

Protestantse Kerk  
Amsterdam

# Begroting 2024

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

**Amsterdam, november 2023**

**Betreft: Begroting 2024**

Geachte dames en heren,

Bij de vaststelling van de begroting 2023 en bij de presentatie van de jaarcijfers 2022 benoemden wij de (financiële) zorgen van onze kerk. Die zorgen blijken ook bij de begroting 2024 die voorligt zeer reëel. In hoofdlijnen zijn die zorgen als volgt.

- In een periode van drie jaar zijn door inflatie en CAO-aanpassingen onze uitgaven met meer dan 15% zijn toegenomen.
- Gezien de onttrekkingen uit ons vermogen en de ontwikkelingen op de financiële markten is het rendement op ons belegd vermogen naar beperkt.
- De onderhoudskosten van onze gebouwen stijgen en de noodzaak om te verduurzamen nemen toe.
- Het beleidskader 2023-2027 en de daarin geformuleerde ambities zijn financieel uitdagend.
- De meerjarenbegroting laat geen verbetering zien.

In de begroting 2024 zien we dat we nog geen antwoord hebben gevonden op deze zorgen en uitdagingen. Ook met weer lagere energielasten dan in 2023 komt de begroting uit op een tekort van ruim drie miljoen. Dat is een zorgelijke uitkomst. Het tekort is veel groter dan passend binnen onze financiële kaders. Met name ook omdat al eerder ingezet is op het sluitend krijgen van de wijkbegrotingen, het aanscherpen van de begrotingen bovenwijks en kerkelijk bureau en we in de meerjarenbegroting geen verlichting zien aankomen. Kortweg gezegd ligt

ons gezamenlijk uitgavenpatroon ver boven wat wij aan levend geld, exploitatieopbrengsten en beleggingsinkomsten binnenkrijgen. Dat heeft als consequentie dat we steeds meer onttrekken uit een steeds kleiner wordend vermogen. Tel daarbij op dat het aantal betalende leden na de coronaperiode harder is afgenomen dan de trend tot nu toe liet zien en de gemiddelde leeftijd toeneemt wat urgentie om nu stevig aan de slag te gaan met het maken van keuzes voor ons totale kerkenwerk.

We mogen en willen ons niet zomaar neerleggen bij de ontstane situatie. Van de kerk als gemeenschap van gelovigen die staan voor de kerk in onze stad nu en voor toekomstige generaties, wordt actie gevraagd.

Daarom hebben we afgelopen periode een ronde georganiseerd waarbij we de penningmeesters van alle wijken hebben gesproken en gevraagd passende maatregelen te presenteren om tot een sluitende meerjarenbegroting te komen. Het dagelijks bestuur van de kerk heeft een gelijke opdracht om te komen tot een integrale begroting die past binnen de financiële kaders die zijn opgenomen in het beleidskader.

Die opgave wil het bestuur van de kerk samen met het College van Kerkrentmeesters met grote urgentie beetpakken. Daarom stelt het College van Kerkrentmeesters voor aan de Algemene Kerkenraad om niet alleen de begroting van 2024 goed te keuren maar per direct een commissie 'Toekomstbestendige meerjarenbegroting' in de stellen. Deze commissie zal met het beleidskader als richtlijn en het criterium om te komen tot een toekomstbestendige meerjarenbegroting de doordenking en doorrekening doen waarop wijze besluiten genomen kunnen gaan worden. De deadline hiervoor ligt in het voorjaar van 2024. *(NB. Dit voorstel is aangenomen).*

### *Nieuwe indeling van de begroting passend bij het beleidskader 2023-2027*

De begroting die voorligt is voor het eerst opgesteld in lijn met het beleidskader 2023-2027. Daarbij hanteren we een integrale begroting en financiële verantwoording op basis van doelstellingen uit het beleidskader, waarin indien nodig prioriteiten moeten worden aangewezen. Dit doen we door alle baten/lasten maar ook onze investeringen mee te nemen in de jaarlijkse begroting/meerjarenbegroting. Dit zodat het beleidskader niet iets apart naast het 'gewone' PKA-werk wordt. Voortdurende monitoring is daarbij op zijn plek: tekorten op de ene plek betekenen immers minder investeringsruimte op een andere plek.

