

## **Protestantse Gemeente Hoogeveen**

|  |          |
|--|----------|
| <b>Inhoudsopgave</b>                                       | <b>1</b> |
| Verklaringen   | 2        |
| Algemene informatie  | 3 - 4    |
| A Balans per 31 december 2022                              | 5        |
| B Exploitatie 2022   | 6        |
| C Toelichting behorende tot de balans per 31 december 2022 | 7 - 14   |
| D Toelichting behorende tot de resultatenrekening 2022     | 15 - 21  |
| E Bijlage<br>Buffetexploitatie 2022                        | 22       |
| F Bijlage<br>Wijkkassen 2022                               | 23       |

## **Protestantse Gemeente Hoogeveen**

### **VERKLARINGEN**

Het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Hoogeveen verklaart, dat de jaarrekening over het jaar 2022 ingevolge ordinantie 11-7 door hem is vastgesteld in haar vergadering van 7 juni 2023.  
De jaarrekening zal aan de Algemene Kerkenraad worden aangeboden en worden vastgesteld in haar vergadering.

Hoogeveen, 7 juni 2023

Voorzitter:

Secretaris:

J.E. Bisschop-Sok

H. Lenten

De Algemene Kerkenraad heeft deze jaarrekening vastgesteld in haar vergadering d.d.15 juni 2023.  
De jaarrekening zal binnen 14 dagen in afschrift worden toegezonden aan het Classicale College voor de Behandeling van Beheerszaken.  
Een samenvatting van de jaarrekening zal in de gemeente worden gepubliceerd.  
De volledige jaarrekening zal gedurende tenminste vijf werkdagen ter inzage worden gelegd.

Hoogeveen, 15 juni 2023.

Preses:

Scriba:

L.A. 't Hart

E. Hekman

## **Protestantse Gemeente Hoogeveen**

### **ALGEMENE INFORMATIE I**

**PROTESTANTSE GEMEENTE HOOGEVEEN**  
**Jaarrekening Boekjaar 2022**

Ingevolge ordinantie 11 art.7  
van de Kerkorde der Protestantse  
Kerk Nederland

---

### **COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS**

|                    |                                  |                              |
|--------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <b>Voorzitter:</b> | Naam: <b>J.E. Bisschop - Sok</b> | Postcode: <b>7902 LA</b>     |
|                    | Adres: <b>Het Haagje 3/41</b>    | Woonplaats: <b>Hoogeveen</b> |
|                    |                                  | Telefoon: <b>0528-276153</b> |
| <b>Secretaris:</b> | Naam: <b>H. Lenten</b>           | Postcode : <b>7909 BL</b>    |
|                    | Adres: <b>Het Lage Holt 1</b>    | Woonplaats: <b>Hoogeveen</b> |
|                    |                                  | Telefoon: <b>0528-274904</b> |

---

### **ALGEMENE KERKENRAAD**

|                |                             |                              |
|----------------|-----------------------------|------------------------------|
| <b>Preses:</b> | Naam: <b>L.A. 't Hart</b>   | Postcode: <b>7902 LM</b>     |
|                | Adres: <b>Kanaalweg 20</b>  | Woonplaats: <b>Hoogeveen</b> |
|                |                             | Telefoon: <b>06-24954238</b> |
| <b>Scriba:</b> | Naam: <b>E. Hekman</b>      | Postcode : <b>7908 VA</b>    |
|                | Adres: <b>Blankvoorn 22</b> | Woonplaats: <b>Hoogeveen</b> |
|                |                             | Telefoon: <b>0528-356525</b> |

---

### **De administratie berust bij:**

|        |                  |           |  |
|--------|------------------|-----------|--|
| Naam:  | Kerkelijk Bureau | Postcode: | <b>7902 HM</b>   |
| Adres: | Stoekeplein 4    | Plaats:   | <b>Hoogeveen</b>   |
|        |                  | Telefoon: | <b>0528-230471</b>   |
|        |                  | Email:    | <a href="mailto:info@kerkelijkbureauhoogeveen.nl">info@kerkelijkbureauhoogeveen.nl</a> |

---

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### ALGEMENE INFORMATIE II

|   |   |   |
|---|---|---|
| 1 | Registratienummer                         | 9.726   |
| 2 | Classis                                   | Groningen / Drenthe   |
| 3 | Ring                                      | Hoogeveen   |
| 4 | Aantal wijkgemeenten / predikantsplaatsen | 5 wijkgemeenten/ 6 predikantsplaatsen                             |
| 5 | Aantal bezette predikantsplaatsen         | 5,6   |
| 6 | Combinatie/Federatie met                  | 3 Protestantse wijken<br>1 Gereformeerde wijk<br>1 Hervormde wijk |

|   | <u>2022</u>                        | <u>2021</u> |
|---|------------------------------------|-------------|
| 7 | Aantal leden                       |             |
|   | Hervormde Wijkgemeente Centrum     | 898 969     |
|   | Gereformeerde Wijkgemeente Centrum | 668 719     |
|   | Protestantse Wijkgemeente Zuid     | 1.247 1.293 |
|   | Protestantse Wijkgemeente Oost     | 1.164 1.191 |
|   | Protestantse Wijkgemeente De Weide | 2.635 2.728 |
|   | Totaal aantal leden                | 6.610 6.900 |
| 8 | Aantal pastorale eenheden          | 4.034 4.200 |

*\* peildatum van deze getallen is 1 augustus*

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### A Balans per 31 december 2022

