



**Protestantse Kerk
Amsterdam**

Begroting 2022

Meerjarenperspectief 2023-2026

Voorlopig vastgesteld

Kerkelijk bureau: Nieuwe Herengracht 18, 1018 DP Amsterdam
tel. 020-53 53 700, info@protestantsamsterdam.nl

Inhoud

Aanbiedingsbrief	3
Samenvatting budgettaire keuzen	5
1. Wijkgemeenten	5
2. Bovenwijkse activiteiten incl. bestuur en beheer	5
3. Kerkelijk bureau – ondersteunende diensten	7
4. Panden.....	7
5. Beleggingen	7
Begroting 2022	8
Toelichting op de begroting	9
0. Jaarplan	9
1. Begroting 2022-2026.....	9
2. Uitgangspunten begroting 2022	9
2.1. Begrotingskaders.....	9
2.2. Uitgangspunten (meerjaren)begroting	9
3. Opzet van de begroting.....	10
3.1. Begroting wijkgemeenten	10
3.2. Begroting Bestuur en Bovenwijkse activiteiten	11
3.3. Begroting Kerkelijk bureau – Ondersteunende afdelingen.....	11
3.4. Begroting panden & beleggingen.....	11
3.5. Toelichting rubriekindelingen.....	12
4. Financiering begroting 2022.....	13
5. Liquiditeitsbegroting	13
Bijlagen	15
bijlage 1. Bovenwijkse activiteiten inclusief bestuur	15
bijlage 2. .Allocatie kerkvernieuwingsgeldens.....	17
bijlage 3. Specificatie inzet medewerkers, (hulp)predikanten en pastoraal werkers	18
bijlage 4. Specificatie exploitatie (beleggings)panden, gespecificeerd naar kerk- en wijkgebouwen, en beleggingspanden.....	19
bijlage 5. Begrotingen en meerjarenperspectieven per wijkgemeente/activiteit.....	20
Verklaringen	38



Protestantse Kerk Amsterdam

Aan de leden van de Algemene Kerkenraad van de Protestantse Kerk Amsterdam

Amsterdam, november 2021

Geachte dames en heren,

Begroten is altijd een kwestie van aannames doen om daarmee de vaststaande cijfers aan te vullen. Het geheel geeft een beeld van de mogelijkheden om de plannen en ideeën uit het beleidskader invulling te kunnen geven. Elk jaar is dat een uitdaging en deze keer lijkt die nog weer groter te zijn geworden. Het corona-virus is niet verdwenen, de effecten daarvan op kerkgang, beheer en inkomsten zijn onzeker. De vraag of de pandemie niet blijvend onderdelen van kerkzijn heeft veranderd is nog niet beantwoord. De onzekerheid rond klimaat, huisvesting, energielasten en de formatie verhogen de onzekerheidsfactor van financiële bespiegelingen. Neem daarbij een ambitieus beleidskader en de uitkomsten en afspraken van de Tasforcegesprekken, geplaatst in een grootstedelijk kader, dan vraagt dat goede afspraken en een navenante uitvoering. In dat licht leggen we u deze begroting voor.

In deze begroting zijn de financiële consequenties van de door de Algemene Kerkenraad gemaakte keuzes op basis van het beleidskader opgenomen. We zetten gezamenlijk in op kerkvernieuwing - ook in en vanuit de wijken, een missionair predikant, de ontwikkeling van het Groene Kerkenconcept, etc. We zoeken een goede manier om plekken met perspectief voort te zetten zoals de ontwikkeling van Hebron, Taizé in Amsterdam en Holy Hub. En we gaan aan de slag met beleid rond de gebouwen. Een prachtig palet van activiteiten waar veel mensen enthousiast mee aan de slag zijn. Er is voelbaar elan. De dekking voor al deze activiteiten ligt in de afspraak van 2 jaar geleden om 10% van het vermogen, te weten 6 miljoen euro, op een andere wijze dan via beleggingen te laten renderen. Het is wel duidelijk dat veel van deze initiatieven een groot beslag leggen op de stedelijke diensten, met name de medewerkers van het Kerkelijk Bureau.

De kennismakings- en taskforceronde van 2021 maakte duidelijk dat veel wijken voor grote uitdagingen staan: zowel om het bestaande gemeente-zijn goed te faciliteren als na te denken over vernieuwing. Vragen als: hoe blijven we kerk op deze plek, hoe vinden en houden we goede bestuurders en vrijwilligers, wat betekent lichter besturen, hoe kunnen we ons gebouw exploiteren, hoe zijn we er voor onze omgeving, hoe ontwikkelen we jeugdwerk, wat is er in onze wijk mogelijk om nieuwe doelgroepen te betrekken? De coronatijd versterkte dit, en op moment van schrijven is nog niet duidelijk wat de gevolgen bijvoorbeeld in ledenaantallen zullen zijn. In dit spanningsveld werken aan begrotingen die sluitend zijn en visievorming om toekomstgericht kerk te zijn, vraagt veel begeleiding en denkwerk op allerlei gebied. In de eerste plaats binnen de wijkgemeente en daarna ook stedelijk. Dat wordt onder meer zichtbaar in het onderdeel van de begroting Bovenwijken en Kerkelijk Bureau.

Een aantal wijken heeft goede stappen gemaakt richting het komen tot de afgesproken sluitende begroting. Het aantrekken van de verhuur helpt daarbij. Echter als u het meerjarenperspectief ziet, moeten we concluderen dat we er nog lang niet zijn. Verschillende wijken zijn gestart met visieontwikkeling met als doel helder te formuleren waar men in de wijkgemeente naar toe zou willen werken. Daarbij past dan een daarop aangepaste begroting. Nu we nog niet zover zijn is er met opzet gekozen voor een meerjarenperspectief en niet voor een meerjarenbegroting. Het is duidelijk dat het vaststellen daarvan op heel korte termijn zou leiden tot een uitputting van de reserves. Het resultaat van deze begroting ten laste van de Algemene Reserve bedraagt in totaal ruim €1,6 miljoen.

De doelstelling is dat met de effecten van alle plannen de meerjarenbegroting een ander beeld gaat geven dan de doorkijk op basis van de huidige gegevens. Bij een aantal wijken is nog niet duidelijk welk perspectief voor ogen is. Dat baart ons zorgen. Het gaat daarbij om de wijkgemeentes van de Nassaukerk, de Muiderkerk, de Oude Kerk en Osdorp-Sloten. Om met elkaar zorg te dragen voor een bestendige toekomst bouwen we een moment in om de voortgang te bespreken. Dat moment wordt gepland in april. Tot die tijd worden grote uitgaven (boven de €10.000) en personele mutaties vooraf met de DB van het College besproken en bij fiat mede ondertekend. We gaan ervan uit dat bij de volgende begrotingsronde bij alle wijken forse stappen gezet zijn op weg naar die sluitende begrotingen. Dit om samen toekomstgericht kerk te kunnen blijven!

Dit jaar is het laatste jaar van de huidige beleidskader-periode. De tussentijdse evaluatie was begin 2021 afgerond en in 2022 zullen de acties die daaruit kwamen verder uitgevoerd worden en de voorbereiding voor het nieuwe beleidskader wordt gestart. Dat zal zeker keuzes gaan vragen met als uitgangspunt dat we blijvend het licht van Christus in deze stad willen laten zien. We verwachten dat spannende vragen op de bestuurstafels komen te liggen over de ambitie die we hebben voor de stad in relatie tot hoeveel we daarin willen en kunnen investeren. We doen dat in het vertrouwen dat we, in al onze kerkplekken, besturen en kerkelijk bureau, er niet alleen voor staan. Met Gods zegen mogen we aan de slag met deze prachtige opdracht.

Namens het College van Kerkrentmeesters,
Redmer Kuiken, penningmeester a.i.

Samenvatting budgettaire keuzen

Ten aanzien van de diverse activiteiten/onderdelen¹ van de begroting zijn er begrotingsdoelen geformuleerd:

- Wijkgemeenten: de wijkgemeenten worden geacht budgetneutraal te begroten. Voor activiteiten, waarvoor in de wijk een reserve of fonds is gevormd, kan een beroep gedaan worden op vrijval daarvan. Bij het aangaan van die activiteit is daar groen licht voor gegeven.
- Bovenwijkse activiteiten en bestuur: Hiervoor is nog geen integrale doelstelling geformuleerd, voor een aantal bovenwijkse activiteiten is door de AK in 2019 een bezuinigingsopdracht vastgesteld en behaald.
- Kerkelijk bureau – ondersteunende diensten: Na de bezuinigingen die in opvolging van het rapport Financiële keuzes (2019) werden uitgevoerd en behaald, willen we voor 2022 toch een hoger bedrag aanhouden dan voor 2021.
- Panden: de opbrengsten en kosten worden op basis van ervaringscijfers begroot. Voor beleggingspanden wordt opbrengst gemaximaliseerd bij een goede staat van onderhoud.
- Beleggingen: Met betrekking tot het vermogensbeheer (beleggingsportefeuille) wordt forfaitair een netto-rendement van 3% begroot.

1. Wijkgemeenten

De totaalbegroting van de wijkgemeenten laat een tekort zien van €438k in 2022 tegenover €755k begroot voor 2021. In de begroting 2021 was deels rekening gehouden met corona-effecten. Voor 2023 wordt een tekort van €367k begroot, oplopend naar € 447k in 2026. Aan het DB is een specificatie ter beschikking gesteld van gemeenten die de begrotingsdoelstelling in 2025 niet realiseren. Het college en de algemene kerkenraad dienen hierover een standpunt in te nemen.

