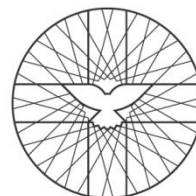


Meerjaren Begroting 2021-2025

Voorlopig vastgesteld

Inhoud

Aanbiedingsbrief	3
Samenvatting budgettaire keuzen	4
1. Wijkgemeenten	4
2. Kerkelijk bureau – bovenwijkse activiteiten incl. bestuur en beheer	4
3. Kerkelijk bureau – ondersteunende diensten	5
4. Panden.....	5
5. Beleggingen	5
Begroting 2021	6
Toelichting op de begroting	7
1. Jaarplan	7
2. Begroting 2021-2025.....	7
3. Uitgangspunten begroting 2021	7
3.1. Begrotingskaders.....	7
3.2. Uitgangspunten (meerjaren)begroting	7
4. Nieuwe opzet begroting.....	8
4.1. Indeling naar activiteiten.....	8
4.2. Toelichting rubriekindelingen.....	9
5. Toelichting op de diverse onderdelen van de begroting	10
5.1. Begroting wijkgemeenten	10
5.2. Begroting Kerkelijk Bureau – Bovenwijkse activiteiten.....	11
5.3. Begroting Kerkelijk Bureau – Ondersteunende afdelingen.....	12
5.4. Begroting panden & beleggingen.....	12
6. Financiering begroting 2021.....	13
7. Liquiditeitsbegroting	13
8. Besluitvorming College van Kerkrentmeesters/Algemene kerkenraad	14
Bijlagen	15
bijlage 1. Specificatie inzet medewerkers, (hulp)predikanten en pastoraal werkers	15
bijlage 2. Specificatie exploitatie panden	16
bijlage 3. Begrotingen en meerjarenbegrotingen per wijkgemeente/activiteit.....	18
bijlage 4. Resultaten wijken per boekjaar.....	36
bijlage 5. Specificatie begrote Bijdragen PKA (Bovenwijkse lasten).....	37
bijlage 6. Resultaten financiële keuzes	38
bijlage 7. Allocatie kerkvernieuwingsgelden	39
Verklaringen	40



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

Amsterdam, november 2020

Geachte dames en heren,

Dat het opstellen van een begroting dit jaar een uiterst complexe zaak is zal bij u allen bekend zijn. Geconfronteerd met de coronapandemie is het jaar 2020 heel anders verlopen dan was voorzien in de begroting voor dit jaar. Dat geldt zowel in de wijkgemeente als op stedelijk niveau. Onze eerste zorg is vanzelfsprekend het welbevinden van de gemeente en de stad waarin zij zich beweegt. Een geheel nieuwe manier van kerk-zijn is in de digitale wereld ontstaan. Extra aandacht is er vervolgens voor mensen die niet digitaal verbonden zijn, die contact en het samenkomen ontberen. En hoe complex ook, we leren en ontdekken nieuwe mogelijkheden die we, ook als de situatie zich gaat normaliseren, blijvend kunnen inzetten.

De financiële effecten zullen pas begin 2021 volledig zichtbaar worden. Op basis van de nu bekende gegevens hebben wijkpenningmeesters en het Kerkelijk Bureau zo goed mogelijk geprobeerd een inschatting te maken van wat er in het komend jaar kan gaan gebeuren. De onduidelijkheid over het verloop van de pandemie en het daarop deels terugkeren naar de situatie van voor de crisis maakt het complex. Met dat voorbehoud ligt er een begroting voor, aangevuld met een doorkijk naar de daaropvolgende jaren.

Bij het lezen van de stukken zult merken dat de systematiek iets gewijzigd is. Deze opzet moet een beter inzicht geven van de verschillende onderdelen waaruit de begroting is opgebouwd en waarop gestuurd kan worden. In de tekst wordt een en ander uitgebreid toegelicht.

Het resultaat ten laste van de Algemene Reserve bedraagt in 2021 bijna €1,5 miljoen. Dat is wederom een schrikbarend groot tekort. Daarbij kunnen twee opmerking gemaakt worden. In de eerste plaats zijn in de wijken stevige tekorten voorzien door de coronacrisis. In de tweede plaats zijn we voorzichtig begonnen met investeren uit de afgesproken 10% van het vermogen dat op een andere wijze dan tot nu toe renderend ingezet mag worden. Maar als in de begrotingsnota zichtbaar gemaakt wordt dat de afgesproken besparingen op het Kerkelijk Bureau en de bovenwijkse activiteiten behaald zijn, wordt aan de vorig jaar gestelde tweede voorwaarde voor die veranderde inzet, namelijk dat de wijken naar sluitende begrotingen op weg zijn, bij lange niet voldaan. De afspraak om bij het realiseren van die voorwaarde ondersteuning te bieden is het afgelopen jaar niet van de grond gekomen. Daar willen we komend jaar wel invulling aangeven. Vooralsnog moeten we ons wel degelijk zorgen maken om de ontwikkelingen in het perspectief van de komende jaren.

Gelukkig kunnen we vaststellen dat het een aantal wijken gelukt is om een reëel positief meerjarenperspectief te schetsen en dat er veel plannen op stapel staan, die het benodigde elan kunnen brengen waarmee we als Protestantse Kerk van Amsterdam blijvend het licht van Christus in de stad kunnen laten zien.

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 vooraf groen licht voor gegeven door het college van kerkrentmeesters.
- **Kerkelijk bureau – bovenwijkse activiteiten incl. bestuur en beheer:** Hiervoor is nog geen integrale doelstelling geformuleerd, voor een aantal bovenwijkse activiteiten is door de AK in 2019 een bezuinigingsopdracht vastgesteld.
- **Kerkelijk bureau – ondersteunende diensten:** voor deze onderdelen is met het rapport financiële keuzes een begrotingsdoelstelling geformuleerd van € 1.194.600.
- **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 €755k in 2021. Hierin is deels rekening gehouden met corona-effecten. Voor 2022 wordt een tekort van €332k begroot, oplopend naar € 430k in 2025. Aan het DB is een specificatie ter beschikking gesteld van gemeenten die deze begrotingsdoelstelling in 2025 niet realiseren. Het college en de algemene kerkenraad dienen hierover een standpunt in te nemen.

Specifiek ter beoordeling ligt een voorstel van De Binnenwaai voor. De Binnenwaai is een missionaire wijkgemeente, wat onder andere inhoudt dat tekorten ten laste van het stedelijke vermogen komen.

2. Kerkelijk bureau – bovenwijkse activiteiten incl. bestuur en beheer

De bovenwijkse activiteiten en bestuurskosten worden deels gefinancierd, deels betreffen het kosten die uit de algemene reserve worden bekostigd.

De notitie Financiële keuzes (2019) laat op onderdelen een besparingsdoelstelling zien van €362k, in bijgaande begroting is hiervan €319k gerealiseerd.

De post bedraagt €923k, onder te verdelen in €83k salarislasteren voor de student-trainees, die uit een reserve worden gefinancierd; €622k bovenwijkse activiteiten, die voor €188k uit het durffonds worden gefinancierd en €218k bestuurskosten in enge zin: scribaat en ondersteuning, kosten commissies en OR en vergaderkosten.

De algemene kerkenraad dient elke bovenwijkse activiteit periodiek te evalueren. Naar aanleiding van het rapport financiële keuzes is besloten dat bij nieuwe (kerkvernieuwende) activiteiten er ofwel een financieel rendement van 3% wordt behaald ofwel elders wordt bezuinigd.

In de begroting is een voortgaande inzet van pionierbegeleiding opgenomen. De oorspronkelijke financiering was toegezegd tot en met 2020.

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

Tegelijk met de bespreking van de begroting liggen een voorstel betreffende de Oosterkerk en een voorstel voor financiering van Leerhuis Amsterdam - Tenach en Evangelie voor.

3. Kerkelijk bureau – ondersteunende diensten

Bij het aannemen van het rapport financiële keuzes in 2019 is een bezuinigingsdoelstelling van in totaal 7 ton geformuleerd. Voor de ondersteunende diensten van het kerkelijk bureau resulteerde dit in een begrotingsdoelstelling van € 1.194.600. Dat is een bezuinigingsdoelstelling van € 338.000 ten opzichte van een eerder begrote omvang van de exploitatie van het kerkelijk bureau van in totaal €1.532.600. Met de huidige uitkomst van €1.150.330 is deze doelstelling gerealiseerd. Het college wordt gevraagd de begroting vast te stellen.

4. Panden

In de begroting 2021 worden kosten en baten begroot op ervaringscijfers. Voor beleggingspanden wordt opbrengst gemaximaliseerd bij een goede staat van onderhoud. De netto-opbrengst van beleggingspanden wordt – in combinatie met andere niet gealloceerde resultaten – gemuteerd in de algemene reserve. De opbrengsten van de beleggingspanden bedragen gemiddeld 222,5% van de kosten (exclusief financieringskosten). Dit resulteert in een winst op de beleggingspanden van €126k; hiermee worden kerkelijke activiteiten gefinancierd.

