



**Nederlandse
Gereformeerde
Kerk
Aduard**

**Jaarverslag van de
Nederlandse Gereformeerde Kerk
Aduard**

2023

Inhoudsopgave

Jaarverslag	2
<i>Verslag kerkwerk</i>	2
<i>Financieel verslag</i>	3
Balans per 31 december 2023	3
Staat van baten en lasten over 2023	6
Toelichting op de jaarrekening 2023	7
<i>Grondslagen van waardering</i>	7
<i>Grondslagen van resultaatbepaling</i>	7
<i>Toelichting op de balans</i>	8
<i>Toelichting op de staat van baten en lasten</i>	11
Overige gegevens	14
<i>Bestemming van het resultaat</i>	14
<i>Verklaring kascontrolecommissie</i>	14
Balans per 31 december 2023 diaconie	15
Staat van baten en lasten diaconie over 2023	16
<i>Verklaring kascontrolecommissie diaconie</i>	17

Jaarverslag

Verslag kerkwerk

*Wees goed voor elkaar en vol medeleven;
vergeef elkaar zoals God u in Christus vergeven heeft.
(Efeze 4: 32)*

Ds. Pomp in transitie naar ...

Normaal begin je met dit voorwoord aan het begin van het jaar. Deze keer begint het voorwoord in september. Toen kwam er een mededeling die voor de gemeente een grote impact zal hebben. Al is nog niet helemaal duidelijk op welke termijn precies. Die mededeling was, dat er aan de werkzaamheden van ds. Pomp in Aduard een einde komt. Er is, na een aankondiging en een brief voor de gemeente, op 1 november 2023 in samenwerking met het Steunpunt Kerkenwerk een begeleide transitie gestart. Dat betekent dat predikant en gemeente na twee jaar afscheid van elkaar nemen. Maar het kan ook eerder in het traject. De precieze gevolgen zijn nu nog niet te zeggen. Wel zal er binnen nu en twee jaar het één en ander veranderen in de gemeente. Dan gaat het om de financiën, maar ook om andere dingen. Zaken, die door de predikant werden gedaan, moeten worden overgenomen door anderen. Te denken valt bijvoorbeeld aan pastorale bezoeken en catechese. Soms kan dat binnen de gemeente worden opgelost, op een ander moment zal er een gast-predikant of iemand van buiten gevraagd moeten worden. Eén en ander hangt af van hoelang de gemeente vacant blijft. En over de invulling van de vacature (hoe groot is die bijvoorbeeld) moet ook worden nagedacht. Zo is er nog veel onzeker en weinig concreets te melden. Wel is zeker, dat we als gemeente en predikant aan Gods hand gaan. Hij is erbij.

Gemeenteleven

Afgelopen jaar was ds. Pomp 25 jaar predikant. Bij dit jubileum is na een dienst stil gestaan. Een moment om dankbaar terug te kijken. Tegelijk ook nederig: veel ging er goed, maar niet alles. Een predikant is ook een mens, die van vergeving moet leven.

Er waren vier jongeren, die in het afgelopen jaar belijdenis van hun geloof hebben afgelegd.

Op eeuwigheidszondag stonden we stil bij het overlijden van een baby voor de geboorte. Zo gewenst en toch ging Gods weg anders. Daar word je als mens stil van.

Verder is drie keer het teken van de doop bediend. Het teken van Gods genade. God die belooft als een Vader voor ons te zorgen.

En we hebben meerdere keren het avondmaal met elkaar gevierd.

Gemeenteleven is meelevens. We waren blij met hen die blij waren, en bedroefd met hen die verdriet hadden. Zo delen we lief en leed. En we willen een gemeente zijn voor jong en oud. Er zijn verschillende activiteiten, waar we elkaar ontmoeten en spreken.

Diensten

We hebben als gemeente de Christelijke feesten gevierd. Er zijn ambtsdragers bevestigd. Er is gepreekt uit bijvoorbeeld de brief van Paulus aan de Korinthiërs. Er waren Ontmoetingsdiensten. Ze hadden verschillende thema's. De laatste Ontmoetingsdiensten kregen vorm door het lied van Ramses Shaffy: 'Zing, vecht, huil, bid, ...'.

Ongeveer één keer in de maand is er een Regiodienst in onze kerk. Dan is er de mogelijkheid om op zondagmiddag bij elkaar te komen. In Aduard is er veel behandeld uit de Nieuwe Catechismus tijdens deze diensten.