In de samenvatting ziet u voor het eerst een verdeling van onze inkomsten en onze uitgaven, de laatste verdeeld naar de beleidsthema's binnen het beleidskader. Dit zijn niet allemaal nieuwe uitgaven, ook reeds bestaande projecten en initiatieven die duidelijk invulling geven aan de thema's zijn meegerekend. De begroting 2024 kan dan ook niet zonder het beleidskader gelezen worden.

### *Toelichting bij de begroting 2024*

#### *Baten*

De begrote baten komen uit op € 5,6 miljoen. Onze baten bestaan voor een belangrijk deel uit de baten uit beleggingen en de verhuur van onze gebouwen. Gezien het afgenomen vermogen dalen de inkomsten uit beleggingen. Gelukkig zagen we in 2023 de huuropbrengsten verder herstellen en stijgen na de corona-periode, maar niet zoveel als eerder gehoopt. We verwachten dat deze in 2024 geconsolideerd kunnen

worden, dit vraagt nog wel extra inzet en verbeterkracht bij diverse van onze gebouwen. Voor het verwachte beleggingsresultaat zijn we uitgegaan van onze duurzaam verwachte rendement van 3%. De inkomsten uit levend geld zijn komend jaar lager begroot dan afgelopen jaren. De oorzaak daarvan ligt in de daling van onze leden en de beperkte mogelijkheden om de bijdrage per gever te verhogen.

#### *Lasten*

De directe lasten zijn begroot op € 2,6 miljoen. Deze bestaan voor een belangrijk deel uit de directe kosten exploitatie onroerend goed. De gestegen onderhoudskosten maar vooral de energielasten krijgen hier hun beslag. Deze dalen naar verwachting met € 150 duizend ten opzichte van 2023, maar dat is nog steeds een grote stijging ten opzichte van 2021.

De organisatiekosten zijn voor 2024 begroot op € 6,5 miljoen en deze bestaan grotendeels uit traktementen en personele kosten. Het loonakkoord dat loopt tot 30 juni 2024 met verhogingen per 1 juli 2022, 1 april 2023 en 1 januari 2024 leidt tot een stijging van de kosten van onze betaalde krachten. Ook per 1 juli wordt een verhoging verwacht. De exacte omvang is niet bekend.

Onder de resultaatbestemming reserves en fondsen is een bijdrage opgenomen van €573 duizend. Deze komt voort uit uitgaven in onze begroting waarin in eerdere jaren al een reserve voor is gevormd. Dit betreffen met de name kerkvernieuwingsprojecten.

In de verschillende kolommen is een samenvatting opgenomen van de begroting op wijkniveau (inclusief de missionaire wijkgemeentes en huiskerkgemeente) en op stedelijke niveau. Om het inzicht te vergroten zijn





de kosten van het kerkelijk bureau op basis van de tijdsbesteding verdeeld naar de samenvatting op wijk- en stedelijk niveau. Dit betekent niet dat we deze kosten nu gaan doorbelasten, maar het maakt wel inzichtelijk dat deze kosten direct daarvoor gemaakt worden.

*Tot slot*

De (financiële) uitdagingen van onze kerk zijn groot en vragen om radicale keuzes en bestuurlijke wijsheid. Hoe laten we bloeien wat ontkiemt maar waar durven we ook te snoeien om nieuwe groei mogelijk te maken. Het rendement op ons vermogen is daarbij een cadeau wat we jaarlijks kunnen inzetten om niet alle baten zelf te hoeven generen. Als we daar zorgvuldig mee omgaan is het beschikbaar voor de kerk van de toekomst. Daar moeten we samen mee aan de slag. De gesprekken met onze penningmeesters en bestuurders daarover geven hoop.

Namens het College van Kerkrentmeesters,  
Maarten van Duijn, penningmeester

## IN

	Giften	1 622
	Onroerend goed	2 367
	Beleggingen	1 279
	Fondsen, subsidies	346

Totaal 5 613



Resultaat  
Reserves/toegestaan tekort  
Ongedekt resultaat

## UIT

	Bezielend	330
	Zichtbaar	228
	Inclusief	290
	Licht	15
	Ondernemend	144
	Duurzaam	120
	Wijken	5 308
	Bureau	1 608
	Bovenwijken	635
	Beheer	451
	Totaal	9 128

-3 515

442

---

-3 073

De in het beleidskader omschreven doelen zijn (Lichtgrijs: geen uitgaven of inkomsten begroot):

