

Leidschendam, 7 september 2023

Geachte Kerkenraad,

Namens het College van Kerkrentmeesters presenteer ik u de begroting voor het jaar 2024.

In 2023 is er besloten om de huur van de Leidraad op te zeggen. Dit betekent dat voor de begroting van 2024 dat er na 1 maart 2024 geen kosten voor de Leidraad opgenomen zijn.

Deze begroting is verder opgesteld met de huidige personeelsbezetting, 2 predikanten met een totaal van 1.6 fte, 1 kerkelijk werker met een bezetting van 0.33 fte en 2 kosters ieder met 0.5 fte.

Belangrijkste verschillen ten opzichte van vorig jaar: lagere inkomsten, lagere uitgaven

Voor 2024 worden er enigszins hogere inkomsten uit verhuur van onze gebouwen verwacht dan begroot voor 2023. Daarnaast is de verwachting dat de AKB-inkomsten wat terug zullen lopen met als saldo wat lagere inkomsten voor 2024.

De lasten voor de kerkgebouwen zullen in 2024 ruim lager zijn dan in 2023, omdat voor de Leidraad alleen nog een incidentele last van ongeveer € 7.500 voor de eerste twee maanden van 2024 is.

Voor de Dorpskerk en Kruisheuvelkerk zijn voor 2024 geen verandering in de begroting opgenomen, omdat er ten tijde van het opstellen van deze begroting nog geen definitieve besluiten genomen zijn op dit gebied. Voor de personele kosten is een nominale verhoging begroot.

Pastoraal fonds kan op deze wijze nog vier jaar gebruikt worden

In de huidige begroting is een bijdrage van € 10.000 vanuit het pastoraalfonds meegenomen. Dit fonds is ingesteld met een legaat uit 2010 voor medefinanciering van predikant (deel) positie. Dit fonds zal bij gelijkblijvende onttrekking na 2024 nog voor 4 jaar middelen hebben.

Lager tekort verwacht dan 2023, maar nog steeds te hoog

Op basis van de hierboven geschetste uitgangspunten, wordt in 2024 een tekort verwacht van € 45.300. Ter vergelijking: voor 2023 is het verwachte tekort € 68.500.

Advies CvK: Er zijn snel nog meer beleidskeuzes nodig om het tekort verder terug te dringen

Er is in 2023 een aanvang gemaakt om moeilijke keuzes te maken die tekorten terugdringen. Om op korte termijn tot een sluitende begroting te komen zullen er nog meer moeilijke besluiten genomen moeten worden. Ook deze verdere besluiten zullen op korte termijn genomen moeten worden.

De landelijke organisatie zal pas toestemming geven om een predikant te beroepen om onze vacature te vervullen als we een meerjarenbegroting kunnen maken die sluitend is, dat is op dit moment nog niet mogelijk.

Namens het College van Kerkrentmeesters.

Gert van Spronsen,
Penningmeester CvK

Bij het opstellen van de begroting 2024 is van het z.g.n. FRIS-model uitgegaan, verplicht gesteld door de PKN. In de jaarrekening worden onze diverse gebouwen als volgt gerubriceerd: Dorpskerk - monumentaal kerkgebouw, Kruisheuvelkerk – niet monumentaal kerkgebouw, Leidraad – kerkelijk centrum en de bovenwoning als kosterswoning

Verkort Overzicht

	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	63.500	59.500	79.489
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	25.000	22.000	23.252
Opbrengsten levend geld	252.500	263.000	271.302
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	500	500	541
Totaal baten A	341.500	345.000	374.585
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	93.600	121.300	135.991
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	192.500	190.000	178.088
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	9.500	8.000	9.722
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	17.700	19.500	19.358
Salarissen en vergoedingen	66.000	67.200	70.287
Kosten beheer, administratie en archief	15.000	15.500	16.547
Rentelasten/bankkosten	2.500	2.000	2.281
Totaal lasten A	396.800	423.500	432.276
Operationeel resultaat (A)	-55.300	-78.500	-57.691
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	11.540
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	-	-	11.540
Resultaat verslagjaar (A+B)	-55.300	-78.500	-46.151
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	119.213
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	10.000	10.000	1.334
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-109.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-2.842
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	10.000	10.000	8.706
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-45.300	-68.500	-37.446