Jaarlijks wordt de portefeuille door de gebouwencommissie doorgelopen, waarbij wordt gekeken of afstoten van panden opportuun is.

In 2021 zal er integraal beleid worden ontwikkeld voor de inzet van kerkgebouwen. De opbrengsten daarvan 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. Het gemiddeld rendement over de afgelopen jaren bedraagt 5,4% (zie jaarrekening 2019), over 2020 zal het rendement naar het er nu uitziet rond 0% uitkomen. Dit levert in 2021 een begroot nettorendement op van €1.679k, waarvan €716k ten goede komt aan de wijken en de overige €963k een gedeeltelijke dekking vormt voor stedelijke lasten.

Het college wordt gevraagd deze begroting vast te stellen, waarbij opgemerkt wordt dat gewerkt wordt aan een nieuw beleggingsstatuut. Dit statuut wordt naar verwachting vastgesteld tijdens het college van kerkrentmeesters van maart 2021.

Begroting 2021

In duizenden euro's

	Begroot 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
Baten						
Inkomsten levend geld	1 620	1 498	1 553	1 559	1 559	1 562
Opbrengsten onroerend goed	1 968	1 590	2 010	2 012	2 079	2 083
Opbrengst beleggingsresultaat	1 655	1 819	1 766	1 732	1 697	1 659
Overige baten	183	163	156	137	11	13
<i>Totaal</i>	(A) 5 425	5 069	5 485	5 440	5 345	5 317
Lasten						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	32	69	70	70	70	70
Directe kosten exploitatie	1 683	1 588	1 667	1 653	1 610	1 616
Kosten beleggingen	0	140	136	133	131	128
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	3 546	3 491	3 475	3 535	3 535	3 613
Kerkdiensten en gemeenteleven	244	213	189	187	178	177
Activiteiten pioniersplekken	23	30	15	20	20	15
Afschrijvingen	17	20	20	20	20	20
Bijdragen PKA of aan derden	769	592	527	478	503	515
Bestuur- en beheerskosten	230	271	255	258	261	264
Bureaunkosten	211	212	189	192	195	198
PR-Marketing-Communicatie	123	75	88	75	75	75
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	15	-8	-8	-8	-7	-7
Rentelasten	24	43	43	42	42	41
<i>Totaal</i>	(B) 6 916	6 735	6 666	6 656	6 632	6 726
<i>Resultaat</i>	(C) = (A) - (B)	-1 491	-1 181	-1 216	-1 287	-1 409
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	(D)	-26	-94	-94	-94	-94
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	(E)	593	233	157	169	156
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	(C) + (D) + (E)	-924	-1 043	-1 154	-1 213	-1 347

Toelichting op de begroting

1. 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. Er kon nog niet gekomen worden tot een overkoepelend jaarplan. In de toekomst wordt daar wel naar gestreefd.

2. Begroting 2021-2025

De (meerjaren)begroting wordt als volgt gepresenteerd

- Totale (meerjaren)begroting 2021-2025
- Specificatie per wijkgemeente 2021 en stedelijke clusters (Kerkelijk bureau – bovenwijkse activiteiten, Kerkelijk bureau – ondersteunende afdelingen, panden en beleggingen.), zie de bijlage.

Daarnaast vindt u de bijlagen 'Exploitatie Panden' en 'Opbouw medewerkers in FTE', deze geven detail weer welke aantal FTE wordt ingezet voor welk onderdeel van de begroting.

3. Uitgangspunten begroting 2021

3.1. 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. In deze notitie is voor de daarin genoemde onderdelen een besparingsdoelstelling gedefinieerd van € 700.000 op bovenwijkse activiteiten en kosten kerkelijk bureau², te realiseren in de jaren 2020, 2021. In de begroting 2020 is hiervan € 584.000 gerealiseerd. In de begroting 2021 is deze doelstelling volledig gerealiseerd, zij het dat op onderdelen een over- en onderbesteding is begroot (zie bijlage). Binnen deze kaders hebben wijkgemeenten en stedelijke organen de vrijheid om eigen beleid te ontwikkelen.

Naast de jaarbegroting 2021 wordt ook een meerjarenbegroting 2022-2025 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 wijkkerkenraad dan ook geaccordeerd worden.

3.2. 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

² Besparingsdoelstelling Notitie Vermogen – Financiële keuzen 2019 – zie bijlage

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 momenteel³ verwachte stijging van de lonen in Nederland is 1,0% voor 2021 en +0,7% voor 2022. De jaren erna is gerekend met een inflatie van 2%.
- De kosten van inzet van medewerkers, (hulp)predikanten en pastoraat zijn berekend op basis van de huidige bezetting, rekening houdend met opzeggingen en indiensttredingen die tot en met september 2020 bekend zijn.
- De opbrengst van de beleggingen is begroot op 3%. De werkelijke rentevergoeding 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 2021 rekening te houden met de omstandigheid dat het Coronavirus nog niet is uitgebannen. In de verwachting dat er op termijn een vaccin beschikbaar zal zijn, is voor de jaren na 2021 uitgegaan van normale omstandigheden.

4. Nieuwe opzet begroting

4.1. Indeling naar activiteiten

Met ingang van het jaar 2020 wordt voor de financiële verslaggeving gebruik gemaakt van een nieuw ingerichte boekhouding. De redenen waarom hiervoor gekozen is zijn

- Functiescheiding: Het verlenen van toegang tot een eigen wijkadministratie. Voor 2020 zaten alle wijkadministraties in een grote database, waardoor functiescheiding moeilijk gerealiseerd kon worden.
- Efficiency: Er bestaat een wens tot verdere automatisering om efficiënter en meer eenduidig te kunnen werken. Deze wens komt ook voor uit het verlangen om het kerkelijk bureau betaalbaar te houden.
- Autorisatie door bevoegde personen: met het inrichten van een digitale facturen- en declaratiestroom blijft en wordt de penningmeester nog meer de centrale persoon met betrekking tot het beheer van middelen in de eigen wijkgemeente. Hij autoriseert de facturen, alleen geautoriseerde facturen worden (zo mogelijk centraal) betaald.
- Op elk moment inzicht in de eigen administratie: waar de penningmeester zich eerst moest wenden tot de financiële administratie om informatie is het nu op elk moment mogelijk in te loggen en de financiële stand van zaken van de wijkadministratie te checken. Hij/zij kan eerder dan voorheen aan de bel trekken als er zaken uit de pas lopen. Zo kan de taak van penningmeester beter worden uitgevoerd.
- Digitaal archief: Het digitaal aanleveren van inkoopfacturen betekent een digitaal archief.

In november/december 2019 zijn sessies gehouden met penningmeesters, kerkrentmeesters en enkele kosters om hen te informeren over de nieuwe opzet. Vanaf dat moment worden de wijkgemeenten individueel ondersteund bij het in gang zetten en omgaan met de nieuwe processen. In september 2020 werd de rapportagetool aan enkele penningmeesters ter beschikking gesteld,

³ Bron: De Nederlandsche Bank, Economische Ontwikkelingen en Vooruitzichten, juni '20

zodat zij online inzicht hebben in de voortgang van hun wijkadministratie ten opzichte van de begroting. De overige penningmeesters krijgen binnenkort toegang.

In de nieuwe opzet 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
- Kerkelijk bureau – bovenwijkse activiteiten incl. bestuur en beheer
- Kerkelijk bureau – ondersteunende diensten
- Panden
- Beleggingen

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

Wijkgemeenten

De wijkgemeenten dienen budgetneutraal te begroten. Wanneer dit niet het geval is, beslist het CKR of een negatieve begroting ingediend wordt.

Kerkelijk bureau – bovenwijkse activiteiten incl. bestuur en beheer

In deze rubriek vallen de kosten van de pioniersplekken; de begeleiding van pioniersplekken; Jeugdwerk; PR en communicatie, waaronder 'Kerk in Mokum'; kosten van commissies en vergaderingen anders dan binnen de wijkgemeenten en het scribaat.

Kerkelijk bureau – ondersteunende afdelingen.

De kosten van de volgende afdelingen zijn hierin opgenomen: HRM-payroll, financiën en ICT, ledenadministratie, managementondersteuning.

De vergelijkende begrotingscijfers over het jaar 2020 zijn naar de nieuwe indeling vertaald, zodat een vergelijk met het jaar 2021 mogelijk is.

De overige rubrieken spreken voor zichzelf.

4.2. Toelichting rubriekindelingen

In de nieuwe opzet worden de volgende rubrieken 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; de vergoedingen over de rekeningen-courant met de wijken zijn opgenomen onder de rentebaten bij het financieel resultaat.
- Overige baten: ontvangen subsidies, en overige.

LASTEN

- Afdracht levend geld: door te storten collecten en solidariteitskas;
- 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.

