

Baten en Lasten voor ANBI-publicatie 2020

	Begroting 2019	Rekening 2019	Rekening 2018
baten			
Opbrengsten uit bezittingen	€ 62.500	€ 58.103	€ 77.141
Saldo buffet	€ 1.500	€ 695	€ 5.252
Bijdragen gemeenteleden	€ 122.000	€ 134.832	€ 127.440
Overige baten	€ 6.600	€ 4.859	€ 5.303
Bijdrage wijkkassen		€ 11.976	€ 14.409
Exploitatie begraafplaats	€ 86.900	€ 79.717	€ 101.862
Totaal baten	€ 279.500	€ 290.182	€ 331.407
lasten			
Bestedingen Pastoraat (predikanten en kerkelijk werker)	€ 143.100	€ 123.257	€ 130.767
Bestedingen Kerkdiensten, catechese en gemeentewerk	€ 6.500	€ 7.161	€ 5.599
Bijdragen aan andere organen binnen de kerk	€ 8.700	€ 8.698	€ 9.171
Lasten kerkelijke gebouwen (inclusief afschrijving)	€ 76.200	€ 65.936	€ 76.930
Salarissen (koster, organist e.d.)	€ 20.200	€ 21.561	€ 21.474
Lasten beheer en administratie, bankkosten en rente	€ 24.000	€ 26.014	€ 24.713
Lasten overige eigendommen en inventarissen	€ 9.300	€ 9.183	€ 7.797
Lasten wijkkassen		€ 11.976	€ 14.409
Totaal lasten	€ 288.000	€ 273.787	€ 290.860
Resultaat (baten - lasten)	€ 8.500-	€ 16.394	€ 40.547

Toelichting 2019

Inleiding

Deze toelichting bij de jaarcijfers gaat over de financiële gang van zaken binnen onze Hervormde Gemeente Kralingen. Er wordt toegelicht hoeveel geld er omgaat in het kerkenwerk voor het kerkrentmeesterlijke deel en waar het voor gebruikt wordt. Dat alles is slechts een deel van al het werk dat diaconaal en pastoraal gedaan wordt door een paar betaalde krachten en vele onbetaalde actieve gemeenteleden. Geld is nodig om onze predikanten te kunnen betalen en om allerlei activiteiten te kunnen doen. Het belangrijkste blijft echter dat we aan een ieder laten zien waar wij geïnspireerd van raken en wat het geloof in ons dagelijkse leven betekent.

We kunnen ons verheugen op een positief resultaat, weliswaar minder dan vorig jaar. Ook nu is dat gerealiseerd door het goede resultaat bij de begraafplaats. De kerkelijke gemeente heeft een tekort van € 63.323, maar met het positieve resultaat van de begraafplaats, komt het totaal uit op een positief saldo van € 16.394 (vorig jaar € 40.547). Hierna lichten we toe hoe dit resultaat tot stand is gekomen.

We splitsen het overzicht in het deel van de kerkelijke gemeente en het deel van de exploitatie van de begraafplaats. Bij de gemeente gaat het om de wijkgemeenten Kralingen Oost en

Kralingen West. Voor zover zinvol specificeren we de inkomsten en uitgaven per wijk. Het totaalbeeld is:

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Werkelijk 2018
Wijkgemeenten Kralingen Oost en West	-63.323	-95.400	-61.315
Begraafplaats Oud Kralingen	79.717	86.900	101.862
Exploitatieresultaat	16.394	-8.500	40.547

Het exploitatietekort van de wijkgemeenten is ten opzichte van de begroting lager. Dat komt voor een belangrijk deel, omdat halverwege het jaar ds Van Pelt vertrokken is en de wijkgemeente Kralingen west nu een vacature heeft. Er zijn natuurlijk wel extra kosten gemaakt voor gastpredikanten en een kerkelijk werker. De verhuur is dit jaar achtergebleven bij de begroting. Minder trouwerijen en afscheidsbijeenkomsten. Evenals vorig jaar is er minder geld aan onderhoud uitgegeven, ook omdat nu het groot onderhoud gaande is. De afrekening daarvan is in 2020.

Bij de begraafplaats is het exploitatie-overschot iets lager dan begroot. De omzet is daar sterker gedaald dan voorzien.

Toelichting exploitatie wijkgemeenten Kralingen Oost en West

De verhuur van de kerk blijft een mooi bedrag opleveren. Toch minder dan voorgaande jaren, onder meer omdat er geen vaste verhuur meer is aan een andere kerkelijke organisatie doordeweeks en op de zondagmiddagen.