1. <i>Bezieling</i>	Geloofsgesprek
1. <i>Bezieling</i>	gesprek bezieling en publieke theologie
2. <i>Zichtbaar</i>	Amsterdam 750
2. <i>Zichtbaar</i>	Religieus erfgoed Amsterdam
2. <i>Zichtbaar</i>	Duidelijke online presentatie
2. <i>Zichtbaar</i>	Welkome uitstraling gebouwen
2. <i>Zichtbaar</i>	Gebouwen vaker open
2. <i>Zichtbaar</i>	Events met gastsprekers, debatten
2. <i>Zichtbaar</i>	Buurtgezichten
1.&2. <i>Nieuwe plekken</i>	10 nieuwe plekken
3. <i>Inclusief - alle generaties</i>	Supporten van andere kerken
3. <i>Inclusief - alle generaties</i>	doelstelling tweedeling
3. <i>Inclusief - alle generaties</i>	Kerk en diversiteit
3. <i>Inclusief - alle generaties</i>	Intercultureel Bijbellezen, relaties SKIN
3. <i>Inclusief - alle generaties</i>	LHBTIQ+
3. <i>Inclusief - alle generaties</i>	5 kerkplekken jong
3. <i>Inclusief - alle generaties</i>	Stedelijke jongeren ontmoetingsplek
3. <i>Inclusief - alle generaties</i>	Missionaire jeugdwerkplek
3. <i>Inclusief - alle generaties</i>	studenttrainees programma
4. <i>Licht</i>	van 2.000>4.000 leden
4. <i>Licht</i>	Scholing en toerusting bestuurders
4. <i>Licht</i>	Project lichter besturen
4. <i>Licht</i>	Project vrijwilligers buiten kerk
5. <i>Ondernemend</i>	Vervolg gebouwencoördinator
5. <i>Ondernemend</i>	Centrale verhuuradministratie
5. <i>Ondernemend</i>	Presentatie PKA gebouwen portefeuille
5. <i>Ondernemend</i>	Pilots commerciële initiatieven
5. <i>Ondernemend</i>	Wijken naar sluitende begroting incl. verhogen verhuur
6. <i>Duurzaam</i>	Onderzoek duurzame kerk
6. <i>Duurzaam</i>	Gasloos maken gebouwen
6. <i>Duurzaam</i>	Waterstof Pilot
6. <i>Duurzaam</i>	Maatregelen werktafel groene kerk

	Begroot 2024	Wijken	Bijdrage KB 65%	Totaal wijken	Beleids- kader	KB	Bijdrage KB 65%	Bestuur	Bovenwijks	Belegd	Totaal Stedelijk
	Totaal										
Baten	-5 613	-4 346	-72	-4 418	-92	-111	72	-	-155	-909	-1 195
Directe lasten	2 583	1 842	105	1 947	156	162	-105	-	137	286	636
Organisatiekosten	6 515	3 576	935	4 511	971	1 439	-935	157	340	32	2 003
Financieel resultaat	33	90	5	95	-	7	-5	-	0	-64	-61
B-Resultaat incidenteel	-3	-3	-	-3	-	-	-	-	-	-	-
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	-327	-230	-	-230	-60	-	-	-	-53	16	-97
D-Resultaatbestemming Algemene reserve	-115	-115	-	-115	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo</b>	<b>3 073</b>	<b>815</b>	<b>973</b>	<b>1 788</b>	<b>975</b>	<b>1 497</b>	<b>-973</b>	<b>157</b>	<b>269</b>	<b>-640</b>	<b>1 285</b>

