
College van Kerkrentmeesters – Begroting 2023



Door het College van Kerkrentmeesters is de begroting voor 2023 opgesteld. De begroting 2023 is door de kerkenraad op 16 november 2022 vastgesteld en op 8 december 2022 aan de gemeente toegelicht op een gemeenteavond.

Dankbaarheid voert de boventoon

Allereerst spreken we graag onze dankbaarheid uit naar onze Hemelse Vader, die Zijn gemeente, het werk van Zijn handen, niet los laat en niet los zal laten. Hij is Degene die de toekomst kent en ons bijstaat bij iedere uitdaging die op ons pad komt. In de kerk mogen we elkaar daaraan herinneren. Tijdens de zondagse erediensten waar Zijn beloften vanaf de kansel klinken. Maar ook in de persoonlijke ontmoetingen in het jeugd- en kringwerk. Wat hebben we afgelopen jaar genoten van de gemeentedag, de tentdagen en de NaZomerMarkt! Na de coronacrisis beseffen we hoe waardevol dat is: samen gemeente-zijn. Als college van kerkrentmeesters spreken we graag onze grote dank en waardering uit naar de vele vrijwilligers die het gemeentewerk in de volle breedte mogelijk maken! Dit is van onschatbare waarde voor de opbouw van de gemeente.

Bezorgdheid door koopkrachtdaling en sterk oplopende inflatie

Op dit moment bevinden we ons in een periode van zorg en onzekerheid. Er blijft het risico dat een nieuwe variant van het coronavirus opduikt, waardoor opnieuw contactbeperkende maatregelen mogelijk zijn. Tegelijkertijd is er bezorgdheid over de situatie in Oekraïne. Naast het persoonlijke leed zien we ook forse economische gevolgen waarbij de prijzen sterk toenemen. De oorlog is bij velen al in de portemonnee te voelen en raakt ook onze kerkelijke gemeente. Aan de ene kant zien we onze kosten sterk toenemen. Tegelijkertijd zien we min of meer gelijkblijvende opbrengsten, mede doordat gemeenteleden naar verhouding minder beschikbare middelen hebben om de kerk te ondersteunen. Tegen deze achtergrond is het opstellen van een verantwoorde financiële begroting geen eenvoudige opgave geweest.

Positief exploitatieresultaat 2022

Als kerkelijke gemeente hebben we een financieel solide basis. Daar zijn we dankbaar voor. Het jaar 2022 kunnen we naar verwachting met een positief financieel resultaat afsluiten. Daarbij maken we de kanttekening dat dit resultaat enigszins vertekend wordt door incidentele baten (ontvangen legaat en giften). Daarnaast hadden we in het winterseizoen 2021/2022 lagere uitgaven doordat er (als gevolg van de contactbeperkende maatregelen) minder kerkelijke activiteiten waren. Dat zien we o.a. terug in lagere uitgaven voor het jeugdwerk, energielasten en pastoraat. Daarnaast konden we in 2022 nog profiteren van een relatief gunstig energiecontract. Eind 2022 loopt dit contract af.

Het jaar 2023 laat een ander beeld zien en noopt tot het maken van keuzen en heroverwegingen

Bij ongewijzigd beleid koersen we in 2023 als gemeente af op een exploitatietekort van € 38,2 duizend. We verwachten min of meer gelijkblijvende inkomsten vanuit de actie Kerkbalans en collecten, mede ingegeven door de gedaalde koopkrachtontwikkeling van gemeenteleden. De kosten nemen daarentegen fors toe. Dit wordt o.a.. veroorzaakt door een forse stijging van de energielasten (+ € 25 duizend), stijging lasten predikantsplaats door CAO-effecten (+ € 5 duizend), kosten pastoraal medewerker (+ € 7 duizend) en hogere uitgaven voor kerkelijke activiteiten en beheer (+ € 4 duizend), die na de coronacrisis weer volledig plaatsvinden.

Het exploitatietekort in 2023 loopt bij ongewijzigd beleid op tot 18,7% van de totale inkomsten. Dit vinden we als college niet verantwoord en zien ons derhalve genooddaakt tot het maken van keuzen en heroverwegingen. Deze keuzen zijn aan de kerkenraad voorgelegd, die daarmee heeft ingestemd.

