

Resultatenoverzicht voor ANBI-publicatie

	Begroting 2023	Rekening 2022	Rekening 2021
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	207.510	269.234	149.650
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	160.800	149	176.905
Bijdragen van leden en anderen	1.132.986	1.193.003	1.032.761
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	132.000	60.000	60.000
Totaal baten A	1.633.296	1.522.386	1.419.316
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	393.707	304.257	629.495
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	66.152	-	25.924
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	7.192	907	1.392
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	788.139	642.330	530.182
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	105.548	92.018	13.593
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	64.200	63.671	64.976
Salarissen en vergoedingen	225.357	231.260	214.453
Kosten beheer, administratie en archief	65.241	47.322	12.443
Rentelasten/bankkosten	56.338	72.200	53.953
Totaal lasten A	1.771.874	1.453.965	1.546.411
Operationeel resultaat (A)	-138.578	68.421	-127.095
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-352.799	880.814
Incidentele lasten	-	-233.377	-176.465
Incidentele baten en lasten (B)	-	-586.176	704.349
Resultaat verslagjaar (A+B)	-138.578	-517.755	577.254
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	980.629	30.212
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	121.500	172.579	146.253
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-605.345	-2.059.316
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-37.605	-346.670
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	121.500	510.258	-2.229.521
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-17.078	-7.497	-1.652.267

Toelichting op de jaarrekening Protestantse Gemeente Zeist 2022

Door technische oorzaken in de layout van het door de PKN gehanteerde FRIS model vallen de tabellen in dit document weg in de FRIS jaarrekening. Derhalve wordt dit document ook separaat ter beschikking gesteld.

De jaarrapportage van de PGZ omvat de volgende onderdelen:


- Jaarrekening 2022 PGZ in de lay out van FRIS
- Rapportage exploitatieresultaat 2022 per wijkgemeente

Algemeen

De jaarrekening toont een positief financieel resultaat en een balans met een groot (bestemd) eigen vermogen. In deze jaarrekening zijn de gegevens van de wijkkassen van de wijkgemeenten verwerkt.

Financiële resultaten 2022

Het operationeel of exploitatieresultaat van het verslagjaar bedroeg circa € 68.000 positief.

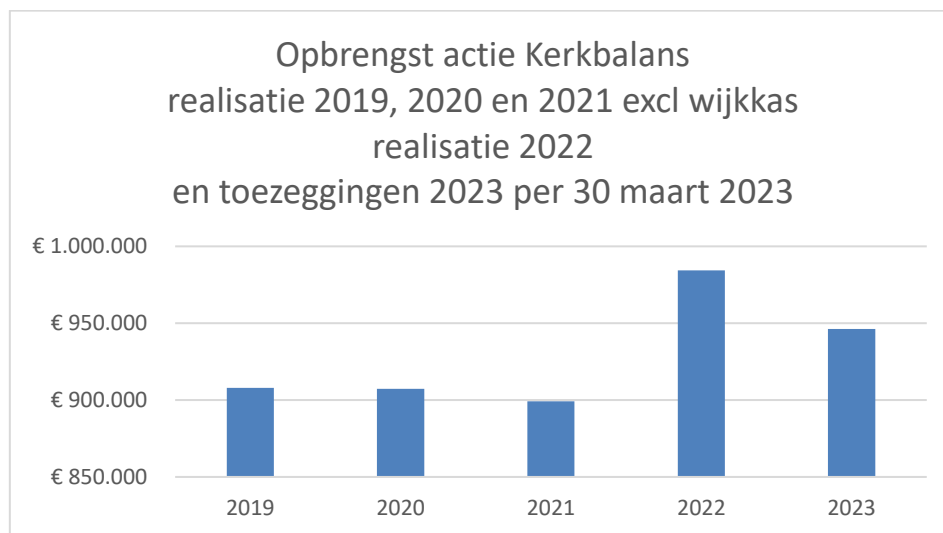
 Overzicht	Begroting 2022	Werkelijk 2022	Werkelijk 2021	Begroting 2023
Wijkgegevens met stand per 1 januari				
aantal Pastorale Eenheden	3.134	3.134	3.226	3.067
totaal leden	4.943	4.943	5.093	4.845
Ontvangsten:				
Opbrengst actie Kerkbalans	€ 976.250	€ 984.449	€ 899.265	€ 975.250
Collecten, giften, overige ontvangsten	€ 147.395	€ 220.225	€ 148.650	€ 229.535
Rentebaten en dividenden	€ 146.000	€ -7.346	€ 176.904	€ 161.000
Subsidies	€ 88.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000
Opbrengst verhuur	€ 192.800	€ 269.234	€ 149.650	€ 207.510
directe baten	€ 1.550.445	€ 1.526.562	€ 1.434.469	€ 1.633.296
Uitgaven:				
Kosten gebouwen en koster	€ 527.683	€ 436.447	€ 418.252	€ 579.863
Predikant, pastoraat, organist	€ 844.174	€ 739.040	€ 635.170	€ 818.999
Bijdragen aan landelijke PKN	€ 68.960	€ 63.672	€ 64.975	€ 64.200
Overige uitgaven	€ 199.170	€ 285.756	€ 166.669	€ 308.812
directe lasten	€ 1.639.987	€ 1.524.915	€ 1.285.066	€ 1.771.874
Dekking vanuit fondsen	€ 78.000	€ 66.775	€ 75.770	€ 121.500
Operationeel resultaat	€ -11.542	€ 68.422	€ 225.173	€ -17.078
Dotatie 2021 aan voorziening onderhoud	€ -	€ -	€ 352.268	€ -
Financieel resultaat	€ -11.542	€ 68.422	€ -127.095	€ -17.078

De basis voor het positieve resultaat 2022 is een goede opbrengst Actie Kerkbalans, resultaat van de inspanning van alle gemeenteleden .

