

Begroting 2024 Maartenskerkgemeente te Doorn met meerjarenperspectief

Overzicht exploitatierekeningen:

	Rekening	voorlopige Prognose	Begroting	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
Kalenderjaar	2022	2024	2024	2025	2026	2027	2028
Opbrengsten:							
Bijdragen gemeenteleden, collecten, acties, en giften.	262.630	224.150	234.950	230.640	226.330	222.020	217.710
Rente opbrengsten	292	-	8428	10.000	9.862	10.340	11.369
Opbrengst verhuur gebouwen en consumpties	200.667	171.464	179.364	183.990	188.555	193.055	197.101
Totaal baten	463.588	395.614	422.742	424.630	424.747	425.414	426.181
Kosten:							
Pastoraat; kerkdiensten en kerngroepen	124.679	173.253	179.295	181.954	185.698	123.371	125.880
Kosten gebouwen en inventaris (incl. afschrijvingen}	121.977	167.263	141.375	142.067	142.590	139.429	141.955
Personeelskosten kerkelijke medewerkers	94.448	100.254	99.654	101.729	103.839	105.976	108.112
Verplichte bijdragen kerkelijke instanties (w.o. Quotum)	14.433	14.358	14.550	13.635	13.947	14.165	13.924
Kosten administratie; beheer; kerkblad; kerkradio	33.804	37.160	35.672	36.692	37.613	38.516	39.332
Totaal lasten	389.341	492.288	470.546	476.077	483.687	421.457	429.203
Operationeel resultaat	74.248	-96.674	-47.804	-51.447	-58.940	3.958	-3.023
Incidentele baten en lasten	53.024	0	0	0	0	0	0
Mutaties bestemmingsfondsen	-127.272	33.325	40.268	41.324	42.365	0	0
Resultaat naar algemene reserve:	0	-63.349	-7.536	-10.123	-16.575	3.958	-3.023

Bij een ongewijzigd beleid en huidige energieprijzen

TOELICHTING BEGROTING 2024 MET MEERJARENPERSPPECTIEF

In het najaar van 2022 maakten wij al een 1e prognose voor het jaar 2024. Daarin was een tekort berekend van **€ 63.350**.

Vanwege het zoeken naar een nieuwe predikant zijn wij als College in de opstelling er toen van uitgegaan dat rond de maand juli 2023 de predikantsplaats voor 1 FTE zou zijn ingevuld.

Naast de 0.6 FTE predikantsplaats van ds S.E. van den Berg werd voor 4 jaar een 0.8 FTE predikant gezocht om een soepele overgang te bewerkstelligen van het pastorale werk. De tijdelijke extra 0.4 FTE financieren we met de door de gemeente bijeengebrachte bestemmingsreserves. In het jaar 2027 zal onze gemeente dan teruggaan van 1.4 FTE naar 0.8 FTE volgens het dan verwachte ledental. Gelet op onze financiële draagkracht hebben wij voor dit plan toestemming verkregen van het landelijk dienstencentrum PKN (CCBB).

Ondertussen hebben wij de plannen voor het jaar 2024 uiteraard weer moeten bijstellen.

De begroting 2024 die wij u thans presenteren geeft echter een flink kleiner tekort aan van **€ 7.536**. Een positiever verschil van **€ 55.814** ten opzichte van het bedrag dat wij bij de 1^e prognose voorzagen. Wij zetten de grootste verschillen even op een rijtje:

De grootste afwijkingen zijn:

1. Nu de banken weer rente op onze spaarrekeningen zijn gaan vergoeden en onze kerk een mooi extra bedrag krijgt uit een erfenis is er weer een behoorlijke opbrengst aan rentevergoeding aangezet.
2. De opbrengst Kerkbalans is berekend op basis van onze ervaring met het ledenverloop en opgebouwde statistiek en verwacht wordt dat de opbrengst van de jaarlijkse bijdragen toch hoger zal zijn, dan aanvankelijk werd verondersteld. Bij onze actie Kerkbalans spreken wij ieder gemeentelid aan hun vaste bijdrage te overwegen om de kerk financieel te steunen. Opvallend daarbij is ook dat leden die randkerkelijk zijn of helemaal geen lid zijn van onze kerk, toch bereid zijn aan kerkbalans te geven.
3. Energiekosten: Lagere energiekosten t.g.v. de prijsontwikkelingen op de energiemarkt. Als kerk kopen wij met Energie voor Kerken collectief gas en stroom in. Voor 2024 is ingekocht en de prijzen staan vast. Onze kerk kan bovendien een beroep doen op 50% teruggave van de door de overheid opgelegde energiebelasting. De hoge bedragen in de prognose zijn destijds volgens opgave van Energie voor Kerken opgevoerd toen de energieprijzen op het hoogste punt stonden en er op dat moment van inschatting nog geen collectief contract was afgesloten
4. De Bezettingsbijdrage predikanten die wij betalen aan de PKN gaat omhoog. Ook is er een loonsverhoging toegepast voor onze kerkelijke medewerkers. De PKN volgt hier de primaire CAO loonontwikkeling voor het salaris van de rijksambtenaren.
5. De jaarlijkse afschrijving is hoger uitgekomen vanwege investeringen in nieuwe beeldschermen in de Kerkzaal, de pvc-vloerbedekking grote zaal Koningshof en het gepland schilderwerk binnen in de Koningshof .