	PKA			110 Keizersgrachtkerk		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	-3 259,8	6 348,8	5 613,3	299,2	308,4	310,1
Inkomsten levend geld	1 645,9	1 979,6	1 621,6	135,8	150,6	140,3
Opbrengsten onroerend goed	2 237,8	2 469,6	2 367,0	131,6	126,4	139,5
Opbrengsten beleggingen en intrest	-7 774,4	1 404,6	1 279,2	31,7	31,4	30,3
Subsidies en fondswerving	630,9	495,0	345,6	0,1	—	—
Directe lasten	2 878,5	2 766,6	2 582,7	67,4	89,5	82,3
Afdrachten levend geld	65,1	49,9	55,5	4,7	1,2	1,6
Kosten gemeentelven	187,1	318,6	253,4	5,3	12,8	9,1
Kosten activiteiten pioniersplekken	74,2	46,8	74,0			
Directe kosten exploitatie onroerend goed	2 375,8	2 151,3	2 024,9	57,4	75,5	71,6
Kosten beleggingen	176,3	200,0	175,0			
Organisatiekosten	5 673,0	6 475,7	6 514,7	197,8	199,8	224,1
Inzet medewerkers	4 486,2	5 046,9	5 160,6	173,8	176,3	185,7
Afschrijving Materiële vaste activa	323,1	141,3	154,7	—	—	—
(Financiële) bijdragen	64,3	234,7	241,5	3,8	—	4,0
Bestuurs- en beheerskosten	281,4	376,6	266,9	8,1	13,5	23,8
Bureaunkosten	197,9	245,8	252,9	2,2	5,5	3,2
PR - Marketing - Communicatie	320,1	430,6	438,2	9,9	4,5	7,5
Financieel resultaat	37,1	61,1	33,3	0,9	0,9	1,0
Rentelasten en bankkosten	37,1	61,1	33,3	0,9	0,9	1,0
B-Resultaat incidenteel	2 532,7	—	2,5	5,0	—	—
Nalatenschappen	56,5	—	2,5	5,0	—	—
Incidentele baten	0,1	—	—			
Herwaardering onroerend goed	2 476,2	—	—			
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	7 137,6	848,5	326,9	1,5	1,2	2,7
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen	3 399,6	94,0	131,0	1,5	1,5	3,0
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	10 537,2	942,4	457,9	—	0,3	0,3
D-Resultaatbestemming Algemene reserve	515,5	—	115,0			
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid	515,5	—	115,0			
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>-1 662,6</b>	<b>-2 106,1</b>	<b>-3 073,0</b>	<b>36,6</b>	<b>17,0</b>	<b>—</b>



	120 Westerkerk			130 Oudekerkgemeenschap		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	784,0	562,4	627,3	147,0	196,8	159,0
Inkomsten levend geld	216,4	257,9	235,5	124,3	169,2	135,5
Opbrengsten onroerend goed	324,4	293,4	333,5	0,5	0,3	0,5
Opbrengsten beleggingen en intrest	13,3	11,1	8,3	22,1	20,3	23,1
Subsidies en fondswerving	230,0	—	50,0	—	7,0	—
Directe lasten	223,5	390,8	336,3	31,6	62,0	65,6
Afdrachten levend geld	15,9	7,8	14,0	1,1	0,8	1,7
Kosten gemeentelven	31,1	70,2	39,8	3,4	31,4	32,7
Kosten activiteiten pioniersplekken						
Directe kosten exploitatie onroerend goed	176,6	312,8	282,5	27,0	29,9	31,3
Kosten beleggingen				0,1	—	—
Organisatiekosten	619,2	418,8	575,8	92,4	232,5	239,5
Inzet medewerkers	322,1	363,2	518,3	82,3	193,0	188,0
Afschrijving Materiële vaste activa	254,9	11,9	18,6			
(Financiële) bijdragen				—	—	0,1
Bestuurs- en beheerskosten	12,2	12,7	11,9	9,0	7,1	7,9
Bureaunkosten	21,6	26,5	24,0	0,2	1,9	0,6
PR - Marketing - Communicatie	8,3	4,5	3,0	0,9	30,6	43,0
Financieel resultaat	3,7	4,0	6,0	0,2	0,1	0,3
Rentelasten en bankkosten	3,7	4,0	6,0	0,2	0,1	0,3
B-Resultaat incidenteel	84,1	—	—			
Nalatenschappen	—					
Incidentele baten	0,1	—	—			
Herwaardering onroerend goed	84,0	—	—			
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	430,5	171,5	42,0	280,0	96,9	91,8
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen	452,0	10,0	60,0	280,0	—	—
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	21,5	181,5	102,0	—	96,9	91,8
D-Resultaatbestemming Algemene reserve	358,0	—	—	280,0	—	—
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid	358,0	—	—	280,0	—	—
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>-50,8</b>	<b>-79,7</b>	<b>-248,8</b>	<b>22,8</b>	<b>-1,0</b>	<b>-54,5</b>