- Kerkdiensten en gemeenteleven: de kosten om het gemeenteleven draaiende te houden;
- Kosten pioniersactiviteiten: de niet onder de andere rubrieken onder te brengen kosten voor activiteiten van pioniersplekken
- Afschrijvingen: op een enkel activum wordt afgeschreven.
- (Financiële) Bijdragen PKA of aan derden. Deze post bevat de 'bovenwijkse activiteiten', zoals de bijdragen aan pionierplekken etc.
- Bestuurs- en beheerskosten: vergaderkosten; commissiekosten en quotum
- Bureaunkosten: dit betreft kantoorkosten, kosten voor controle van de jaarrekening, ondersteuning HRM-Payroll; voor het kerkelijk bureau vallen alle bureaunkosten onder het budget van financiën. 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 budget van de afdeling PR & Communicatie betreft voornamelijk kosten van inzet van medewerkers; het werkbudget is opgenomen onder de bestuurs- en bovenwijkse kosten.
- Rentebaten: de in de wijkgemeenten getoonde opbrengsten uit rentebaten betreft een vergoeding van 3% over de rekening-courantverhouding met het kerkelijk bureau
- Rentelasten: dit betreft de rente op aangegane leningen en daarnaast de bankkosten voor de bankrekeningen.
- De bedragen, die voor groot onderhoud apart worden gezet vanden uiteen in drie hoofdgroepen.
 1. Dotatie aan de voorziening groot onderhoud. Dit betreft panden waarvoor een meerjaren-onderhoudsplan is vastgesteld. Het uitgevoerde groot onderhoud loopt via de voorziening.
 2. Toevoeging aan de reserve voor groot onderhoud. Dit betreft panden waar (nog) geen meerjaren-onderhoudsplan van is, maar wat wel via de commissie gebouwen loopt. Deze categorie valt in de resultaatbestemmingen. In de begroting is rekening gehouden met het opleveren van meerjarenonderhoudsplannen voor de meeste panden.
 3. Voor de orgels valt de toevoeging aan de reserve onder de post 'ten gunste van fondsen/reserves' omdat voor orgels de baten uit fondsen vaak aanzienlijk zijn.

5. Toelichting op de diverse onderdelen van de begroting

5.1. 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 2024-2025 (nagenoeg) positief uit. Enkele wijken zitten 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. De overige wijkgemeenten hebben tekorten begroot.

Voor het jaar 2020 is een bedrag van € 650.000 door het College ter beschikking gesteld voor het opvangen van gederfde inkomsten naar aanleiding van de corona-pandemie. Dit budget zal na afloop van het jaar 2020 op basis van gerealiseerde cijfers naar rato van het verlies aan inkomsten worden verdeeld over de wijkgemeenten. Naar verwachting zullen we ook in 2021 de gevolgen van Corona nog sterk ondervinden. De bestemmingsreserve voor gederfde inkomsten is naar verwachting per 31-12-2020 nihil, dat betekent dat de derving van inkomsten over 2021 een extra beroep zal doen op de Algemene reserve.

Van de volgende wijkgemeenten is een plan ontvangen met een korte beschrijving van de toekomstverwachting, of is men hier actief mee aan de slag: Oudekerkgemeente, Noord, Jeruzalemkerk, Willem de Zwijgerkerk, Thomaskerk, Oranjekerk, De Binnenwaai.

5.2. Begroting Kerkelijk Bureau – 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 type activiteiten

5.2.1. Pioniersactiviteiten: de kosten van pioniersplekken worden gedekt door een subsidie vanuit de PKN voor maximaal zes jaar, daarnaast worden deze kosten conform een vooraf vastgestelde begroting bekostigd uit het Durffonds. 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 2021 bedragen de kosten van de pioniersplekken € 610.000; € 188.400 wordt daarvan in 2021 uit de een vrijval van de bestemmingsreserve gefinancierd. Het overige komt ten laste van de algemene reserve. Eind 2019 bedraagt dit durffonds € 1.457.500, waarvan €1.352.500 reeds toegezegd. De volgende projecten krijgen een bijdrage vanuit het Durffonds: Zinnig Noord, Taizé in Amsterdam, Westerswijk, de Kwekerij, Worshipkerk, Stadsoase Oude Kerk, Huis voor de Ziel, daarnaast is er € 18k gereserveerd voor nieuwe projecten.

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

5.2.2. Jeugdwerk: De AK heeft besloten om jeugdtrainees in te zetten in de wijken t.b.v. het tienerwerk. Voor 2021 zijn 11 jeugdtrainees begroot voor totaal € 82.500, t.b.v. inzet in de. Dit bedrag wordt gefinancierd door uit de bestemmingsreserve SSJ.

5.2.3. Bestuurskosten: Onder deze rubriek zijn de volgende bestuurskosten opgenomen: kosten van de scriba van de PKA, kosten van de Algemene Kerkenraad en het College

van Kerkrentmeesters, kosten van alle bovenstedelijke commissies en werkgroepen en de OR. Daarnaast zijn advieskosten voor €15k begroot evenals een bedrag van € 5 voor onvoorzien. Deze kosten komen volledig ten laste van de exploitatie, er zijn geen revenuen die hiertegenover staan.

- 5.2.4. 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.

5.3. 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 aantal (begrote) Fte's over de jaren 2020 en 2021 opgenomen. De hoofden van de betreffende afdelingen leggen met hun begroting het verzoek voor het aangegeven Fte's voor aan het College.

Bijzonderheden en aandachtspunten bij de betreffende deelbegrotingen

- 5.3.1. HRM-Payroll: in voorgaande begroting is voor inleen personeel afgestemd dat uitgegaan wordt van € 35k. HRM-Payroll heeft voor 2021 € 45k opgevoerd. Met name hoger voor het opstellen van Risico-inventarisatie en evaluaties.
- 5.3.2. Financiën & ICT: de kostenpost automatisering/ICT daalt. Reden daarvan is dat in 2020 een systeemvernieuwing begroot was. De ICT'er is voor gemene rekening met de diaconie aangesteld.
- 5.3.3. Ledenadministratie: kosten voor PR-Marketing-Communicatie ad € 41,5k betreffen de kosten van geldwerving. De bureaustkosten van ruim € 9k van deze afdeling betreffen onder andere kosten software en van het welkomst- en afscheidbeleid.
- 5.3.4. Managementondersteuning: de bureaustkosten van ruim €6k van deze afdeling betreffen voornamelijk de algemene CRM-software.

De begrotingsdoelstelling voor het kerkelijk bureau in totaal is €1.194.600. Dit bedrag is opgenomen in de 'bezuinigingstabel'. Deze bezuinigingsdoelstelling van € 338.000 ten opzichte van een eerdere omvang de exploitatie van het kerkelijk bureau in totaal was €1.532.600. Met de huidige uitkomst van €1.150.330 is deze doelstelling gerealiseerd.

5.4. Begroting panden & beleggingen

5.4.1. 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. Het gemiddeld rendement over de afgelopen jaren bedraagt 5,4% (zie jaarrekening 2019), over 2020 zal het rendement naar het er nu uitziet rond 0% uitkomen. Dit levert in 2021 een begroot nettorendement op van €1.679k.

Er wordt gewerkt aan nieuwe beleggingsstatuut, dit statuut wordt naar verwachting vastgesteld tijdens het college van kerkrentmeesters van maart 2021.

5.4.2. Panden

De netto-opbrengst van beleggingspanden wordt – in combinatie met andere niet gealloceerde resultaten – gemuteerd in de algemene reserve. Uit de netto-opbrengsten vindt dekking plaats van €126k, de betreffende kosten worden daarmee voor gemiddeld 222,5% gedekt.

In bijlage 2 is een overzicht van de exploitatie van de panden opgenomen. De verdeling van de kosten per pand (per administratie) is door afdeling financiën bewerkstelligd, middels een naar rato berekening op basis van de verdeling van kosten in 2020. Omdat in de begrotingsmodellen 2021 per abuis geen onderverdeling naar panden was opgenomen, dient de begroting 2021 per pand nog met een korrel zout genomen te worden. Het totaal per wijkgemeente sluit aan bij de door de wijkgemeente aangeleverde begroting.

Momenteel wordt gewerkt aan het opstellen van meerjaren-onderhoudsplannen voor de beleggingspanden. Het uit te voeren groot onderhoud wordt door de betreffende commissie vastgesteld.

6. Financiering begroting 2021

De begroting 2021 laat een fors negatief resultaat zien, ruim € 1,7M. In de begroting 2021 zijn de volgende mutaties in de bestemmingsreserves voorzien

• Ten laste van de Algemene reserve:	€ 1.490.000
• Ten laste/gunste van de bestemmingsreserve koersverschillen / beleggingen:	€ 0
• Ten laste van de Reserve Kerkvernieuwing	€ 188.400
• Ten laste van de Reserve Jeugd (SSJ)	€ 82.500

Met het aannemen van het rapport van de commissie vermogen is besloten dat € 6 miljoen beschikbaar is voor kerkvernieuwend projecten. In bijlage 7 is een specificatie van toegewezen projecten opgenomen.

