

BESTUURSVERSLAG bij de begroting 2023 van de Hervormde gemeente te Loenen aan de Vecht, opgesteld door het College van Kerkrentmeesters.

Uitgangspunten en toelichting bij de begroting 2023

Het begrotingsjaar 2023 wordt een periode met veel onzekerheden. Door de toestand in de wereld zijn de kosten voor energie geëxplodeerd, terwijl de inflatie zorgt voor een opdrijvend effect op de overige kosten. Daarnaast speelt in onze gemeente dat de aangepaste kerk bijna een half jaar in gebruik is, te kort om duidelijk te hebben hoe de exploitatie gestalte krijgt. Maar ook de aangekondigde verhuizing van onze predikant zal consequenties hebben. Hieronder wordt toegelicht met welke budgettaire effecten we rekening hebben gehouden.

80 Baten onroerende zaken

De baten stijgen met 9.000. Reden is dat de exploitatie van de aangepaste kerk inkomsten genereert uit verhuur voor evenementen, concerten en dergelijke. Een commissie is druk hiervoor plannen te maken, mede aan de hand van een advies van KerkVitaal. De opbrengst verhuur pastorie is gelijk gehouden vanuit de gedachte dat als de predikant verhuist er andere mogelijkheden zijn hieruit een gelijke inkomst te verwerven.

81 Rentebaten

Door het vrijvallen van hoogrentende beleggingen daalt deze post met 4.000.

40 Lasten gebouwen

In totaal stijgen de lasten met 23.000, in zijn geheel toe te schrijven aan de stijging van de energieprijzen. Op het moment van schrijven wordt onderzocht of het mogelijk is om onder het zojuist afgesloten contract met vaste prijzen uit te komen en ons meer te richten op een contract met dynamische prijzen. Dat houdt in dat energie per uur of per dag wordt ingekocht. Dat kan voordelig zijn omdat het grootste deel van de energie nodig is op de zondag, de dag dat de landelijke vraag naar energie gering is. Dat drukt de prijs. Als we ons baseren op het nu geldende contract dan betekent dit dat **elke dienst ca. € 250 aan energie kost!**

43 Lasten pastoraat

De kosten zijn 21.000 lager dan vorig jaar. Gerekend is dat onze predikant dit jaar nog voor 50% aan onze gemeente verbonden blijft. Daar staat tegenover dat het budget voor gastpredikanten met 50% is opgehoogd.

Saldo

Door bovengenoemde oorzaken bedraagt het begrotingssaldo ruim 7.000 negatief, beduidend gunstiger dan over 2022.

BEGROTING 2023

Totaal exploitatie			
	begroting	begroting	rekening
	2023	2022	2021
baten			
Baten onroerende zaken	€ 17.600	€ 8.600	€ 10.701
Rentebaten en dividenden	€ 10.018	€ 14.363	€ 17.266
Bijdragen levend geld	€ 87.500	€ 87.500	€ 84.501
Door te zenden collecten	€ -	€ -	€ -
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ 2.566
totaal baten	€ 115.118	€ 110.463	€ 115.034
lasten			
Lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 45.200	€ 22.000	€ 21.833
Lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 1.500	€ 1.500	€ -
Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -
Pastoraat	€ 57.000	€ 98.000	€ 96.599
Lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€ 3.250	€ 3.250	€ 2.593
Verplichtingen/bijdragen andere organen	€ 6.550	€ 6.550	€ 6.752
Salarissen	€ 4.000	€ 4.000	€ 2.996
Kosten beheer en administratie	€ 4.400	€ 4.400	€ 5.385
Rentelasten/bankkosten	€ 300	€ 300	€ 1.800
totaal lasten	€ 122.200	€ 140.000	€ 137.958
Saldo baten - lasten	€ 7.082-	€ 29.537-	€ 22.924-

MEERJARENBEGROTING 2023-2027

Hoewel de komende jaren met onzekerheden zijn omgeven is er voor de meerjarenraming voor gekozen om uitsluitend trendmatige aanpassingen te doen op de bedragen 2023. Zowel aan de baten- als aan de lastenkant zijn we aan de voorzichtige kant gebleven. Dat betekent:

- De rentebaten dalen op grond van de lopende contracten.
- De bijdragen levend geld dalen met ca. 1% per jaar.
- De kosten nemen toe met een inflatie van ca. 1% per jaar.
- De structurele kosten van het pastoraat zijn gebaseerd op de prognose van 2023. Die zal niet uitkomen, maar het hangt af van een aantal kerkenraadsbesluiten hoe het pastoraat (weer een predikant? is dat dan parttime? doen we tijdelijk een beroep op een vervanger?) na 2023 vorm en inhoud krijgt.

Daarmee ontstaat het volgende meerjarenbeeld:

	Meerjarenbegroting 2023 - 2027				
	2023	2024	2025	2026	2027
baten					
Baten onroerende zaken	€ 17.600	€ 17.600	€ 17.600	€ 17.600	€ 17.600
Rentebaten en dividenden	€ 10.018	€ 7.211	€ 4.334	€ 3.440	€ 2.370
Bijdragen levend geld	€ 87.500	€ 85.750	€ 84.035	€ 82.354	€ 80.707
Door te zenden collecten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Subsidies en bijdragen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
totaal baten	€ 115.118	€ 110.561	€ 105.969	€ 103.394	€ 100.677
lasten					
Lasten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	€ 45.200	€ 46.104	€ 47.026	€ 47.967	€ 48.926
Lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 1.500	€ 1.530	€ 1.561	€ 1.592	€ 1.624
Afschrijvingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Pastoraat	€ 57.000	€ 58.140	€ 59.303	€ 60.489	€ 61.699
Lasten kerkdiensten, catechese, etc.	€ 3.250	€ 3.315	€ 3.381	€ 3.449	€ 3.518
Verplichtingen/bijdragen andere organen	€ 6.550	€ 6.419	€ 6.291	€ 6.165	€ 6.042
Salarissen	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 4.000
Kosten beheer en administratie	€ 4.400	€ 4.488	€ 4.578	€ 4.669	€ 4.763
Rentelasten/bankkosten	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300	€ 300
totaal lasten	€ 122.200	€ 124.296	€ 126.439	€ 128.630	€ 130.870
Saldo	€ 7.082-	€ 13.735-	€ 20.470-	€ 25.236-	€ 30.193-

Aldus voorlopig vastgesteld door de kerkenraad op 7 november 2022.