| per 31 december                            | 2022      |                  | 2021             |
|--|-----------|------------------|------------------|
|  | €         | €                | €                |
| <b>Materiële vaste activa</b>              |           |                  |                  |
| Kerkelijke gebouwen                        | 3.462.778 |                  | 3.380.778        |
| Inventarissen                              | 11.227    |                  | 13.101           |
| Zonnepanelen                               | 26.053    |                  | 43.423           |
|  |           | 3.500.058        | 3.437.302        |
| <b>Vlottende activa</b>                    |           |                  |                  |
| Voorraden                                  | 1.804     |                  | 1.424            |
| Vorderingen en overlopende activa          | 106.737   |                  | 99.950           |
| Beleggingen                                | 1.520.000 |                  | 1.520.000        |
| Liquide middelen                           | 1.276.120 |                  | 1.328.253        |
|  |           | 2.904.661        | 2.949.627        |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>                       |           | <b>6.404.719</b> | <b>6.386.929</b> |
| <b>Eigen Vermogen / Reserves</b>           |           |                  |                  |
| Eigen vermogen                             |           | 2.481.210        | 2.542.985        |
| Bestemmingsreserves/ voorzieningen         |           | 86.192           | 86.192           |
| Herwaarderingsreserve                      |           | 2.906.159        | 2.824.159        |
|  |           | 5.473.561        | 5.453.336        |
| <b>Voorzieningen onderhoud</b>             |           |                  |                  |
| Fonds Verbouw Oosterkerk / Onderhoudsfonds |           | 27.554           | 8.308            |
| Fonds klein / regulier onderhoud           |           | 61.468           | -                |
| Fonds groot onderhoud                      |           | 369.171          | 177.101          |
| Fonds Werkbudget Verbouw Oosterkerk        |           | 4.895            | 4.895            |
| Fonds Budget Verbouw Oosterkerk            |           | 106.097          | 107.268          |
| Fonds Advieskosten Verbouw Oosterkerk      |           | -                | 10.000           |
|  |           | 569.185          | 307.572          |
| <b>Voorzieningen pastoraat</b>             |           |                  |                  |
| Gemeente opbouw /pastoraat                 |           | 248.957          | 393.734          |
| Bakkerfonds                                |           | 24.853           | 37.195           |
|  |           | 273.810          | 430.929          |
| Wijkkassen                                 |           | 31.756           | 30.622           |
| <b>Schulden op lange termijn</b>           |           |                  |                  |
| Gemeenteleden I en II                      |           | 17.697           | 17.697           |
| <b>Schulden op korte termijn</b>           |           |                  |                  |
| Overige schulden en overlopende passiva    |           | 23.997           | 134.686          |
| Vooruitontvangen bedragen 2023/2022        |           | 14.714           | 12.087           |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>                      |           | <b>6.404.719</b> | <b>6.386.929</b> |

**B Exploitatierkening 2022**

|   | <b>2022</b>      | <b>2022</b>      | <b>2021</b>      |
|---|------------------|------------------|------------------|
|   | <b>Werkelijk</b> | <b>Begroot</b>   | <b>Werkelijk</b> |
|   | <b>€</b>         | <b>€</b>         | <b>€</b>         |
| Vrijwillige bijdragen                   | 1.054.740        | 1.004.500        | 1.093.186        |
| Collecten / giften                      | 76.828           | 89.400           | 90.222           |
| Bijdragen solidariteitskas              | 18.332           | 16.600           | 19.494           |
| Plaatselijk Missionair Fonds (PMF)      | 14.028           | 10.950           | 10.649           |
| Huuropbrengsten                         | 123.547          | 128.500          | 105.180          |
| KerkTV                                  | 34.074           | 28.700           | 32.206           |
| Bruto resultaat buffetexploitatie       | 65.331           | 112.500          | 29.203           |
| Opbrengst Oud Papier de Weide           | 34.861           | 20.150           | 32.687           |
| Rente                                   | 14.150           | 9.100            | 14.153           |
| Overige opbrengsten                     | 37.688           | 13.100           | 20.944           |
| <b>Totaal baten</b>                     | <b>1.473.579</b> | <b>1.433.500</b> | <b>1.447.924</b> |
| <br>                                    |                  |                  |                  |
| Personeelskosten                        | 905.528          | 843.900          | 893.259          |
| Huisvestingskosten                      | 331.400          | 340.400          | 360.556          |
| Bijdragen instellingen                  | 51.487           | 68.100           | 71.071           |
| Algemene kosten incl. kosten buffet     | 61.406           | 61.900           | 56.201           |
| Wijkkassen                              | 57.100           | 57.100           | 59.500           |
| KerkTV                                  | 29.879           | 26.200           | 29.121           |
| Rente                                   | 4.543            | 4.630            | 5.881            |
| Plaatselijk Missionair Fonds (PMF)      | 8.858            | 10.950           | 4.153            |
| Afschrijvingen                          | 19.244           | 1.880            | 10.559           |
| Dotaties / onkosten Oud Papier De Weide | 49.169           | 14.250           | 32.541           |
| Overige lasten                          | 21.674           | 11.900           | 10.897           |
| <b>Totale lasten</b>                    | <b>1.540.288</b> | <b>1.441.210</b> | <b>1.533.739</b> |
| <br>                                    |                  |                  |                  |
| <b>Gewoon resultaat</b>                 | <b>66.709-</b>   | <b>7.710-</b>    | <b>-85.815</b>   |
| <br>                                    |                  |                  |                  |
| Buitengewoon resultaat                  | -                | -                | 20.706           |
| <br>                                    |                  |                  |                  |
| <b>TOTAAL RESULTAAT</b>                 | <b>66.709-</b>   | <b>7.710-</b>    | <b>-65.109</b>   |

**Resultaatbepaling**

*In de exploitatierkening worden de baten en lasten verantwoord, met inachtneming van de eerder genoemde waarderingsgrondslagen.*

*Winsten worden genomen op het moment dat ze gerealiseerd zijn, verliezen worden in aanmerking genomen, zodra zij voorzienbaar zijn.*

*Het negatieve resultaat komt ten laste van het Eigen Vermogen.*

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### C Toelichting op de balans per 31 december 2022

#### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa gedurende 2022 is als volgt te specificeren:

|                     | 2022             | Verkoop<br>2022 | Herwaardering<br>2022 | 2021             |
|---------------------|------------------|-----------------|-----------------------|------------------|
|                     | €                | €               | €                     | €                |
| Kerkgebouwen        | 1.249.825        |                 |                       | 1.249.825        |
| Van Echtenstraat 37 | 308.000          |                 | -4.000                | 312.000          |
| Van Echtenstraat 39 | 235.000          |                 | 18.000                | 217.000          |
| Leeuweriklaan 33    | 318.000          |                 | 17.000                | 301.000          |
| Stoekeplein 2       | 200.000          |                 | 14.000                | 186.000          |
| Stoekeplein 4       | 456.000          |                 | -13.000               | 469.000          |
| Zuidwoldigerweg 30  | 299.000          |                 | 22.000                | 277.000          |
| Grote Kerkstraat 42 | 438.000          |                 | 6.000                 | 432.000          |
| Raadhuisstraat 25   | 388.000          |                 | 22.000                | 366.000          |
| Inventarissen       | 127.914          |                 |                       | 127.914          |
| Zonnepanelen        | 52.108           |                 |                       | 52.108           |
| <b>Totaal</b>       | <b>4.071.847</b> | <b>-</b>        | <b>82.000</b>         | <b>3.989.847</b> |

| Afschrijvingen               | Afschrijving<br>2022 |               |                |
|------------------------------|----------------------|---------------|----------------|
| Kerkgebouwen                 | 429.047              |               | 429.047        |
| Inventarissen                | 116.687              | 1.874         | 114.813        |
| Zonnepanelen                 | 26.055               | 17.370        | 8.685          |
| <b>Totaal afschrijvingen</b> | <b>571.789</b>       | <b>19.244</b> | <b>552.545</b> |

**Totaal boekwaarde** 3.500.058 3.437.302

Kerkgebouwen zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde minus afschrijvingen uit het verleden. Sinds 2003 wordt op deze activa niet meer afgeschreven omdat de boekwaarde aanmerkelijk lager ligt dan de taxatiewaarde.