7. Liquiditeitsbegroting

De liquiditeitspositie van de PKA is sterk te noemen. Per september 2020 is de liquiditeits ratio 'cash ratio' (banktegoeden / schulden op korte termijn) 1,35. Deze ratio is voldoende om de schulden op korte termijn te volden.

De beleggingsportefeuille kent een doelstelling in de verhouding aandelen / obligaties / liquiditeit. Deze liquiditeiten kunnen op korte termijn aan de portefeuille worden onttrokken. Dit levert een liquiditeitsratio van 22,8 op. Echter wanneer deze middelen aan de portefeuille worden onttrokken zal herschikking moeten plaatsvinden binnen de overeengekomen verhouding effecten-liquiditeit. De

eventueel daarvoor benodigde verkoop van effecten, levert momenteel naar verwachting een gerealiseerd koersverlies op en kost in ieder geval 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.

8. Besluitvorming College van Kerkrentmeesters/Algemene kerkenraad

Over de volgende situaties wordt een besluit gevraagd:

- Vaststellen begroting 2021

Voorzien wordt dat voor een aantal later een besluit als aanpassing op de begroting genomen zal moeten worden omdat de planvorming momenteel nog plaatsvindt en besproken wordt in commissie Kerkvernieuwing.

- Holy Hub (voorheen School of Faith). Het budget voor School of Faith is per juni 2020 opgebruikt, overgangsfinanciering is door de werkgroep kerkvernieuwing toegezegd tot eind 2020.
- Citykerk (presentieplek)
- Oosterkerk (gebouw), mandaat gegeven door MAK/DB om te onderhandelen
- Jeugdpredikant

Bijlagen

bijlage 1. Specificatie inzet medewerkers, (hulp)predikanten en pastoraal werkers (gemiddeld over het jaar)

	Matrix 2020	Begroot 2021							
		Predikant	Hulp- predikant	Kerkelijk werker	Student - trainee	Cantor - organist	koster - schoonmaker	Jeugd	Overig
Kerken									
Keizersgracht	0,77	0,27		0,66		0,15	1,00	0,22	
Wester	1,28	1,00		0,33	0,25	0,44	1,00		0,89
Oude	0,72	0,80 ^{*1}			0,25	0,70	0,14		0,05
Noorder	1,28	1,70 ^{*1}				0,15	1,00		
Nieuwendam	0,58	0,60			0,08	0,10			
De Ark Noord	0,34	0,50			0,08		0,56		
Bethel	0,36	0,35			0,08	0,16	0,28		
Nassau	0,82	1,05 ^{*1}	0,20		0,25		0,78		
Jeruzalem	0,89	1,00			0,25				
Regenboog	1,13	1,30					0,47		0,19
Osdorp-Sloten	0,77	1,00			0,13	0,19	1,40		
Willem de Zwijger	0,57	0,00		0,50		0,10	1,00		
Thomas	0,67	1,00 ^{*1}				0,17	1,56		
Oranje	0,81	0,70	0,30			0,08	0,89		
Muider	0,68	0,80					0,56		
Eltheto	0,51	0,80			0,25				
Binnenwaai	0,28			0,67	0,25				
	12,46	12,86	0,50	2,16	1,85	2,24	10,64	0,22	1,13
Kerkelijk Bureau									
Algemeen									0,97
Communicatie									2,61
Financien									2,83
HR									1,78
Ledenadministratie									0,78
Managementondersteuning									1,56
									10,53
Bovenwijks									
Jeugd									1,56 ^{*1}
Bovenwijks		0,50							0,89
Stadspastoraat		0,50							
Pionieren		0,75							
Studentenpastoraat		0,50							
Zinnig Noord									1,67
Taize									0,33
Westerwijk									0,17
		2,25							4,62
		15,11	0,50	2,16	1,85	2,24	10,64	0,22	16,27

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

bijlage 2. Specificatie exploitatie panden

Pand	Verhuur	Overige inkomsten	Totaal baten	Gebruiks-lasten	Eigenaars-lasten	Dotatie		Totaal lasten	Totaal resultaat
						reservering afschrijving	Overige kosten		
Kerkgebouwen									
Keizersgrachtkerk	60 000	29 500	89 500	21 400	5 300	14 000	9 500	50 200	39 300
Westerkerk	—	27 550	27 550	89 500	40 000	50 000	11 950	191 450	-163 900
Oude kerk	—	—	—	30 600	—	—	—	30 600	-30 600
Noorderkerk	42 000	17 500	59 500	111 900	10 000	85 000	12 500	219 400	-159 900
Nieuwendam	5 000	1 200	6 200	9 250	2 200	7 000	400	18 850	-12 650
Ark	28 000	1 200	29 200	15 250	4 300	19 000	750	39 300	-10 100
Bethelkerk	18 200	1 500	19 700	22 700	2 350	15 000	800	40 850	-21 150
Nassaukerk	47 000	—	47 000	31 900	8 800	54 000	3 150	97 850	-50 850
Jeruzalemkerk	8 000	200	8 200	30 200	4 000	17 000	—	51 200	-43 000
Regenboog	13 100	1 000	14 100	25 400	4 500	14 000	1 000	44 900	-30 800
De opgang	55 000	13 000	68 000	13 250	5 400	11 000	6 500	36 150	31 850
Sloterkerk	—	—	—	3 950	2 100	—	—	6 050	-6 050
Willem de Zwijgerkerk	25 000	1 000	26 000	20 500	4 500	27 000	500	52 500	-26 500
Thomaskerk	125 000	24 000	149 000	29 400	6 300	34 800	14 800	85 300	63 700
Oranjekerk	77 300	39 800	117 100	34 800	4 100	16 200	23 100	78 200	38 900
Muiderkerk	75 000	—	75 000	31 000	1 500	—	3 000	35 500	39 500
Binnenwaai	5 000	—	5 000	37 500	1 300	—	2 500	41 300	-36 300
	583 600	157 450	741 050	558 500	106 650	364 000	90 450	1 119 600	-378 550
Wijkgebouwen/centra									
Nieuwendam wijkgeb	—	—	—	6 150	2 000	5 000	—	13 150	-13 150
Opgang wijkgebouw	6 000	—	6 000	2 900	1 500	3 000	—	7 400	-1 400
Elthetokerk	41 000	—	41 000	28 600	4 000	10 600	1 000	44 200	-3 200
Kerkelijk bureau	—	—	—	105 500	—	—	—	105 500	-105 500
	47 000	—	47 000	143 150	7 500	18 600	1 000	170 250	-123 250
Orgels									
Keizersgracht orgel	—	—	—	1 400	—	1 500	—	2 900	-2 900
Wester orgel	—	—	—	—	—	10 000	—	10 000	-10 000
Oude kerk orgel	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Noorderkerk orgel	—	500	500	9 000	—	2 100	—	11 100	-10 600
Nieuwendam orgel	—	—	—	—	—	1 000	—	1 000	-1 000
Ark orgel	—	—	—	—	—	1 000	—	1 000	-1 000
Bethel orgel	—	—	—	1 000	—	400	—	1 400	-1 400
Nassau orgel	—	—	—	1 500	—	1 000	—	2 500	-2 500
Jeruzalemkerk orgel	—	—	—	2 500	—	1 000	—	3 500	-3 500
Regenboog orgel	—	—	—	700	—	1 300	—	2 000	-2 000
Opgang-sloten orgel	—	—	—	250	—	1 500	—	1 750	-1 750
WdZ orgel	—	—	—	1 500	—	1 500	—	3 000	-3 000
Thomaskerk orgel	—	—	—	—	—	1 500	—	1 500	-1 500
Oranjekerk orgel	—	—	—	500	—	1 200	—	1 700	-1 700
Muiderkerk orgel	—	—	—	—	—	700	—	700	-700
Elthetokerk orgel	—	—	—	—	—	700	—	700	-700
	—	500	500	18 350	—	26 400	—	44 750	-44 250