Varia

Op een gemeenteavond kon er uit verschillende onderwerpen gekozen worden om met elkaar door te praten. Zo wilde het Breed Moderamen laten zien welke onderwerpen zoal langs komen.

Eén van die onderwerpen was 'Kind en avondmaal'. Er zijn speciale avonden gehouden om met elkaar daarover door te praten.

Ds. Pomp heeft voor twee zusterkerken werkzaamheden verricht. In Zuidhorn betrof het pastorale bijstand. Deze werkzaamheden zijn inmiddels beëindigd. In Grijpskerk betreft het catechetisch onderwijs.

De eenwording van twee kerken per 1 mei 2023 vond ook plaats. We zijn geen GKv meer, maar nu een NGK. De nieuwe naam is nog wel even wennen. Als gemeente zelf merken we er op het grondvlak niet zoveel van. De afgevaardigden naar de Regiovergadering merkten wel, dat het wennen is als je met meer kerken vergadert. In het begin liep het wat stroef, maar nu lijkt de goede richting gevonden te zijn.

Zo zijn we in 2023 gemeente van Christus geweest. Op de golven van de tijd. We leen vanuit de liefde van God en willen die liefde ook met elkaar delen.

De ontwikkeling van het ledenbestand is als volgt:

	Belijdende leden	Doopleden	Gastleden	Ongedoopte kinderen	Totaal
1 januari 2015	225	127	2	3	357
1 januari 2016	230	125	2	2	359
1 januari 2017	221	118	2	2	343
1 januari 2018	221	118	2	2	343
1 januari 2019	211	123	3	4	341
1 januari 2020	215	120	3	3	341
1 januari 2021	205	113	5	4	327
1 januari 2022	206	113	5	3	327
1 januari 2023	197	103	4	2	306
1 januari 2024	194	94	3	2	293

Financieel verslag

Baten en lasten

Het saldo van de staat van baten en lasten over 2023 is uitgekomen op een positief bedrag van € 4.445, terwijl er begroot was negatief € 9.700. Per saldo dus een beter 'resultaat' van € 14.145. Dit is met name tot stand gekomen door hogere baten én lagere lasten. Bij hogere baten valt op de hogere bijdragen van € 2.704 en collecteopbrengsten van € 2.551, totaal hogere inkomsten uit de gemeente van € 5.205. Dit is een mooi resultaat, zeker als we constateren dat het aantal gemeenteleden verder is gedaald, zie hierboven. Ook heeft onze dominee een opbrengst gerealiseerd door werkzaamheden te verrichten in zusterkerken, totaal € 2.670, dit bedrag was niet begroot. Aan de kostenkant is de grootste meevaller de energiekosten die lager zijn geweest dan begroot, lager € 5.628. Verder is te noemen een van de classis (terug)ontvangen bedrag onder het hoofd 'hulpbehoevende kerken' van € 2.046. De kosten van het traktement zijn met name hoger door het toegekende bedrag wegens het gevierde 25-jarige predikantsjubileum.

Energiekosten en 'Plussen door klussen'

Eind 2022 stegen de energieprijzen zeer sterk. Dit had grote invloed bij de vaststelling van de begroting van de energiekosten voor 2023, welke op dat moment fors hoger werden ingeschat op € 12.000. Door aandacht voor en met het doorvoeren van allerlei maatregelen om het energieverbruik te beperken, is de realisatie gelukkig uitgekomen op een fors lager bedrag, € 6.372.

De aandacht voor de kwetsbaarheid van onze jaarlijkse financiële begroting om deze sluitend te krijgen, heeft geresulteerd in de start van de groep 'Plussen door klussen'. Doel is om extra inkomsten voor de kerk te realiseren. Alle gemeenteleden mogen meedoen aan acties hiervoor. In 2023 is al voor een bedrag van € 2.952 aan inkomsten gerealiseerd. Op basis hiervan is besloten om

15 zonnepanelen te kopen. Hiermee konden de kosten voor gebruik van elektriciteit direct in 2023 worden beperkt. Ook de komende jaren zullen we hier profijt van hebben natuurlijk. Voor 2024 hebben we weer vaste energietarieven, lager dan ze in 2023 waren. Alleen op basis van verbruik kunnen we het begrote bedrag beïnvloeden.

