

Jaareindeverwachting 2022 en Begroting 2023

vastgesteld in de Algemene Ledenvergadering van 19 november 2022

Bijlage 1: Staat van baten en lasten	pag. 3
Bijlage 2: Balans	pag. 5
Bijlage 3: Specificaties van de Staat van baten en lasten	pag. 6
Bijlage 4: Specificaties van de Balans	pag. 8
Bijlage 5: Kasstroom	pag. 10

Toelichting

1. In 2022 stevenen we af, uitgaande van de situatie per eind september op een negatief koersresultaat van € 272 duizend (een rendement van ./. 14 % op het belegd vermogen). Overeenkomstig het in de afgelopen jaren gevoerde beleid wordt het rendement afgeroomd naar de Voorziening koersverschillen of daaruit bijgeplust tot het gemiddelde rendement. Dat was tot 2022 6,17%, maar zou nu zakken naar 3,93%. Daarbij zou een koersresultaat horen van € 65 duizend. Daarvoor zou € 322 duizend onttrokken moeten worden. Maar de omvang van de voorziening is € 307 duizend. Dat betekent dat er geen volledige compensatie van het negatieve koersresultaat mogelijk is en dat de voorziening volledig wordt leeggehaald. Voornamelijk door de bijplussing uit de Voorziening koersverschillen zal het over 2022 te verwachten financiële resultaat naar verwachting beperkt blijven tot € 15 duizend, dus iets meer dan het begrote resultaat van bijna € 9 duizend negatief. Ik moge er daarbij aan herinneren dat in de ALV van april de begroting 2022 is bijgesteld op basis van het toen vastgestelde onderhoudsbeleid voor de Geertekerk.
2. In 2022 wijkt de financiële huishouding van het beheer van de Geertekerk en de kerk in Schoonhoven in belangrijke mate af van de herziene begroting voor 2022. In beide gevallen zullen de kosten van het onderhoud aanzienlijk hoger uitvallen dan begroot. Doordat de kosten worden gecompenseerd door onttrekkingen aan de voor het onderhoud getroffen voorzieningen werken deze hogere kosten niet door in het resultaat over 2022. De oorzaak is in beide gevallen dat voor 2023 geprogrammeerd onderhoud al in 2022 wordt uitgevoerd. Voor de Geertekerk is de reden sterke prijsstijgingen in het onderhoud voor te blijven. Voor de kerk in Schoonhoven geldt dat het hoognodig bleek te zijn om achterstalling onderhoud aan het gebouw (dakbedekking en schilderwerk) uit te voeren.
3. In de resultaattoedeling is het beleid van voorgaande jaren gecontinueerd:
 - Uit het Leeuwenberghfonds wordt een bedrag van 9% van de predikantskosten onttrokken. Dit komt overeen met de kosten van 0,2 fte. De motivering hiervan

is dat bij de vaststelling van de predikantsformatie de jongerenwerker is ingeleverd (die kwam vroeger ten laste van het Leeuwenberghfonds) en er daarnaast voor gekozen is om de omvang van de predikantsformatie te vergroten opdat niet alleen het aantal leden en vrienden zou worden gestabiliseerd maar ook groei van de gemeente zou worden bevorderd.