2. Bovenwijkse activiteiten incl. bestuur en beheer

Er is een aantal PKA- projecten dat direct binnen de begroting besturen valt, maar is opgenomen in de begroting bovenwijks; de algemene ondersteuning wordt gedaan door het kerkelijk bureau:

Leefgemeenschappen: de beleidsvorming zal in 2022 worden afgerond. Daarnaast wordt in samenwerking met de Diaconie de begeleiding van leefgemeenschappen vormgegeven. De financiering komt nog uit een bestemmingsreserve (voorheen Durffonds) en voor de helft van de Diaconie.

Stadspredikant: Goed om in 2022 de doordenking te starten over profiel opvolging huidige stadspredikant. In relatie ook tot rol scribaat.

Verdere opmerkingen:

- Nieuw is de **missionair predikant** met als opdracht voor 4 jaar de doelgroep LHBTQI-gemeenschap naar aanleiding van het besluit door AK (oktober 2021). De werving start in 2022. De financiering komt via een toevoeging aan de reserve kerkvernieuwing. De huidige

¹ Onder activiteiten verstaan we de onderdelen Wijkgemeenten, Bovenwijks en Bestuur, Kerkelijk bureau Ondersteunende afdelingen, Panden en Beleggingen.

kosten gaypride-diensten zijn al opgenomen in de 10.000 euro out-of-pocketkosten voor deze predikant.

- Opgenomen in begroting 2022 is het aanstellen van een projectleider '**gebouwen**' - zie voorstel in CKR-agenda. Momenteel wordt voorbereidend inventarisatie-werk gedaan (inhuur). Om de exploitatie van onze kerkgebouwen te verbeteren: centrale inkoop, centrale verhuur, kostensteam etc.
- Kosten **studentenpastoraat** (deels landelijk, deels PKA) voor 1 projectjaar besloten. Huidige pastor gaat met emeritaat. In overleg met VU (en VU-vereniging) gaan we nog 1 jaar met NEWconnective door (bijdrage hiervoor komt uit bestaande reservering). Dus zoeken we pastor/werker voor 1 jaar waarbij hij/zij een percentage van de werktijd tijd zal werken aan het totale 18+-studentenwerk (in relatie tot project Duurzaam contact). In 2022 nieuwe besluitvorming over eventueel vervolg.
- Vervolgplan **Tenach&Evangelie** is nog niet ontvangen, eventuele kosten kunnen betaald worden uit een ontvangen legaat.
- **Student-trainees** kunnen t/m 2022 bekostigd worden uit het bestemmingsfonds SSJ. Vervolgbesluit trainees moet in 2022 genomen worden.

Besturen

Naast de kosten van werkgroepen, commissies, vergaderingen is het goed op te merken dat in deze begroting voor 2022 opgenomen is:

Ontwikkeling beleidskader en kosten uitwerking: het proces en de begeleiding hiervan.

Groene Kerken: Eind 2021 start de PKA-brede werkgroep die zal rapporteren aan de AK. Dit betreft nieuwe werkgroep met dus ook out-of-pocket werkbudget (bijvoorbeeld voor het organiseren van een event, materialen ter beschikking stellen).

Werkgemeenschap predikanten: de scriba is hierin aanwezig. Daarnaast werkt de scriba aan professionalisering en teamvorming specifiek voor de Amsterdamse predikanten en pastors (in 2022 enkele ontmoetingen naast haar bestaande pastorale rol). Zoals besloten naar aanleiding van de evaluatie beleidskader.

Representatie: dit betreft zowel aanwezigheid in bijzondere bijeenkomsten kerkplekken, de netwerken als Raad van Kerken, andere kerkgenootschappen, religieuze groepen, overheid als de onderlinge relaties binnen PKA (nieuwjaarsreceptie, bedankbijeenkomst, etc).

Bestuurskosten AK: hieronder vallen ook onverwachte extra kosten. Hierbij valt te denken als voorbeelden als een interim-voorzitter (OKG in 2021), traject Oosterkerk, etc. In het budget bestuur zijn ook de eventuele kosten voor een **coronaherdenking/media-samenwerkingen** opgenomen.

Slavernij-onderzoeken: Dit betreft 3 verschillende onderdeel. 1. Praktisch action-onderzoek onder leiding van PThU gericht op contextueel bijbellezen waarbij PKA-wijkgemeente participeert. 2. Het onder de aandacht brengen van de reizende tentoonstelling over kerk en slavernijverleden inclusief verhalen voor gemeenten. 3. Een historisch/theologisch onderzoek in samenwerking met PThU, VU en partners als PKN en migrantenkerken. PKA en haar historische voorlopers zullen onderzoeksobject zijn. Dit laatste onderzoek bevindt zich nog helemaal in een voorfase. Als daarvoor nog financiële bijdrage gevraagd worden van PKA, wordt dit aanvullend aangevraagd bij de besturen.

3. Kerkelijk bureau – ondersteunende diensten

Na de bezuinigingen die in opvolging van het rapport Financiële keuzes (2019) werden uitgevoerd en behaald, vraagt het Kerkelijk bureau voor 2022 toch een hoger bedrag aan dan voor 2021. In het jaarplan Kerkelijk bureau en de bijlage Kosten ten behoeve van wijken wordt aangetoond dat de urgentie in de wijken plus de inzet om nieuwe pioniers te werven toeneemt en daardoor meer inzet, begeleiding en ondersteuning vraagt zowel op financieel, HR en Communicatiegebied, in de praktische ondersteuning als bij de inhoudelijke thema's Kerkvernieuwing en Jeugd.

4. Panden

Momenteel wordt beleid ontwikkeld voor de inzet van kerkgebouwen. Dit zal effecten hebben op de cijfers in 2022, maar deze zijn nu nog niet te kwantificeren. De opbrengsten zullen te zien zijn bij de wijkgemeenten.

5. Beleggingen

Beleggingen worden gemonitord op basis van het in 2014 vastgestelde Beleggingsstatuut. De PKA werkt t.b.v. risicospreiding met 2 vermogensbeheerders. In het College van Kerkrentmeesters is besloten in de begroting een rendementspercentage op te nemen van 3% van het belegd vermogen.

Begroting 2022

In duizenden euro's

	Realisatie 2020	Budget 2021	Begroot 2022	Begroot B 2023	Begroot B 2024	Begroot B 2025	Begroot B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	1 745	1 498	1 705	1 713	1 700	1 695	1 707
Opbrengsten onroerend goed	1 397	1 590	2 191	2 311	2 336	2 345	2 182
Opbrengsten beleggingen en intrest	2 167	1 827	1 761	1 722	1 682	1 641	1 599
Subsidies en fondswerving	1 872	163	380	386	225	157	158
	7 180	5 077	6 037	6 132	5 943	5 837	5 644
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	149	69	86	87	88	88	89
Kosten gemeentelven	230	213	260	240	231	222	221
Kosten activiteiten pioniersplekken	72	30	120	118	102	40	25
Directe kosten exploitatie onroerend g	1 876	1 588	1 578	1 577	1 585	1 606	1 563
Kosten beleggingen	189	140	200	200	200	200	200
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	4 411	3 491	4 577	4 620	4 497	4 501	4 560
Afschrijving Materiële vaste activa	1 518	20	81	86	86	86	86
(Financiële) bijdragen	157	592	109	69	62	74	82
Bestuurs- en beheerskosten	242	271	355	291	292	293	292
Bureaunkosten	240	212	230	225	229	230	231
PR - Marketing - Communicatie	231	75	314	308	281	282	280
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	46	43	49	49	49	49	49
Totaal	9 362	6 743	7 960	7 871	7 700	7 670	7 678
A-Resultaat operationeel	-2 182	-1 666	-1 922	-1 739	-1 757	-1 833	-2 034
B-Resultaat incidenteel	30 832	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	28 650	-1 666	-1 922	-1 739	-1 757	-1 833	-2 034
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-32 696	-94	-311	-280	-205	-205	-205
Resultaat ten laste van reserves/fondse	2 554	271	655	440	337	305	404
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	840	—	99	66	66	66	66
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-651,9	-1 490	-1 480	-1 514	-1 560	-1 667	-1 770

Toelichting op de begroting

0. Jaarplan

Aan de wijkgemeenten en budgethouders is gevraagd een plan te schrijven dat als uitgangspunt dient voor de posten van de begroting. Van enkele wijkgemeenten is een toelichting ontvangen die in de toelichting summier wordt gedeeld.

1. Begroting 2022-2026

De (meerjaren)begroting wordt als volgt gepresenteerd

- Begroting 2022
- Meerjarenperspectief Totale 2023-2026
- Specificatie per wijkgemeente 2022-2026 en clusters (Bovenwijkse activiteiten en Bestuur, Kerkelijk bureau – ondersteunende afdelingen, panden en beleggingen), zie de bijlage.

Daarnaast vindt u de bijlagen 'Exploitatie Panden' en 'Opbouw medewerkers in fte'. Deze laatste geeft in detail weer welke aantal fte wordt ingezet voor welk onderdeel van de begroting.

2. Uitgangspunten begroting 2022

2.1. Begrotingskaders

In 2018 is met inbreng van alle wijkgemeenten een nieuw beleidskader tot stand gekomen. Een tweede kader is de notitie Vermogen en het voorstel van de Werkgroep Financiële keuzes, die in 2019 zijn vastgesteld. Binnen deze kaders hebben wijkgemeenten en stedelijke organen de vrijheid om eigen beleid te ontwikkelen. Nu het einde van de beleidsperiode nadert is er gekeken, welke van de daarin benoemde speerpunten komend jaar prioriteit krijgen. Het kerkelijk bureau merkt daarnaast dat de vraag om ondersteuning uit de wijkgemeenten toeneemt.