De overige materiële vaste activa (inventarissen en zonnepanelen) zijn gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

In 1983 is besloten de Grote Kerk, Goede Herderkerk en de Haven en woning en de daarbij behorende inventarissen en orgels voor € 1,00 op te nemen op de balans.

Vanaf 2020 worden De Haven en woning en alle overige gebouwen tegen WOZ waarde opgenomen op de balans.

**Protestantse Gemeente Hoogeveen**

**C Toelichting op de balans per 31 december 2022**

**Vorraden**

De specificatie luidt als volgt:

|                                 | 2022                | 2021                |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                 | €                   | €                   |
| Huwelijksbijbels                | 100                 | 100                 |
| Kantoorbenodigdheden            | 1.000               | 1.000               |
| Buffetvoorraad Oosterkerk       | 120                 | 111                 |
| Buffetvoorraad Goede Herderkerk | 124                 | 23                  |
| Buffetvoorraad Grote Kerk       | 17                  | 17                  |
| Buffetvoorraad Vredehorst       | 315                 | 110                 |
| Buffetvoorraad Hoofdstraatkerk  | 128                 | 63                  |
| <b>Totaal</b>                   | <b><u>1.804</u></b> | <b><u>1.424</u></b> |

De voorraden zijn gewaardeerd tegen aanschafwaarde.

**Vorderingen en overlopende activa**

Specificatie volgens grootboek:

|   | 2022                 | 2021                 |
|---|----------------------|----------------------|
|   | €                    | €                    |
| Ontvangen bijdragen                       | 76.137               | 76.098               |
| Vordering december OPA 2022/2021          | 2.688                | 3.852                |
| Nog te ontvangen OPA gelden               | -                    | 20.000               |
| <b>Vorderingen per balansdatum</b>        | <b><u>78.825</u></b> | <b><u>99.950</u></b> |
| <b>Vooruitbetaalde verzekeringen 2023</b> | <b><u>27.912</u></b> | <b><u>-</u></b>      |

**Beleggingen**

|                                     | 2022                    | 2021                    |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                     | €                       | €                       |
| <b>SKG rentevervalkalender</b>      |                         |                         |
| 3.10% t/m 09-08-22                  | -                       | 50.000                  |
| 3.30% t/m 09-08-23                  | 50.000                  | 50.000                  |
| 2.45% t/m 09-08-24                  | 50.000                  | 50.000                  |
| 2.00% t/m 09-08-25                  | 60.000                  | 60.000                  |
| 2.00% t/m 09-08-26                  | 60.000                  | 60.000                  |
| 1.20% t/m 09-08-27                  | 50.000                  | 50.000                  |
| 1,40% t/m 09-08-28                  | 50.000                  | 50.000                  |
| 0,75% t/m 09-08-29                  | 50.000                  | 50.000                  |
| 0,50% t/m 09-08-30                  | 50.000                  | 50.000                  |
| 0,55% t/m 09-08-33                  | 50.000                  | 50.000                  |
| 0,85% t/m 09-08-35                  | 50.000                  | -                       |
|                                     | <u>520.000</u>          | <u>520.000</u>          |
| 0,50 % SKG Spaarcontract 04-10-2024 | 500.000                 | 500.000                 |
| 0,35 % SKG Spaarcontract 04-10-2025 | 150.000                 | 150.000                 |
| 0,55 % SKG Spaarcontract 04-10-2031 | 50.000                  | 50.000                  |
| 0,60 % SKG Spaarcontract 04-10-2032 | 50.000                  | 50.000                  |
| 0,60 % SKG Spaarcontract 04-10-2034 | 250.000                 | 250.000                 |
|                                     | <u>1.000.000</u>        | <u>1.000.000</u>        |
| <b>Totaal beleggingen</b>           | <b><u>1.520.000</u></b> | <b><u>1.520.000</u></b> |

Het vrijgevallen bedrag van € 50.000,- van de totale rentevervalkalender van € 520.000,- is opnieuw vastgelegd tegen een rente van 0,85% tot 2035.

Het spaarcontract van 4 oktober is verdeeld over 5 contracten voor de volgende resp. bedragen van € 500.000,-, € 150.000,-, € 50.000,-, € 50.000,- en € 250.000,- tegen de volgende resp. rente%, 0,50%, 0,35%, 0,55%, 0,60% en 0,60 % over resp. de volgende jaren, 2024, 2025, 2031, 2032 en 2034.

**Protestantse Gemeente Hoogeveen**

**C Toelichting op de balans per 31 december 2022**

**Liquide middelen**

De specificatie luidt als volgt:

