

Toelichting bij de begroting 2024

Opbrengsten en baten

Op dit moment bezit de gemeente nog twee kerkgebouwen. Op dit moment wordt hard gewerkt aan plannen m.b.t. de verbouw en aanpassing van het toekomstige kerkgebouw. In 2024 zal de besluitvorming plaatsvinden en zal gestart worden met de uitvoering van deze plannen. Gestreefd wordt naar het afstoten van één kerkgebouw, zodat uiterlijk bij oplevering van de verbouwde kerk er nog maar sprake is van één kerkgebouw voor onze gemeente.

De huuropbrengsten van onze gebouwen is momenteel vrij beperkt. Mogelijk dat een betere toegerust gebouw in de toekomst meer huuropbrengst zal genereren. In deze begroting is hiermee nog geen rekening gehouden. De huuropbrengst van de telefoon-antennes bij overige opbrengsten onroerende zaken is op dit moment een welkome inkomstenbron.

De banken vergoeden momenteel weer enige rente. Dat heeft een gunstige invloed op onze inkomsten en is in de voorliggende begroting opgenomen.

Onze gemeente verwacht in de komende jaren dat het aantal leden en daarmee de kerkgang gestaag zal afnemen. Dit heeft directe gevolgen voor de opbrengsten levend geld.

Ook de te verwachten bijdragen van niet-kerkelijke instellingen en kerkelijke organen zijn van grote invloed op onze inkomstenbronnen.

Uitgaven en kosten

De onzekere ontwikkelingen op de energiemarkt maken het niet eenvoudig een goede prognose te maken voor het komende jaar en daarna. De opgenomen cijfers zijn gebaseerd op onze ervaringen tot nu toe. Deze worden nauwlettend gevolgd.

De kosten pastoraat met twee full-time predikanten beheersen een groot deel van ons kostenplaatje. Hoewel een van de predikanten mogelijk per 1 november 2024 emeriteert, zijn in de begroting 2024 wel de kosten voor 2 fte opgenomen. De discussie hierover – en implementatie van de gevolgen hiervan – loopt nog. Zodra daarover meer bekend is, worden de gevolgen doorgerekend. Uitgangspunt blijft een sluitende begroting vanaf 2026; het moment dat er sprake is van één kerkgebouw.

In de begroting 2024 is onze parttime koster opgenomen. De inzet ligt momenteel iets boven de vaste verplichtingen, die wij aan haar hebben. Vanaf het moment van betrekken van één kerkgebouw wordt haar betrekkingssomvang passend geacht voor de werkzaamheden die er dan zijn.

Wij hebben geen vaste organisten in dienst. Deze krijgen per gespeelde dienst een vergoeding.

Bij Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten is € 750 onder “Overige kosten kerkelijke activiteiten” extra begroot voor initiatieven voor activiteiten door gemeenteleden. Afsproken is dat hiervoor in de begroting ruimte wordt vrijgemaakt.

De begroting van de kosten voor de financiële administratie zijn fors toegenomen. De reden is dat vanaf oktober 2023 de financiële administratie is ondergebracht bij KKA, daar waar deze tot dan toe in eigen beheer was.

Dekking exploitatieresultaat

Te constateren is dat er sprake is van een begroot tekort. Dit tekort wordt gedekt uit ons eigen vermogen. Dit is te verantwoorden, omdat het eigen vermogen, door opbrengsten van de verkoop, op een respectabel niveau is. Wel wordt – wederom – opgemerkt dat vanaf het moment dat het kerkgebouw aan de Utrechtseweg na de geplande verbouwing wordt betrokken én het kerkgebouw aan de Kerkstraat wordt betrokken, er sprake dient te zijn van een sluitende begroting; de baten en lasten zijn vanaf dat moment in evenwicht.