Pand	Verhuur	Overige inkomsten	Totaal baten	Gebruiks- lasten	Eigenaars- lasten	Dotatie		Overige kosten	Totaal lasten	Totaal resultaat
						reservering	afschrijving			
Dienstwoningen										
Vier Heemskinderenstraat 55	8 800	—	8 800	1 050	2 100	2 000	—	—	5 150	3 650
Olympiakade 9	—	—	—	—	4 000	2 000	200	—	6 200	-6 200
Keizersgracht pastorie	2 600	—	2 600	6 600	—	—	—	—	6 600	-4 000
Oude kerk pastorie	7 540	—	7 540	—	18 085	—	—	—	18 085	-10 545
Noorderkerk pastorie	7 500	—	7 500	17 200	—	—	—	—	17 200	-9 700
Jeruzalemkerk pastorie	7 900	—	7 900	700	4 600	3 200	—	—	8 500	-600
Regenboog pastorie	12 000	—	12 000	100	500	—	—	—	600	11 400
Opgang pastorie	7 300	—	7 300	500	1 400	2 000	—	—	3 900	3 400
Thomas pastorie	7 600	—	7 600	800	3 050	2 000	400	—	6 250	1 350
Oranjekerk pastorie	11 860	—	11 860	1 000	1 200	2 000	—	—	4 200	7 660
Prinsengracht 281	—	—	—	1 500	2 500	2 000	—	—	6 000	-6 000
Noorderkerk kosterij	4 000	—	4 000	500	500	2 000	—	—	3 000	1 000
Ark kosterij	3 800	—	3 800	800	400	2 000	—	—	3 200	600
Thomas kosterij	7 400	—	7 400	200	800	2 000	—	—	3 000	4 400
	88 300	—	88 300	30 950	39 135	21 200	600	—	91 885	-3 585
Overige panden										
Boymansweg 9	16 700	100	16 800	1 050	2 600	2 000	—	—	5 650	11 150
Gravenstraat 15/19	18 100	—	18 100	2 550	5 200	1 000	—	—	8 750	9 350
Hilversumstraat	9 600	—	9 600	1 050	2 500	2 000	—	—	5 550	4 050
Kerkstraat 107	25 500	4 100	29 600	12 700	7 000	10 000	—	—	29 700	-100
Olympiaweg 16-1	6 700	—	6 700	1 050	2 500	2 000	—	—	5 550	1 150
Nieuwezijds voorburgwal	130 000	—	130 000	17 350	14 300	5 000	1 000	—	37 650	92 350
Pothuizen Westerkerk	50 000	—	50 000	450	8 750	2 000	—	—	11 200	38 800
Noorderkerk overig	53 000	—	53 000	—	700	—	—	—	700	52 300
Ark overig	72 000	—	72 000	4 000	7 400	4 000	—	—	15 400	56 600
Bethel woning	6 300	—	6 300	1 000	650	2 000	—	—	3 650	2 650
Regenboog woningen	159 500	—	159 500	500	46 600	11 500	—	—	58 600	100 900
Wolbrantskerkweg 139	11 500	—	11 500	550	2 200	2 000	—	—	4 750	6 750
Oranjekerk woningen	16 000	—	16 000	7 000	900	8 800	—	—	16 700	-700
Elthetokerk woningen	125 000	—	125 000	5 500	20 300	30 000	14 000	—	69 800	55 200
	699 900	4 200	704 100	54 750	121 600	82 300	15 000	—	273 650	430 450
Gronden										
Landbouwgrond Hulst	8 100	—	8 100	—	2 000	—	—	—	2 000	6 100
Opgang landbouw	750	—	750	—	—	—	—	—	—	750
	8 850	—	8 850	—	2 000	—	—	—	2 000	6 850
Totaal	1 427 650	162 150	1 589 800	805 700	276 885	512 500	107 050	—	1 702 135	-112 335

bijlage 3. Begrotingen en meerjarenbegrotingen per wijkgemeente/activiteit

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Keizersgr	Keizersgr	Keizersgr	Keizersgr	Keizersgr	Keizersgr
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	131 350	121 300	121 800	120 900	121 600	120 100
Opbrengsten onroerend goed	116 500	92 100	129 000	130 600	133 700	136 300
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	247 850	213 400	250 800	251 500	255 300	256 400
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	650	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
Directe kosten exploitatie	56 000	58 200	77 500	78 800	79 100	80 100
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	188 200	175 100	166 900	163 600	166 900	170 100
Kerkdiensten en gemeenteleven	16 600	15 000	17 000	17 000	17 200	17 200
Activiteiten pioniersplekken	1 000	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	8 000	9 400	9 500	9 700	9 800	10 000
Bureaunkosten	2 150	5 500	5 500	5 700	5 700	5 700
PR-Marketing-Communicatie	4 100	2 800	12 900	2 900	2 900	3 000
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 30 000	- 30 200	- 29 500	- 29 500	- 29 500	- 29 500
Rentelasten	650	800	800	800	800	800
<i>Totaal</i>	247 350	238 300	262 300	250 700	254 600	259 100
<i>Resultaat</i>	500	- 24 900	- 11 500	800	700	- 2 700
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 1 500	- 1 500	- 1 500	- 1 500	- 1 500	- 1 500
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-1 000	-26 400	-13 000	-700	-800	-4 200

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Wester	Wester	Wester	Wester	Wester	Wester
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	225 200	187 150	225 700	226 700	228 700	228 700
Opbrengsten onroerend goed	331 300	71 550	337 300	339 800	342 300	342 300
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	556 500	258 700	563 000	566 500	571 000	571 000
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	2 950	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Directe kosten exploitatie	265 650	208 650	255 900	257 450	259 050	260 100
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	288 150	289 050	294 150	303 150	312 150	320 050
Kerkdiensten en gemeentelieven	22 700	39 700	23 050	23 550	24 050	24 050
Activiteiten pioniersplekken	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	14 000	14 800	15 000	15 300	15 500	15 800
Bureaunkosten	23 975	23 950	24 850	25 350	25 850	25 850
PR-Marketing-Communicatie	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800	4 800
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 30 000	- 24 700	- 14 000	- 12 500	- 11 000	- 9 500
Rentelasten	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
<i>Totaal</i>	597 225	564 250	611 750	625 100	638 400	649 150
<i>Resultaat</i>	- 40 725	- 305 550	- 48 750	- 58 600	- 67 400	- 78 150
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 10 000	- 10 000	- 10 000	- 10 000	- 10 000	- 10 000
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-50 725	-315 550	-58 750	-68 600	-77 400	-88 150

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Oude	Oude	Oude	Oude	Oude	Oude
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	156 850	111 050	120 900	123 900	131 050	138 500
Opbrengsten onroerend goed	12 100	7 540	8 160	8 410	8 670	8 930
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	18 200	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	187 150	118 590	129 060	132 310	139 720	147 430
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	850	2 100	2 700	2 950	3 150	3 300
Directe kosten exploitatie	47 450	48 685	50 610	50 145	50 970	51 775
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	154 380	152 980	155 580	139 280	141 980	144 580
Kerkdiensten en gemeentelieven	12 705	7 780	7 680	5 790	5 800	5 850
Activiteiten pioniersplekken	4 700	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	- 25 000	- 30 000	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	7 800	8 300	8 400	8 600	8 700	8 800
Bureaunkosten	600	1 200	1 270	1 340	1 410	1 480
PR-Marketing-Communicatie	1 200	6 400	6 400	2 300	2 350	2 400
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 24 000	- 24 350	- 24 150	- 24 150	- 23 000	- 22 500
Rentelasten	120	90	90	95	95	95
<i>Totaal</i>	205 805	178 185	178 580	186 350	191 455	195 780
<i>Resultaat</i>	- 18 655	- 59 595	- 49 520	- 54 040	- 51 735	- 48 350
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-18 655	-59 595	-49 520	-54 040	-51 735	-48 350

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Noorder	Noorder	Noorder	Noorder	Noorder	Noorder
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	237 300	224 550	227 050	230 550	230 550	230 550
Opbrengsten onroerend goed	122 500	124 500	127 500	129 500	130 500	131 500
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	145 225	147 270	152 870	133 938	7 500	10 000
<i>Totaal</i>	505 025	496 320	507 420	493 988	368 550	372 050
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Directe kosten exploitatie	244 900	249 300	255 296	236 368	180 200	180 200
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	261 242	235 190	240 200	247 500	185 770	189 500
Kerkdiensten en gemeenteleven	36 550	33 000	33 000	33 000	23 000	23 000
Activiteiten pioniersplekken	250	250	250	250	250	250
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	- 15 250	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Bestuur- en beheerskosten	13 000	14 800	15 000	15 300	15 500	15 800
Bureaunkosten	8 700	8 700	8 700	8 700	8 700	8 700
PR-Marketing-Communicatie	100	100	100	100	100	100
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 56 000	- 73 900	- 73 900	- 73 900	- 73 900	- 73 900
Rentelasten	700	18 600	18 600	18 600	18 600	18 600
<i>Totaal</i>	498 192	491 040	502 246	490 918	363 220	367 250
<i>Resultaat</i>	6 833	5 280	5 174	3 070	5 330	4 800
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 2 100	- 2 100	- 2 100	- 2 100	- 2 100	- 2 100
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	4 733	3 180	3 074	970	3 230	2 700