Begroting 2024

We begroten voor 2024 toch weer een licht negatief saldo, ditmaal € 5.300. Reden hiervoor is het wegvallen van een aantal baten ten opzichte van 2023, en een verwachte lichte stijging van de kosten. We hebben daarbij de bijdragen en collecten op het niveau van 2023 gehandhaafd.

We durven u wel een negatieve begroting voor te leggen omdat ons banksaldo voldoende is om ook dit jaar weer aan alle verplichtingen te kunnen voldoen.

Voor 2024 en de jaren daarna blijft de opdracht voor Kerkenraad en Commissie van Beheer dat we de inkomsten en uitgaven op één lijn moeten zien te krijgen.

Schuld VSE (Vereniging Samenwerking Emeritering)

Bij de éénwording van de Gereformeerde Kerken (vrijgemaakt) (GKv) en de Nederlands Gereformeerde Kerken (NGK) per 1 mei 2023, zijn er afspraken gemaakt omtrent de oudedagsvoorzieningen van de emeritaat- en werkzame predikanten binnen de GKv. Deze oudedagsvoorzieningen waren niet volledig af-gefinancierd binnen de GKv, binnen de NGK wel. De huidige kerk te Aduard heeft per 1 januari 2024 een hiermee verband houdende schuld toegewezen gekregen van € 127.251. Tezamen met een (samengestelde) intrest van 4% moet, voor het eerst in 2027 en uiterlijk in 2039, een jaarlijks bedrag betaald worden van € 14.335, om deze schuld te kunnen voldoen. Bij vroegtijdige aflossing zal in de jaarlijkse renteberekening hiermee rekening worden gehouden. Over de jaren 2024 t/m 2026 wordt nog gewoon een quotum afgedragen, in overeenstemming met voorgaande jaren, welk bedrag in de begroting van 2024 is opgenomen. In de komende 3 jaren moet er worden beoordeeld of en, zo ja, hoe we de aflossing van deze schuld als kerk financieel kunnen dragen en betalen.

Balans per 31 december 2023¹

ACTIVA	2023		2022	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Gebouwen en terreinen (kerk, pastorie)	67.721		67.721	
Inventaris en apparatuur (o.a. orgel)	<u>36.575</u>		<u>36.568</u>	
		104.296		104.289
Vorderingen en overlopende activa		7.635		2.515
Liquide middelen		68.516		83.639
Totaal activa		<u>180.447</u>		<u>190.443</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Algemene reserve	50.340		46.417	
Bestemmingsreserve	<u>34.942</u>		<u>34.420</u>	
		85.282		80.837
Onderhoudsvoorziening		86.853		95.475
Kortlopende schulden		8.312		14.131
Totaal passiva		<u>180.447</u>		<u>190.443</u>

¹ Na voorgestelde resultaatbestemming

Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2024	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€	€
Baten				
Bijdragen	134.000	134.704	132.000	131.459
Collecten	9.000	9.551	7.000	6.926
Acties	1.300	4.344	1.500	1.683
	<u>10.300</u>	<u>13.895</u>	<u>8.500</u>	<u>8.609</u>
Huuropbrengsten	11.600	12.560	12.500	12.047
Overige-, bijzondere baten	1.600	2.670	-	-
	<u>13.200</u>	<u>15.230</u>	<u>12.500</u>	<u>12.047</u>
Totaal baten	<u>157.500</u>	<u>163.829</u>	<u>153.000</u>	<u>152.115</u>
Lasten				
Verkondiging, pastoraat (trakt./vergoed.)	84.600	82.270	77.400	74.479
Quotum emeritering	19.700	19.286	19.300	19.523
	<u>104.300</u>	<u>101.556</u>	<u>96.700</u>	<u>94.002</u>
Verkondiging, pastoraat/catechese (overige kosten)	3.300	3.464	4.800	4.436
Landelijke en regionale quota	8.500	6.125	9.200	9.160
Zending/missionaire projecten	8.600	8.499	8.600	8.613
Evangelisatie	-	-	-	-
	<u>20.400</u>	<u>18.088</u>	<u>17.800</u>	<u>17.773</u>
Vergoeding kosten(s) en organist	2.100	1.800	1.800	2.604
Huisvesting/onderhoud	13.900	14.693	19.200	11.339
Opbouw voorziening onderhoud	12.000	12.000	12.000	12.000
	<u>25.900</u>	<u>26.693</u>	<u>31.200</u>	<u>23.339</u>
Kerkelijke organisatie	3.900	3.149	4.000	3.352
Overige lasten	1.000	-	1.000	-
	<u>4.900</u>	<u>3.149</u>	<u>5.000</u>	<u>3.352</u>
Afschrijvingen	5.200	8.097	5.400	5.201
Totaal lasten	<u>162.800</u>	<u>159.384</u>	<u>162.700</u>	<u>150.706</u>
Saldo van baten en lasten	<u><u>-5.300</u></u>	<u><u>4.445</u></u>	<u><u>-9.700</u></u>	<u><u>1.409</u></u>
Bestemming van saldo van baten en lasten				
Bestemmingsreserve	3.037	522	3.031	-6.930
Algemene reserve	-8.337	3.923	-12.731	8.339
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting op de jaarrekening 2023