Bijsturingsmaatregelen

Uitgangspunt voor het college van kerkrentmeesters is dat het exploitatietekort niet meer mag bedragen dan 3% van de totale inkomsten, ofwel een tekort van maximaal € 6 duizend. Een groot deel van het tekort 2023 kunnen we opvangen vanuit een (eenmalige) vrijval van een voorziening en ontstane reservepositie door verminderde activiteiten tijdens corona. Dit neemt niet weg dat daarnaast ook een aantal ingrijpende besluiten genomen moesten worden.

Bijsturingsmaatregel	Financieel effect
Vrijval voorziening slangenmuur. Onderdeel van het SintJansProject is verkoop van het perceel grond waarop de slangenmuur is gesitueerd. Bij verkoop in 2023 wordt het toegekende subsidiedeel voor restauratie overgedragen aan de potentiële koper, die zorgdraagt voor restauratie. Het resterend (reeds gespaarde) deel van de voorziening slangenmuur kan daardoor vrijvallen tgv de exploitatie 2023. Daarmee kunnen we een deel van de gestegen energielasten voor 2023 opvangen. Dit is éénmalig.	€ 13.600
Tijdelijk anders invullen van de vacature voor pastoraal medewerker door invulling vanuit de eigen gemeente (4 uur per week, 0,1 fte) in plaats van het aanstellen van een extern pastoraal medewerker. We realiseren ons dat dit een ingrijpend besluit is. Tegelijkertijd zien we niet de ruime om onder de huidige omstandigheden langjarige verplichtingen aan te gaan.	€ 7.000

Taakstellende reductie energiegebruik door meer discipline en aanpassing van de temperatuurregeling van zowel de kerk als de Wingerd. De temperatuur door de week hebben we inmiddels naar beneden bijgesteld. Ook voor de zondagse eredienst is de temperatuur met een halve graad verlaagd en onderzoeken wat acceptabel is en wat niet. Ook in de Wingerd zijn we scherper op het uitzetten van de radiatoren als de ruimten niet gebruikt worden. Daarnaast wil het college van kerkrentmeesters de haalbaarheid onderzoeken om tot een tempoversnelling te komen in verduurzaming van de kerkelijke gebouwen. Zo komt er in het voorjaar 2023 (vanuit de PKN) een energiecoach langs die een adviesrapport voor ons gaat opstellen. In de begroting 2023 is een taakstelling opgenomen voor het besparen van ons gasverbruik naar het niveau 2021-2022.	€ 3.000
Kosten evangelisatiewerk in 2023 andermaal bekostigen vanuit de reservepositie evangelisatiecommissie. Dit analoog aan 2022. Daarnaast zijn er mogelijkheden om de tentdagen zo nodig vanuit de bestemmingsreserve evangelisatiewerk te bekostigen, die in 2022 is gevormd vanuit een ontvangen legaat.	€ 3.000
Tijdelijke vermindering bijdrage aan jeugdwerk van € 7.000 naar € 5.000. Dit kan door de jeugdraad worden opgevangen vanuit de reservepositie die is ontstaan doordat in de coronaperiode minder activiteiten hebben plaatsgevonden. Alle reguliere activiteiten kunnen in 2023 plaatsvinden.	€ 2.000
TOTAAL AAN BIJSTURINGSMAATREGELEN	€ 28.500

Projecten

Deze begroting is bedoeld als financieel kader voor de dagelijkse activiteiten van onze gemeente. Er worden hierin géén kosten begroot voor de lopende bouwprojecten. Uitgangspunt is dat de bouwprojecten volledig worden betaald uit de aanwezige voorzieningen, bestemmingsreserve SintJansProject en uit de verkoopopbrengsten van het onroerend goed.

Tot slot

We bevinden ons in een onzekere periode. Als college volgen we de ontwikkelingen nauwlettend om, indien nodig, tijdig actie te kunnen ondernemen. We vertrouwen erop dat het kerkelijk werk de komende jaren doorgang mag vinden. Daarbij weten we ons afhankelijk van onze Hemelse Vader.