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Noord	Noord	Noord	Noord	Noord	Noord
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	134 000	108 250	110 450	106 450	103 050	98 750
Opbrengsten onroerend goed	141 900	137 200	139 300	141 300	143 500	146 500
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	100	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	276 000	245 450	249 750	247 750	246 550	245 250
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	4 450	1 250	1 650	1 650	1 650	1 650
Directe kosten exploitatie	130 600	88 400	86 000	86 500	87 000	87 800
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	226 425	213 500	216 100	220 400	224 400	228 700
Kerkdiensten en gemeenteleven	10 700	12 000	12 150	12 300	12 450	12 600
Activiteiten pioniersplekken	150	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	100	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	14 000	34 000	15 100	15 200	15 500	15 800
Bureaunkosten	3 875	3 600	3 650	3 750	3 800	3 850
PR-Marketing-Communicatie	5 800	2 550	5 300	5 300	5 300	5 300
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 136 500	- 139 800	- 140 500	- 140 500	- 140 500	- 140 000
Rentelasten	1 025	950	1 050	1 050	1 050	1 100
<i>Totaal</i>	260 625	216 450	200 500	205 650	210 650	216 800
<i>Resultaat</i>	15 375	29 000	49 250	42 100	35 900	28 450
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 2 400	- 49 400	- 49 400	- 49 400	- 49 400	- 49 400
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	12 975	-20 400	-150	-7 300	-13 500	-20 950

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Nassau	Nassau	Nassau	Nassau	Nassau	Nassau
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	68 650	68 300	68 000	67 500	67 000	67 000
Opbrengsten onroerend goed	63 500	47 000	60 000	60 000	60 000	60 000
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	18 000	12 680	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	150 150	127 980	128 000	127 500	127 000	127 000
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	800	1 675	1 675	1 675	1 675	1 675
Directe kosten exploitatie	109 050	99 350	100 850	101 100	102 150	102 400
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	127 450	158 750	131 400	134 100	136 950	139 550
Kerkdiensten en gemeentelieven	10 650	6 250	6 600	6 650	7 050	7 100
Activiteiten pioniersplekken	5 000	19 150	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	9 000	9 500	9 700	9 800	10 000	10 100
Bureaunkosten	3 450	3 600	3 750	3 800	3 900	3 950
PR-Marketing-Communicatie	3 150	3 500	3 500	3 600	3 600	3 700
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 49 500	- 49 700	- 49 000	- 48 500	- 48 000	- 47 500
Rentelasten	350	250	260	275	285	300
<i>Totaal</i>	219 400	252 325	208 735	212 500	217 610	221 275
<i>Resultaat</i>	- 69 250	- 124 345	- 80 735	- 85 000	- 90 610	- 94 275
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 1 000	- 1 000	- 1 000	- 1 000	- 1 000	- 1 000
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-70 250	-125 345	-81 735	-86 000	-91 610	-95 275

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Jeruzalem	Jeruzalem	Jeruzalem	Jeruzalem	Jeruzalem	Jeruzalem
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	91 500	100 200	102 300	103 600	103 700	104 800
Opbrengsten onroerend goed	15 800	16 100	17 200	17 300	17 400	17 500
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	107 300	116 300	119 500	120 900	121 100	122 300
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	1 400	8 300	8 300	8 300	8 300	8 300
Directe kosten exploitatie	50 500	59 000	58 400	57 900	58 300	59 100
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	103 300	105 800	106 900	109 200	111 300	113 700
Kerkdiensten en gemeentelieven	26 900	15 250	14 300	13 300	13 300	13 300
Activiteiten pioniersplekken	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200
Bijdragen PKA of aan derden	300	100	100	100	100	100
Bestuur- en beheerskosten	8 000	10 300	10 500	10 600	10 800	11 000
Bureaunkosten	900	900	900	900	900	900
PR-Marketing-Communicatie	900	700	700	700	700	700
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 54 100	- 54 000	- 54 000	- 54 000	- 54 000	- 54 000
Rentelasten	400	400	500	500	600	600
<i>Totaal</i>	138 500	149 950	149 800	150 700	153 500	156 900
<i>Resultaat</i>	- 31 200	- 33 650	- 30 300	- 29 800	- 32 400	- 34 600
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 1 000	- 1 000	- 1 000	- 1 000	- 1 000	- 1 000
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-32 200	-34 650	-31 300	-30 800	-33 400	-35 600

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Regenb	Regenb	Regenb	Regenb	Regenb	Regenb
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	107 600	86 900	80 600	80 600	78 600	75 600
Opbrengsten onroerend goed	173 300	185 600	190 000	192 000	195 000	197 000
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	280 900	272 500	270 600	272 600	273 600	272 600
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	6 200	500	1 100	1 100	1 100	1 100
Directe kosten exploitatie	100 000	104 800	107 300	109 900	111 100	113 200
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	172 800	177 600	156 800	154 400	157 600	160 700
Kerkdiensten en gemeentelieven	31 625	20 650	10 850	10 850	10 950	10 950
Activiteiten pioniersplekken	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	13 000	13 100	13 300	13 500	13 700	14 000
Bureaunkosten	1 950	3 950	4 100	4 150	4 200	4 250
PR-Marketing-Communicatie	1 300	500	500	500	500	500
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 70 000	- 46 100	- 55 000	- 55 000	- 55 000	- 55 000
Rentelasten	400	300	350	400	450	500
<i>Totaal</i>	257 275	275 300	239 300	239 800	244 600	250 200
<i>Resultaat</i>	23 625	- 2 800	31 300	32 800	29 000	22 400
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 1 300	- 1 300	- 1 300	- 1 300	- 1 300	- 1 300
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	22 325	-4 100	30 000	31 500	27 700	21 100

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Osd-Sltn	Osd-Sltn	Osd-Sltn	Osd-Sltn	Osd-Sltn	Osd-Sltn
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	86 400	82 500	78 700	76 400	75 100	73 750
Opbrengsten onroerend goed	113 550	93 550	92 800	92 800	92 800	92 800
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	199 950	176 050	171 500	169 200	167 900	166 550
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	700	1 950	1 700	1 600	1 500	1 450
Directe kosten exploitatie	64 500	51 500	51 400	51 400	51 400	51 400
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	172 650	173 250	174 350	177 950	181 450	185 050
Kerkdiensten en gemeenteleven	6 700	8 000	7 500	7 500	7 000	7 000
Activiteiten pioniersplekken	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	150	150	150	150	150	150
Bestuur- en beheerskosten	7 900	8 900	9 000	9 200	9 300	9 500
Bureaunkosten	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
PR-Marketing-Communicatie	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 63 300	- 60 600	- 60 100	- 60 100	- 60 100	- 60 100
Rentelasten	700	700	700	700	700	700
<i>Totaal</i>	194 700	188 550	189 400	193 100	196 100	199 850
<i>Resultaat</i>	5 250	- 12 500	- 17 900	- 23 900	- 28 200	- 33 300
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 1 500	- 8 500	- 8 500	- 8 500	- 8 500	- 8 500
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	3 750	-21 000	-26 400	-32 400	-36 700	-41 800

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	WdZ	WdZ	WdZ	WdZ	WdZ	WdZ
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	62 450	52 400	51 900	51 300	49 700	49 100
Opbrengsten onroerend goed	54 000	26 000	31 500	33 800	36 000	38 200
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	116 450	78 400	83 400	85 100	85 700	87 300
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	400	200	200	200	200	200
Directe kosten exploitatie	59 800	58 200	58 600	58 600	58 500	58 500
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	118 700	113 100	115 500	119 800	123 700	126 000
Kerkdiensten en gemeentelieven	11 900	3 000	3 950	4 450	4 450	4 450
Activiteiten pioniersplekken	1 000	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	6 000	6 600	6 700	6 800	6 900	7 000
Bureaunkosten	950	1 100	1 100	1 100	1 100	1 000
PR-Marketing-Communicatie	1 150	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 69 000	- 70 300	- 69 600	- 68 900	- 68 000	- 67 200
Rentelasten	200	200	200	200	200	200
<i>Totaal</i>	131 100	113 300	117 850	123 450	128 250	131 350
<i>Resultaat</i>	- 14 650	- 34 900	- 34 450	- 38 350	- 42 550	- 44 050
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 1 500	- 1 500	- 1 500	- 1 500	- 1 500	- 1 500
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-16 150	-36 400	-35 950	-39 850	-44 050	-45 550

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Thomas	Thomas	Thomas	Thomas	Thomas	Thomas
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	101 000	96 150	92 150	92 150	92 150	92 150
Opbrengsten onroerend goed	187 750	164 000	203 500	210 500	213 500	217 000
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
<i>Totaal</i>	288 750	262 150	297 650	304 650	307 650	311 150
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	1 400	2 400	2 400	2 400	2 400	2 400
Directe kosten exploitatie	93 394	90 550	96 300	98 050	98 300	98 800
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	215 356	218 800	226 600	230 700	233 000	237 700
Kerkdiensten en gemeentelieven	15 409	10 400	10 400	9 900	9 150	7 900
Activiteiten pioniersplekken	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	8 000	8 700	8 800	8 900	9 100	9 200
Bureaunkosten	4 200	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
PR-Marketing-Communicatie	4 450	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 57 000	- 58 100	- 58 100	- 58 100	- 58 100	- 58 100
Rentelasten	300	300	300	300	300	300
<i>Totaal</i>	287 009	283 550	297 200	302 650	304 650	308 700
<i>Resultaat</i>	1 741	- 21 400	450	2 000	3 000	2 450
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 1 500	- 5 500	- 5 500	- 5 500	- 5 500	- 5 500
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	241	-26 900	-5 050	-3 500	-2 500	-3 050