De totale bijdragen 'levend geld' van onze gemeenteleden zijn dit jaar hoger dan de voorgaande jaren. Kerkbalans is vrijwel gelijk gebleven, maar door enkele mooie bijzondere giften is het totale bedrag hoger dan in 2018. In de begroting van 2019 was het laten vervallen van de eindejaarscollecte nog niet verwerkt, maar desondanks is de begroting met betrekking tot het 'levend geld' ruim gerealiseerd.

De ontvangsten van de wijk- en activiteitenkas zijn opgenomen vanwege de regels van de belasting voor algemeen nut beogende instellingen (ANBI). Ook de giften aan deze kassen zijn fiscaal aftrekbaar en worden daarom hier verantwoord. Alle ontvangsten zijn besteed aan wijk-specifieke uitgaven.

In 2017 is een begin gemaakt met het grote onderhoud (o.a. veiligheid en bereikbaarheid zolder boven de kerkruimte, luiken, voegwerk, dakgoten). In 2018 en begin 2019 is de kerk weer helemaal van buiten geschilderd. In 2019 zijn de laatste werkzaamheden gedaan. We hebben voor het onderhoud van de Hoflaankerk € 81.790 subsidie ontvangen, maar 50% komt voor onze rekening. Daarom wordt ook elk jaar een bedrag toegevoegd aan de onderhoudsvoorziening. In 2020 wordt dit bedrag afgerekend.

De voor 2019 geplande laatste fase van het onderhoud aan het orgel is nog doorgeschoven naar 2020. Het begrote bedrag is niet besteed. De predikantenborden zijn bijgewerkt, dat verklaart de hogere kosten bij de overige lasten.

Aan de pastorieën en de woning aan de Kralingseweg hebben we weinig onkosten gehad.

In 2019 is de bezetting van de predikantsplaatsen het hele jaar op 1,4 fte, wijkgemeente Oost 1,0 en West 0,4 fte. Ds Van Pelt heeft per 16 juni 2019 afscheid genomen van Kralingen. De kerkelijk werker voor wijkgemeente West (0,4 fte) is half 2019 zelf predikant geworden en dus vertrokken, in de tijd van de vacature is nu voor tijdelijke hulp een kerkelijk werker (0,2 fte) in dienst.

De kosten van beheer zijn iets hoger uitgevallen dan begroot. Het personeel van het kerkelijk bureau, een parttime werkende administratief medewerkster (0,55 fte), wordt ook ingezet voor de begraafplaats.

We hebben een organist in vaste dienst. We delen met de gereformeerde kerk de kosten van de cantor.

Toelichting exploitatie begraafplaats Oud Kralingen

De exploitatie van de begraafplaats in 2019 is positief verlopen. Er werden wel minder graven verkocht en er werd veel minder gebruik gemaakt van de aula en de catering. Overigens zijn de opbrengsten van de catering toch flink gestegen doordat er meer wordt doorberekend.

Veel kosten worden gemaakt voor het onderhoud van 'het groen' van de begraafplaats. Het is ons niet altijd gelukt om het onkruid de baas te blijven, door personeelsgebrek (en minder uitgaven derhalve) en het gebruik van minder chemische bestrijdingsmiddelen. Begin 2020 is er een hele inhaalslag gedaan. Bij de afvalverwerking zijn de prijzen bijna verdubbeld, onder meer vanwege overheidsmaatregelen. Verder zijn er de kosten voor de gebouwen en de machines. De afschrijvingen zijn gebaseerd op aanschafwaarde en een aantal jaren gebruik. In 2019 hebben we helaas acht enorme populieren moeten kappen, omdat ze een gevaar werden voor de omgeving. De extra kosten zijn uit de voorziening betaald. Voor het onderhoud worden jaarlijks bedragen gereserveerd.

Er zijn vier medewerkers in vaste dienst en verder maken we gebruik van inhuur van personeel voor het groenonderhoud. Zoals al genoemd, de administratief medewerkster van het kerkelijk bureau doet ook werkzaamheden voor de begraafplaats.

Slot

De toelichting bij een jaarrekening is feitelijk en zakelijk. Maar ook bij de bespreking van de financiële situatie gaat het om het mogelijk te maken het goede nieuws van Gods liefde voor mensen te verkondigen in pastoraat en diaconaat. Predikanten, kerkelijk werkers, organisten en alle betaalde en onbetaalde krachten in de kerken maken dit mogelijk.

*College van kerkrentmeesters van de Hervormde gemeente van Kralingen
April 2020*