	34.298
Dividendbelasting	0	128
KKG rekening courant	0	400
Nog te ontvangen inzake collecten	2.115	150
Nog te ontvangen renten	3.968	27
Rekeningcourant CvK	0	-
	14.894	43.814

**Beleggingen**

	<b>Aankoop waarde</b>	<b>Beurswaarde 31-12-2023</b>	<b>31-12-2023</b>	<b>31-12-2022</b>
<b>Aandelen (fondsen)</b>				
Rabobank beleggingsportefeuille	-	137.264	137.264	130.026
	-	137.264	137.264	130.026

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<i>Rabobank beleggingsportefeuille</i>		
Stand per 1 januari	130.026	154.222
Koersresultaten	7.238	-24.196
Stand per 31 december	137.264	130.026



**Geldmiddelen**

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Bankrekeningen</b>		
Rabo .071	114.323	243.055
ASN .481	227	11.408
Rabo .818	100.296	100.142
ING .863	0	0
SKG .245	11.305	11.305
Rabo .209	98.935	99.011
Rabo .845	278.427	328.761
Rabo .315	99.027	99.000
	<hr/> 702.540	<hr/> 892.682

## Passiva

### Eigen vermogen

#### Eigen vermogen

	2023	2022
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	1.370.274	1.259.078
Mutatie via resultaatbestemming	-25.032	111.196
Stand per 31 december	1.345.242	1.370.274

#### Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2023	31-12-2022
Bestemmingsfondsen	6.778	6.759
Reserves koersverschillen	0	0
Herwaarderingsreserves niet-kerkelijke onroerende zaken	234.500	106.500
	241.278	113.259

	2023	2022
<i>Bloemenfondsen</i>		
Stand per 1 januari	1.759	1.777
Toevoegingen via resultaatbestemming	101	240
Onttrekkingen via resultaatbestemming	82	258
Stand per 31 december	1.778	1.759

<i>Fonds bijzondere doelen</i>		
Stand per 1 januari	5.000	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	-	5.000
Stand per 31 december	5.000	5.000

<i>Reserve koersverschillen</i>		
Stand per 1 januari	0	6.268
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	6.268
Stand per 31 december	0	0

<i>Herwaarderingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	106.500	84.500
Toevoegingen via resultaatbestemming	128.000	34.000
Onttrekkingen via resultaatbestemming	-	12.000
Stand per 31 december	234.500	106.500

## Vreemd vermogen

### Vreemd vermogen lange termijn

#### Vorzieningen

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Onderhoudsvoorzieningen</b>		
Voorziening onderhoud gebouwen	34.320	34.320
	<u>34.320</u>	<u>34.320</u>
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<i>Voorziening onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	34.320	31.505
Toevoegingen via lastenrekeningen	-	2.815
Stand per 31 december	<u>34.320</u>	<u>34.320</u>

### Vreemd vermogen korte termijn

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	237	-572
	<u>237</u>	<u>-572</u>

### Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2023	31-12-2022
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Bankkosten (en negatieve rente)	145	562
Vooruitontvangen VVB en collecten	5	5
KKA Jaarrekening	1.879	1.815
Af te dragen collecte	14.730	2.789
Diversen	329	70
	<u>17.088</u>	<u>5.241</u>

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

#### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
<b>Opbrengsten onroerende zaken</b>			
Pastorieën bewoond door predikant	-	-	1.500
Overige niet-kerkelijke gebouwen	9.000	9.139	8.200
	<u>9.000</u>	<u>9.139</u>	<u>9.700</u>

#### Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

##### Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen

Rente van banken	-	4.006	29
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	1.000	385	1.054
	<u>1.000</u>	<u>4.391</u>	<u>1.083</u>

#### Opbrengsten levend geld

##### Opbrengsten levend geld

Vrijwillige bijdragen	17.000	19.266	36.708
Collecten in kerkdiensten	2.000	1.037	1.049
Giften	1.000	462	1.030
	<u>20.000</u>	<u>20.765</u>	<u>38.787</u>

#### Door te zenden collecten en giften

##### Door te zenden collecten en giften

Diaconale aard (plaatselijk)	1.000	1.486	1.791
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	3.000	2.856	3.078
Diaconale aard (wereldwijd)	6.000	10.785	8.468
Diaconale noodhulp	3.000	4.229	1.192
Zending en evangelisatie	3.000	3.268	3.485
	<u>16.000</u>	<u>22.624</u>	<u>18.014</u>

#### Incidentele baten

##### Incidentele baten

Incidentele baten	-	-	63
Koersresultaat beleggingen	-	7.238	-24.196
Boekwinsten onroerende zaken	-	-	134.846
Herwaardering niet-kerkelijke onroerende zaken	-	128.000	34.000
	<u>-</u>	<u>135.238</u>	<u>144.713</u>



**Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen**

**Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen**

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	0	18.268
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	82	258
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	-	82	18.526