	140 Noorderkerk			200 Noord		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	636,6	696,1	440,2	411,2	418,7	428,1
Inkomsten levend geld	230,8	282,5	230,8	120,4	114,5	100,4
Opbrengsten onroerend goed	245,8	236,9	101,4	143,2	102,8	117,3
Opbrengsten beleggingen en intrest	77,6	71,3	75,0	144,3	142,4	140,4
Subsidies en fondswerving	82,4	105,4	33,0	3,3	59,0	70,0
Directe lasten	217,6	297,9	220,7	434,2	135,9	142,4
Afdrachten levend geld	5,3	5,0	4,0	4,7	2,2	1,9
Kosten gemeentelven	27,5	32,8	32,6	19,2	8,4	9,9
Kosten activiteiten pioniersplekken				—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend goed	184,8	260,1	184,1	410,3	125,3	130,6
Kosten beleggingen				—	—	—
Organisatiekosten	287,5	288,5	285,5	242,2	486,3	501,7
Inzet medewerkers	253,0	261,9	266,6	209,3	403,1	408,8
Afschrijving Materiële vaste activa				—	23,8	23,8
(Financiële) bijdragen	2,6	7,7	1,0	0,1	—	—
Bestuurs- en beheerskosten	15,6	12,1	10,9	20,8	32,3	22,0
Bureaunkosten	4,6	6,7	6,7	3,1	9,6	5,0
PR - Marketing - Communicatie	11,8	0,1	0,4	9,0	17,6	42,3
Financieel resultaat	10,0	18,7	9,7	1,0	1,0	1,5
Rentelasten en bankkosten	10,0	18,7	9,7	1,0	1,0	1,5
B-Resultaat incidenteel	30,0	—	—	148,0	—	—
Nalatenschappen				—	—	—
Incidentele baten				—	—	—
Herwaardering onroerend goed	30,0	—	—	148,0	—	—
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	87,1	22,1	77,9	129,6	128,2	19,4
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen	127,1	22,1	2,1	159,5	4,4	19,4
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	40,0	—	80,0	289,1	132,6	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve				—	—	115,0
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid				—	—	115,0
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>4,4</b>	<b>68,8</b>	<b>2,2</b>	<b>11,4</b>	<b>-76,2</b>	<b>-122,0</b>

	310 Nassaukerk			420 Jeruzalemkerk		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	178,8	197,9	215,0	200,2	212,6	190,8
Inkomsten levend geld	68,2	80,6	88,5	105,5	123,4	100,0
Opbrengsten onroerend goed	57,2	70,8	81,3	14,6	10,8	12,0
Opbrengsten beleggingen en intrest	47,4	46,5	42,7	78,0	78,4	78,8
Subsidies en fondswerving	6,0	—	2,5	2,1	—	—
Directe lasten	87,0	97,6	102,3	64,2	60,8	56,9
Afdrachten levend geld	1,2	0,5	0,4	2,6	1,0	1,6
Kosten gemeentelven	2,6	3,4	2,2	12,5	8,8	9,4
Kosten activiteiten pioniersplekken	3,1	2,0	6,0			
Directe kosten exploitatie onroerend goed	80,1	91,7	93,6	49,1	51,0	46,0
Kosten beleggingen						
Organisatiekosten	144,8	129,7	167,5	110,8	123,7	128,0
Inzet medewerkers	122,3	108,9	149,5	103,1	112,5	118,4
Afschrijving Materiële vaste activa	1,6	1,6	1,6			
(Financiële) bijdragen				2,8	0,3	—
Bestuurs- en beheerskosten	12,5	7,9	7,0	8,9	10,0	7,8
Bureaunkosten	2,4	3,8	2,9	1,0	0,7	0,8
PR - Marketing - Communicatie	6,1	7,5	6,5	0,6	0,3	1,0
Financieel resultaat	0,3	0,3	0,3	1,2	0,7	0,8
Rentelasten en bankkosten	0,3	0,3	0,3	1,2	0,7	0,8
B-Resultaat incidenteel				0,4	—	—
Nalatenschappen				0,4	—	—
Incidentele baten						
Herwaardering onroerend goed						
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	1,0	1,0	1,0	1,5	1,0	1,0
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen	1,0	1,0	1,0	1,5	1,0	1,0
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	—	—	—	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve						
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid						
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>-54,2</b>	<b>-30,8</b>	<b>-56,0</b>	<b>22,8</b>	<b>26,4</b>	<b>4,2</b>

