

Jaarrekening kerk 2023 inclusief begraafplaats

Onze beroepingscommissie is geheel 2023 in stilte aan de slag gegaan om een kandidaat te vinden die het beste past in de opgestelde profielschets van de predikant. Eind 2023, dat weten we nu, vonden de eerste gesprekken plaats met ds. Jan Kroon.

Intussen ging het werk voor en in de kerk door. Dankzij de vele vrijwilligers en met steun van drie professionele krachten is het jaar 2023 financieel goed doorlopen.

Het jaar 2023 sluiten we af met een positief operationeel resultaat (A) van € 60.036 . Begroot was een operationeel resultaat (A) van € -40.790, een tekort dus. Het resultaat naar Algemene reserve (D) was begroot op € -13.241, we zijn uitgekomen in 2023 op € 52.454. Het zijn grote verschillen, die we hieronder verder zullen toelichten.

Uitgangspunten begroting

Bij het opstellen van de begroting gaan we uit van verwachtingen die we opnemen in de uitgangspunten. Het jaar 2023 is anders verlopen dan we verwachtten. Te noemen valt:

- nieuwe predikant begint 1 september 2023. Dit is niet gerealiseerd, wat aan de ene kant betekent geen kosten predikant begroot € 40.395, anderzijds zijn er meer kosten gemaakt met de inzet van ds. P. Beintema voor bestuurlijke ondersteuning, ds. D. G. Posthuma voor het pastoraat, mevrouw R. van der Wielen voor het jeugdwerk en voor de preekvoorziening op de zondagen en feestdagen.
- daarnaast zijn er weinig kosten gemaakt voor het beroepingswerk. Het overgrote deel van de begrote uitgaven van de beroepingskosten hebben we dus niet gedaan. Die kosten komen in 2024! Door een toevoeging aan de bestemmingsreserve 'Kosten beroepingswerk' van € 9.900 zijn de uitgaven in 2024 gedekt.
- de pastorie hebben we langer beschikbaar kunnen stellen aan de opvang van vluchtelingen. Begroot is twee maanden huuropbrengst. De pastorie hebben we kunnen verhuren tot 4 september 2023, een plus van € 4.135.
- De Hof hebben we voor geheel 2023 kunnen verhuren. We hebben slechts 1 maand in 2023 begroot, een plus van € 22.500.

Opbrengst levend geld € 122.453

De belangrijkste inkomsten bron is en blijft het levend geld. Hoewel het aantal leden jaarlijks afneemt, zien we ook in 2023 een stijging van de gemiddelde bijdrage. T.o.v de begroting is er een plus van € 3.703.

Dank aan iedereen die met haar of zijn financiële bijdrage het werk van de kerk mogelijk blijft maken.

Pastorie

De pastorie hebben we verhuurd aan de Diaconie tot 4 september 2024. De huur en de energielasten, betaald door de kerk, zijn in rekening gebracht bij de Diaconie. Deze geldstroom, zowel de ontvangsten € 17.965 als de uitgaven € 15.858, is verantwoord onder respectievelijk 'Overige niet-kerkelijke gebouwen' en 'Pastorieën bewoond door predikant' in de jaarrekening 2023. De laatste vier maanden van 2023 heeft de pastorie leeggestaan. De energielasten komen in deze vier maanden voor rekening van de kerk. Daarnaast komen de normale lasten voor een eigenaar van een pand ook voor rekening van de kerk. Doordat de jaarafrekening van de energieleverancier niet gelijk loopt met het boekjaar, zijn ook nog energiekosten van 2022 meegenomen in 2023.

Energielasten

De energielasten waren moeilijk te begroten, er was grote onzekerheid over de ontwikkeling van de energieprijzen. De overheid heeft ingegrepen in de energieprijzen door de prijzen voor een maximale hoeveelheid gebruikte stroom en gas, te maximeren. Naast het ingrijpen van de overheid en aanpassing van onze contracten, zijn, vooral door de daling van de energieprijzen,

de energielasten binnen de begrote kosten gebleven.

Voor de pastorie zijn de energie kosten tijdens de verhuur aan de gemeente Tytsjerksteradiel via de Diaconie, door berekend aan de Diaconie.

In 2024 hebben we een subsidie ontvangen groot € 6.099 van de gemeente Tytsjerksteradiel voor tegemoetkoming in de extra kosten van energie voor Nieuw Perspectief en De Hofkerk over de periode 1 oktober 2022 tot 1 april 2023. Deze subsidie verantwoorden we in 2024.

Legaat

Met dank hebben we in 2023 ontvangen een legaat van € 2.000.

Onderhoud De Hofkerk en Nieuw Perspectief

Bij De Hofkerk heeft groot onderhoud plaatsgevonden voor € 45.312 en is de CV voor € 7.360 vervangen.

Voor € 4.377 zijn onttrekkingen gedaan aan de voorziening 'Onderhoud Nieuw Perspectief'. Het betreft vervangen accu's noodverlichting voor € 1.561 en het reinigen van de vloeren voor € 2.817.

Begraafplaats

De begraafplaats laat wederom een positief resultaat zien. Een deel van de ontvangen gelden € 39.004 gaat naar het onderhoudsfonds voor de begraafplaats, het resultaat groot € € 6.243 voegen we toe aan het kapitaal.

In 2023 zijn we gestart met het vragen van een vergoeding ter dekking van de uitgaven voor administratie en beheer. In 2023 ontvangen € 1.455.

Gebeurtenissen na balansdatum.

De verhuur van het pand De Hof is verlengd met een jaar voor € 2.000 per maand.

De kerkenraad heeft op 13 april 2024 een beroep uitgebracht op ds. Jan Kroon predikant te Grijpskerk. Op dezelfde dag heeft ds. Jan Kroon het beroep aangenomen.

In onderling overleg zal de datum van indiensttreding worden vastgesteld.

Verdere informatie

De uitgebreide jaarrekening kerk kunt u opvragen bij de scriba.