|  | 2022             | 2021             |
|--|------------------|------------------|
|  | €                | €                |
| Kasboek kerkelijk bureau                                 | 476              | 252              |
| ABN-AMRO, NL48ABNA0574330100                             | 16.041           | 15.755           |
| ABN-AMRO, NL07ABNA0500023212                             | 473              | 473              |
| ABN-AMRO, NL79ABNA0475129873                             | 1.459            | 1.459            |
| ABN-AMRO, NL58ABNA0475125304                             | 68.773           | 141.683          |
| ABN-AMRO, NL51ABNA0595938736                             | 17.953           | 17.953           |
| Rabobank, NL24RABO0329004999                             | 15.089           | 22.211           |
| Rabobank, NL21RABO0399041672                             | 16.094           | 8.532            |
| Rabobank, NL52RABO0399001441                             | 1.207            | 1.271            |
| Rabobank, buffet Oosterkerk NL16RABO0377231894           | 59.065           | 75.910           |
| Rabobank, buffet Vredehorst NL31RABO0316605557           | 147.677          | 75.849           |
| Rabobank, buffet Hoofdstraatkerk NL39RABO0113215134      | 29.247           | 52.188           |
| Rabobank, buffet Goede Herderkerk NL56RABO0316605689     | -                | 19.782           |
| SKG r/c, buffet Goede Herderkerk NL88RABO0373746261      | 46.333           | -                |
| Rabobank, buffet Grote Kerk, NL42RABO0379055414          | 18.855           | 14.906           |
| ING-bank, NL47INGB0000899334                             | 30.291           | 29.402           |
| ING-bank, NL48INGB0001437375                             | 43.961           | 41.910           |
| ING-bank, NL44INGB0005931845                             | 5.015            | 5.048            |
| Kas, buffet Vredehorst                                   | 500              | 644              |
| Kas, wijkkas Oosterkerk                                  | 1.335            | 1.335            |
| SKG r/c OPA de Weide NL16RABO0379056755                  | 829              | 376              |
| SKG spaarrekening OPA de Weide NL33RABO03290298728       | 28.500           | 43.261           |
| SKG r/c speciale acties NL78RABO0373735480               | 31.513           | 38.701           |
| SKG, 79.79.00.586, internetspaarrekening                 | 499.722          | 499.101          |
| Rabobank, wijkkas PWO NL09RABO0316605565                 | 18.439           | 18.572           |
| Rabobank, wijkkas PWZ NL42RABO0329010204                 | 94               | 5.314            |
| SKG, wijkkas GWC NL35RABO0373735464                      | 2.537            | 8.968            |
| SKG, internetspaarrekening GWC 79.79.28.707              | 1.533            | 3.000            |
| Rabobank, wijkkas PWW NL61RABO0379006863                 | 419              | 391              |
| Rabobank spaar, wijkkas PWW NL08RABO3032241057           | 13.500           | 16.207           |
| Rabobank, wijkkas HWC NL19RABO0379056313                 | 12.859           | 11.352           |
| SKG, NL69RABO0373735448 rekening courant PMF             | 22.112           | 17.728           |
| SKG, NL44RABO0373735413 rekening courant                 | 12.153           | 14.065           |
| SKG, NL22RABO0373735421 rekening courant kerkTV          | 4.761            | 2.031            |
| SKG, NL66RABO0373735405 rekening courant collecte bonnen | -7.578           | 33.156           |
| SKG, NL56RABO0373735391 rekening courant                 | 114.882          | 89.466           |
|  | <u>1.276.120</u> | <u>1.328.252</u> |

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### C Toelichting op de balans per 31 december 2022

#### Eigen Vermogen

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|   | 2022                    | 2021                    |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | €                       | €                       |
| Stand per 1 januari                             | 2.542.985               | 3.121.958               |
| Toevoeging resultaat PGH 2022/2021              | 66.709-                 | -85.815                 |
| Toevoeging voorziening regulier/klein onderhoud | -                       | 151.851                 |
| Afboeking voorziening Gemeente Opbouw           | -                       | -500.000                |
| Afboeking voorziening verbouw Oosterkerk        | -                       | -145.000                |
| Afboeking voorziening werkbudget Oosterkerk     | -                       | -5.000                  |
| Afboeking voorziening advieskosten Oosterkerk   | -                       | -10.000                 |
| Afboeking architectkosten Grote Kerk            | -                       | -13.196                 |
| Totaal eigen vermogen wijkkassen                | 4.933                   | 7.481                   |
| Buitengewoon resultaat legaat                   | -                       | 20.706                  |
|   | <u>61.775-</u>          | <u>578.973-</u>         |
| <b>Totaal Eigen Vermogen</b>                    | <b><u>2.481.210</u></b> | <b><u>2.542.985</u></b> |

#### Bestemmingsreserves / voorzieningen

|   | 2022                 | 2021                 |
|---|----------------------|----------------------|
|   | €                    | €                    |
| Plaatselijk Missionair Fonds                      | 17.953               | 17.953               |
| Speciale acties Vredehorst                        | 40.749               | 40.749               |
| Voorziening Oud Papier de Weide                   | <u>27.490</u>        | <u>27.490</u>        |
| <b>Totaal bestemmingsreserves / voorzieningen</b> | <b><u>86.192</u></b> | <b><u>86.192</u></b> |

#### Herwaarderingsreserve

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|   | 2022                    | 2021                    |
|---|-------------------------|-------------------------|
|   | €                       | €                       |
| Stand per 1 januari                     | 2.824.159               | 2.789.159               |
| herwaarderings gebouwen                 |                         |                         |
| * kerkgebouwen, inventarissen en orgels | -                       | -                       |
| * herwaarderings 2022/2021              | <u>82.000</u>           | <u>35.000</u>           |
|   | <u>82.000</u>           | <u>35.000</u>           |
| <b>Stand per 31 december</b>            | <b><u>2.906.159</u></b> | <b><u>2.824.159</u></b> |

De herwaarderingsreserve op basis van de WOZ waarde laat voor het jaar 2022 een stijging zien van € 82.000,-. (2021 stijging van € 35.000,-)

Op blad 7 staat een specificatie van de gebouwen die tegen WOZ waarde opgenomen zijn op de balans.

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### C Toelichting op de balans per 31 december 2022

#### Voorzieningen

De voorzieningen zijn gevormd ter egalisatie van de kosten.

#### Fonds Acties/Giften Verbouw Oosterkerk / Onderhoudsfonds

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|                                      | 2022       |                      | 2021     |                     |
|--------------------------------------|------------|----------------------|----------|---------------------|
|                                      | €          | €                    | €        | €                   |
| Stand per 1 januari                  |            | 8.308                |          | -                   |
| Ten laste van het resultaat          | -          |                      | -        |                     |
| Toevoeging giften verbouw Oosterkerk | 14.518     |                      | 4.707    |                     |
| Toevoeging acties verbouw Oosterkerk | 5.123      |                      | 3.601    |                     |
| Betalingen ten laste van dit fonds   | <u>395</u> |                      | <u>-</u> |                     |
|                                      |            | 19.246               |          | 8.308               |
| <b>Totaal</b>                        |            | <b><u>27.554</u></b> |          | <b><u>8.308</u></b> |