Grondslagen van waardering

Materiële vaste activa

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs minus afschrijvingen. De afschrijvingen op inventaris en apparatuur zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur en rekening houdend met een eventuele restwaarde. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Liquide middelen

De liquide middelen bestaan uit banktegoeden. Deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige activa en passiva

Alle overige posten zijn in de balans gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Tenzij hieronder anders is vermeld worden alle baten en lasten verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Collecten

Baten uit hoofde van collecten worden verantwoord in het jaar waarin de collecte volgens het collecterooster gehouden is.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Balans 1-1	Afschrijvingen (via baten-lasten)	Balans 31-12
<u>Gebouwen en terreinen</u>	€	€	€
Kerkgebouw en vergaderzalen	14.665	-	14.665
Pastorie(-en)	53.056	-	53.056
	<u>67.721</u>	<u>-</u>	<u>67.721</u>

Toelichting

Omdat de restwaarden van het kerkgebouw en de pastorie zijn bereikt, wordt hierop niet meer afgeschreven.

De WOZ-waarde van de pastorie bedraagt per 1 januari 2023 € 256.000.

Voor het kerkelijk gebouw is geen WOZ-waarde bekend. Gezien de specifieke eigenschappen van het gebouw is ook een schatting van de waarde lastig. Het is echter duidelijk dat het kerkelijk gebouw meer waard is dan de balanswaarde.

	Balans 1-1	(Des-)Invest. (niet via baten-lasten)	Afschrijvingen (via baten-lasten)	Balans 31-12
<u>Inventaris en apparatuur</u>	€	€	€	€
Inventaris	36.568	8.104	8.097	36.575

Toelichting

In 2023 zijn 15 zonnepanelen aangeschaft. Afschrijving hierop vindt plaats afwijkend van de waarderingsgrondslag. Het bedrag van de jaarlijkse afschrijving hierop is gelijk aan de gerealiseerde opbrengst hiermee verband houdend, gerealiseerd door acties van 'Plussen door klussen', met een cumulatief minimum van 15% per jaar.

Vorderingen

	2023		2022	
	€	€	€	€
Vorderingen	<u>7.635</u>		<u>2.515</u>	
		<u>7.635</u>		<u>2.515</u>

De vorderingen bestaan uit de afrekening energie € 5.885 (2022 € -), nog te ontvangen bijdragen € - (2022 € 1.000) en een teruggaaf energiebelasting € 1.750 (2022 € 1.515).

Liquide middelen

	2023		2022	
	€	€	€	€
Betaalrekeningen	62.796		77.981	
Spaarrekeningen	<u>5.720</u>		<u>5.658</u>	
		<u>68.516</u>		<u>83.639</u>

Alle hierboven vermelde liquide middelen zijn per direct vrij opneembaar.

Eigen vermogen

<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>	Balans 1-1	Bij: dotatie via bestemmingsresultaat	Balans 31-12
Algemene reserve	46.417	3.923	50.340
Bestemmingreserve	34.420	522	34.942
Totaal	<u>80.837</u>	<u>4.445</u>	<u>85.282</u>

Toelichting

De toevoeging/onttrekking aan de bestemmingsreserve is gebaseerd op de meerjarenplanning inzake de investeringen.

De toevoeging/onttrekking aan de algemene reserve betreft het resterende saldo van de baten en lasten over het afgelopen jaar, na aftrek van het bedrag benodigd voor de bestemmingsreserve.

Om ons kerkgebouw te kunnen blijven gebruiken moeten periodiek nieuwe apparaten en overige inventaris worden gekocht. Soms betreft dit zaken die veel geld kosten. Om dit te betalen moeten we van tevoren sparen. Dit gebeurt door een deel van onze algemene reserve aan te merken als een reserve met een bestemming, of in één woord een bestemmingsreserve.

