

## Hervormde Gemeente Kralingen begroting 2023

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
<b>baten</b>			
Opbrengsten uit bezittingen	€ 94.154	€ 65.200	€ 93.957
Bijdragen gemeenteleden	€ 119.400	€ 119.400	€ 131.735
Overige baten	€ 2.600	€ 2.600	€ 3.737
Schenkingen, legaten			€ 165.000
Bijdrage wijkkassen	€ 13.000	€ 13.000	€ 21.527
Exploitatie begraafplaats	€ 69.100	€ 55.600	€ 120.296
<b>Totaal baten</b>	<b>€ 298.254</b>	<b>€ 255.800</b>	<b>€ 536.252</b>
<b>lasten</b>			
Bestedingen Pastoraat (predikanten en kerkelijk werker)	€ 154.177	€ 148.500	€ 99.053
Bestedingen Kerkdiensten, catechese en gemeentewerk	€ 4.950	€ 4.500	€ 11.596
Bijdragen aan andere organen binnen de kerk	€ 8.500	€ 8.500	€ 8.470
Lasten kerkelijke gebouwen (inclusief afschrijving)	€ 116.248	€ 70.900	€ 86.727
Salarissen (organist e.d.)	€ 39.669	€ 38.000	€ 36.198
Lasten beheer en administratie, bankkosten en rente	€ 17.590	€ 16.900	€ 15.651
Lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 3.520	€ 3.200	€ 2.239
Lasten wijkkassen	€ 13.000	€ 13.000	€ 21.527
<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 357.654</b>	<b>€ 303.500</b>	<b>€ 281.461</b>
<b>Resultaat (baten - lasten)</b>	<b>€ - 59.400</b>	<b>€ - 47.700</b>	<b>€ 254.791</b>

### Toelichting bij de begroting 2023

De begroting 2023 komt uit op een tekort van € 59.400. Dit is het saldo van het positieve resultaat van de begraafplaats ad € 69.100 en het tekort bij de kerkelijke gemeente van € 128.500. Er is voldoende vermogen om het tekort op te vangen.

#### Gemeente

In de begroting van 2023 is uitgegaan van ongewijzigde omstandigheden bij het gebruik van de gebouwen. Door de coronacrisis is het erg afwachten hoe de zaken zich ontwikkelen. In de begroting is daarom erg terughoudend omgegaan met de opbrengsten van de verhuur en van de bijdragen voor kerkbalans en de collectes.

Uitgangspunt was de stand van zaken in 2022 met een kosten indexering van 10% voor niet-salariskosten. Bij de salariskosten is met een stijging van 3,6% gerekend. Uitzondering zijn de energiekosten, daar is gerekend met een forse stijging van de kosten.

De ontvangen onderhoudssubsidie (monumentenzorg, € 27.460) werd tot 2022 gesaldeerd opgenomen, maar is in 2023 afzonderlijk opgenomen bij de opbrengsten van het onroerend

goed en bij de lasten van de kerkelijke gebouwen. Het geld wordt tot de afrekening in 2027 toegevoegd aan de onderhoudsvoorziening.

De predikantsbezetting is voor de wijkgemeente Kralingen West 0,8 fte en 1,0 fte bij Kralingen Oost (Protestantse wijkgemeente i.w). Voorwaarde voor de aanstelling van een predikant was het reserveren van een buffer voor de toekomst, deze buffer kan zes jaar gebruikt worden. In de begroting van 2023 is daarom gerekend met het vrijkomen van een deel van deze buffer.

### **Begraafplaats**

Gezien de resultaten van voorgaande jaren verwachten we ook in 2023 een positief saldo. Nieuw zijn de opbrengsten van de streamingactiviteit. Deze investering in apparatuur en de aula wordt snel terugverdiend. De inkomstenstijging schatten we verder voorzichtig in.

Er is gerekend met een algemene lastenstijging van 10%, maar voor de energiekosten is gerekend met een verdubbeling van de kosten. De opbouw van voorzieningen blijft op hetzelfde niveau gehandhaafd.

Vanaf 2023 is de functie van beheerder weer ingevuld en is daarnaast een personeelslid aangenomen.