#### Fonds klein / regulier onderhoud

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|                                     | 2022     |                      | 2021            |                 |
|-------------------------------------|----------|----------------------|-----------------|-----------------|
|                                     | €        | €                    | €               | €               |
| Stand per 1 januari                 |          | -                    |                 | 43.585          |
| Ten laste van het resultaat         | 150.000  |                      | 180.000         |                 |
| Toevoeging subsidies RvE en SvB     | 9.000    |                      | 15.000          |                 |
| Toevoeging subsidie SIM Grote Kerk  | 9.897    |                      | 9.902           |                 |
| Toevoeging bijdragen OPA de Weide   | 11.572   |                      | 20.000          |                 |
| Reservering airco KB (bijdrage OPA) | 4.875    |                      | -               |                 |
| Betalingen ten laste van dit fonds  | 123.876- |                      | -116.636        |                 |
| Toevoeging Eigen Vermogen           | -        |                      | <u>-151.851</u> |                 |
|                                     |          | 61.468               |                 | 43.585-         |
| <b>Totaal</b>                       |          | <b><u>61.468</u></b> |                 | <b><u>-</u></b> |

#### Fonds groot onderhoud

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|   | 2022     |                       | 2021           |                       |
|---|----------|-----------------------|----------------|-----------------------|
|   | €        | €                     | €              | €                     |
| Stand per 1 januari                             |          | 177.101               |                | 140.000               |
| Subsidie Provincie Drenthe interieur Grote Kerk | 122.070  |                       |                |                       |
| Ten laste van het resultaat                     | 70.000   |                       | 70.000         |                       |
| Betalingen ten laste van dit fonds              | <u>-</u> |                       | <u>-32.899</u> |                       |
|   |          | 192.070               |                | 37.101                |
| <b>Totaal</b>                                   |          | <b><u>369.171</u></b> |                | <b><u>177.101</u></b> |

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### C Toelichting op de balans per 31 december 2022

#### Fonds Werkbudget Oosterkerk

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|                                    | 2022 |              | 2021  |              |
|------------------------------------|------|--------------|-------|--------------|
|                                    | €    | €            | €     | €            |
| Stand per 1 januari                |      | 4.895        |       | -            |
| Ten laste van het vermogen         | -    |              | 5.000 |              |
| Betalingen ten laste van dit fonds | -    |              | -105  |              |
| <b>Totaal</b>                      |      | <b>4.895</b> |       | <b>4.895</b> |

#### Fonds Budget Verbouw Oosterkerk

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|                                    | 2022   |                | 2021    |                |
|------------------------------------|--------|----------------|---------|----------------|
|                                    | €      | €              | €       | €              |
| Stand per 1 januari                |        | 107.268        |         | -              |
| Ten laste van het vermogen         | -      |                | 145.000 |                |
| Betalingen ten laste van dit fonds | 1.171- |                | -37.732 |                |
| <b>Totaal</b>                      |        | <b>106.097</b> |         | <b>107.268</b> |

#### Fonds Advieskosten Verbouw Oosterkerk

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|                                    | 2022    |          | 2021   |               |
|------------------------------------|---------|----------|--------|---------------|
|                                    | €       | €        | €      | €             |
| Stand per 1 januari                |         | 10.000   |        | -             |
| Ten laste van het vermogen         | -       |          | 10.000 |               |
| Betalingen ten laste van dit fonds | 10.000- |          | -      |               |
| <b>Totaal</b>                      |         | <b>-</b> |        | <b>10.000</b> |

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### C Toelichting op de balans per 31 december 2022

#### Gemeente opbouw/Pastoraat

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|   | 2022     |                | 2021     |                |
|---|----------|----------------|----------|----------------|
|   | €        | €              | €        | €              |
| Stand per 1 januari                           |          | 393.734        |          | 9.292          |
| Toevoeging voorziening opbrengst Kerkboerderi | -        |                | 500.000  |                |
| Ten laste van het resultaat                   | -        |                | -        |                |
| Betalingen ten laste van dit fonds            | 144.777- |                | -115.558 |                |
|   |          | 144.777-       |          | 384.442        |
| <b>Totaal</b>                                 |          | <b>248.957</b> |          | <b>393.734</b> |

Het Bovenwijks Ouderen Pastoraat (BOP) en het surplus van 0,3 fte predikantsplaatsen wordt uit deze voorziening gefinancierd tot en met 31 december 2024.

#### Bakkerfonds pastoraat HWC

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|  | 2022    |               | 2021   |               |
|--|---------|---------------|--------|---------------|
|  | €       | €             | €      | €             |
| Stand per 1 januari                        |         | 37.195        |        | 36.000        |
| Gift HWC instandhouding Muziek & Eredienst | -       |               | 2.500  |               |
| Ten laste van het eigen vermogen           | -       |               | -      |               |
| Betalingen ten laste van dit fonds         | 12.342- |               | -1.305 |               |
|  |         | 12.342-       |        | 1.195         |
| <b>Totaal</b>                              |         | <b>24.853</b> |        | <b>37.195</b> |

Het IZB Focus Project en de extra kosten van de organisten worden ten laste van het Bakkerfonds gebracht.

#### Reservering wijkkassen

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|   | 2022          | 2021          |
|---|---------------|---------------|
|   | €             | €             |
| Reservering wijkkas PWO giften 2017 -2021             | 8.466         | 7.142         |
| Reservering wijkkas PWO kerkverbouw                   | 1.132         | 1.132         |
| Reservering wijkkas PWO PMF                           | -             | 242           |
| Reservering wijkkas PWZ giften 2022/2021              | 1.772         | -             |
| Reservering wijkkas HWC GZB band Praag                | 155           | 105           |
| Reservering wijkkas HWC giften 2018 - 2022/2021       | 7.380         | 4.974         |
| Reservering wijkkas PWW aanpassing liturgisch centrum | -             | 801           |
| Reservering wijkkas PWW fonds muziekprojecten         | 4.179         | 2.500         |
| Reservering wijkkas PWW musicalproject                | 4.850         | 4.850         |
| Reservering wijkkas PWW ouderenpastoraat              | 248-          | 305           |
| Reservering wijkkas GWC wijkdoeleinden                | 3.178         | 2.571         |
| Reservering wijkkas GWC                               | 892           | 6.000         |
| <b>Totaal</b>   | <b>31.756</b> | <b>30.622</b> |

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### C Toelichting op de balans per 31 december 2022

#### Schulden op lange termijn

Het verloop gedurende het jaar was als volgt:

|                          | 2022   |               | 2021   |               |
|--------------------------|--------|---------------|--------|---------------|
|                          | €      | €             | €      | €             |
| <b>Gemeente leden I</b>  |        |               |        |               |
| Stand per 1 januari      | 3.176  |               | 3.176  |               |
| Aflossing                | -      |               | -      |               |
| <b>Totaal</b>            |        | <b>3.176</b>  |        | <b>3.176</b>  |
| <b>Gemeente leden II</b> |        |               |        |               |
| Stand per 1 januari      | 14.521 |               | 18.604 |               |
| Aflossing                | -      |               | -4.083 |               |
| <b>Totaal</b>            |        | <b>14.521</b> |        | <b>14.521</b> |
|                          |        | <b>17.697</b> |        | <b>17.697</b> |

#### Gemeenteleden I

Betreft nog een lening van één gemeentelid; rente 3.5% en geen verplichte aflossing.