Naast de jaarbegroting 2022 wordt ook een meerjarenbegroting 2023-2026 gemaakt. Deze meerjarenbegroting heeft als belangrijkste doel het effect van het beleid, rekening houdend met verplichtingen op langere termijn, in beeld te houden. Bij de verplichtingen op langere termijn wordt gedacht aan aanstellingen van predikanten, medewerkers met een arbeidsovereenkomst en de verplichtingen t.a.v. onderhoud van gebouwen. De wijkkerkenraad is verantwoordelijk voor het beleid van de eigen wijkgemeente (binnen de beleidskaders die door CKR en AK zijn vastgesteld); de door de penningmeesters voorgestelde begroting moet door de kerkenraad dan ook geaccordeerd worden.

2.2. Uitgangspunten (meerjaren)begroting

Naast de hierboven genoemde kaders zijn er ook een paar uitgangspunten waarbij bij het begroten rekening moet worden gehouden

- Een financieel gezonde exploitatie is randvoorwaarde voor het realiseren van de ambities van de PKA. Met het aannemen van de Vermogensnotitie is er vermogen beschikbaar gegeven voor het verder investeren in de PKA. Daarbij is ook aangegeven dat de reguliere activiteiten uit de lopende inkomsten moeten kunnen worden betaald. De begroting is erop gericht om dat te bereiken. Dat betekent dat er geen begroting met een negatief resultaat (vanaf 2024 maar liefst eerder) ingediend mag worden.

- De in de begroting ingeprijde² verwachte stijging van de lonen in Nederland is 1,5% voor 2022 en +1,8% voor 2023. De jaren erna is gerekend met een inflatie van 2%. Laat in het begrotingsproces, na het vaststellen van de cijfers door de wijken³, is bekend geworden dat het rijk en de vakbonden overeenstemming hebben bereikt over een cao, waarin de lonen van rijksambtenaren nog in 2021 met 2% zullen stijgen. De leden van de bonden moeten nog instemmen met deze cao. Daar de kerk trendvolger is, zal deze loonsverhoging naar verwachting ook voor PKA-personeel gaan gelden.
- De opbrengst van de beleggingen is begroot op 3%. De werkelijke rentevergoeding aan de wijken zal afhangen van de renteontwikkeling op de financiële markten, van de beleggingsopbrengsten en van het al dan niet uitgeput zijn van de in 2019 aangevulde Reserve Renteverevening.
- Wijkgemeenten is gevraagd bij de begroting van 2022 rekening te houden met de blijvende gevolgen van de corona-pandemie.

3. Opzet van de begroting

In de begroting wordt gewerkt vanuit de doelstellingsgedachte; het type activiteiten en de bijbehorende wijze van verslaggeving is daarvoor de basis geweest. Op deze manier is het mogelijk te zien welke geldstromen met welke activiteit gemoeid zijn en van waaruit deze bekostigd worden.

Globaal zien we de volgende clusters:

- Wijkgemeenten
- Bovenwijkse activiteiten inclusief bestuur
- Kerkelijk bureau – ondersteunende diensten
- Panden
- Beleggingen

Om de cijfers te kunnen lezen lichten we de opzet graag toe.

3.1. Begroting wijkgemeenten

Financieringsmodel: de wijkgemeenten worden geacht budgetneutraal te begroten. Voor enkele activiteiten kan een beroep gedaan worden op de vrijval van een fonds of een bestemmingsreserve. Bij aangaan van die activiteit is daar groen licht voor gegeven.

Wanneer er een negatieve uitkomst wordt begroot – dient dit te worden goedgekeurd door het CKR, op voordracht van het DB.

De meeste wijkgemeenten hebben een eigen begroting ingediend. Een derde van de wijken komt in de jaren 2024-2026 (nagenoeg) positief uit. Op een enkele wijk na zitten de overige wijken in een proces van planvorming richting duurzame wijkgemeente; omdat de uitkomsten daarvan nog niet zeker zijn, is in deze begroting uitgegaan van de huidige situatie als beste benadering van wat we nu weten.

² Bron: De Nederlandsche Bank, Economische Ontwikkelingen en Vooruitzichten, juni '21

³ Bron: Teletekst, 15-10-2021 22:24, p. 105

3.2. Begroting Bestuur en Bovenwijkse activiteiten

De bovenwijkse activiteiten en bestuurskosten worden deels gefinancierd, deels betreffen het kosten die uit de algemene reserve worden bekostigd. Binnen deze rubriek vinden we de volgende activiteiten.

3.2.1. Pioniersactiviteiten: de kosten van pioniersplekken worden gedekt door een subsidies vanuit de PKN voor maximaal zes jaar, daarnaast worden deze kosten conform een vooraf vastgestelde begroting bekostigd uit de reserve Kerkvernieuwing. In principe is de looptijd van een pioniersplek 6 jaar, daarna wordt beoordeeld of het project levensvatbaar is en zo ja, hoe het ingebed wordt in de PKA. In 2022 bedragen de kosten van de pioniersplekken € 149.300; € 80.700 wordt daarvan in 2022 uit de een vrijval van de bestemmingsreserve gefinancierd. Het overige komt ten laste van de algemene reserve. In de volgende projecten wordt geïnvesteerd vanuit de reserve Kerkvernieuwing: Zinnig Noord, de Kwekerij en De Binnenwaai. Voor Taizé in Amsterdam en Hebron wordt vanuit het algemeen vermogen financiering gevraagd.

Beleidsmatig wordt begroot dat elk jaar twee nieuwe pionier projecten starten.

3.2.2. Jeugdwerk: De AK heeft besloten om jeugdtrainees in te zetten in de wijken t.b.v. het tienerwerk. Voor 2022 zijn 12 jeugdtrainees begroot voor totaal € 82.100, t.b.v. inzet in de wijken. Dit bedrag wordt in 2022 nog gefinancierd uit de bestemmingsreserve SSJ. Een voorstel voor inzet in de jaren na 2022 zal tijdig aan AK en College worden voorgelegd.

3.2.3. Bestuurskosten: Onder deze rubriek zijn de volgende bestuurskosten opgenomen: kosten van de scribe van de PKA, kosten van de Algemene Kerkenraad en het College van Kerkrentmeesters, kosten van alle stedelijke bestuurlijke commissies en werkgroepen en de OR. Daarnaast zijn advieskosten voor €15k begroot evenals een bedrag van € 20k voor onvoorzien. Deze kosten komen volledig ten laste van de exploitatie, er zijn geen revenuen die hiertegenover staan.

3.2.4. PR & Communicatie: Vanuit de werkgroep communicatie, ondersteund door het kerkelijk bureau, worden bovenwijkse activiteiten ontwikkeld voor naamsbekendheid en communicatie t.b.v. wijkkerken zoals de *Kerk in Mokum* en de kerstcampagne.

3.3. Begroting Kerkelijk bureau – Ondersteunende afdelingen

In deze rubriek zijn de deelbegrotingen opgenomen van de afdelingen HRM-Payroll, Financiën en ICT, Ledenadministratie, Managementondersteuning en de directie alsook de personeelskosten van de afdeling communicatie. In bijlage 1 is een specificatie van het gemiddeld aantal (begrote) fte's over 2022 opgenomen. Op voorstel van de hoofden legt de directeur hun begroting het verzoek voor het aangegeven fte's voor aan het College.

3.4. Begroting panden & beleggingen

3.4.1. Beleggingen: Beleggingen worden gemonitord op basis van het in 2014 vastgestelde Beleggingsstatuut. De PKA werkt t.b.v. risicospreiding met 2 vermogensbeheerders

- ABN-AMRO MeesPierson: Het beleggingsprofiel van de portefeuille bij ABN-AMRO MeesPierson is matig defensief. In dit profiel is de volgende verhouding van typen effecten aangehouden: 35% aandelen, 5% overige zakelijke waarden (onder andere onroerend goed), 55% obligaties, en 5% liquiditeit.
- IBS Asset Management: Het beleggingsprofiel van deze portefeuille is 40% aandelen, 20% overige zakelijke waarden, 40% obligaties, en 0% liquiditeit.

In het College van Kerkrentmeesters is besloten in de begroting een rendementspercentage op te nemen van 3% van het belegd vermogen. Dit levert in 2022 een begroot nettorendement op van €1.513k.

Er wordt gewerkt aan nieuwe beleggingsstatuut, dit statuut wordt naar verwachting vastgesteld tijdens het college van kerkrentmeesters van maart 2022.

3.4.2. Panden: De netto-opbrengst van verhuurde panden wordt – in combinatie met andere niet gealloceerde resultaten – gemuteerd in de algemene reserve. Uit de netto-opbrengsten vindt dekking plaats van €527k, de betreffende kosten worden daarmee voor gemiddeld 289% gedekt. In bijlage 4 is een overzicht van de exploitatie van de panden opgenomen.

Momenteel wordt gewerkt aan het opstellen van meerjaren-onderhoudsplannen voor de beleggingspanden. Op basis daarvan zullen de begrote reserveringen worden aangepast. Het uit te voeren groot onderhoud wordt door de betreffende commissie vastgesteld.

3.5. *Toelichting rubriekindelingen*

De volgende rubrieken worden gebruikt. We lichten toe welke opbrengsten en lasten onder de betreffende rubriek vallen:

BATEN

- Inkomsten levend geld: kerkelijke bijdragen; opbrengsten eindejaarsactie en actie 'Kerk in Mokum'; giften en (doorzend) collecten.
- Opbrengsten onroerend goed: opbrengsten verhuur kerkelijke gebouwen en andere gebouwen, maar ook opbrengsten catering en overige als verkoop brochures en winkel;
- Opbrengst beleggingsresultaat: opbrengst vermogensbeheer bij ABN-AMRO MeesPierson en IBS;
- Overige baten: ontvangen subsidies, en overige.