Hoewel veel van de hierboven genoemde investeringen logischerwijze wel moeten worden gedaan, kan in de toekomst besloten worden hier toch van af te zien. Een reservering voor toekomstige investeringen kan uiteindelijk dus ook aan andere zaken worden besteed. Dit is in tegenstelling tot een voorziening. Uitgaven die zijn voorzien moeten ook daadwerkelijk plaatsvinden. Hier kan niet van worden afgezien en het voorziene bedrag kan ook niet aan andere zaken worden besteed. Als gevolg van voorgaand verschil is een bestemmingsreserve onderdeel van het eigen vermogen en een voorziening onderdeel van het vreemd vermogen.

Onderhoudsvoorziening

	2023		2022	
	€	€	€	€
Stand per 1 januari		95.475		70.919
Bij: vergoeding aardbevingsschade		-		12.556
Bij: dotatie		<u>12.000</u>		<u>12.000</u>
		107.475		95.475
Af: nieuwe kozijnen en glas	6.593		-	
Af: herstel mijnbouwschade	5.632		-	
Af: schilderwerk pastorie	4.950		-	
Af: onderhoud t.b.v. brandbeveiliging kerkgebouw	<u>2.745</u>		-	
		<u>20.622</u>		<u>-</u>
Stand per 31 december		<u>74.853</u>		<u>95.475</u>

Toelichting

Als kerk beschikken wij over een kerkelijk gebouw en een pastorie. Om deze in de toekomst te kunnen blijven gebruiken moet hieraan periodiek onderhoud worden uitgevoerd. Voor sommige zaken leidt dit tot aanzienlijke uitgaven. Om ervoor te zorgen dat deze uitgaven ook daadwerkelijk kunnen worden gedaan, wordt jaarlijks een deel van deze uitgaven voorzien.

In 2022 is aan deze voorziening tevens toegevoegd een ontvangen vergoeding voor opgelopen aardbevingsschade aan het kerkgebouw. In 2023 is een deel van dit bedrag voor herstel van schade aangewend.

Kortlopende schulden

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	€	€	€	€
Vakantiedagen/-geld	2.527		2.454	
Vooruitontvangen bijdragen	5.338		10.124	
Overlopende passiva	<u>447</u>		<u>1.553</u>	
Saldo per 31 december		<u>8.312</u>		<u>14.131</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Bij de éénwording van de Gereformeerde Kerken (vrijgemaakt) (GKv) en de Nederlands Gereformeerde Kerken (NGK) per 1 mei 2023, zijn er afspraken gemaakt betreffende de oudedagsvoorzieningen van de emeritaat- en werkzame predikanten binnen de GKv. De benodigde oudedagsvoorzieningen waren niet volledig gefinancierd binnen de GKv, binnen de NGK wel. De huidige kerk te Aduard, nu genaamd Nederlandse Gereformeerde Kerk Aduard, heeft per 1 januari 2024 een hiermee verband houdende schuld toegewezen gekregen van € 127.251. Over deze schuld wordt een (samengestelde) intrest van 4% berekend. Tezamen met deze intrest van 4% moet, voor het eerst in 2027 en uiterlijk in 2039, een jaarlijkse annuïteit betaald worden van € 14.335, om deze schuld te kunnen voldoen. Over de jaren 2024 t/m 2026 wordt nog gewoon een quotum afgedragen, overeenkomstig voorgaande jaren, welk bedrag in de begroting van 2024 is opgenomen. In de komende 3 jaren moet er worden beoordeeld of en, zo ja, hoe we dit als kerk financieel kunnen dragen en betalen.

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Begroting 2024	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€	€
Bijdragen	134.000	134.704	132.000	131.459
<i>Collecten/giften</i>				
Collecten voor kerk	9.000	9.551	7.000	6.926
Acties 'Plussen door klussen'	-	2.952	-	-
Acties overige	1.300	1.392	1.500	1.683
	<u>10.300</u>	<u>13.895</u>	<u>8.500</u>	<u>8.609</u>
<i>Overige baten</i>				
Verhuur gebouwen/zaalhuur	11.600	12.560	12.500	12.047
Overige baten	1.300	2.670	-	-
	<u>12.900</u>	<u>15.230</u>	<u>12.000</u>	<u>12.047</u>
	<u>157.500</u>	<u>163.829</u>	<u>153.000</u>	<u>152.115</u>

Toelichting

De gerichte aandacht die er is besteed aan de bijdragen in 2023, heeft geresulteerd in licht hogere gerealiseerde bijdragen, bij een afnemend ledenaantal. Dit is verheugend te noemen.