#### Gemeenteleden II

Betreft door gemeenteleden verstrekte leningen ter aflossing van bankleningen met een hoger rentepercentage. De rente varieert van 0 tot 4%; de aflossing is variabel.

#### Schulden op korte termijn

|  | 2022          | 2021           |
|--|---------------|----------------|
|  | €             | €              |
| Terugbetaling NOW regeling 3/ 1-3  | -             | 102.603        |
| Overige schulden en overlopende passiva<br>(inclusief buffetten en wijkkassen) | 23.997        | 32.083         |
|  | <b>23.997</b> | <b>134.686</b> |
| <b>Vooruitontvangen bedragen 2023/2022</b>                                     | <b>14.714</b> | <b>12.087</b>  |

Alle overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, waar nodig onder aftrek van voorziening voor oninbaarheid.

**Protestantse Gemeente Hoogeveen**

**D Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2022**

**BATEN**

**Vrijwillige bijdragen**

|               | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|---------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Bijdragen     | 1.054.740              | 1.004.500            | 1.093.186              |
| <b>Totaal</b> | <b>1.054.740</b>       | <b>1.004.500</b>     | <b>1.093.186</b>       |

**Bijdragen solidariteitskas**

|               | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|---------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Bijdragen     | 18.332                 | 16.600               | 19.494                 |
| <b>Totaal</b> | <b>18.332</b>          | <b>16.600</b>        | <b>19.494</b>          |

**Collecten / Giften**

|                     | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|---------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Collecten           | 68.118                 | 81.400               | 77.096                 |
| Giften              | 1.210                  | 1.500                | 4.229                  |
| Bijdragen jeugdwerk | 7.500                  | 6.500                | 8.897                  |
| <b>Totaal</b>       | <b>76.828</b>          | <b>89.400</b>        | <b>90.222</b>          |

**Plaatselijk Missionair Fonds**

|               | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|---------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Collecten     | 4.763                  | 2.450                | 320                    |
| Giften        | 9.265                  | 8.500                | 10.329                 |
| <b>Totaal</b> | <b>14.028</b>          | <b>10.950</b>        | <b>10.649</b>          |

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### D Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2022

#### Huuropbrengsten

|                               | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|-------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Kerkgebouwen- en lokaliteiten | 76.583                 | 73.400               | 57.020                 |
| Woningen                      | 46.964                 | 55.100               | 48.160                 |
| <b>Totaal</b>                 | <b>123.547</b>         | <b>128.500</b>       | <b>105.180</b>         |

#### Renteopbrengsten

|                      | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Rente belegde gelden | 14.150                 | 9.100                | 14.153                 |
| <b>Totaal</b>        | <b>14.150</b>          | <b>9.100</b>         | <b>14.153</b>          |

#### KerkTV

|                  | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Bijdragen KerkTV | 22.891                 | 21.900               | 22.978                 |
| Opbrengst busjes | 11.183                 | 6.800                | 9.228                  |
| <b>Totaal</b>    | <b>34.074</b>          | <b>28.700</b>        | <b>32.206</b>          |

#### Opbrengst buffetten

|  | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|--|------------------------|----------------------|------------------------|
| Omzet                                    | 98.424                 | 150.000              | 40.930                 |
| Inkoopwaarde goederen                    | 33.093                 | 37.500               | 11.727                 |
| <b>Bruto resultaat buffetexploitatie</b> | <b>65.331</b>          | <b>112.500</b>       | <b>29.203</b>          |

(resultaat, exclusief loonkosten, energielasten, overige huisvestingskosten en huuropbrengsten, zie bijlage E, bladzijde 22)  
De coronaperikelen in 2022 hebben nog behoorlijk impact op de buffetopbrengsten.

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### D Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2022

#### Opbrengst Oud Papier De Weide

|                                      | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|--------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Vergoeding Oud Papier                | 34.861                 | 20.000               | 32.687                 |
| Vergoeding aanhanger                 | -                      | 150                  | -                      |
| <b>Opbrengst Oud Papier De Weide</b> | <b>34.861</b>          | <b>20.150</b>        | <b>32.687</b>          |

#### Overige baten

|                            | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|----------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Werk derden                | 7.864                  | 8.000                | 7.542                  |
| Diverse bijzondere baten   | 29.824                 | 5.100                | 11.542                 |
| Extra Kerkbalans 2022/2021 | -                      | -                    | 1.860                  |
| <b>Totaal</b>              | <b>37.688</b>          | <b>13.100</b>        | <b>20.944</b>          |

Onder de post diverse bijzondere baten bevinden zich diverse kleine legaten (onder € 5.000,--) die ten gunste van het exploitatieresultaat komen in plaats van onder de buitengewone baten.