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje	Oranje
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	80 800	93 100	93 400	92 600	85 750	79 650
Opbrengsten onroerend goed	132 260	150 960	168 460	176 060	183 060	189 960
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
<i>Totaal</i>	214 060	245 060	262 860	269 660	269 810	270 610
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	1 000	8 500	8 300	8 300	8 100	8 100
Directe kosten exploitatie	78 000	72 600	76 200	79 050	81 550	83 400
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	159 300	143 280	144 780	148 180	151 530	155 080
Kerkdiensten en gemeentelieven	9 100	9 300	10 650	10 900	11 300	11 400
Activiteiten pioniersplekken	5 400	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000	17 000
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	8 000	10 200	10 400	10 550	10 750	10 900
Bureaunkosten	4 600	4 950	5 185	5 395	5 530	5 740
PR-Marketing-Communicatie	2 500	2 600	2 650	2 800	2 850	3 000
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 52 000	- 51 000	- 50 000	- 50 000	- 51 000	- 52 000
Rentelasten	250	350	350	400	400	450
<i>Totaal</i>	233 150	217 780	225 515	232 575	238 010	243 070
<i>Resultaat</i>	- 19 090	27 280	37 345	37 085	31 800	27 540
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 1 200	- 11 200	- 11 200	- 11 200	- 11 200	- 11 200
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-20 290	16 080	26 145	25 885	20 600	16 340

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Muider	Muider	Muider	Muider	Muider	Muider
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	65 900	67 300	67 300	67 300	67 300	67 300
Opbrengsten onroerend goed	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000	75 000
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	140 900	142 300	142 300	142 300	142 300	142 300
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	4 900	8 500	8 500	8 500	8 500	8 500
Directe kosten exploitatie	35 200	35 500	35 500	35 500	35 500	35 500
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	120 600	125 800	126 600	128 800	131 000	133 100
Kerkdiensten en gemeenteleven	15 000	14 150	14 150	14 150	14 150	14 150
Activiteiten pioniersplekken	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	7 000	7 900	8 000	8 200	8 300	8 400
Bureaunkosten	900	800	800	800	800	800
PR-Marketing-Communicatie	700	700	700	700	700	700
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 39 500	- 37 600	- 37 000	- 35 000	- 32 500	- 32 500
Rentelasten	300	150	150	150	150	150
<i>Totaal</i>	145 100	155 900	157 400	161 800	166 600	168 800
<i>Resultaat</i>	- 4 200	- 13 600	- 15 100	- 19 500	- 24 300	- 26 500
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-4 900	-14 300	-15 800	-20 200	-25 000	-27 200

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Eltheto	Eltheto	Eltheto	Eltheto	Eltheto	Eltheto
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	41 400	48 500	49 750	52 000	53 250	55 000
Opbrengsten onroerend goed	172 500	166 000	167 000	168 000	170 000	172 000
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	213 900	214 500	216 750	220 000	223 250	227 000
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	300	3 500	3 500	3 500	3 500	3 500
Directe kosten exploitatie	111 700	114 000	115 150	116 250	117 350	118 450
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	78 700	81 000	81 500	83 300	84 900	86 700
Kerkdiensten en gemeentelieven	6 360	6 360	6 350	6 350	6 300	6 300
Activiteiten pioniersplekken	600	600	600	600	600	600
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	- 6 535	- 5 350	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	5 000	5 900	6 000	6 100	6 200	6 300
Bureaunkosten	1 150	1 150	1 150	1 150	1 150	1 150
PR-Marketing-Communicatie	750	1 200	1 300	1 300	1 400	1 400
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	- 3 000	- 3 300	- 3 300	- 3 300	- 3 300	- 3 300
Rentelasten	11 400	9 925	9 150	8 375	7 600	6 825
<i>Totaal</i>	212 960	213 800	216 050	223 625	225 700	227 925
<i>Resultaat</i>	940	700	700	- 3 625	- 2 450	- 925
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	240	0	0	- 4 325	- 3 150	- 1 625

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Binnenw	Binnenw	Binnenw	Binnenw	Binnenw	Binnenw
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	29 200	30 000	43 000	47 000	51 000	61 000
Opbrengsten onroerend goed	5 000	5 000	2 500	-	-	2 500
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	34 200	35 000	45 500	47 000	51 000	63 500
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	1 500	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Directe kosten exploitatie	38 000	41 300	31 200	21 200	21 100	13 600
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	59 200	60 800	60 800	70 800	70 800	80 800
Kerkdiensten en gemeenteleven	11 550	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700
Activiteiten pioniersplekken	-	5 000	10 000	15 000	15 000	10 000
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	2 500	3 200	3 300	3 300	3 400	3 400
Bureaunkosten	1 050	700	700	700	700	700
PR-Marketing-Communicatie	200	200	200	200	200	200
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	-	-	-	-	-	-
Rentelasten	100	100	100	100	100	100
<i>Totaal</i>	114 100	124 000	119 000	124 000	124 000	121 500
<i>Resultaat</i>	- 79 900	- 89 000	- 73 500	- 77 000	- 73 000	- 58 000
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-79 900	-89 000	-73 500	-77 000	-73 000	-58 000

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	KB	KB	KB	KB	KB	KB
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	-	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Opbrengsten onroerend goed	-	-	-	-	-	-
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	-	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	-	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Directe kosten exploitatie	100 000	105 500	107 500	109 700	111 800	114 000
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	912 200	871 770	873 230	897 940	913 250	930 710
Kerkdiensten en gemeentelieven	-	-	-	-	-	-
Activiteiten pioniersplekken	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	-	-	-	-	-	-
Bureaunkosten	149 000	145 300	120 000	122 200	124 700	126 900
PR-Marketing-Communicatie	41 500	41 500	41 500	41 500	41 500	41 500
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	-	-	-	-	-	-
Rentelasten	5 000	8 000	8 100	8 200	8 300	8 400
<i>Totaal</i>	1 207 700	1 192 070	1 170 330	1 199 540	1 219 550	1 241 510
<i>Resultaat</i>	- 1 207 700	- 1 172 070	- 1 150 330	- 1 179 540	- 1 199 550	- 1 221 510
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-1 207 700	-1 172 070	-1 150 330	-1 179 540	-1 199 550	-1 221 510

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Bestuur	Bestuur	Bestuur	Bestuur	Bestuur	Bestuur
<i>Baten</i>						
Inkomsten levend geld	-	-	-	-	-	-
Opbrengsten onroerend goed	-	-	-	-	-	-
Opbrengst beleggingsresultaat	-	-	-	-	-	-
Overige baten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Lasten</i>						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	-	-	-	-	-	-
Directe kosten exploitatie	-	-	-	-	-	-
Kosten beleggingen	-	-	-	-	-	-
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	187 100	195 500	203 700	206 100	208 300	210 800
Kerkdiensten en gemeentelieven	-	-	-	-	-	-
Activiteiten pioniersplekken	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	783 300	622 000	561 000	477 000	502 000	514 000
Bestuur- en beheerskosten	99 000	105 300	106 000	106 600	107 300	108 000
Bureaunkosten	-	-	-	-	-	-
PR-Marketing-Communicatie	49 000	-	-	-	-	-
<i>Financieel resultaat</i>						
Rentebaten	-	-	-	-	-	-
Rentelasten	-	-	-	-	-	-
<i>Totaal</i>	1 118 400	922 800	870 700	789 700	817 600	832 800
<i>Resultaat</i>	- 1 118 400	- 922 800	- 870 700	- 789 700	- 817 600	- 832 800
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	593 000	270 500	233 000	157 000	169 000	156 000
<i>Resultaat tgv Algemene Reserve</i>	-525 400	-652 300	-637 700	-632 700	-648 600	-676 800

