

Opbrengsten en baten

Opbrengsten onroerende zaken	24.000	24.120	19.363
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	5.000	8.000	3.010
Opbrengsten levend geld	134.500	135.000	140.856
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	-	-	10.612

Totaal baten

Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
€	€	€
163.500	167.120	173.841

Uitgaven en kosten

Kosten kerkelijke gebouwen	74.550	41.250	38.736
Pastoraat	100.000	96.750	91.011
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	13.250	14.550	5.992
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	7.900	8.500	8.659
Salarissen en vergoedingen	21.000	27.770	29.092
Kosten beheer, administratie en archief	5.300	7.800	14.787
Rentelasten en bankkosten	500	500	968

Totaal lasten

222.500	197.120	189.245
---------	---------	---------

Operationeel resultaat

-59.000	-30.000	-15.404
---------	---------	---------

Overige

Incidentele resultaten	-	-	2.712
Bestemmingsreserves	11.500	11.500	6.069

11.500	11.500	8.781
--------	--------	-------

Saldo naar algemene reserve

-47.500	-18.500	-6.623
---------	---------	--------

Toelichting begroting 2023

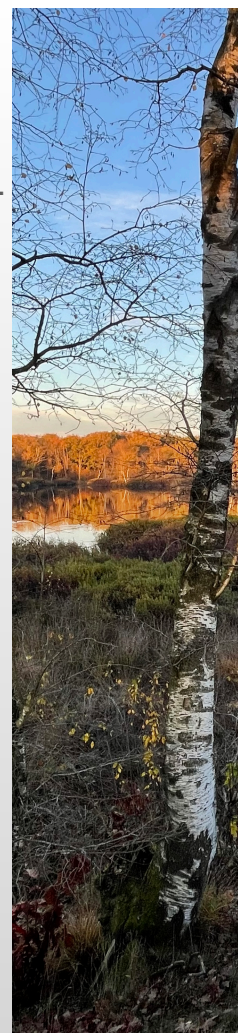
De begroting 2023 laat een tekort zien van € 47.500. Het overzicht is opgesteld volgens de indeling van het landelijk ingevoerde systeem FRIS (Financieel Rapportage en Informatie Systeem PKN). In de twee vorige jaren was corona een spelbreker, nu zitten we midden in de energiecrisis. Dat laatste laat grote sporen na in onze begroting. Het tekort is ongekend hoog en ook niet passend binnen ons meerjarenplan 2020/2023. Om ervoor te zorgen dat energie ons niet gedurende meerdere jaren parten speelt, werken we aan een duurzame oplossing, maar dat kost veel meer tijd dan we hadden gedacht.

Opbrengsten onroerende zaken

Uitgaande van een optimale situatie zou op basis wat in het verleden is behaald, een opbrengst van ca.€ 24.000 mogelijk moeten zijn. Daarnaast ziet u verderop onder bestemmingsreserves de SIM subsidie van de overheid (Stimulering Instandhouding Monumenten) en de vaste bijdrage van de Stichting tot Behoud van de Dorpskerk, samen € 11.500. De prijzen voor verhuur van ruimten zullen per 1 januari 2023 worden aangepast.

Rente en beleggingen

De begrote opbrengst is passend bij een normale situatie en een normaal risico. Voor de uitvoering van het beheer van gelden is het beleidsstuk Beheer Geldmiddelen Protestantse Gemeente Vries van toepassing, wat periodiek wordt geactualiseerd. Een behoorlijk deel is ondergebracht in duurzame fondsen van ASN Bank en Triodos. De resultaten tot en met november 2022 zijn ruim € 12.000 negatief. Dit wijkt niet veel af van de gangbare beleggingsresultaten in 2022. Vanaf 2017 tot en met heden is er nog steeds sprake van een positieve opbrengst en gedurende die periode was de variabele spaarrente nagenoeg nihil.



Opbrengsten levend geld

Een wat bijzonder term in het kerkelijk jargon. Het levend geld betreft de inkomsten uit de Actie Kerkbalans, Solidariteitskas, collecten en giften. Door de GIVT-app hebben we nog steeds een redelijke opbrengst uit collecten. We hopen dat ondanks de huidige algemene economische situatie u toch ook in 2023 weer ruim zult bijdragen.

Kosten kerkelijke gebouwen

De verhoging van deze post komt volledig voor rekening van de energieprijzen. We moeten door een aantal maatregelen het verbruik verder terugdringen. We komen tweemaal in aanmerking voor het energieplafond, er is een aansluiting zowel in de kerk als het Ontmoetingshuis. Het verbruik is echter hoger dan het plafond. We hebben voor het meerdere gerekend met de marktprijzen van oktober 2022.

Pastoraat

Onder deze post zijn de kosten van onze predikant (67%) en kerkelijk werker (44%) opgenomen. De predikanten in de PKN komen voor rekening van een landelijke kas en worden via een omslagstelsel bij de gemeenten in rekening gebracht. De kerkelijk werker is in dienst bij de plaatselijke gemeente op basis van een vast dienstverband.

Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten

Bij deze groep uitgaven komt het gemeenteleven volop aan bod, want het gaat hier om alle activiteiten die we samen doen, voor elkaar en met elkaar: Vieren, leren, pastoraat, jeugd en kerk in het dorp.

Verplichtingen/bijdragen aan andere organen

Betreft de verplichte afdrachten aan de landelijke kerk op basis van de totale baten en de afdracht voor de solidariteitskas.

Salarissen en vergoedingen

Betreft de kosten van de koster volgens de huidige arbeidsovereenkomsten (samen 17 uur per week). Het dienstverband met Alie Neef is na haar pensionering verlengd tot en met eind 2023.

Kosten beheer, administratie en archief

Betreft de algemene kosten die gepaard gaan met de kerkelijke organisatie.

Trendmatige ontwikkelingen en tekort in meerjarenbegroting

Het tekort kan weliswaar uit het aanwezige vermogen worden gefinancierd, maar baart wel zorgen. We zullen gedurende het jaar de vinger aan de pols houden, met name wat betreft het energieverbruik. Vanaf 2024 dient er een nieuwe meerjarenbegroting te worden vastgesteld voor 2024/2027.

November 2022, Jacob Maat/Betsy Weemstra

*Gun ons nieuwe ogen
die helderziende zijn voor
de signalen
van mensen om ons heen.*

*Gun ons open oren,
om het zwijgen van anderen
op de juiste golflengte op te vangen*

*Gun ons humor en takt
in de omgang
met lastige mensen;
want ook doe plaatst u
op ons levenspad.*

*Gun ons een goed geheugen,
voor wat anderen
ons hebben toevertrouwd
en wat wij voor hen
hebben beloofd te zullen doen.*

*Gun ons vasthoudendheid,
om de tijd niet te verdoen
met kleine onenigheden.
Uw rijk kan niet worden gebouwd
door zure mensen.*

*Gun ons een blij gezicht
en een glimlach
die de spiegel is
van een vrolijk hart,
zodat anderen zich
daaraan kunnen optrekken.
Gun ons die gezindheid,
die ook in Jezus stak,
toen hij
mens onder de mensen
en vriend onder vrienden was.*

Alfred C. Bronswijk