Begin 2023 is een actiegroep ('Plussen door klussen') van start gegaan om extra geldmiddelen voor de kerk te verwerven. Aanleiding hiervoor was en is de marginale financiële positie van de kerk. Met de gerealiseerde inkomsten worden zonnepanelen gefinancierd, die in de toekomst tot lagere energiekosten leiden.

De inkomsten uit verhuur zijn relatief hoog. Dit komt omdat wij als gemeente beschikken over een pastorie waarin de predikant 'vrij' woont. Feitelijk is dit een deel van de vergoeding die wij betalen aan de predikant. Tegelijkertijd is dit een opbrengst voor de kerk, omdat de predikant als gevolg van het 'vrij' wonen een lagere beloning accepteert.

De overige baten in 2023 betreffen inkomsten gerealiseerd door dominee Pomp, door werkzaamheden te verrichten in onze zustergemeenten in Zuidhorn en Grijskerk.

Lasten

	Begroting 2024	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€	€
<i>Verkondiging/pastoraat</i>				
Traktement (incl. vergoedingen)	83.100	81.061	76.400	73.626
Emeriteringskosten	19.700	19.286	19.300	19.523
Predikanten van elders	1.500	1.209	1.000	936
	<u>104.300</u>	<u>101.556</u>	<u>96.700</u>	<u>94.085</u>

Toelichting

De kosten van het traktement zijn hoger dan begroot, door een uitkering verband houdend met het 25-jarig predikantsjubileum en overige vergoedingen.

	Begroting 2024	2023	Begroting 2023	2022
<i>Verkondiging/pastoraat (overige kosten)</i>				
Kosten kerkdiensten/aanpassingen	2.500	1.953	3.800	3.756
Kosten toerusting gemeenteleden	800	1.511	1.000	680
	<u>3.300</u>	<u>3.464</u>	<u>4.800</u>	<u>4.436</u>
<i>Kerkverband</i>				
Deputaten financiën en beheer	8.200	8.171	9.000	8.985
Overige landelijke instellingen	300	-	200	174
Classiskosten/hulpbehoevende kerken	-	-2.046	-	-
	<u>8.500</u>	<u>6.125</u>	<u>9.200</u>	<u>9.160</u>
<i>Zending/missionaire projecten</i>				
Quotum zending	8.600	8.073	8.600	8.613
Plaatselijke evangelisatie/overige	-	426	-	-
	<u>8.600</u>	<u>8.499</u>	<u>8.600</u>	<u>8.613</u>
<i>Vergoeding kosten</i>				
	2.100	1.800	1.800	2.604
<i>Huisvesting</i>				
Energie kerkgebouw(en)	6.000	6.372	12.000	4.790
Water kerkgebouw(en)	300	265	200	-194
Belastingen/verzekeringen kerkgebouw(en)	5.000	4.942	4.000	3.705
Overige kosten kerkgebouw(en)	1.000	1.800	1.500	1.563
Belastingen/verzekeringen pastorie	1.600	1.313	1.500	1.475
Dotatie onderhoudsvoorzieningen	12.000	12.000	12.000	12.000
	<u>25.900</u>	<u>26.693</u>	<u>31.200</u>	<u>23.339</u>

Toelichting

Eind 2022 waren de energieprijzen sterk gestegen en dat zagen we in de begroting voor 2023 terug. De post van € 12.000 was gebaseerd op het termijnbedrag dat de energiemaatschappij ons in rekening bracht. Dit termijnbedrag was gebaseerd op het energieverbruik van het voorgaand jaar.

De CvB en de gebouwencommissie zijn druk geweest met het doorvoeren van allerlei maatregelen om het energieverbruik te beperken. Zo is de temperatuur in de kerk structureel lager gezet, er is dubbel glas aangebracht in de zuidgevel en is er een extra wand in de kerk geplaatst. Daarnaast zijn dit jaar 15 zonnepanelen aangeschaft. De verwachting dat het uiteindelijk te betalen bedrag lager zou uitvallen dan begroot was, is meer dan verwacht bewaarheid geworden. Dit was het gevolg van lager verbruik en gedaalde energieprijzen.