De volledige begroting ligt ter inzage bij de penningmeester en kan op afspraak ingezien worden. Ook voor vragen of opmerkingen over bovenstaande cijfers kunt u zich wenden tot de penningmeester.

College van kerkrentmeesters,

Marco van der Veen, *voorzitter*

Corné Oppelaar, *secretaris*

Cor de Vries, *portefeuille bouwprojecten*

Rob van Butselaar, *penningmeester* | 06-13418177 | penningmeester@hervormdlinshoten.nl

Samenvatting inkomsten en uitgaven 2023 ná bijsturing

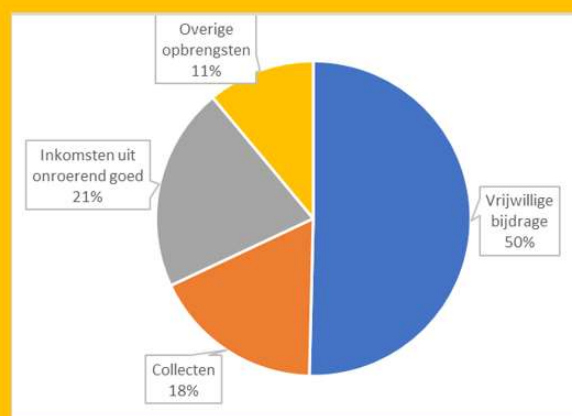
INKOMSTEN. De inkomsten van onze gemeente worden voor een groot deel bepaald door de vrijwillige bijdragen (actie Kerkbalans) en de collecten. Daarnaast ontvangt de gemeente huurinkomsten uit de verhuur van onroerend goed (Pastorie, Kosterwoning en Nieuwe Zandweg). De overige inkomsten betreft o.a. exploitatie van de Wingerd (o.a. begrafenissen), de NaZomerMarkt en overige fondswervende acties. De inkomsten worden voor 2022 begroot op € 204.375 (verwachting voor 2022: € 196.800) en zijn als volgt onderverdeeld:

2023: +3,8%

2022: € 196.800

Inkomsten

Vrijwillige bijdrage	€	103.000
Collecten	€	36.000
Inkomsten uit onroerend goed	€	42.825
Overige opbrengsten	€	22.550
	€	204.375



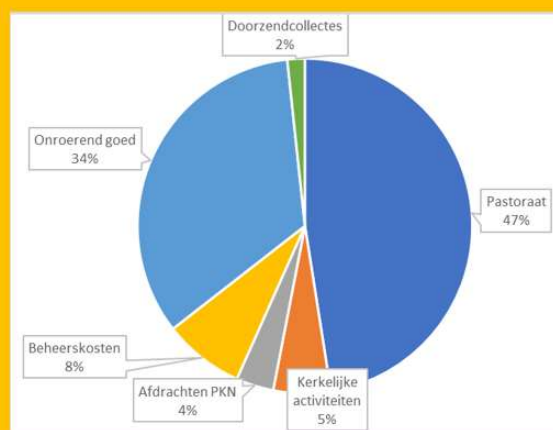
UITGAVEN. De uitgaven van onze gemeente worden voor een groot deel bepaald door de kosten van de predikantsplaats (incl. pastoraat). De overige vaste lasten bestaan uit de kosten voor het beheer van het onroerend goed, energielasten en afdrachten aan de PKN ten behoeve van de landelijke kerk. In totaal zijn de uitgaven voor 2023 begroot op een bedrag van € 208.475 (verwachting voor 2022: € 189.500) en zijn als volgt onderverdeeld:

2023: +10% (na bijsturing)

2022: € 189.500

Uitgaven

Pastoraat	€	105.650
Kerkelijke activiteiten	€	8.100
Afdrachten PKN	€	8.600
Beheerskosten	€	18.475
Onroerend goed	€	63.650
Doorzendcollectes	€	4.000
	€	208.475



*Begroot resultaat (na mutaties bestemmingsreserve):
-€ 5.975. Dit gaat tlv de Algemene Reserve.*