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
<b>Kosten kerkelijke gebouwen</b>			
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>			
Onderhoud	-	-	6.547
Belastingen	500	-	792
Verzekeringen	-	-	-378
Overige kosten	-	-	349
	<u>500</u>	<u>-</u>	<u>7.310</u>
Pastorie is verkocht			
	<u>500</u>	<u>-</u>	<u>7.310</u>
<b>Kosten niet-kerkelijke eigendommen</b>			
<b>Overige niet-kerkelijke gebouwen</b>			
Onderhoud	1.500	-	541
Belastingen	1.000	956	1.068
Verzekeringen	500	735	463
Energie en water	-	139	161
Dotaties aan onderhoudsvoorzieningen	-	-	2.815
Overige kosten	2.000	380	111
	<u>5.000</u>	<u>2.210</u>	<u>5.159</u>
	<u>5.000</u>	<u>2.210</u>	<u>5.159</u>
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	200	208	90
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	500	-	-
Overige kosten kerkelijke activiteiten	1.250	132	1.620
	<u>1.950</u>	<u>340</u>	<u>1.710</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen aan andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	2.640	2.541	2.536
Bijdragen classes en streekverbanden	-	-	40
Overige bijdragen en contributies	60	65	20
	<u>2.700</u>	<u>2.606</u>	<u>2.596</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Administratie en archief	500	241	580
Financiële administratie	2.200	458	2.685
Jaarrekeningcontrole	-	1.879	-
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	250	-	223
Video- en audiouitzendingen kerkdiensten (o.a. kerktelefoon)	1.400	1.028	831
Overige kosten	250	337	363
	4.600	3.943	4.682
 <b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Rente bankschulden	500	-	443
Bankkosten	750	962	1.197
Kosten vermogensbeheer	500	532	286
	1.750	1.494	1.926
 <b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
<b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
Saldo ondersteuningsten personen en terugontvangsten	3.000	1.801	4.256
Ziekenzorg	250	-	-
Ouderenwerk	2.500	1.653	984
Vakantiekosten doelgroep	2.000	1.140	1.035
Bezoekwerk	750	1.577	1.214
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	1.500	959	254
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	7.500	9.605	6.830
	17.500	16.735	14.573
 <b>Diaconaal werk regionaal/landelijk</b>			
<b>Diaconaal werk regionaal/landelijk</b>			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	1.000	2.279	922
Overige bijdragen regionaal/landelijk	4.000	3.500	4.000
	5.000	5.779	4.922

	<b>Begroting 2023</b>	<b>Rekening 2023</b>	<b>Rekening 2022</b>
<b>Diaconaal werk wereldwijd</b>			
<b>Diaconaal werk wereldwijd</b>			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	1.500	7.695	2.437
Aanvullende bijdragen inzake "noodhulp"	5.000	8.544	3.058
Overige bijdragen wereldwijd	4.500	17.200	14.000
	<u>11.000</u>	<u>33.439</u>	<u>19.495</u>
<b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
<b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
Diaconaal plaatselijk	1.000	1.486	1.791
Diaconaal regionaal/landelijk	3.000	2.856	3.078
Diaconaal wereldwijd	6.000	10.785	8.468
Diaconale noodhulp	3.000	4.229	1.192
Zending en evangelisatie	3.000	3.268	3.485
	<u>16.000</u>	<u>22.624</u>	<u>18.014</u>
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
<b>Toev. bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Toevoegingen bestemmingsreserves	5.000	128.000	34.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	101	5.240
	<u>5.000</u>	<u>128.101</u>	<u>39.240</u>



#### 4 Staat van de vaste activa

	Balans 01-01-2023	Afschrijvingen	(Des-) investerings	Herwaardering	Balans 31-12-2023	Verzekerde waarde	WOZ-waarde
<b>Onroerende zaken</b>							
<b>Pastorieën bewoond door predikant</b>							
Renkum, Europalaan 92	0	-	-	-	0	-	-
	0	-	-	-	0	-	-
<b>Overige niet-kerkelijke gebouwen</b>							
Renkum, Mr. van Rennesweg 10	227.000	-	-	64.000	291.000	180.614	291.000
Renkum, Mr. van Rennesweg 12	229.000	-	-	64.000	293.000	180.614	293.000
	456.000	-	-	128.000	584.000	361.228	584.000

## 5 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
<b>Vermogen</b>									
	Vrije buffer		1.579.742	1.476.774	959.755	617.455	9.116	103.478	1.476.774
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen		196,4	89,4	100,8	118,7	7,6	49,1	293,1
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen		-999%	-999%	9%	10%	1%	4%	26%
1.5	Bestedingscriterium		97%	999%	-15%	-60%	-122%	-4%	108%
<b>Lasten</b>									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	143%	157%	119%	117%	131%	84%	105%	152%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	108%	138%	84%	98%	93%	57%	89%	124%
<b>Baten</b>									
4.1	Gemiddelde bijdrage levend geld per lid	14	16	28	-	-	-	-	-
4.2	Levend geld t.o.v. totaal baten A (excl. doorzendcollecten)	67%	61%	78%					

Nummer	Omschrijving	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 1.000-1.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
<b>Organisatie</b>									
5.1	Aantal leden per FTE pastoraat	0	635	0					
5.2	Aantal leden per FTE predikant	0	635	0					
5.3	Bezettingsgraad kerkenraad en colleges	88%	95%	91%					
5.4	Aantal belijdende leden	692	648	692					
5.5	Aantal doopleden	713	621	713					
5.6	Totaal aantal leden	1.405	1.269	1.405					