LASTEN

- Afdracht levend geld: door te storten collecten en solidariteitskas;
- Kerkdiensten en gemeentelieven: de kosten om het gemeentelieven draaiende te houden;
- Kosten pioniersactiviteiten: de niet onder de andere rubrieken onder te brengen kosten voor activiteiten van pioniersplekken
- Directe kosten exploitatie: dit betreft de directe kosten van de exploitatie van de panden;
- Kosten beleggingen: kosten beleggingsportefeuille ABN-AMRO MeesPierson en IBS;

- Inzet medewerkers: de kosten vallen uiteen in kosten werknemers (in dienst), kosten (hulp)predikanten, preekbeurten en kosten muzikanten en inhuur voor taken, die normaliter door personeel verricht worden. Zie ook de bijlage voor de omvang van dienstverbanden en de inzet.
Daarnaast zijn onder deze rubriek ook de overige personeelskosten (opleidingen, reiskosten woon-werk, teambijeenkomsten en -uitjes etc) opgenomen.
- Afschrijvingen: op een enkel activum wordt afgeschreven.
- (Financiële) Bijdragen PKA of aan derden. Deze post bevatte vorig jaar nog de 'bovenwijkse activiteiten', zoals de bijdragen aan pionierplekken etc. Deze zijn dit jaar onder de reguliere posten uitgespecificeerd begroot
- Bestuurs- en beheerskosten: vergaderkosten; commissiekosten en quotum
- Bureaukosten: dit betreft kantoorkosten, kosten voor controle van de jaarrekening, ondersteuning HRM-Payroll. De opname is een ervaringsgetal.
- PR-Marketing-Communicatie: daaronder vallen de kosten voor naamsbekendheid. Het bij het kerkelijk bureau opgenomen budget betreft de kosten van geldwerving; het werkbudget van de afdeling PR & Communicatie is opgenomen onder de bovenwijkse kosten.
- Rentebaten: de in de wijkgemeenten getoonde opbrengsten uit rentebaten betreft een vergoeding van 3% over de rekening-courantverhouding met het kerkelijk bureau. Met name de opbrengsten levend geld komen binnen op de bankrekening van het kerkelijk bureau, maar komt ten gunste van de betreffende wijkgemeenten. Anderzijds worden onder andere de salarissen door het kerkelijk bureau uitbetaald en ten laste van de betreffende wijkgemeenten gebracht.
- Rentelasten: dit betreft de rente op aangegane leningen, negatieve rente op creditgelden en daarnaast de bankkosten voor de bankrekeningen.
- Dotatie voorziening groot onderhoud voor de orgels valt onder de post 'ten gunste van fondsen/reserves'; groot onderhoud waarvoor een meerjaren-onderhoudsplan is vastgesteld loopt via een voorziening; voor groot onderhoud waar geen meerjaren-onderhoudsplan van is, maar wat wel via de commissie gebouwen loopt, wordt de onderhoudsreserve van de betreffende wijkgemeente aangesproken. Deze categorie valt in de resultaatbestemmingen. Voor een aantal panden wordt binnenkort een meerjarenonderhoudsplan vastgesteld; naar aanleiding daarvan zullen de begrote reserveringen worden aangepast en omgezet naar dotaties.

4. Financiering begroting 2022

De begroting 2022 laat een fors negatief resultaat zien, ruim € 1,9M. In de begroting 2022 zijn de volgende mutaties in de bestemmingsreserves voorzien

- Ten laste van de Algemene reserve: € 1.578.600
- Ten laste/gunste van de bestemmingsreserve koersverschillen / beleggingen: € 0
- Ten laste van de Reserve Kerkvernieuwing per saldo € 314.900
- Ten laste van overige reserves/fondsen per saldo € 28.950

5. Liquiditeitsbegroting

De liquiditeitspositie van de PKA is sterk te noemen. De beleggingen kunnen op korte termijn aan de portefeuille worden onttrokken. Dit levert een liquiditeitsratio van 27,9 op. Echter wanneer middelen aan de portefeuille worden onttrokken zal herschikking moeten plaatsvinden binnen de

overeengekomen verhouding effecten-liquiditeit. De eventueel daarvoor benodigde verkoop van effecten kost rendement.

Om die reden wordt de opname van liquiditeit uit de beleggingsportefeuille beperkt.

Naar verwachting zal de maandelijkse onttrekking aan het vermogensbeheer op hetzelfde niveau blijven.

Bijlagen

bijlage 1. Bovenwijkse activiteiten inclusief bestuur

	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Resultaat PKA					
Bestuur	294 180	251 747	245 157	247 950	250 947
Zinnig Noord	55 700	59 000	62 700	66 600	70 600
Taize	42 000	42 700	43 400	44 100	44 800
de Kwekerij	25 000	25 000	25 000	—	—
Citykerk (Oosterkerk)	75 000	53 000	33 000	10 000	—
Hebron	50 900	50 400	53 600	57 700	61 200
Worshipkerk	38 500	24 500	—	—	—
Toe te wijzen projecten	27 000	36 000	48 000	60 000	68 000
Begeleiding leefgemeenschappen	15 000	11 250	—	—	—
Stadspredikant	68 800	71 500	72 500	73 500	74 600
Begeleiding Pionierprojecten	55 700	54 900	53 000	50 800	49 000
Holy Hub	80 000	72 000	—	—	—
Gebouwencoördinator	66 000	67 100	—	—	—
Jeugdwerkkosten	160 000	119 050	124 600	127 850	131 600
Studentenpastoraat	20 600	20 780	20 980	21 180	21 400
Student-trainees	80 700	82 100	83 800	85 400	87 100
PR en Communicatie incl. fondswerving	54 000	54 000	54 000	54 000	54 000
Kerk in Mokum	26 000	27 600	29 000	30 600	32 300
Commissie Tenach & Evangelie	10 400	—	—	—	—
Missionair predikant (LHTBIQ+) incl Gay Pride	60 000	60 900	61 900	62 900	64 000
Hervormingsdag	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Totaal resultaat PKA	1 315 480	1 193 527	1 020 637	1 002 580	1 019 547
Ten laste van reserves/fondsen	-635 900	-431 750	-318 700	-289 200	-244 600
Saldo ten laste van de Algemene reserve	679 580	761 777	701 937	713 380	774 947

Toenemende kosten bovenwijks en bureau tbv wijken



1. extra uitvoering financiën - praktisch	15.000
2. begeleiding knelpunten wijken	20.000
3. keuzes AK*	77.000
4. begeleiding student-traineeship	32.000
5. groeiende vraag jeugdwerkadvies	33.000
6. verbeterslag interne communicatie	12.000
7. ondersteuning kerkvernieuwing wijken**	45.000
8. gezamenlijk gebouwenbeheer	66.000
	300.000

* missionair predikant (bij reserve Kerkvernieuwing), slavernij-onderzoek, groene kerken, extra ondersteuning predikanten

** wordt aangevraagd bij reserve Kerkvernieuwing

bijlage 2. .Allocatie kerkvernieuwingsgelden

Toegezegd	Budget
we • Worship 2020	31,5
Zinnig Noord	162,0
De Kwekerij	50,0
Holy Hub (2e halfjaar 2020)	78,3
Citykerk	350,0
Huis voor de Ziel	35,0
Houthavens	11,5
Begeleiding pionierprojecten 2021-2025	405,0
De Binnenwaai	400,0
LA-TE	20,0
we • Worship 2021	27,0
Jeugdpredikant	77,0
Holy Hub tot 1-10-2021	65,0
Plan De Thomas	163,9
Holy Hub tot 31-12-2021	20,0
Extra begeleiding kerkvernieuwing	45,0
Vrijval jeugdpredikant	-77,0
Pilot missionair jeugdwerk	16,5
Subtotaal toegezegd	(A) 1 880,7
Tegelijk met deze begroting	
Holy Hub 2022-2023	145,0
Missionair predikant	247,3
we • Worship 2021-2022-2023	63,0
Subtotaal deze begroting	(B) 455,3
Prognose tekorten wijkgemeenten	
2021	754,4
2022	437,7
2023	367,1
2024	401,5
2025	433,9
2026	446,6
Subtotaal prognose wijkgemeenten	(C) 2 841,2
Totaal geraamde besteding	(A+B+C) 5 177,2
Toewijsbaar voor kerkvernieuwing	<u>822,8</u>
Totaal	<u><u>6 000,0</u></u>

bijlage 3. Specificatie inzet medewerkers, (hulp)predikanten en pastoraal werkers

Gemiddeld aantal FTE 2022

	Matrix 2021	Begroot 2022							
		Predikant	Hulp- predikant	Kerkelijk werker	Student - trainee	Cantor - organist	koster - schoonmaker	Jeugd	Overig
Kerken									
Keizersgracht	0,80	0,80			0,13	0,15	1,00	0,15	
Wester	1,29	1,00		0,33	0,25	0,44	1,00		0,89
Oude	0,80	0,60			0,25	0,70	0,14		0,05
Noorder	1,21	1,70 ^{*1}				0,15	1,00		
Nieuwendam	0,54	0,60				0,10			
De Ark Noord	0,33		0,40		0,08		0,56		
Bethel	0,35	0,20	0,20		0,08	0,16	0,28		
Nassau	0,81	0,40		0,50			0,78		
Jeruzalem	0,85	1,00			0,25				
Regenboog	1,06	1,30			0,13		0,47		
Osdorp-Sloten	0,70	1,00			0,05	0,19	1,40		
Willem de Zwijger	0,51			0,50			1,00		
Thomas	0,68	1,00 ^{*1}				0,20	1,56		
Oranje	0,80	1,00			0,34	0,08	1,00		
Muider	0,66	0,80					0,56		
Eltheto	0,49	0,80			0,25				
Binnenwaai	0,25			0,69	0,50				
	12,13	12,20	0,60	2,02	2,29	2,17	10,75	0,15	0,94
Kerkelijk Bureau									
Algemeen									1,42
Communicatie									3,22
Financien									2,89
HR									2,00
Ledenadministratie									0,78
Managementondersteuning									1,83
									12,14
Bovenwijks									
Jeugd									1,72 ^{*1}
Bovenwijks		0,60							0,50
Stadspastoraat		0,50							
Pionieren									0,72 ^{*1}
Gebouwen coördinator									0,80
Studentenpastoraat			0,50						
Leefgemeenschap		0,20 ^{*1}							
Missionair predikant (LHTBI+)			0,50						
Zinnig Noord									1,61
Taize									0,56
Hebron									1,03
Kwekerij									0,78
		1,30	1,00						7,72
		13,50	1,60	2,02	2,29	2,17	10,75	0,15	20,80

^{*1} deels extern gefinancierd of vanuit fonds / reserve

bijlage 4. Specificatie exploitatie (beleggings)panden, gespecificeerd naar kerk- en wijkgebouwen, en beleggingspanden.