#### Buitengewone baten

|                                  | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|----------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Legaten                          | -                      | -                    | 20.706                 |
| <b>Totaal buitengewone baten</b> | <b>-</b>               | <b>-</b>             | <b>20.706</b>          |

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### D Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2022

#### LASTEN

##### Personeelskosten

|                                      | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|--------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Traktementen predikanten             | 531.204                | 501.600              | 528.898                |
| (-/- uit voorz. gemeente opbouw)     | 35.295-                | -                    | -39.206                |
| (-/- uit voorz. zwangerschapsverlof) | 3.249-                 | -                    | -4.223                 |
| Preekbeurten                         | 23.712                 | 25.000               | 19.653                 |
| Kerkelijk werkers                    | 121.884                | 145.480              | 88.552                 |
| (-/- uit voorz. gemeente opbouw)     | 109.482-               | 136.880-             | -76.352                |
| Pastoraat                            | 528.774                | 535.200              | 517.322                |
| <br>                                 |                        |                      |                        |
| Kosters                              | 129.095                | 106.450              | 133.131                |
| Kerkelijk bureau                     | 106.624                | 102.600              | 101.577                |
| Kerkmusici/Organisten                | 10.349                 | 7.100                | 12.150                 |
| Overige personeelskosten             | 132.501                | 92.550               | 141.729                |
| (-/- ziekteverz. verz. )             | 1.814-                 | -                    | -12.650                |
| Totaal overige personeelskosten      | 376.755                | 308.700              | 375.937                |
| <br>                                 |                        |                      |                        |
| <b>Totaal</b>                        | <b>905.528</b>         | <b>843.900</b>       | <b>893.259</b>         |

In 2022 is er een loonsverhoging van 2,5% per 1 juli en per december 2022 wordt er een eenmalige uitkering van € 450,- uitbetaald.

De contracten van het BOP en het surplus van de fte's van 0,3 komen tot en met 31 december 2024 ten laste van de voorziening gemeenteopbouw.

##### Huisvestingskosten

|                                     | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|-------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Energie                             | 74.032                 | 72.500               | 76.426                 |
| Verzekeringen                       | 21.327                 | 18.900               | 21.584                 |
| Belastingen / diversen              | 12.251                 | 9.000                | 12.546                 |
| Extra doorlopende kosten Oosterkerk | 3.790                  | 20.000               | -                      |
| Storting groot onderhoud            | 70.000                 | 70.000               | 70.000                 |
| Storting klein/ regulier onderhoud  | 150.000                | 150.000              | 180.000                |
| <b>Totaal</b>                       | <b>331.400</b>         | <b>340.400</b>       | <b>360.556</b>         |

De energiekosten zijn gebaseerd op de maandelijkse voorschotten en de afrekeningen over 2022/2021.

De energiecontracten lopen af per 1 april 2023.

De afrekening 2022/2021 waren nog niet ontvangen.

Voor de diverse uitgaven voor gebouwen zijn er voor de verbouw van de Oosterkerk en de Grote Kerk voorzieningen getroffen om de reeds uitgegeven bedragen zichtbaar te maken.

De uitgaven van de zonnepanelen worden opgenomen op de balans en in 3 jaar afgeschreven.

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### D Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2022

#### Bijdragen instellingen

|   | 2022          | 2022          | 2021          |
|---|---------------|---------------|---------------|
|   | Werkelijk     | Begroot       | Werkelijk     |
|   | €             | €             | €             |
| Bijdragen instellingen o.a. quotum / SK | 51.487        | 68.100        | 71.071        |
| <b>Totaal</b>                           | <b>51.487</b> | <b>68.100</b> | <b>71.071</b> |

#### Algemene- en kantoorkosten

|                                   | 2022          | 2022          | 2021          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                   | Werkelijk     | Begroot       | Werkelijk     |
|                                   | €             | €             | €             |
| Vergaderkosten                    | 2.787         | 5.000         | 1.926         |
| Reiskostenvergoedingen            | 274           | 200           | -             |
| Attenties                         | 1.462         | 1.000         | 3.416         |
| Communicatie, telefoon & P.R.     | 16.718        | 10.800        | 11.159        |
| Bureaunkosten, drukwerk en porto  | 15.519        | 15.600        | 19.648        |
| Accountantskosten                 | 5.506         | 3.800         | 4.538         |
| Onkosten vanuit buffetexploitatie | 9.640         | 13.500        | 5.353         |
| Diversen o.a abonnementen         | 2.496         | 6.100         | 3.790         |
| Kosten kopieerapparaat            | 7.004         | 5.900         | 6.371         |
| <b>Totaal</b>                     | <b>61.406</b> | <b>61.900</b> | <b>56.201</b> |

#### KerkTV

|               | 2022          | 2022          | 2021          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
|               | Werkelijk     | Begroot       | Werkelijk     |
|               | €             | €             | €             |
| Kosten KerkTV | 29.879        | 26.200        | 29.121        |
| <b>Totaal</b> | <b>29.879</b> | <b>26.200</b> | <b>29.121</b> |

De opbrengsten en de lasten van KerkTV laten voor 2022/2021 een positief resultaat zien.

De opbrengst van het verjaardagsfonds en de busjes van KerkTV dragen hier positief aan bij.

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### D Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2022

#### Wijkkassen

|                          | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|--------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Bijdragen aan wijkkassen | 57.100                 | 57.100               | 59.500                 |
| <b>Totaal</b>            | <b>57.100</b>          | <b>57.100</b>        | <b>59.500</b>          |

In bijlage F is een specificatie van de wijkkassen opgenomen (bladzijde 23)

#### Rente

|                        | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Leningen gemeenteleden | 809                    | 730                  | 740                    |
| Bank                   | 3.734                  | 3.900                | 5.141                  |
| <b>Totaal</b>          | <b>4.543</b>           | <b>4.630</b>         | <b>5.881</b>           |

#### Plaatselijk Missionair Fonds

|               | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|---------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Kosten PMF    | 8.858                  | 10.950               | 4.153                  |
| <b>Totaal</b> | <b>8.858</b>           | <b>10.950</b>        | <b>4.153</b>           |

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### D Toelichting op de resultatenrekening per 31 december 2022

#### Afschrijvingen

|                                 | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|---------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Inventarissen (excl. buffetten) | 1.874                  | 1.880                | 1.874                  |
| Zonnepanelen                    | 17.370                 | -                    | 8.685                  |
| <b>Totaal</b>                   | <b>19.244</b>          | <b>1.880</b>         | <b>10.559</b>          |

De zonnepanelen voor de Vredehorst, Goede Herderkerk en de Hoofdstraatkerk worden in 3 jaar afgeschreven. (In 2021 werd een half jaar afgeschreven)

#### Dotaties / onkosten Oud Papier de Weide

|  | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|--|------------------------|----------------------|------------------------|
| Giften en bijdragen                    | 46.000                 | 12.500               | 31.602                 |
| Koffie vrijwilligers / jaarvergadering | 2.503                  | 1.200                | 209                    |
| Kleine aanschaffingen                  | 367                    | 250                  | 487                    |
| Verzekering                            | 117                    | 100                  | 76                     |
| Overige kosten                         | 182                    | 200                  | 167                    |
| <b>Totaal</b>                          | <b>49.169</b>          | <b>14.250</b>        | <b>32.541</b>          |

Doordat de administratie van OPA de Weide ook in onze administratie wordt opgenomen zien we hier de uitgaven van OPA, op een ander plek terug als opbrengst (vestzak/broekzak post) in onze exploitatierekening zo ook via de voorziening voor regulier onderhoud.