In 2022 zijn inbegrepen de opbrengsten én de kosten van de wijkkas. Geconcludeerd kan worden dat de integratie van de wijkkas goed is verlopen en slechts in beperkte mate heeft geleid tot verlies in opbrengsten.

Verder zien we dat Corona (nog) niet tot een teruggang heeft geleid van de opbrengst levend geld. Dit is mede te danken aan de inzet van veel vrijwilligers.

Hierna volgt een grafiek van de Actie Kerkbalans van de afgelopen jaren, waarin tevens de toezeggingen in 2023 zijn getoond.



De opbrengst collecten e.d. is positief beïnvloed door de ontvangen bedragen van de Stichting Goede Doel De Bron, met gelden vanuit Stichting Kringloopwinkel het Goede Doel Zeist. In 2022 is door de Stichting Goede Doelen De Bron circa € 60.000 bijgedragen aan de opbrengsten van de wijkgemeente De Bron.

De opbrengst dividend was in 2022 nihil, omdat het koersverlies groter was dan de reserve en er derhalve geen financiële ruimte overbleef voor jaaropbrengst.

De opbrengst verhuur is in 2022 fors gestegen. De kosten gebouwen zijn in lijn met voorgaand jaar.

De kosten van predikant e.d. zijn hoger dan in 2021, mede omdat de vacatures van predikanten zijn ingevuld. In 2022 was nog sprake van een vacature in het Witte Kerkje en voor een deel van het jaar in de wijkgemeente Bethel.

De exploitatie van het blad Opgang is niet kostendekkend. Verwezen wordt naar de toelichting op Centraal bij de overzichten wijkgemeenten.

Vooruitkijkend

De begroting 2023 is opgesteld door de wijkgemeenten, met ondersteuning van het Kerkelijk Bureau. De wijkgemeente krijgt elk kwartaal een overzicht en kan op deze wijze sturen op de beïnvloedbare kosten.

Kijkend vanuit de realisatie 2022 naar de begroting 2023 zijn het vooral de kosten van energie die aandacht vragen.

In 2022 bedroegen de kosten van energie, mede door het toen nog gunstige tarief circa € 62.000 (2021 € 64.000). In de begroting 2023 is gerekend met € 133.000, ruim een verdubbeling van de kosten van voorgaande jaren.

Afhankelijk van het verbruik moet rekening worden gehouden met verder oplopende kosten in 2023. Een werkgroep van het CvK is bezig met een inventarisatie van potentiële verbeterpunten.

Balans

De jaarrekening toont een balans met een groot (bestemd) eigen vermogen, met het volgende overzicht:

Overzicht van de balans per	31-dec-22	31-dec-21
Vastgoed en inventaris	€ 2.584.669	€ 2.454.277
Beleggingen	€ 6.685.959	€ 7.677.329
Vorderingen	€ 117.279	€ 51.458
Geldmiddelen	€ 1.547.598	€ 1.179.921
Totaal activa	€ 10.935.505	€ 11.362.985
Algemene reserve	€ 2.214.258	€ 2.221.755
Bestemmingsreserves		
Nieuw- en verbouw	€ 969.731	€ 1.000.000
bestemmingsreserves	€ 945.884	€ 947.336
bestemmingsreserve wijkvermogen	€ 2.338.547	€ 1.904.139
bestemmingsfondsen wijkgemeenten	€ 1.636.915	€ 1.771.889
Reserve koersverschillen	€ 0	€ 906.971
Herwaarderingsreserve vastgoed	€ 1.237.554	€ 1.108.554
	€ 7.128.631	€ 7.638.889
Voorziening groot onderhoud	€ 1.398.187	€ 1.318.062
Schulden op korte termijn	€ 194.429	€ 184.279
totaal passiva	€ 10.935.505	€ 11.362.985

In het jaar 2022 was sprake van een groot koersverlies. Door dit (ongerealiseerde) koersverlies is de reserve koersverschillen nihil is geworden.

Ter info: per 20 maart 2023 is voor 2023 sprake van een positief koersverschil van € 125.000.

Wij zijn dankbaar voor al het werk dat door velen is verricht.

Maar vooral ook zijn wij dankbaar dat ook dit jaar de verkondiging van het Woord in zijn volle omvang weer mocht plaatsvinden en dat de Heer van de Kerk ons heeft gezegend, waardoor wij ons werk mochten doen.

Namens het College van Kerkrentmeesters,

Dhr. M. van Ginkel

Dhr. E.J. Kaman

Voorzitter ad interim

Secretaris