Gebouw	Opbrengsten	Directe kosten	Afschrijving	tgw reserves/fondsen	tlv reserves/fondsen	Resultaat
Oudekerksplein 13	8.000	-31.485				-23.485
Keizersgracht 566 (Keizersgrachtkerk)	123.200	-65.200				58.000
Prinsengracht 279 ca (Westerkerk)	240.200	-194.125				46.075
Noordermarkt 48 (kerk)	156.000	-170.200				-14.200
Brede Kerkepad 8 (Nieuwendammerkerk)	6.500	-18.800				-12.300
Aakstraat 60 / Buikslootlaan 63c (De Ark-Noord)	36.200	-20.200		-19.000		-3.000
Plejadenplein 44 (Bethelkerk)	22.500	-22.500		-15.000		-15.000
De Wittenkade 109/De Wittenstraat 114 (Nassaukerk)	55.000	-71.800		-1.000		-17.800
Jan Majjenplein 14 (Jeruzalemerkerk)	10.000	-43.500				-33.500
De Ark (Regenbooggemeente)	17.000	-46.000				-29.000
Tussen Meer 68 (De Opgang)	59.500	-23.500				36.000
Osdorperweg 28 (Slotkerk)	3.750	-23.050				-19.300
Olympiaweg 14 ca (Willem de Zwijgerkerk)	44.000	-51.530				-7.530
Prinses Irenestraat 36 (Thomaskerk)	145.750	-94.650				51.100
Van Ostadestraat 149 (deels) (Oranjekerk)	178.112	-81.730	-21.580	-5.000		69.802
Linnaeusstraat 37 (Muiderkerk)	50.000	-28.000	-24.000	-5.000		-7.000
Ed Pelsterpark 2 (De Binnenwaai)	3.000	-41.200				-38.200
Brede Kerkepad 6	2.400	-16.400		-5.000	13.300	-5.700
Osdorperweg 22	3.000	-5.385		-3.000		-5.385
Javastraat 118	35.000	-44.100				-9.100
Totaal kerk- en wijkgebouwen	1.199.112	-1.093.355	-45.580	-53.000	13.300	20.477
Prinsengracht 281	18.000	-5.850				12.150
Noordermarkt 48 (kosterswoning)	4.000	-3.150				850
Aakstraat 64	4.000	-1.400		-2.000		600
Prinses Irenestraat 34	7.500	-1.300		-2.000		4.200
Vier Heemskinderenstraat 55	9.100	-3.300		-2.000		3.800
Pedro de Medinalaan 168	7.800	-4.800				3.000
Uiterwaardenstraat 392-2		-18.500				-18.500
Karthuizersdwarstraat 3 B	7.500	-11.200				-3.700
Thomas a Kempisstraat 69	7.800	-1.900	-12.500	-2.000		-8.600
J.F. Ankersmitstraat 1	7.800	-2.845		-2.000		2.955
Olympiaweg 16 hs	10.100	-8.490		-2.000	4.000	3.610
Van Ostadestraat 151-2	8.056	-2.350		-2.000		3.706
Adm De Ruijterweg 451	7.800	-2.700	-3.000			2.100
Kortrijk 29	10.500	-1.000		-2.000		7.500
Laan v Vlaanderen 612	7.500	-25.707				-18.207
Totaal Dienstwoningen	117.456	-94.492	-15.500	-16.000	4.000	-4.536
Orgel Keizersgrachtkerk		-1.400		-1.500		-2.900
Hoofdorgel Westerkerk		-2.100		-10.000		-12.100
Orgel Noorderkerk		-9.000		-2.100		-11.100
Orgel Nieuwendammerkerk				-1.000		-1.000
Orgel De Ark Midden Noord				-1.000		-1.000
Orgel Bethelkerk		-500		-400		-900
Orgel Jeruzalemerkerk		-2.000		-1.000		-3.000
Orgel De Regenboog		-700		-1.300		-2.000
Orgel de Opgang		-500		-500		-1.000
Orgel Slotkerk				-1.000		-1.000
Hoofdorgel Thomaskerk				-1.500		-1.500
Orgel Oranjekerk				-1.200		-1.200
Orgel Muiderkerk				-700		-700
Orgel Eltheto		-250		-250		-500
Totaal Orgels	0	-16.450	0	-23.450	0	-39.900
Olympiakade 9	23.700	-5.900	-15.700			2.100
Boymansweg 9	19.000	-3.600		-2.000		13.400
Gravenstraat 15	20.200	-5.100		-1.000		14.100
Hilversumstraat 82-84	11.100	-3.600		-2.000		5.500
Kerkstraat 107	35.200	-20.300		-10.000		4.900
Olympiaweg 16-1	7.800	-3.400		-2.000		2.400
Pothuizen Westermarkt	45.800	-7.700				38.100
Noordermarkt 45	50.000	-650				49.350
Aakstraat 62	14.000	-2.800				11.200
Plejadenplein 42	6.500	-1.600		-2.000		2.900
Wolbrantskerkweg 139	11.500	-2.550		-2.000		6.950
Van Ostadestraat 151-1	15.700	-1.870		-3.000		10.830
Prinses Irenestraat 36 KDV	48.900					48.900
Nieuwezijds Voorburgwal 125-139	140.000	-33.700		-5.000		101.300
Tournairestraat	163.200	-64.500				98.700
Banne Buikslootlaan 63 a,b,d	59.000	-12.900		-4.000		42.100
Javastraat 116-124	129.000	-58.250				70.750
Totaal Overige panden	800.600	-228.420	-15.700	-33.000	0	523.480
Landbouwgronden Hulst - Zeeland	5.300	-1.800				3.500
Totaal Gronden	5.300	-1.800	0	0	0	3.500
Totaal	2.122.468	-1.434.517	-76.780	-125.450	17.300	503.021

bijlage 5. Begrotingen en meerjarenperspectieven per wijkgemeente/activiteit

	110 Keizersgrachtkerk						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	144,7	121,3	134,7	130,7	126,2	122,5	120,5
Opbrengsten onroerend goed	63,2	92,1	131,0	132,8	136,0	138,7	140,8
Opbrengsten beleggingen en intrest	28,5	30,2	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
Subsidies en fondswerving	—	—	—	—	—	—	—
	236,5	243,6	290,7	288,5	287,2	286,2	286,3
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	12,8	1,7	9,5	9,5	9,2	9,1	9,1
Kosten gemeentelieven	15,0	15,0	15,0	15,2	15,2	15,2	15,2
Kosten activiteiten pioniersplekken	4,0	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	53,9	58,2	68,5	70,0	70,8	71,4	71,9
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	199,7	175,1	176,4	165,8	169,0	172,3	175,6
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	12,5	12,5	12,5	12,5	12,5
(Financiële) bijdragen	-37,5	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	8,1	9,4	8,4	8,6	8,6	8,6	8,6
Bureaucosten	4,0	5,5	5,9	5,5	6,3	5,5	5,6
PR - Marketing - Communicatie	5,9	2,8	14,0	4,5	4,5	4,5	4,5
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	1,4	0,8	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5
Totaal	267,4	268,5	311,6	293,1	297,6	300,6	304,5
A-Resultaat operationeel	-30,9	-24,9	-20,9	-4,6	-10,4	-14,4	-18,2
B-Resultaat incidenteel	—	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	-30,9	-24,9	-20,9	-4,6	-10,4	-14,4	-18,2
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-3,0	-1,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5	-3,5
Resultaat ten laste van reserves/fondse	0,2	—	0,3	0,3	0,3	0,3	0,2
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-33,8	-26,4	-24,1	-7,8	-13,6	-17,6	-21,5