#### Overige lasten

|                                   | 2022<br>Werkelijk<br>€ | 2022<br>Begroot<br>€ | 2021<br>Werkelijk<br>€ |
|-----------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| Overige lasten                    | 21.674                 | 10.000               | 10.897                 |
| Extra kosten budget Kerkentrommel | -                      | 1.400                | -                      |
| Diverse ondersteuningskosten      | -                      | 500                  | -                      |
| <b>Totaal</b>                     | <b>21.674</b>          | <b>11.900</b>        | <b>10.897</b>          |

In de overige lasten worden de kosten voor o.a. 2Select meegenomen, extra kosten licenties muziekbundels, overlijdensadvertenties e.d. die niet structureel zijn.

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### Bijlage E: Resultaat buffetexploitatie per wijkgebouw 2022

#### Bruto resultaat buffetexploitatie 2022

|                                   | PWO          | PWW           | GWC          | PWZ           | HWC          | 2022<br>TOTAAL |
|-----------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
|                                   | €            | €             | €            | €             | €            | €              |
| Omzet                             | 5.110        | 48.414        | 15.856       | 24.746        | 4.298        | 98.424         |
| Kostprijs                         | 2.506        | 16.233        | 4.679        | 8.365         | 1.310        | 33.093         |
| Bruto resultaat buffetexploitatie | 2.604        | 32.181        | 11.177       | 16.381        | 2.988        | 65.331         |
| Onkosten buffet                   | 118          | 3.000         | 1.697        | 2.332         | 210          | 7.357          |
| Bankkosten                        | 104          | 186           | 468          | 70            | 83           | 911            |
| Totale kosten                     | 222          | 3.186         | 2.165        | 2.402         | 293          | 8.268          |
| <b>Resultaat</b>                  | <b>2.382</b> | <b>28.995</b> | <b>9.012</b> | <b>13.979</b> | <b>2.695</b> | <b>57.063</b>  |

(resultaat, exclusief loonkosten, energielasten, overige huisvestingskosten en huuropbrengsten)

## Protestantse Gemeente Hoogeveen

### Bijlage F: Wijkkassen 2022

|  | GWC          | HWC           | PWO           | PWW           | PWZ           |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>INKOMSTEN</b>                         |              |               |               |               |               |
| Bijdragen CvK                            | 7.072        | 8.932         | 10.863        | 20.348        | 11.311        |
| Bijdrage t.b.v. bloemen                  | -            | 1.135         | 228           | 728           | 1.569         |
| Vrij te besteden giften wijkkas          | 617          | -             | -             | 257           | 1.772         |
| Bijdrage PMF                             | -            | -             | -             | -             | -             |
| Overige opbrengsten                      | 1.955        | 540           | 269           | 1             | 4.152         |
|  | <b>9.644</b> | <b>10.607</b> | <b>11.360</b> | <b>21.334</b> | <b>18.805</b> |
| <b>UITGAVEN</b>                          |              |               |               |               |               |
| 1. Kosten groothuisbezoek                | -            | -             | -             | -             | -             |
| 2. Catechisatiekosten                    | -            | -             | -             | -             | 0             |
| 3. Kosten jeugdwerk/kinderkerk e.d.      | -            | 1.820         | 614           | 1.077         | 3.134         |
| 4. Kosten liturgiecomm./cantorijen       | -            | 413           | 1.606         | 949           | 1.227         |
| 5. Kosten (liturgieën) thema/kerkdienste | -            | 627           | -             | 248           | 369           |
| 6. Aanschaf kaarsen                      | -            | -             | 255           | 168           | -             |
| 7. Kosten wijkavonden                    | -            | 8             | -             | 85            | 321           |
| 8. Attenties                             | -            | 529           | 197           | -             | 455           |
| 9. Contributies en abonnementen          | 154          | 310           | 105           | 119           | 54            |
| 10. Kosten koffie na de diensten         | 2.531        | 1.924         | 571           | 906           | 2.519         |
| 11. Scholingskosten ambtsdragers         | -            | 213           | 14            | -             | 243           |
| 12. Kantoorkosten scribaat               | -            | 629           | -             | -             | 787           |
| 13. Kerst                                | -            | 325           | 29            | 683           | 39            |
| 14. Reiskosten bezoekwerk                | -            | -             | -             | -             | 66            |
| 15. Kosten kerkenraadsvergaderingen      | -            | -             | 308           | 491           | 57            |
| 16. Licentiekosten beamers               | -            | -             | 8             | -             | -             |
| 17. Aanschaf bloemen                     | 951          | 923           | 778           | 1.731         | 1.878         |
| 18. Website                              | -            | -             | 50            | -             | -             |
| 19. Overige kosten                       | -            | 2.001         | 628           | -             | 2.006         |
| 20. Bankkosten                           | 40           | -             | 83            | 83            | -             |
| 21. PMF/IEC                              | -            | -             | 55            | -             | 2.053         |
| 22. Kosten gebouw                        | -            | -             | -             | -             | 8.022         |
| 23. pastoraat                            | -            | -             | -             | 1.662         | -             |
| 24. diensten en exploitatie              | -            | -             | -             | 2.877         | -             |
| 25. Feest van de Geest                   | -            | -             | -             | -             | -             |
| 26. Kunst in de herberg                  | -            | -             | -             | 1.051         | -             |
| 27. Startweekend                         | -            | 1.001         | -             | 2.039         | -             |
| 28. GZB                                  | -            | -             | -             | -             | -             |
| 29. Diaconie/centraal                    | -            | -             | -             | -             | -             |
| 30. reservering                          | 5.072        | -             | -             | -             | -             |
| 31. kosten vrijwilligers                 | -            | -             | -             | -             | 180           |
| 32. kopieerkosten                        | -            | -             | 425           | -             | -             |
|  | <b>8.747</b> | <b>10.723</b> | <b>5.726</b>  | <b>14.168</b> | <b>23.410</b> |
| <b>Tekort/overschot</b>                  | <b>896</b>   | <b>-115</b>   | <b>5.634</b>  | <b>7.166</b>  | <b>-4.605</b> |