

Samenvatting

Over 2022 is er een operationeel resultaat van € 4.166 positief. Begroot was een operationeel resultaat van € 204.633 negatief. Daarnaast waren er € 144.313 aan incidentele baten. Hierdoor is het totale resultaat € 148.480 positief.

Het positieve verschil tussen de begroting en het resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door het doorschuiven van groot onderhoud naar 2023, de vacante predikantsplaats en de latere start van de pioniersplek.

De positieve incidentele baten zijn het saldo van de verkoop onroerend goed, stijging van de waarde van de pastorie, een legaat en een negatief resultaat op de beleggingsportefeuille.

Na alle ontrekking en toevoegingen uit reserves ontstaat een positieve resultaat van € 176.531. Dit bedrag wordt toegevoegd aan de algemene reserve. Er worden geen middelen onttrokken aan de reserve pastoraat/nieuw beleid.

Toelichting baten en lasten (A)

Het operationele resultaat is per saldo ongeveer € 209.000 positiever dan begroot. Dit is het saldo van hogere baten en lagere kosten. De hogere baten zijn met name het gevolg van een hogere opbrengsten levend geld en een positieve afrekening BRIM. De lagere lasten zijn met name het gevolg van het doorgeschoven groot onderhoud naar 2023, de vacature en lagere lasten voor pionierswerk.

Lagere baten (ca.)

• Hogere opbrengsten levend geld (m.n. collectes en giften)	6.000
• Positieve afrekening BRIM (was begroot in 2022)	9.000
• Lagere door te zenden collectes	<u>2.000 -/-</u>
	13.000

Lagere lasten (ca.)

• Lagere lasten (groot) onderhoud naar 2023	154.000 -/-
• Hogere energiekosten	3.000
• Hogere kosten pastorie en onroerend goed	2.000
• Lagere kosten pastoraat (vacature)	29.000 -/-
• Lagere kosten pionierswerk	18.000 -/-
• Lagere door te zenden collectes	2.000
• Hogere kosten kerkblad	<u>2.000 -/-</u>
	196.000 -/-

Toelichting incidentele en overige baten en lasten (B)

De incidentele baten bestonden met name uit koersverliezen op de beleggingsportefeuille, de herwaardering pastorie, boekwinst verkoop onroerend goed en een ontvangen legaten

Toelichting mutaties bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen (C)

Per saldo is € 28.051 aan de reserves onttrokken. Dit is het saldo van enkele toevoegingen en enkele onttrekkingen.

Er is € 156.785 onttrokken aan de reserves. Dit betreft met name de compensatie van het resultaat op de beleggingsportefeuille, de onttrekking van de boekwinst op onroerend goed, de dekking van het kerkblad en het pionierswerk. Daarnaast zijn de reserves voor de ontslagverplichting, evangelisatie, kerkelijk vrijwilligerswerk en de ontmoetingsruimte opgeheven. De algemene reserve is dermate groot dat eventuele toekomstige kosten uit de deze reserve kan worden gedekt.

Er is € 128.734 aan de reserves toegevoegd. Dit betreft ontvangen onderhoudsmiddelen aan de onderhoudsreserve en de herwaardering van de pastorie en onroerend goed.

Balans

Het eigen vermogen per 31 december 2022 bedraagt € 563.567. Dit is een stijging ten opzichte van het eigen vermogen per 31 december 2021 door het positieve resultaat. De bestemmingsreserves zijn gedaald van ca € 1.288.000 naar € 1.260.000. Er is geen beroep gedaan op de onderhoudsvoorziening. De reserve Pastoraat/Nieuw Beleid bedraagt per 31 december nog steeds € 361.388.

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	5.450	5.035	13.752
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	500	453	450
Opbrengsten levend geld	93.238	99.483	107.691
Door te zenden collecten en giften	4.000	1.908	3.064
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	34.241	43.648	14.109
Totaal baten A	137.429	150.527	139.066
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	212.235	55.602	51.245
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	2.000	8.398	767
Afschrijvingen onroerende zaken, installaties/invent.	4.259	5.914	4.362
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	53.833	24.510	85.506
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	32.000	13.671	3.376
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	7.250	6.809	7.252
Salarissen en vergoedingen	6.600	4.287	4.277
Kosten beheer, administratie en archief	17.135	21.259	18.645
Rentelasten/bankkosten	2.750	4.003	3.433
Afdrachten door te zenden collecten en giften	4.000	1.908	3.064
Totaal lasten A	342.062	146.361	181.927
Operationeel resultaat (A)	-204.633	4.166	-42.861
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	153.000	149.985	100.631
Incidentele lasten	-	-5.671	-
Incidentele baten en lasten (B)	153.000	144.314	100.631
Resultaat verslagjaar (A+B)	-51.633	148.480	57.770
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	110.000	156.785	25.661
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-33.500	-128.734	-83.431
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	76.500	28.051	-57.770
Resultaat naar Algemene reserve (D)	24.867	176.531	0