	440 De Regenboog			510 Osdorp Sloten		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	364,8	411,9	388,9	307,0	288,5	314,8
Inkomsten levend geld	98,8	106,6	85,3	70,1	78,3	68,1
Opbrengsten onroerend goed	189,0	231,7	229,8	122,1	140,7	148,4
Opbrengsten beleggingen en intrest	73,3	73,6	73,9	74,0	69,5	73,3
Subsidies en fondswerving	3,7	—	—	40,9	—	25,0
Directe lasten	133,3	173,1	164,1	77,6	90,0	83,7
Afdrachten levend geld	1,1	0,5	0,9	1,0	—	0,5
Kosten gemeentelven	17,2	16,9	15,3	8,6	4,4	3,2
Kosten activiteiten pioniersplekken						
Directe kosten exploitatie onroerend goed	115,0	155,7	147,9	68,1	85,6	80,0
Kosten beleggingen						
Organisatiekosten	186,1	210,0	230,3	193,5	197,6	208,0
Inzet medewerkers	173,6	190,6	202,8	180,9	187,3	196,6
Afschrijving Materiële vaste activa	—	5,5	10,7			
(Financiële) bijdragen	0,8	—	—			
Bestuurs- en beheerskosten	10,1	10,7	9,3	7,7	7,3	7,4
Bureaunkosten	2,2	2,1	6,5	3,2	2,1	2,8
PR - Marketing - Communicatie	1,0	1,1	1,1	1,7	0,9	1,3
Financieel resultaat	0,3	0,2	0,3	1,2	0,6	0,8
Rentelasten en bankkosten	0,3	0,2	0,3	1,2	0,6	0,8
B-Resultaat incidenteel	330,0	—	—	72,0	—	—
Nalatenschappen	3,0	—	—	15,0	—	—
Incidentele baten				—	—	—
Herwaardering onroerend goed	327,0	—	—	57,0	—	—
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	335,0	1,3	1,2	346,2	6,5	6,5
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen	335,0	1,3	1,3	344,2	6,5	6,5
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	—	—	2,5	2,0	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve				409,7	—	—
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid				409,7	—	—
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>40,2</b>	<b>27,3</b>	<b>-4,6</b>	<b>43,1</b>	<b>-6,1</b>	<b>15,9</b>

	620 Thomaskerk			640 Oranjekerk		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	353,0	425,5	439,0	276,7	399,7	344,8
Inkomsten levend geld	92,3	107,1	90,8	82,3	83,2	80,3
Opbrengsten onroerend goed	213,5	268,4	269,5	151,7	269,6	221,6
Opbrengsten beleggingen en intrest	48,7	47,0	43,7	42,7	43,9	40,0
Subsidies en fondswerving	-1,5	3,0	35,0	—	3,0	3,0
Directe lasten	180,5	155,2	160,4	178,0	103,5	163,5
Afdrachten levend geld	0,8	0,5	0,6	1,2	0,9	1,0
Kosten gemeentelven	6,4	10,7	5,8	11,2	11,1	11,7
Kosten activiteiten pioniersplekken						
Directe kosten exploitatie onroerend goed	173,2	144,1	154,0	165,5	91,5	150,8
Kosten beleggingen						
Organisatiekosten	360,8	301,7	327,4	212,5	256,3	270,4
Inzet medewerkers	281,2	227,4	267,4	167,6	207,9	212,6
Afschrijving Materiële vaste activa	—	—	3,0	25,3	28,0	34,2
(Financiële) bijdragen						
Bestuurs- en beheerskosten	7,0	7,3	6,9	10,1	8,4	7,5
Bureaunkosten	9,3	7,1	9,6	6,7	5,6	11,9
PR - Marketing - Communicatie	63,2	59,9	40,5	2,8	6,4	4,0
Financieel resultaat	0,5	0,5	0,5	0,7	0,9	1,0
Rentelasten en bankkosten	0,5	0,5	0,5	0,7	0,9	1,0
B-Resultaat incidenteel	110,9	—	2,5	174,0	—	—
Nalatenschappen	8,9	—	2,5	—	—	—
Incidentele baten						
Herwaardering onroerend goed	102,0	—	—	174,0	—	—
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	31,2	40,9	3,5	136,7	11,2	6,2
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen	122,9	5,5	3,5	185,2	11,2	11,2
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	154,0	46,4	—	48,5	—	5,0
D-Resultaatbestemming Algemene reserve						
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid						
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>-46,6</b>	<b>9,0</b>	<b>-50,4</b>	<b>-77,2</b>	<b>27,8</b>	<b>-96,2</b>