	120 Westerkerk						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	235,9	187,2	235,8	235,3	235,3	235,3	235,3
Opbrengsten onroerend goed	81,6	71,6	299,5	306,9	314,4	321,8	329,2
Opbrengsten beleggingen en intrest	15,2	24,7	5,3	—	—	—	—
Subsidies en fondswerving	1 193,1	—	—	—	—	—	—
	1 525,8	283,4	540,6	542,2	549,6	557,0	564,5
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	31,3	3,0	25,9	25,9	25,9	25,9	25,9
Kosten gemeentelven	22,6	39,7	25,9	26,9	27,9	27,9	27,9
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	3,0	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	208,3	208,7	215,3	219,6	223,8	228,0	231,7
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	283,6	289,1	304,9	313,7	323,7	332,8	339,8
Afschrijving Materiële vaste activa	1 503,3	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-139,0	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	12,8	14,8	12,4	12,4	12,4	12,4	12,4
Bureaunkosten	24,1	24,0	23,6	23,2	23,8	23,9	24,0
PR - Marketing - Communicatie	4,8	4,8	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	2,6	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Totaal	1 954,4	589,0	614,3	628,0	643,9	657,3	668,0
A-Resultaat operationeel	-428,6	-305,6	-73,8	-85,8	-94,3	-100,2	-103,6
B-Resultaat incidenteel	2 108,1	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	1 679,4	-305,6	-73,8	-85,8	-94,3	-100,2	-103,6
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-2 167,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0	-10,0
Resultaat ten laste van reserves/fondse	344,8	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-142,8	-315,6	-83,8	-95,8	-104,3	-110,2	-113,6

	130 Oude kerk						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	155,5	111,1	142,7	148,8	153,9	157,9	162,5
Opbrengsten onroerend goed	7,8	7,5	8,0	8,0	8,0	8,1	8,1
Opbrengsten beleggingen en intrest	23,2	24,4	22,1	21,9	21,5	21,0	20,0
Subsidies en fondswerving	—	—	—	—	—	—	—
	186,4	142,9	172,8	178,7	183,4	187,0	190,6
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	4,6	2,1	4,6	4,8	5,0	5,1	5,2
Kosten gemeentelven	13,2	7,8	6,6	6,5	6,6	6,3	6,3
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	44,5	48,7	50,0	51,0	52,2	53,1	53,2
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	156,8	153,0	149,1	151,8	154,6	157,5	160,6
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-25,0	-25,0	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	8,1	8,3	7,7	7,7	7,7	7,7	7,7
Bureaunkosten	0,5	1,2	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
PR - Marketing - Communicatie	0,6	6,4	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,1	0,1	0,3	0,3	0,1	0,2	0,2
Totaal	203,5	202,5	219,1	223,0	227,1	230,8	234,0
A-Resultaat operationeel	-17,1	-59,6	-46,3	-44,3	-43,7	-43,9	-43,5
B-Resultaat incidenteel	—	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	-17,1	-59,6	-46,3	-44,3	-43,7	-43,9	-43,5
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat ten laste van reserves/fondse	—	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-17,1	-59,6	-46,3	-44,3	-43,7	-43,9	-43,5

	140 Noorderkerk						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	242,4	224,6	227,1	230,6	230,6	230,6	230,6
Opbrengsten onroerend goed	79,6	124,5	225,0	225,0	225,0	225,0	87,0
Opbrengsten beleggingen en intrest	73,2	73,9	64,0	64,0	64,0	64,0	64,0
Subsidies en fondswerving	128,3	147,3	105,4	105,4	22,8	24,4	24,4
	523,5	570,2	621,4	624,9	542,3	544,0	406,0
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	4,5	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
Kosten gemeenteleven	27,5	33,0	39,9	39,3	38,6	32,8	33,1
Kosten activiteiten pioniersplekken	10,1	0,3	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	214,2	249,3	219,9	220,0	220,1	220,8	220,2
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	246,7	235,2	247,7	252,6	257,9	263,0	267,8
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-1,3	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Bestuurs- en beheerskosten	14,3	14,8	11,7	11,7	11,7	11,7	11,7
Bureaunkosten	8,2	8,7	8,5	8,3	7,9	7,6	7,7
PR - Marketing - Communicatie	2,7	0,1	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	19,0	18,6	9,7	9,7	9,7	9,7	9,7
Totaal	545,9	564,9	542,8	546,9	551,3	551,0	555,6
A-Resultaat operationeel	-22,4	5,3	78,6	78,0	-8,9	-7,0	-149,6
B-Resultaat incidenteel	1 400,0	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	1 377,6	5,3	78,6	78,0	-8,9	-7,0	-149,6
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-1 392,1	-2,1	-77,1	-77,1	-2,1	-2,1	-2,1
Resultaat ten laste van reserves/fondse	15,0	—	—	—	12,0	10,0	153,0
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	0,5	3,2	1,5	0,9	1,0	0,9	1,3

	200 Noord						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	156,7	108,3	118,9	115,7	111,7	108,8	105,2
Opbrengsten onroerend goed	139,9	137,2	151,1	154,0	157,5	161,2	165,6
Opbrengsten beleggingen en intrest	140,6	139,8	142,8	143,1	142,6	141,6	141,1
Subsidies en fondswerving	1,9	—	—	—	—	—	—
	439,1	385,3	412,8	412,8	411,8	411,6	411,9
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	29,5	1,3	-7,9	-7,4	-6,9	-6,4	-6,0
Kosten gemeentelven	17,7	12,0	10,4	10,4	10,4	10,4	10,4
Kosten activiteiten pioniersplekken	0,5	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	76,4	88,4	97,1	88,4	87,1	88,5	90,2
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	217,6	213,5	216,8	220,3	224,6	229,0	233,6
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-11,4	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	13,0	34,0	31,8	11,9	11,9	11,9	11,9
Bureaunkosten	3,3	3,6	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7
PR - Marketing - Communicatie	6,9	2,6	6,4	6,5	6,6	6,7	6,8
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,8	1,0	0,8	0,8	0,9	1,0	1,0
Totaal	354,2	356,3	359,2	334,5	338,2	344,7	351,6
A-Resultaat operationeel	84,9	29,0	53,6	78,2	73,6	66,9	60,3
B-Resultaat incidenteel	1 554,0	0,1	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	1 638,9	29,1	53,6	78,2	73,6	66,9	60,3
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-1 601,4	-49,4	-49,4	-49,4	-49,4	-49,4	-49,4
Resultaat ten laste van reserves/fondse	9,0	—	15,1	5,8	3,8	3,8	3,8
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	46,5	-20,3	19,3	34,6	28,0	21,3	14,7

	310 Nassaukerk						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	70,8	68,3	69,8	69,8	69,8	69,8	69,8
Opbrengsten onroerend goed	38,5	47,0	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0
Opbrengsten beleggingen en intrest	49,6	49,7	48,6	48,6	48,6	48,6	48,6
Subsidies en fondswerving	5,1	12,7	—	—	—	—	—
	164,1	177,7	173,4	173,4	173,4	173,4	173,4
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	5,3	1,7	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Kosten gemeentelven	8,5	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3	6,3
Kosten activiteiten pioniersplekken	6,3	19,2	15,0	15,0	15,0	15,0	15,0
Directe kosten exploitatie onroerend g	87,5	99,4	71,8	71,8	71,8	71,8	71,8
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	122,0	158,8	115,1	117,0	119,5	121,7	124,3
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-30,8	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	8,2	9,5	7,8	7,8	7,8	7,8	7,8
Bureaunkosten	4,6	3,6	3,7	3,7	3,7	3,7	3,7
PR - Marketing - Communicatie	10,5	3,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Totaal	222,5	302,0	226,0	227,9	230,4	232,6	235,2
A-Resultaat operationeel	-58,4	-124,3	-52,6	-54,5	-57,0	-59,2	-61,8
B-Resultaat incidenteel	—	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	-58,4	-124,3	-52,6	-54,5	-57,0	-59,2	-61,8
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-6,9	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Resultaat ten laste van reserves/fondse	—	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-65,3	-125,3	-53,6	-55,5	-58,0	-60,2	-62,8

	420 Jeruzalemkerk						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	101,5	100,2	99,5	99,5	101,5	103,5	103,5
Opbrengsten onroerend goed	16,8	16,1	17,8	17,8	17,8	17,8	17,8
Opbrengsten beleggingen en intrest	53,9	54,0	55,0	55,0	55,0	55,0	55,0
Subsidies en fondswerving	1,5	—	—	—	—	—	—
	173,6	170,3	172,3	172,3	174,3	176,3	176,3
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	8,9	8,3	8,3	8,3	8,3	8,3	8,3
Kosten gemeentelven	10,2	15,3	10,8	10,8	10,8	10,8	10,8
Kosten activiteiten pioniersplekken	1,7	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	46,8	59,0	48,2	48,3	48,4	48,5	48,6
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	102,6	105,8	110,4	112,4	114,6	116,6	118,8
Afschrijving Materiële vaste activa	3,0	3,2	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
(Financiële) bijdragen	5,3	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Bestuurs- en beheerskosten	9,0	10,3	8,3	8,3	8,3	8,3	8,3
Bureaunkosten	1,1	0,9	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
PR - Marketing - Communicatie	0,0	0,7	2,5	0,1	0,1	0,1	0,1
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,5	0,4	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Totaal	189,2	204,0	193,0	192,7	195,0	197,1	199,4
A-Resultaat operationeel	-15,6	-33,7	-20,7	-20,4	-20,7	-20,8	-23,1
B-Resultaat incidenteel	0,5	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	-15,1	-33,7	-20,7	-20,4	-20,7	-20,8	-23,1
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Resultaat ten laste van reserves/fondse	—	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-16,1	-34,7	-21,7	-21,4	-21,7	-21,8	-24,1