	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
	Vermogen	Vermogen	Vermogen	Vermogen	Vermogen	Vermogen
Baten						
Inkomsten levend geld	-	-	-	-	-	-
Opbrengsten onroerend goed	251 400	227 700	261 200	236 700	277 800	256 000
Opbrengst beleggingsresultaat	1 655 000	1 819 000	1 766 000	1 732 000	1 697 000	1 659 000
Overige baten	-	-	-	-	-	-
Totaal	1 906 400	2 046 700	2 027 200	1 968 700	1 974 800	1 915 000
Lasten						
<i>Directe kosten</i>						
Afdrachten levend geld	-	-	-	-	-	-
Directe kosten exploitatie	98 500	102 000	103 300	104 900	106 400	108 000
Kosten beleggingen	-	140 000	136 000	133 000	131 000	128 000
<i>Organisatiekosten</i>						
Inzet medewerkers	-	-	-	-	-	-
Kerkdiensten en gemeentelieven	-	-	-	-	-	-
Activiteiten pioniersplekken	-	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	-	-	-	-
Bijdragen PKA of aan derden	-	-	-	-	-	-
Bestuur- en beheerskosten	-	-	-	-	-	-
Bureaunkosten	-	-	-	-	-	-
PR-Marketing-Communicatie	-	-	-	-	-	-
Financieel resultaat						
Rente rekening courant wijken	748 900	715 900	710 450	705 950	700 600	698 000
Rentelasten	-	-	-	-	-	-
Totaal	847 400	957 900	949 750	943 850	938 000	934 000
Resultaat	1 059 000	1 088 800	1 077 450	1 024 850	1 036 800	981 000
<i>Ten gunste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
<i>Ten laste van fondsen/reserves</i>	-	-	-	-	-	-
Resultaat tgv Algemene Reserve	1 059 000	1 088 800	1 077 450	1 024 850	1 036 800	981 000

bijlage 4. Resultaten wijken per boekjaar

Wijk	B 2020	B 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Keizersgracht	- 1 000	- 26 400	- 13 000	- 700	- 800	- 4 200
Wester	- 50 725	- 315 550	- 58 750	- 68 600	- 77 400	- 88 150
Oude	- 18 655	- 59 595	- 49 520	- 54 040	- 51 735	- 48 350
Noorder	4 733	3 180	3 074	970	3 230	2 700
Noord	12 975	- 20 400	- 150	- 7 300	- 13 500	- 20 950
Nassau	- 70 250	- 125 345	- 81 735	- 86 000	- 91 610	- 95 275
Jeruzalem	- 32 200	- 34 650	- 31 300	- 30 800	- 33 400	- 35 600
Regenboog	22 325	- 4 100	30 000	31 500	27 700	21 100
Osdorp-Sloten	3 750	- 21 000	- 26 400	- 32 400	- 36 700	- 41 800
Willem de Zwijger	- 16 150	- 36 400	- 35 950	- 39 850	- 44 050	- 45 550
Thomas	241	- 26 900	- 5 050	- 3 500	- 2 500	- 3 050
Oranje	- 20 290	16 080	26 145	25 885	20 600	16 340
Muider	- 4 900	- 14 300	- 15 800	- 20 200	- 25 000	- 27 200
Eltheto	240	—	—	- 4 325	- 3 150	- 1 625
Binnenwaai	- 79 900	- 89 000	- 73 500	- 77 000	- 73 000	- 58 000
Totaal	- 249 806	- 754 380	- 331 936	- 366 360	- 401 315	- 429 610

bijlage 5. Specificatie begrote Bijdragen PKA (Bovenwijkse lasten)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Pionierprojecten						
Zinnig Noord	67 000	81 400 *	57 600	—	—	—
Taize	4 000	15 000 *	—	—	—	—
Westerwijk	3 000	1 000 *	—	—	—	—
de Kwekerij	25 000	25 000 *	25 000	25 000	25 000	—
Citykerk (Oosterkerk)	—	—	—	—	—	—
Hebron	4 000	—	—	—	—	—
Heilig Vuur West	15 000	—	—	—	—	—
Licht op Zuid	6 000	—	—	—	—	—
Arabische Protestantse Kerk	8 000	—	—	—	—	—
Worshipkerk	—	12 000 *	—	—	—	—
Toe te wijzen projecten	24 000	18 000 *	30 000	42 000	54 000	66 000
Stedelijke projecten						
Stadspredikant	66 000	67 000	68 000	44 000	70 000	71 000
Begeleiding Pionierprojecten	78 000	79 000	80 000	81 000	82 000	83 000
School of Faith/Holy Hub	172 000	—	—	—	—	—
Predikant PKA leefgemeenschappen	19 000	—	—	—	—	—
Invoering AVG	5 000	—	—	—	—	—
Stedelijk regulier						
Jeugdwerkkosten	108 300	107 260	109 730	114 290	117 850	121 410
Studentenpastoraat	23 000	24 000	24 000	24 000	25 000	25 000
Kerk in Mokum	38 000	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Communicatie rond feestdagen	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Communicatie werkbudget	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000	29 000
Commissie Tenach & Evangelie	15 000	10 000	10 000	—	—	—
Commissie Gast-huis	—	—	—	—	—	—
Gay Pride	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Raad van Kerken	10 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Hervormingsdag	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Gezamenlijke kerkdienst	20 000	20 000	—	20 000	—	20 000
Diversen en onvoorzien	5 000	—	—	—	—	—
Overige stedelijke wijkkosten						
Stadsoase Oude kerk	29 000	25 000 *	30 000	—	—	—
Huis voor de Ziel	16 000	11 000 *	—	—	—	—
Kerk en buurt	18 000	19 000	19 000	19 000	20 000	20 000
Zuid-as	9 000	9 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Duurzaam contact 18-35	35 000	— *	—	—	—	—
Totaal	886 300	619 660	559 330	475 290	499 850	512 410

* Uit durffonds

bijlage 6. Resultaten financiële keuzes

activiteiten	begroting	besparing	Effect 2020	Begrote besparing 2021	Vershil 2021-doel
kerkelijk bureau	1 532 600	338 000	338 000	382 270	44 270
Centrale kosten	38 000	0		38 000	38 000
Scribaat	43 000	0			0
Vergaderingen	15 000	5 000	5 000	5 000	0
Advieskosten	15 000	0			0
Commissies	25 000	0			0
Kerk in Mokum	45 000	15 000	15 000	15 000	0
Comm feestdagen	35 000	15 000	15 000	15 000	0
Tenach en Evangelie	30 000	30 000	30 000	20 000	-10 000
Studentenpastoraat	20 000	0			0
Jeugdwerk	47 000	0			0
Raad van kerken	10 000	0			0
Gaypride	5 000	0			0
Uitvoering beleidskader	75 000	75 000	75 000	75 000	0
Vernieuw kerngroepen	40 000	20 000	20 000	0	-20 000
Stadspredikant loon	45 000	0			0
Stadspred werkbudget	20 000	0			0
Invoering Veilige Relaties	5 000	0			0
Invoering AVG	36 000	36 000	0	36 000	0
Gezamenlijke kerkdienst	0	0			0
Hervormingsdag	10 000	0			0
Duurzaam contact 18-25	86 000	86 000	86 000	51 000	-35 000
pionierbegeleider loon	60 000	25 000	0	0	-25 000
pionierbegeleider budget	18 000	0			0
predikant PKA leefgem.	19 000	0			0
pionieren nw stijl	18 000	0			0
stadsoase oude kerk	29 000	0			0
noorderkerk huis vd ziel	16 000	0			0
De Kwekerij	6 000	0			0
Zinning noord	12 000	0			0
HVW	8 000	0			0
Taize	6 000	0			0
Nassau kerk en buurt	17 000	0			0
Hebron	4 000	0			0
Westerwijk	6 000	0			0
Stadsdeelpastor NW	45 000	45 000	0	45 000	0
Zuid-as	9 000	0			0
LOZ	6 000	0			0
Elthetho	4 000	0			0
APKA	19 000	10 000	0	19 000	9 000
	2 479 600	700 000	584 000	701 270	1 270

bijlage 7. Allocatie kerkvernieuwingsgelden
(bedragen in duizenden euro's)

Toegezegd	Budget
Worshipkerk	31,5
Zinnig Noord	162,0
De Kwekerij	50,0
Holy Hub (2e halfjaar 2020)	78,3
Citykerk	60,0
Huis voor de Ziel	35,0
Houthavens	11,5
Subtotaal toegezegd	(A) 428,3
Bij deze begroting	
Begeleiding pionierprojecten 2021-2025	405,0
De Binnenwaai	400,0
LA-TE	20,0
Subtotaal deze begroting	(B) 825,0
Prognose tekorten wijkgemeenten	
2021	754,4
2022	331,9
2023	366,4
2024	401,3
2025	429,6
Subtotaal prognose wijkgemeenten	(C) 2 283,6
Totaal geraamde besteding	(A+B+C) 3 536,9
Toewijsbaar voor kerkvernieuwing	<u>2 463,1</u>
Totaal	<u><u>6 000,0</u></u>

Verklaringen

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Amsterdam verklaart, dat de ontwerp-begroting voor het jaar 2021 ingevolge ordinantie 11 is opgesteld en aangeboden aan de Algemene Kerkenraad van voornoemde gemeente.

Datum: 17 november 2020

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. 24 november 2020.

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

Scriba: _____
R.P. Israël