	710 Muiderkerk			720 Eltheto		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	198,4	205,9	195,7	223,3	228,4	228,4
Inkomsten levend geld	69,7	78,5	67,5	52,1	60,7	57,4
Opbrengsten onroerend goed	106,3	107,7	107,7	162,9	167,7	171,0
Opbrengsten beleggingen en intrest	22,5	19,7	20,5	0,7	—	—
Subsidies en fondswerving	—	—	—	7,6	—	—
Directe lasten	51,2	65,1	69,7	125,1	128,4	136,0
Afdrachten levend geld	9,1	6,0	5,0	3,7	4,6	3,8
Kosten gemeentelven	9,7	10,0	10,0	2,9	4,9	4,3
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	—	—	—	—	—
Directe kosten exploitatie onroerend goed	32,4	49,1	54,7	118,5	119,0	128,0
Kosten beleggingen	—	—	—	—	—	—
Organisatiekosten	172,4	180,0	190,4	92,3	97,8	104,4
Inzet medewerkers	133,1	146,8	156,9	83,5	89,0	92,3
Afschrijving Materiële vaste activa	24,0	24,0	24,0	—	—	—
(Financiële) bijdragen	0,5	—	0,9	1,0	—	3,5
Bestuurs- en beheerskosten	6,5	6,5	6,1	4,8	5,5	5,1
Bureaunkosten	2,1	1,2	1,8	0,9	1,1	1,2
PR - Marketing - Communicatie	6,2	1,6	0,8	2,2	2,3	2,4
Financieel resultaat	0,3	0,3	0,4	49,6	20,5	67,5
Rentelasten en bankkosten	0,3	0,3	0,4	49,6	20,5	67,5
B-Resultaat incidenteel	10,0	—	—	128,0	—	—
Nalatenschappen	10,0	—	—	—	—	—
Incidentele baten	—	—	—	—	—	—
Herwaardering onroerend goed	—	—	—	128,0	—	—
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	5,7	18,3	18,3	128,3	0,3	0,3
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen	5,7	5,7	5,7	128,3	0,3	0,3
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	—	24,0	24,0	—	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve	—	—	—	—	—	—
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid	—	—	—	—	—	—
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>-21,1</b>	<b>-21,1</b>	<b>-46,5</b>	<b>-44,0</b>	<b>-18,6</b>	<b>-79,8</b>

	730 Binnenwaai			100.05 Beleidskader		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	31,6	40,2	42,0	—	75,0	92,1
Inkomsten levend geld	25,0	32,1	26,5	—	75,0	10,0
Opbrengsten onroerend goed	6,5	8,1	15,5			
Opbrengsten beleggingen en intrest						
Subsidies en fondswerving				—	—	82,1
Directe lasten	43,9	59,6	51,4	—	120,0	156,0
Afdrachten levend geld	0,6	1,0	1,5			
Kosten gemeentelven	2,5	10,7	4,9	—	15,0	41,3
Kosten activiteiten pioniersplekken	—	10,0	—	—	—	38,0
Directe kosten exploitatie onroerend goed	40,8	37,9	45,0	—	105,0	76,7
Kosten beleggingen						
Organisatiekosten	51,9	56,5	68,4	—	485,9	970,8
Inzet medewerkers	48,3	52,4	61,3	—	198,9	698,1
Afschrijving Materiële vaste activa						
(Financiële) bijdragen				—	160,0	95,0
Bestuurs- en beheerskosten	2,2	2,3	2,1	—	60,0	21,7
Bureaunkosten	0,7	0,6	0,6	—	—	10,5
PR - Marketing - Communicatie	0,7	1,2	4,4	—	67,0	145,5
Financieel resultaat	0,2	0,1	0,1			
Rentelasten en bankkosten	0,2	0,1	0,1			
B-Resultaat incidenteel						
Nalatenschappen						
Incidentele baten						
Herwaardering onroerend goed						
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	64,4	73,5	—	—	—	60,0
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen						
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	64,4	73,5	—	—	—	60,0
D-Resultaatbestemming Algemene reserve						
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid						
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>—</b>	<b>-2,5</b>	<b>-77,9</b>	<b>—</b>	<b>-530,9</b>	<b>-974,7</b>

