

Toelichting Jaarrekening 2024 Protestantse gemeente te Drunen

Het jaar 2024 jaar afgesloten met een negatief resultaat van € 15.929. Dat is veel gunstiger dan werd begroot: een verschil van ca € 13.250

Hieronder worden de relevante verschillen in opbrengsten en uitgaven ten opzichte van de begroting weergegeven.

opbrengsten en baten:

- opbrengsten levend geld:

De huurinkomsten zijn met € 10.395 voor het kerkgebouw ook € 1.395 hoger dan begroot. Door ziekte van onze predikant is er in het eerste kwartaal van 2024 een niet gepland bedrag ontvangen van € 5.000 door een vervangingsverzekering. Van dit bedrag zijn de preekvoorziening en de pastorale hulpdiensten en ondersteuning in die periode betaald. Ten opzichte van 2023 zijn de vrijwillige bijdragen en collecten vergelijkbaar. De bijdragen vanuit diaconie en de stichting Instandhouding zijn lager dan begroot, door het vertrek van onze predikant per eind oktober. De bijdragen zijn per november 2024 stop gezet.

uitgaven en kosten:

- kerkelijke gebouwen: Kosten voor het onderhoud aan het kerkgebouw zijn veel lager uitgevallen dan begroot. Wel is er voor het dak is een extra reservering gemaakt van € 7.500 die niet was begroot. Daardoor vallen de kosten voor het gebouw per saldo ongeveer € 1.000 hoger uit.

- pastoraat: de afdrachten aan PKN vanwege de predikantslasten vallen door het vertrek van onze predikant per eind oktober lager uit dan begroot. Voor hulpdiensten en pastoraat zijn extra kosten gemaakt. De kosten voor preekvoorziening zijn gedekt door ontvangen verzekeringsbedragen. Per saldo vallen de kosten ongeveer € 10.000 lager uit.

- kerkdiensten en activiteiten: Door meevallende kosten voor kerkdiensten en activiteiten zijn deze kosten ook wat lager uitgevallen dan begroot.

Het negatief resultaat van € 15.929 wordt ten laste gebracht van de reserves. Eind 2024 bedragen daardoor de vrije reserves € 13.353.

Verwachtingen voor 2025 en verder:

Voor het huidig jaar voorzien we in de begroting een vacante periode tot eind derde kwartaal, voor de lange termijn wordt een meerjarenbegroting ingediend om te bepalen voor welk percentage predikantsplaats onze gemeente in aanmerking komt.

Voor vragen over deze jaarrekening kunt u zich wenden tot de penningmeester, de heer Matthijs van Zanten, via penningmeester@kerkdrunen.nl

Hieronder volgt de jaarrekening 2024 (samengevat), met vergelijkende cijfers begroting 2024 en werkelijk 2023:

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	€ 9.000	€ 10.395	€ 10.486
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	€ 2.520	€ 2.429	€ 2.591
Opbrengsten uit stichtingen, kassen en fondsen		€ 5.008	19.206
Opbrengsten levend geld	€ 58.500	€ 58.058	€ 62.614
Door te zenden collecten en giften	€ 700,00	€ 725	€ 781
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	€ 30.188	€ 26.444	€ 29.868
Totaal baten	€ 100.908	€ 103.060	€ 125.545
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	€ 14.250	€ 15.331	€ 19.805
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	€ 1.500	€ 1.898	€ 1.701
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	€ 93.785	€ 83.736	€ 102.041
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	€ 3.900	€ 3.180	€ 2.094
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	€ 4.500	€ 3.175	€ 4.219
Salarissen en vergoedingen	€ 3.750	€ 3.887	€ 2.974
Kosten beheer, administratie en archief	€ 7.200	€ 6.117	€ 5.187
Rentelasten/bankkosten	€ 500	€ 939	€ 886
Afdrachten door te zenden collecten en giften	€ 700	€ 725	€ 781
Totaal lasten	€ 130.085	€ 118.988	€ 139.686
Operationeel resultaat:	€ -29.177	€ -15.929	€ -14.141
Resultaat naar Algemene reserve:	€ -29.177	€ -15.929	€ -14.141