	440 De Regenboog						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	99,3	86,9	83,8	82,3	80,7	79,5	78,3
Opbrengsten onroerend goed	163,5	185,6	190,7	203,1	206,8	210,5	214,2
Opbrengsten beleggingen en intrest	69,1	46,1	48,8	50,0	50,0	50,0	50,0
Subsidies en fondswerving	—	—	—	—	—	—	—
	331,9	318,6	323,3	335,4	337,5	340,0	342,5
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	2,3	0,5	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Kosten gemeentelven	18,1	20,7	15,3	10,5	10,5	10,5	10,5
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	113,8	104,8	112,2	112,2	112,7	113,2	113,7
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	98,8	177,6	169,3	198,0	200,8	203,8	206,8
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-9,7	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	11,6	13,1	10,7	10,7	10,7	10,7	10,7
Bureaunkosten	12,9	4,0	5,9	3,7	3,7	3,7	3,7
PR - Marketing - Communicatie	0,2	0,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Totaal	248,2	321,4	315,9	337,5	340,8	344,3	347,8
A-Resultaat operationeel	83,7	-2,8	7,4	-2,1	-3,3	-4,3	-5,3
B-Resultaat incidenteel	2 692,8	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	2 776,5	-2,8	7,4	-2,1	-3,3	-4,3	-5,3
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-2 694,1	-1,3	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3	-3,3
Resultaat ten laste van reserves/fondse	5,1	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	87,5	-4,1	4,1	-5,4	-6,6	-7,6	-8,6

	510 Osdorp Sloten						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	70,6	82,5	69,1	68,1	66,6	64,6	64,6
Opbrengsten onroerend goed	65,4	93,6	85,6	85,6	85,6	85,6	85,6
Opbrengsten beleggingen en intrest	58,8	60,6	58,4	57,4	56,4	55,4	54,4
Subsidies en fondswerving	—	—	—	—	—	—	—
	194,9	236,7	213,1	211,1	208,6	205,6	204,6
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	4,3	2,0	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Kosten gemeentelven	22,9	8,0	8,1	8,1	8,1	8,1	8,1
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	72,6	51,5	57,8	57,8	57,8	57,8	57,8
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	179,2	173,3	177,9	181,2	184,9	188,5	192,2
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-44,5	0,2	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	7,7	8,9	6,8	6,8	6,8	6,8	6,8
Bureaunkosten	3,6	3,5	1,6	1,6	1,6	1,6	0,1
PR - Marketing - Communicatie	0,4	1,2	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Totaal	246,9	249,2	254,9	258,2	261,9	265,5	267,7
A-Resultaat operationeel	-52,1	-12,5	-41,8	-47,1	-53,3	-59,9	-63,1
B-Resultaat incidenteel	879,7	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	827,6	-12,5	-41,8	-47,1	-53,3	-59,9	-63,1
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-888,2	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5	-8,5
Resultaat ten laste van reserves/fondse	17,7	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-42,9	-21,0	-50,3	-55,6	-61,8	-68,4	-71,6

	610 Willem de Zwijger						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	53,8	52,4	47,2	46,0	44,7	43,5	46,0
Opbrengsten onroerend goed	31,1	26,0	44,0	50,0	52,5	53,0	—
Opbrengsten beleggingen en intrest	69,0	70,3	69,8	69,0	68,6	68,0	26,6
Subsidies en fondswerving	—	—	—	—	—	—	—
	154,0	148,7	161,0	165,0	165,8	164,5	72,5
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	0,4	0,2	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2
Kosten gemeentelven	4,7	3,0	2,0	1,9	1,8	1,7	3,2
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	57,9	58,2	51,5	54,4	53,4	56,2	—
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	123,3	113,1	110,5	109,3	107,0	106,0	63,7
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-22,8	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	5,9	6,6	5,0	5,0	5,0	5,0	3,4
Bureaunkosten	2,2	1,1	1,2	1,2	1,1	1,1	—
PR - Marketing - Communicatie	0,4	1,2	1,0	0,9	0,9	0,9	0,4
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Totaal	172,0	183,6	171,6	172,9	169,5	171,4	71,0
A-Resultaat operationeel	-18,1	-34,9	-10,6	-8,0	-3,8	-6,8	1,5
B-Resultaat incidenteel	2,0	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	-16,1	-34,9	-10,6	-8,0	-3,8	-6,8	1,5
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-3,5	-1,5	—	—	—	—	—
Resultaat ten laste van reserves/fondse	—	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-19,6	-36,4	-10,6	-8,0	-3,8	-6,8	1,5

	620 Thomaskerk						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	94,8	96,2	99,6	98,6	97,6	97,6	96,6
Opbrengsten onroerend goed	126,0	164,0	212,3	219,3	226,3	233,4	234,5
Opbrengsten beleggingen en intrest	54,3	58,1	55,0	54,0	53,5	53,5	53,5
Subsidies en fondswerving	11,8	2,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
	287,0	320,3	369,9	374,9	380,4	387,5	387,6
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	0,9	2,4	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Kosten gemeenteleven	20,3	10,4	7,3	7,3	7,3	7,3	7,3
Kosten activiteiten pioniersplekken	0,8	1,5	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	126,8	90,6	104,4	104,1	105,3	106,0	106,0
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	267,1	218,8	225,7	229,7	224,0	227,9	231,4
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-54,8	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	7,8	8,7	7,4	7,4	7,4	7,4	7,4
Bureaunkosten	3,8	3,5	4,3	4,3	4,3	4,3	4,3
PR - Marketing - Communicatie	26,6	5,5	17,0	17,5	27,5	29,5	26,5
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,4	0,3	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
Totaal	399,8	341,7	368,0	372,2	377,7	384,3	384,8
A-Resultaat operationeel	-112,8	-21,4	1,9	2,7	2,7	3,2	2,8
B-Resultaat incidenteel	1 105,7	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	992,9	-21,4	1,9	2,7	2,7	3,2	2,8
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-1 111,2	-5,5	-5,5	-5,5	-5,5	-5,5	-5,5
Resultaat ten laste van reserves/fondse	25,4	—	4,0	2,0	2,0	2,0	2,0
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-92,8	-26,9	0,4	-0,8	-0,8	-0,3	-0,7

	640 Oranjekerk						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	85,9	93,1	91,5	90,7	83,4	82,6	82,0
Opbrengsten onroerend goed	92,3	151,0	206,4	239,4	247,0	254,3	255,7
Opbrengsten beleggingen en intrest	48,7	51,0	44,1	44,0	44,0	44,5	44,5
Subsidies en fondswerving	—	1,0	—	—	—	—	—
	226,9	296,1	341,9	374,1	374,4	381,4	382,2
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	5,8	8,5	5,8	5,7	5,6	5,5	5,4
Kosten gemeentelven	9,2	9,3	7,2	7,2	7,6	7,7	8,0
Kosten activiteiten pioniersplekken	0,4	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	143,8	72,6	80,5	84,3	87,9	90,0	98,2
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	155,7	143,3	199,4	204,3	209,6	215,0	220,5
Afschrijving Materiële vaste activa	11,2	17,0	21,6	21,6	21,6	21,6	21,6
(Financiële) bijdragen	-24,4	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	8,3	10,2	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4
Bureaunkosten	3,8	5,0	5,4	5,5	5,7	5,8	6,1
PR - Marketing - Communicatie	1,9	2,6	6,8	4,9	5,1	5,3	5,4
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,3	0,4	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Totaal	315,9	268,8	335,7	342,5	352,3	359,9	374,2
A-Resultaat operationeel	-89,0	27,3	6,2	31,6	22,1	21,5	8,0
B-Resultaat incidenteel	2 303,0	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	2 214,1	27,3	6,2	31,6	22,1	21,5	8,0
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-2 314,2	-11,2	-11,2	-11,2	-11,2	-11,2	-11,2
Resultaat ten laste van reserves/fondse	63,0	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-37,1	16,1	-5,0	20,4	10,9	10,3	-3,2

	710 Muiderkerk						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	69,9	67,3	63,0	63,0	63,0	63,0	63,0
Opbrengsten onroerend goed	53,3	75,0	50,0	75,0	75,0	75,0	75,0
Opbrengsten beleggingen en intrest	36,3	37,6	17,9	16,0	16,0	16,0	16,0
Subsidies en fondswerving	—	—	—	—	—	—	—
	159,6	179,9	130,9	154,0	154,0	154,0	154,0
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	12,7	8,5	5,0	5,0	5,0	5,0	5,0
Kosten gemeentelven	15,2	14,2	9,0	9,0	9,0	9,0	9,0
Kosten activiteiten pioniersplekken	0,8	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	28,2	35,5	28,0	28,0	28,0	28,0	28,0
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	121,7	125,8	127,3	129,7	132,4	135,2	138,2
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	24,0	24,0	24,0	24,0	24,0
(Financiële) bijdragen	-4,2	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	6,9	7,9	6,4	6,4	6,4	6,4	6,4
Bureaunkosten	1,5	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
PR - Marketing - Communicatie	0,8	0,7	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,2	0,2	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Totaal	183,9	193,5	201,6	204,0	206,7	209,5	212,5
A-Resultaat operationeel	-24,4	-13,6	-70,7	-50,0	-52,7	-55,5	-58,5
B-Resultaat incidenteel	—	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	-24,4	-13,6	-70,7	-50,0	-52,7	-55,5	-58,5
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-0,7	-0,7	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7	-5,7
Resultaat ten laste van reserves/fondse	—	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-25,1	-14,3	-76,4	-55,7	-58,4	-61,2	-64,2