Voor 2024 hebben we weer vaste tarieven, lager dan in 2023. Alleen op basis van verbruik kunnen we het begrote bedrag nu beïnvloeden.

Kerkelijke organisatie

Kosten kerkblad	200	126	200	138
Kosten keuken/buffet	2.000	1.411	2.000	1.801
Bankkosten	700	670	800	474
Overige kosten beheer en administratie	1.000	942	1.000	938
Overige lasten	1.000	-	1.000	-
	<u>4.900</u>	<u>3.149</u>	<u>5.000</u>	<u>3.352</u>

	<u>Begroting 2024</u>	<u>2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>2022</u>
Afschrijvingen	5.200	8.097	5.400	5.034
Toelichting				
In het afschrijvingsbedrag van 2023 is begrepen de afschrijving van de aangeschafte zonnepanelen, welke gelijk is aan de opbrengst van de acties 'Plussen door klussen'.				
	<u>162.800</u>	<u>159.384</u>	<u>162.700</u>	<u>150.706</u>

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat

	<u>2023</u>	
	€	€
Het saldo van baten en lasten over 2023 bedraagt:	4.445	
Dit saldo wordt als volgt in het eigen vermogen verwerkt:		
Bestemmingsreserve		522
<i>De kerkenraad heeft dit bedrag gereserveerd voor nieuwe, toekomstige investeringen.</i>		
Algemene reserve		3.923
	<u>4.445</u>	<u>4.445</u>

Verklaring kascontrolecommissie

Dinsdag 5 maart 2024 hebben ondergetekenden bij de Commissie van Beheer de jaarlijkse kascontrole uitgevoerd. We hebben geconstateerd dat de boeken een juiste weergave bevatten van het financiële reilen en zeilen van de gemeente. En dat de saldi op de rekeningen juist zijn.

Maryse ten Klooster, Bram Slik

Balans per 31 december 2023 diaconie

ACTIVA	2023		2022	
	€	€	€	€
Vorderingen en overlopende activa		2.115		1.420
Liquide middelen				
Spaarrekening	12.801		15.295	
Betaalrekening	<u>831</u>		<u>1.808</u>	
		13.632		17.104
Totaal activa		<u><u>15.747</u></u>		<u><u>18.524</u></u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Algemene reserve	9.024		11.288	
Bestemmingsreserve	<u>5.069</u>		<u>5.569</u>	
		14.093		16.857
Kortlopende schulden		1.654		1.667
Totaal passiva		<u><u>15.747</u></u>		<u><u>18.524</u></u>

Staat van baten en lasten diaconie over 2023

	Begroting 2024	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€	€
Baten				
Collecten algemeen	1.300	1.458	2.080	1.543
Collecten bijzonder	6.400	7.152	4.400	8.537
	<u>7.700</u>	<u>8.610</u>	<u>6.480</u>	<u>10.080</u>
St. Red een kind	1.400	1.492	1.720	1.685
Platform kerken Westerkwar- tier	250	244	200	490
	<u>1.650</u>	<u>1.736</u>	<u>1.920</u>	<u>2.175</u>
Gift/Schenking	-	-	-	-
Rente	-	5	-	2
	<u>-</u>	<u>5</u>	<u>-</u>	<u>2</u>
Totaal baten	9.350	10.351	8.400	12.257
Lasten				
Collecten bijzonder	6.400	7.152	4.400	8.537
St. Red een kind	1.700	2.196	2.100	2.064
Platform kerken Westerkwar- tier	350	244	320	490
Diverse giften/ondersteuning	500	500	500	2.000
10 stichtingen/verenigingen	1.250	1.250	1.250	1.250
65-plus	500	1.399	800	139
	<u>10.700</u>	<u>14.480</u>	<u>9.370</u>	<u>14.480</u>
Diverse kosten	100	-	100	-
Bankkosten	350	349	200	168
	<u>450</u>	<u>349</u>	<u>300</u>	<u>168</u>
Totaal lasten	11.150	13.115	9.670	14.648
Saldo van baten en lasten	<u><u>-1.800</u></u>	<u><u>-2.764</u></u>	<u><u>-1.270</u></u>	<u><u>-2.391</u></u>

Verklaring kascontrolecommissie diaconie

Kascontrole heeft plaatsgevonden op 1 februari 2024 door Theo van Heerde en Anton de Windt. De cijfers werden in orde bevonden.