

Bestuursverslag van het College van Kerkrentmeesters over 2023

De jaarrekening

In dit verslag worden de resultaten aan de hand van de staat van baten en lasten over 2023 kort toegelicht.

Operationeel resultaat

Het operationeel resultaat is uitgekomen op minus € 15.276. Dit is € 7.526 negatiever dan begroot. Begroot was minus € 7.750.

De baten zijn € 2.118 lager dan begroot. Dit zit voor een groot deel in de vrijwillige bijdragen die in het jaar 2023 zijn ontvangen. Doordat wij met het kasstelsel werken, kan dit per jaar van invloed zijn op de baten in dat jaar. Het ligt aan het moment waarop de toegezegde bijdrage werkelijk wordt ontvangen. De verwerking in LRP is duidelijk: hier wordt geboekt per lid op het correcte boekjaar. Over boekjaar 2023 is € 76.421 (begroot € 82.000) als werkelijk ontvangen geboekt.

De post collecten is € 426 hoger uitgekomen dan begroot. Opvallend is het hogere bedrag aan solidariteitskas en dankdagcollecte: plus € 858. Daarnaast is aan giften € 310 ontvangen. De rentebaten over 2023 bedragen € 1.851.

De belangrijkste oorzaak van het negatieve resultaat zijn de lasten, die € 5.408 hoger uitvallen dan begroot.

De grootste post is de uitgave op buffet keuken en inventarissen van totaal € 9253, begroot 0. Begin 2023 is een nieuwe camera inclusief toebehoren en installatie aangeschaft voor € 2.710.

Daarnaast is een traplift voor per saldo, dit is de uitgave minus ontvangen bijdragen en giften, € 5.388 aangeschaft. In 2024 is hier nog eens € 2.100 op ontvangen.

Er is € 1.155 besteed aan buffet keuken en begrafenissen.

De overige kostenposten vielen t.o.v. de begroting € 3.845 lager uit.

In 2023 heeft Jeugdraad/OPA € 1.190 uitgegeven aan de bloemengroet op startzondag en aan jeugdactiviteiten.

Incidentele baten en lasten

De incidentele lasten zijn de jaarlijkse onttrekking bestemmingsreserves Bloemendienst (€ 1.000) en de mutatie voor OPA (€ 14.558).

Toelichting mutaties bestemmingsreserves

Van het totale resultaat A plus B van € 30.834 hebben we € 14.558 onttrokken aan de bestemmingsreserve Jeugdwerk/OPA. Daarnaast is sprake van de jaarlijkse onttrekking aan de Bloemendienst van € 1.000. Totaal mutaties € 15.558.

Hierdoor is het eindresultaat per saldo minus € 15.276 (begroot op minus € 7.750) en dat wordt onttrokken aan de Algemene Reserve.

Toelichting financiële positie inzake continuïteit

Het totale eigen vermogen bedraagt € 359.593. Hiervan is de algemene reserve € 138.251 en de bestemmingsreserves € 221.342 waarvan voor Jeugdwerk/OPA € 22.220. Het saldo van de Bloemendienst is € 12.121. De andere reserves zijn Pastoraat € 47.000 en de Continuïteitsreserve € 140.000.

De algemene reserve dekt 1,3 keer de jaarlasten.

Het college van kerkrentmeesters,
Jeanet Hasslacher, penningmeester