	720 Eltheto						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	49,1	48,5	51,9	53,9	54,6	55,6	56,5
Opbrengsten onroerend goed	148,7	166,0	164,0	167,0	170,1	173,1	176,2
Opbrengsten beleggingen en intrest	2,4	3,3	2,8	3,0	3,0	3,0	3,0
Subsidies en fondswerving	7,5	—	—	—	—	—	—
	207,7	217,8	218,7	223,9	227,7	231,7	235,7
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	5,6	3,5	5,7	5,7	6,1	6,1	6,5
Kosten gemeenteleven	1,4	6,4	5,4	5,4	5,4	5,4	5,4
Kosten activiteiten pioniersplekken	1,2	0,6	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	317,7	114,0	102,6	104,1	107,8	109,4	112,5
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	77,2	81,0	85,3	86,8	88,6	90,3	92,1
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-16,7	-6,5	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	5,5	5,9	5,2	5,2	5,2	5,2	5,2
Bureaunkosten	0,9	1,2	1,1	1,1	1,2	1,2	1,3
PR - Marketing - Communicatie	1,1	1,2	2,6	2,6	2,7	2,7	2,8
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	20,6	9,9	20,5	20,5	20,5	20,5	20,6
Totaal	414,6	217,1	228,2	231,3	237,4	240,7	246,3
A-Resultaat operationeel	-206,8	0,7	-9,6	-7,4	-9,7	-9,0	-10,6
B-Resultaat incidenteel	3 565,6	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	3 358,7	0,7	-9,6	-7,4	-9,7	-9,0	-10,6
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-3 566,3	-0,7	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3
Resultaat ten laste van reserves/fondse	227,1	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	19,6	0,0	-9,8	-7,7	-9,9	-9,3	-10,8

	730 Binnenwaai						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	31,0	30,0	30,0	43,0	47,0	51,0	61,0
Opbrengsten onroerend goed	2,9	5,0	3,0	3,5	4,0	4,5	5,0
Opbrengsten beleggingen en intrest	—	—	—	—	—	—	—
Subsidies en fondswerving	5,0	—	—	—	—	—	—
	38,9	35,0	33,0	46,5	51,0	55,5	66,0
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	0,2	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Kosten gemeentelven	7,7	11,7	13,2	13,2	13,2	13,2	13,2
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	5,0	5,0	10,0	15,0	15,0	10,0
Directe kosten exploitatie onroerend g	26,6	41,3	41,2	31,1	21,1	21,0	13,5
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	59,3	60,8	50,6	52,9	56,1	60,9	64,3
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	-3,6	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	2,8	3,2	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Bureaunkosten	0,6	0,7	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
PR - Marketing - Communicatie	0,7	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
Totaal	94,5	124,0	114,4	111,6	109,8	114,5	105,4
A-Resultaat operationeel	-55,6	-89,0	-81,3	-65,0	-58,8	-59,0	-39,3
B-Resultaat incidenteel	—	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	-55,6	-89,0	-81,3	-65,0	-58,8	-59,0	-39,3
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	—	—	—	—	—	—	—
Resultaat ten laste van reserves/fondse	—	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-55,6	-89,0	-81,3	-65,0	-58,8	-59,0	-39,3

	100.10 KB						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	0,4	20,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0
Opbrengsten onroerend goed	16,8	—	16,9	17,3	17,5	17,9	18,3
Opbrengsten beleggingen en intrest	0,1	—	—	—	—	—	—
Subsidies en fondswerving	25,5	—	—	—	—	—	—
	42,8	20,0	35,9	36,3	36,5	36,9	37,3
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	20,3	20,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0
Kosten gemeentelven	—	—	—	—	—	—	—
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	114,2	105,5	119,1	121,2	123,7	127,0	129,3
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	871,7	849,8	996,4	1 037,1	1 066,6	1 092,9	1 120,7
Afschrijving Materiële vaste activa	0,2	—	4,0	4,0	4,0	4,0	4,0
(Financiële) bijdragen	-21,5	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	22,9	15,0	25,0	25,0	25,0	25,0	25,0
Bureaunkosten	145,4	145,3	158,2	156,2	158,6	162,1	164,7
PR - Marketing - Communicatie	25,3	41,5	55,5	55,5	55,5	55,5	55,5
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	7,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0	8,0
Totaal	1 185,5	1 185,1	1 385,2	1 426,0	1 460,4	1 493,5	1 526,2
A-Resultaat operationeel	-1 142,7	-1 165,1	-1 349,3	-1 389,7	-1 423,9	-1 456,6	-1 488,9
B-Resultaat incidenteel	5 164,9	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	4 022,2	-1 165,1	-1 349,3	-1 389,7	-1 423,9	-1 456,6	-1 488,9
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-5 144,5	—	-14,0	-14,0	-14,0	-14,0	-14,0
Resultaat ten laste van reserves/fondse	4,2	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	—	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-1 118,1	-1 165,1	-1 363,3	-1 403,7	-1 437,9	-1 470,6	-1 502,9

	100.20 Bovenwijks incl. Bestuur						
	2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Baten							
Inkomsten levend geld	81,7	28,2	122,1	118,4	114,4	110,4	112,4
Opbrengsten onroerend goed	24,2	8,8	68,9	77,0	61,6	24,5	24,6
Opbrengsten beleggingen en intrest	—	—	—	—	—	—	—
Subsidies en fondswerving	489,9	39,6	271,4	277,4	199,4	129,3	130,2
	595,8	76,6	462,5	472,8	375,5	264,2	267,2
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	—	—	—	—	—	—	—
Kosten gemeentelieven	16,0	—	78,3	62,9	52,8	49,7	46,6
Kosten activiteiten pioniersplekken	45,8	—	99,8	93,3	71,5	10,0	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	43,1	94,9	32,0	32,0	32,0	32,0	32,0
Kosten beleggingen	—	140,0	—	—	—	—	—
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	1 122,8	82,5	1 114,3	1 057,2	862,8	787,5	809,7
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	—	—	—	—	—
(Financiële) bijdragen	619,2	428,6	107,8	68,0	60,7	72,8	81,0
Bestuurs- en beheerskosten	88,9	7,0	144,0	144,9	145,8	146,7	147,6
Bureaunkosten	19,6	0,5	4,8	4,8	4,8	3,8	3,8
PR - Marketing - Communicatie	142,5	3,8	196,0	202,6	165,0	163,6	165,3
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	0,7	—	1,0	0,8	0,8	0,8	0,8
Totaal	2 098,7	757,3	1 777,9	1 666,3	1 396,1	1 266,8	1 286,7
A-Resultaat operationeel	-1 502,8	-680,7	-1 315,5	-1 193,5	-1 020,6	-1 002,6	-1 019,5
B-Resultaat incidenteel	88,2	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	-1 414,6	-680,7	-1 315,5	-1 193,5	-1 020,6	-1 002,6	-1 019,5
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-1 809,3	—	-99,0	-66,0	-66,0	-66,0	-66,0
Resultaat ten laste van reserves/fondse	1 313,4	305,5	635,9	431,8	318,7	289,2	244,6
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	1 449,3	—	99,0	66,0	66,0	66,0	66,0
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	-461,2	-375,2	-679,6	-761,8	-701,9	-713,4	-774,9

	100.30 Belegd		B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
	2020	B 2021					
Baten							
Inkomsten levend geld	—	—	—	—	—	—	—
Opbrengsten onroerend goed	244,7	218,9	262,3	274,2	275,8	285,3	289,0
Opbrengsten beleggingen en intrest	1 459,0	1 103,1	1 101,0	1 070,9	1 033,8	995,4	997,0
Subsidies en fondswerving	—	—	—	—	—	—	—
	1 703,7	1 322,0	1 363,3	1 345,1	1 309,6	1 280,7	1 286,0
Directe lasten							
Afdrachten levend geld	—	—	—	—	—	—	—
Kosten gemeentelven	—	—	—	—	—	—	—
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend g	99,6	94,9	77,4	79,3	81,3	82,8	84,7
Kosten beleggingen	189,3	140,0	200,0	200,0	200,0	200,0	200,0
Organisatiekosten							
Inzet medewerkers	—	—	—	—	—	—	—
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	15,7	20,8	20,8	20,8	20,8
(Financiële) bijdragen	-18,0	—	—	—	—	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	—	—	45,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Bureaunkosten	—	—	—	—	—	—	—
PR - Marketing - Communicatie	—	—	—	—	—	—	—
Financieel resultaat							
Rentelasten en bankkosten	6,0	—	1,9	1,8	1,7	1,7	1,6
Totaal	276,8	234,9	340,3	302,2	304,1	305,6	307,4
A-Resultaat operationeel	1 426,9	1 087,1	1 023,0	1 042,9	1 005,5	975,1	978,6
B-Resultaat incidenteel	9 967,6	—	—	—	—	—	—
Jaarresultaat (A+B)	11 394,5	1 087,1	1 023,0	1 042,9	1 005,5	975,1	978,6
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen							
Resultaat ten gunste van reserves/fond	-9 992,4	—	-22,0	-24,0	-24,0	-24,0	-24,0
Resultaat ten laste van reserves/fondse	528,6	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve							
Resultaatbestemming volgens beleid	-609,3	—	—	—	—	—	—
Ongedekt resultaat (=A+B+C+D)	1 321,4	1 087,1	1 001,0	1 018,9	981,5	951,1	954,6

Verklaringen

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Amsterdam verklaart, dat de ontwerp-begroting voor het jaar 2022 ingevolge ordinantie 11 is opgesteld en aangeboden aan de Algemene Kerkenraad van voornoemde gemeente.

Datum: 23 november 2021

Voorzitter: _____
R. Kuiken

Secretaris: _____
J. van der Meulen

De Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Amsterdam heeft deze begroting voorlopig vastgesteld in de vergadering d.d. 30 november 2021.

Daarna is een samenvatting van de begroting gepubliceerd en is de begroting ter inzage gelegd in alle kerkgebouwen van de wijkgemeenten van de Protestantse Gemeente te Amsterdam.

In de vergadering van de Algemene Kerkenraad d.d. _____ is de begroting definitief vastgesteld.

De begroting zal binnen 14 dagen in afschrift worden toegezonden aan het classicale college voor de behandeling van beheerszaken in Noord-Holland.

datum: _____

Preses: _____
H.J. Overmeer en R. van Marle

Scriba: _____
R.P. Israël