Belangrijkste uitgangspunten:

- Bij de berekening van ons energieverbruik is meegenomen dat ons College doorlopend maatregelen neemt om het energieverbruik in de Koningshof en de Maartenskerk zo ver als dat mogelijk is terug te dringen.
- Net als het nu bijna afgelopen jaar gaan de leden Kerkenraad en de kerngroepen voor vergaderingen zelf het gebouw Koningshof openen en sluiten en tevens zelf voor koffie en thee zorgen. Het niet hiervoor hoeven inzetten van het personeel van De Koningshof levert besparing op van het aantal arbeidsuren, waardoor het maken van overuren wordt voorkomen.
- Een nieuwe investering op gebied van onze multimedia betreft vervanging van de afgeschreven beamers in de Maartenskerk voor het plaatsen van beeldschermen.
- Ons College is al enige tijd zoekend naar een oplossing voor de continuïteit van het kerkelijk bureauwerk. De voornaamste taken betreffen hier de ledenadministratie, Kerkbalans en boekhouding. Gezien er geen vacatures zijn in te vullen door eigen vrijwilligers zijn verschillende opties in studie. Outsourcing van werkzaamheden bij een extern bureau Ook het in dienst nemen van een betaalde kracht op het kerkelijk bureau voor 1 of 2 dagen in de week kan misschien uitkomst geven. Als we e.e.a. in het jaar 2024 al kunnen gaan realiseren zullen wij als College een aangepaste begroting bij de Kerkenraad indienen.

Tot slot: Afhankelijk van de aard van de uitgaven hebben wij vanaf 2024 de prijsindexverhogingen toegepast die het CCBB ons heeft geadviseerd door te rekenen – voor het onderhoud, herstel- en reparatiekosten aan onze gebouwen; de kosten van de activiteiten en inkoop van goederen

Besluit Kerkenraad

De Kerkenraad heeft op 28 november 2023 de begroting 2024 vastgesteld met een tekort van - **€ 7.536**.

De volledige begroting ligt tot en met eind februari 2024 ter inzage op het Kerkelijk Bureau.

Maak voor vragen of nadere toelichting gebruik van ons e-mailadres: penningmeester@pgdoorn.nl

Het College van Kerkrentmeesters.

Overzicht aantal leden Maartenskerkgemeente te Doorn (en prognose t/m 2028)

Ultimo kalenderjaar

Ultimo Jaar	Belijd. leden	Doop leden	Over-igen	Totaal geregist.	PE *) adresse	Vaste bijdragen	Index	Gem. Per PE	Index tot	PE adressen
2008	931	751	264	1946	1159	288.964	100,0	€ 249	100,0	100,0
2009	917	727	272	1916	1149	282.472	97,8	€ 246	98,5	99,1
2010	884	690	281	1855	1130	271.121	93,8	€ 240	95,3	97,5
2011	863	665	285	1813	1056	251.330	87,0	€ 238	93,2	91,1
2012	843	660	211	1714	1032	247.842	85,8	€ 240	88,1	89,0
2013	801	626	206	1633	981	236.544	81,9	€ 241	83,9	84,6
2014	778	576	183	1537	922	233.674	80,9	€ 253	79,0	79,6
2015	737	564	167	1468	892	250.466	86,7	€ 281	75,4	77,0
2016	713	506	151	1370	842	239.161	82,8	€ 284	70,4	72,6
2017	673	489	139	1301	812	233.107	80,7	€ 287	66,9	70,1
2018	657	475	122	1254	793	234.000	81,0	€ 295	64,4	68,4
2019	641	469	92	1202	766	229.892	79,6	€ 300	61,8	66,1
2020	616	431	93	1140	741	229.174	79,3	€ 309	58,6	63,9
2021	588	419	82	1089	737	241.801	83,7	€ 328	56,0	63,6
2022	568	405	74	1047	690	232.105	80,3	€ 336	53,8	59,5
2023	541	396	71	1008	668	227.000	78,6	€ 340	51,8	57,6
2024	522	380	69	971	646	223.000	77,2	€ 345	49,9	55,8
2025	505	364	63	932	625	215.000	74,4	€ 344	47,9	53,9
2026	489	351	59	898	605	211.000	73,0	€ 349	46,2	52,2
2027	474	338	55	867	585	207.000	71,6	€ 354	44,6	50,5
2028	469	317	56	842	566	203.000	70,3	€ 359	43,3	48,8