

**Resultatenoverzicht voor ANBI-publicatie**

	Begroting 2024	Rekening 2023	Rekening 2022
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten onroerende zaken	9.000	10.486	8.909
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	2.520	2.591	2.520
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen	-	19.206	-
Bijdragen van leden en anderen	58.500	62.614	63.148
Door te zenden collecten en giften	700	781	923
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	30.188	29.868	28.500
<b>Totaal baten A</b>	<b>100.908</b>	<b>125.545</b>	<b>104.000</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkelijke gebouwen	14.250	19.805	7.612
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	1.500	1.701	1.573
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	93.785	102.041	84.049
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	3.900	2.094	2.722
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.500	4.219	4.474
Salarissen en vergoedingen	3.750	2.974	3.765
Kosten beheer, administratie en archief	7.200	5.187	5.736
Rentelasten/bankkosten	500	886	587
Afdrachten door te zenden collecten en giften	700	781	920
<b>Totaal lasten A</b>	<b>130.085</b>	<b>139.686</b>	<b>111.438</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>-29.177</b>	<b>-14.141</b>	<b>-7.438</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>-29.177</b>	<b>-14.141</b>	<b>-7.438</b>



	Begroting 2024	Rekening 2023	Rekening 2022
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	-	-	-
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>-29.177</b>	<b>-14.141</b>	<b>-7.438</b>

### Toelichting Jaarrekening 2023 Protestantse gemeente te Drunen

Het jaar 2023 jaar is afgesloten met een negatief resultaat van € 14.141. Dat is veel gunstiger dan werd begroot: een verschil van ca € 9.600. Hieronder worden de relevante verschillen in opbrengsten en uitgaven ten opzichte van de begroting weergegeven.

#### opbrengsten en baten:

- opbrengsten levend geld:

In verband met hoge energiekosten die werden verwacht heeft er een geslaagde actie onder gemeentelieden plaatsgevonden. Deze actie heeft in totaal € 4.144 opgeleverd, terwijl € 2.000 was begroot. Daarnaast zijn de huurinkomsten van met € 9.700 voor het kerkgebouw ook € 700 hoger dan begroot. Door ziekte van onze predikant is er een niet gepland bedrag ontvangen van € 19.200 door een vervangingsverzekering. Van dit bedrag zijn de preekvoorziening en de pastorale hulpdiensten en ondersteuning betaald, zie verdere toelichting pastoraat. Ten opzichte van 2022 zijn de vrijwillige bijdragen vergelijkbaar. De collecte inkomsten zijn gelukkig weer wat toegenomen, maar nog wel minder dan begroot. Verder heeft de gezamenlijke actie "Steps of Hope" van de gemeenten Vlijmen en Drunen bijna € 1.000 opgeleverd voor onze gemeente. Een flinke bijdrage die niet was begroot.

#### uitgaven en kosten:

- kerkelijke gebouwen: Ondanks toegenomen energiekosten ten op zichte van 2022, zijn door alle besparende maatregelen de energiekosten € 2.500 lager uitgevallen dan begroot. Voor het onderhoud aan het kerkgebouw en dan met name voor het dak is een extra reservering gemaakt van € 7.500, wat in lijn licht met de te verwachten kosten voor komende jaren.

- pastoraat: de afdrachten aan PKN vanwege de predikantslasten werden in 2023 weer hoger dan ten opzichte van 2022, dit vanwege cao-aanpassingen van 4%. Voor hulpdiensten en pastoraat zijn door ziekte van de predikant ruim € 7.500 aan extra kosten gemaakt. De kosten voor preekvoorziening zijn met ruim € 10.000 hoger dan de begroting van € 5.100 voor de reguliere preekvoorzieningen. Deze extra kosten zijn gedekt door ontvangen verzekeringsbedragen.

- kerkdiensten en activiteiten: Door meevallende kosten voor kerkdiensten en activiteiten zijn de kosten met bijna € 2.100 lager uitgevallen dan begroot.

Het negatief resultaat van € 14.141 wordt ten laste gebracht van de reserves. Eind 2023 bedragen daardoor de vrije reserves € 29.282.

Verwachtingen voor 2024:

Voor 2024 wordt een negatief exploitatie resultaat verwacht. De verwachte inkomsten zullen niet toereikend zijn om het totaal van de uitgaven te dekken. Het verschil wordt gefinancierd uit de reserves. In de begroting 2024 is gerekend met een exploitatietekort van € 29.177.

Ook in 2024 zal de Stichting Instandhouding Protestantse gemeente te Drunen bijdragen in het exploitatieresultaat voor 0,2 fte predikantsplaats. De diaconie neemt 0,1 fte voor haar rekening vanwege de bijzondere diaconale taken voor de predikant.

Voor vragen over deze jaarrekening kunt u zich wenden tot de penningmeester, de heer Matthijs van Zanten, via [penningmeester@kerkdrunen.nl](mailto:penningmeester@kerkdrunen.nl)