

Toelichting jaarrekening over het boekjaar 2023

2023 was een goed jaar voor de kerk. In 2023 mochten we Joost Röselaers verwelkomen als onze nieuwe predikant. En er zijn weer vele activiteiten georganiseerd. Ik verwijs hiervoor naar het jaarverslag van de kerkenraad. Ook financieel was 2023 een goed jaar voor de kerk.

Terwijl we hadden begroot met een tekort te zullen eindigen, hebben we het jaar met een (fors) positief resultaat van EUR 38.934 (inclusief een koerswinst van EUR 7.830) afgesloten. Dit betekent dat we onze reserves hebben kunnen aanvullen.

Dit positief resultaat is zowel het gevolg van aanzienlijk hogere opbrengsten dan begroot alsmede van lagere kosten omdat we die goed onder controle hebben weten te houden. Ik zal dat hierna op een aantal belangrijke punten toelichten.

Opbrengsten

- De vrijwillige bijdragen en collecte-opbrengsten zijn licht hoger dan in 2022. Het is mooi vast te stellen dat er opnieuw een licht stijgende lijn is in de opbrengsten.
- De huuropbrengsten zijn de afgelopen jaar eveneens gestegen. Dit jaar is Adriaan Branderhorst er in geslaagd de opbrengsten met meer dan 50% te laten groeien. Een geweldig resultaat!
- Verder genoten we ook dit jaar weer aanzienlijke incidentele inkomsten als gevolg van een legaat en giften.

Uitgaven

- Zoals gezegd, hebben we de kosten in het algemeen goed onder controle.
- Zoals vorig jaar in de ledenvergadering besproken waren de energiekosten een grote bron van onzekerheid. Dankzij het goed bewaken van het energiegebruik en een beperkte stijging van de energieprijzen, viel de stijging van de energiekosten gelukkig mee.
- Doordat we deze zomer een korte periode geen eigen dominee hadden waren de kosten dit jaar lager dan normaal. Nu Joost Röselaers in 2024 het hele jaar in vaste dienst zal zijn, zullen de kosten weer teruggaan naar een normaal niveau (zie begroting).

Omdat de ontwikkeling van de energieprijzen zeer onzeker was en is, hebben we dit jaar – mede op basis van een advies van een externe adviseur – voor 3 jaar een vast energiecontract gesloten. Daarmee voorkomen we dat we de komende jaren met oncontroleerbaar hoge kosten worden geconfronteerd. Uiteraard dienen we te blijven letten op het energiegebruik.

Ook de onderhoudskosten vielen in 2023 jaar mee, maar in 2024 zal een aantal noodzakelijke onderhoudsprojecten moeten worden uitgevoerd. Voor 2024 voorzien we derhalve aanzienlijke hogere onderhoudskosten dan in 2023. De reserves (mede dankzij het positieve resultaat in 2023) bieden hier ook financiële ruimte voor. Zo zal onder meer de kronenhijnsinstallatie moeten worden gerepareerd, het grind / plaveisel op de oprijlaan moet worden hersteld en moet de buitenkant van het kerkgebouw worden geschilderd. Alleen de bijzondere kosten worden al geschat op EUR 19.000. Daarnaast vindt de kerkenraad het een goed idee om – in lijn met de wensen van de familie van de erflater - het legaat en de gift die we in 2023 hebben ontvangen te gebruiken voor het vervangen van het roosraam in de kerk. Het zou prachtig zijn om dit karakteristieke onderdeel van ons kerkgebouw weer in volle glorie te herstellen!

De Koningskamer heeft ook in 2023 weer een aantal mooie activiteiten georganiseerd (zie hun verslag). De in 2021 verstrekte overbruggingsbijdrage van EUR 2500 heeft de Koningskamer in 2023 weer teruggestort. De Koningskamer heeft 2023 echter wel met een klein negatief resultaat afgesloten.

Onze resultaten kunnen sterk beïnvloed worden door de resultaten op onze beleggingen. Dit bleek vorig jaar toen we weliswaar met een licht positief operationeel resultaat afsloten, maar ons resultaat uiteindelijk fors negatief was door het verlies op onze beleggingen. Zoals vorig jaar in de ledenvergadering toegelicht was dit het gevolg van nieuwe regelgeving, waardoor we werden gedwongen om onze aandelen te verkopen. Inmiddels hebben we een deel van ons vermogen belegd via vermogensbeheer bij de ABN AMRO. We hebben daarbij gekozen voor het ESG Fondsen Mandaat. Dit is een breedgespreide portefeuille met beleggingsfondsen met ecologische en sociale kenmerken. Dit jaar hebben we met onze portefeuille een koerswinst geboekt van EUR 7.830.