	100.10 KB			100.20 Bestuur		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	92,8	81,3	111,0	16,7	—	—
Inkomsten levend geld	27,2	18,0	57,0	14,9	—	—
Opbrengsten onroerend goed	54,7	63,3	54,0	1,7	—	—
Opbrengsten beleggingen en intrest	0,2	—	—	0,0	—	—
Subsidies en fondswerving	10,7	—	—	—	—	—
Directe lasten	264,1	163,5	162,0			
Afdrachten levend geld	11,3	18,0	17,0			
Kosten gemeentelven	1,4	—	—			
Kosten activiteiten pioniersplekken						
Directe kosten exploitatie onroerend goed	251,4	145,5	145,0			
Kosten beleggingen						
Organisatiekosten	1 131,5	1 252,1	1 439,0	348,8	251,5	157,8
Inzet medewerkers	956,5	974,9	1 121,8	111,1	113,7	66,7
Afschrijving Materiële vaste activa	3,9	20,5	7,6	0,3	—	—
(Financiële) bijdragen	0,1	—	—	66,7	11,7	12,1
Bestuurs- en beheerskosten	9,0	30,0	30,0	134,7	92,1	79,0
Bureaunkosten	128,0	167,2	161,8	4,4	—	—
PR - Marketing - Communicatie	34,1	59,5	117,8	31,7	34,0	—
Financieel resultaat	8,2	10,0	7,0	0,0	—	—
Rentelasten en bankkosten	8,2	10,0	7,0	0,0	—	—
B-Resultaat incidenteel	91,1	—	—			
Nalatenschappen	14,1	—	—			
Incidentele baten						
Herwaardering onroerend goed	77,0	—	—			
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	380,4	4,0	—	172,0	—	—
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen	496,1	4,0	—			
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	115,6	—	—	172,0	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve	409,7	—	—	122,5	—	—
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid	409,7	—	—	122,5	—	—
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>-1 190,7</b>	<b>-1 348,3</b>	<b>-1 497,0</b>	<b>-282,7</b>	<b>-251,5</b>	<b>-157,8</b>



	100.20 Bovenwijks			100.30 Belegd		
	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024	Uitkomst 2022	Budget 2023	Begroot 2024
Baten	327,4	465,3	154,8	-8 216,0	1 022,3	909,2
Inkomsten levend geld	75,2	141,7	44,9			
Opbrengsten onroerend goed	44,2	83,0	76,1	252,1	272,8	280,0
Opbrengsten beleggingen en intrest				-8 468,0	749,5	629,2
Subsidies en fondswerving	208,0	240,6	33,8			
Directe lasten	164,6	175,4	136,8	447,5	319,4	286,0
Afdrachten levend geld	0,4	—	—			
Kosten gemeentelven	24,1	49,8	20,2			
Kosten activiteiten pioniersplekken	71,2	33,8	30,0			
Directe kosten exploitatie onroerend goed	68,9	91,8	86,6	271,3	119,4	111,0
Kosten beleggingen				176,1	200,0	175,0
Organisatiekosten	1 117,4	1 111,0	340,4	13,0	71,3	31,5
Inzet medewerkers	950,7	918,8	204,7			
Afschrijving Materiële vaste activa	0,1	—	—	13,0	26,0	31,2
(Financiële) bijdragen	47,5	55,0	125,0			
Bestuurs- en beheerskosten	6,3	5,8	—	—	45,3	0,3
Bureaunkosten	4,5	2,3	2,8	0,0	—	—
PR - Marketing - Communicatie	108,3	129,2	7,9			
Financieel resultaat	0,5	—	0,2	4,2	1,9	64,2
Rentelasten en bankkosten	0,5	—	0,2	4,2	1,9	64,2
B-Resultaat incidenteel				1 409,2	—	—
Nalatenschappen						
Incidentele baten						
Herwaardering onroerend goed				1 409,2	—	—
C-Resultaatbestemming reserves en fondsen	531,4	385,7	53,3	7 651,7	18,0	16,0
Resultaat ten gunste van reserves/fondsen	—	1,5	—	1 447,2	18,0	16,0
Resultaat ten laste van reserves/fondsen	531,4	387,2	53,3	9 098,8	—	—
D-Resultaatbestemming Algemene reserve						
Resultaatbestemming Algemene reserve volgens beleid						
<b>Resultaat (ongedekt)</b>	<b>-423,8</b>	<b>-435,4</b>	<b>-269,3</b>	<b>380,2</b>	<b>611,7</b>	<b>639,9</b>