- Aan het Fonds diaconaal werk wordt het saldo van baten en lasten van het diaconaal werk toegedeeld of onttrokken. Al jaren is er de beleidsdoelstelling dat de omvang van het Fonds wordt verminderd. Zoals het er nu naar uitziet zal er in 2022 veel minder worden uitgegeven aan diaconaal werk dan er naar verwachting aan collecteopbrengsten en giften binnen zal komen en zal de omvang van het Fonds dus fors toenemen.
- De Reserve ledenwerving is in 2015 en 2016 gevormd uit de toen verkregen subsidies van de Broederschap voor de financiering van op ledengroei gerichte activiteiten. De RGU heeft er toen voor gekozen om de subsidies over een veel langere periode uit te geven. Het saldo is daartoe ondergebracht in de Reserve. Aan de Reserve wordt jaarlijks onttrokken het totaal van de tekorten van de openbare activiteiten van de programmacommissie, zoals miniseminars, alsmede communicatiekosten daar over. Overigens worden de aan deze activiteiten verbonden inkomsten en uitgaven buiten de vrijstelling voor de omzetbelasting gehouden.
- De Reserve arbeidskosten gemeentewerk vormt de financiële buffer die er moet zijn om predikanten en personeel nog 2 jaar te kunnen betalen zonder dat er inkomsten zijn. De omvang van de Reserve is in 2021 gesteld op 2x de voor 2022 begrote kosten van predikanten en cantor/organist. In 2022 zou dan de begroting voor 2023 als basis genomen moeten worden, terwijl in de begroting voor 2023 uitgegaan zou moeten worden van de verwachte kosten voor 2024. Bij nader inzien lijkt het beter voor 2022 uit te gaan van de verwachte kosten in 2022 en voor 2023 van de begrote kosten voor 2023. Het gevolg daarvan is dat voor 2022 er aan deze reserve geen middelen behoeven te worden toegevoegd.

De resultaattoedeling zal er naar verwachting in resulteren dat in 2022 de Algemene Reserve op vrijwel hetzelfde nivo als van 2021 (€ 701 duizend) uitkomt.

4. Voor 2023 is een negatief resultaat begroot van bijna € 62 duizend. De oorzaken van het verschil van € 47 duizend met het verwachte resultaat voor 2022 zijn de volgende:
 - Doorwerking van de hoge inflatie in lonen en prijzen, zonder dat dat aan de inkomstenkant gecompenseerd wordt. De predikantskosten zullen bijvoorbeeld naar verwachting circa 5% stijgen.
 - Het verwachte rendement op het belegd vermogen is gebaseerd op het hierboven genoemde percentage van 3,93% in plaats van het voor 2022 gehanteerde percentage van 6,17%. Dit scheelt € 40 duizend aan baten.
5. In 2023 zal de renovatie van het leien dak boven het koor het de dwarsschepen worden uitgevoerd. Voor deze renovatie is in 2021 door het Rijk voor 60% subsidie verleend, uitgaande van kosten van ruim € 160 duizend. Inmiddels is gebleken dat door de loon- en prijsontwikkelingen gerekend moet worden op kosten van ruim € 230 duizend. Voor het verschil van € 70 duizend zoekt Fonds Geertekerk thans financiering. In de begroting is er van uitgegaan dat dit voor € 40 duizend zal lukken. Maar hier zit dus een fors risico in.
6. Door enerzijds de grote uitgaven voor het onderhoud van de Geertekerk en doordat er anderzijds geen incidentele baten worden verwacht uit nalatenschappen (wat in 2022 wel het geval was) zal in 2023 een deel van het belegd vermogen te gelde moeten worden gemaakt. In de begroting is er van uitgegaan dat dit € 100 duizend zal bedragen. Dat is onvoldoende om het liquide vermogen op het beleidsmatig vastgestelde nivo van € 300 duizend te houden. De omvang zal volgens de begroting namelijk zakken tot circa € 145 duizend. Voor de bekostiging op langere termijn is het evenwel gewenst het belegd vermogen zoveel mogelijk in stand te houden.

Bijlage 1: Staat van baten en lasten

	Begroting 2023	Jaareinde- verwach- ting 2022	Herziene Begroting 2022	Werkelijk 2021
GEMEENTEWERK (A)				
Baten				
Vrijwillige bijdragen	260.000	240.000	245.000	226.444
Collecten in kerkdiensten	14.200	12.900	15.400	14.582
Giften	0	1.795	0	3.787
Cursussen/lezingen/projecten	11.125	4.950	5.950	5.141
Vergoedingen bijzondere kerkdiensten	0	0	0	265
Subsidies	2.000	2.700	2.100	5.038
Totaal baten	<u>287.325</u>	<u>262.345</u>	<u>268.450</u>	<u>255.257</u>
Lasten				
Predikanten	-231.000	-221.500	-227.300	-198.070
Kerkdiensten	-7.800	-8.600	-8.100	-4.636
Muzikale ondersteuning kerkdiensten	-46.920	-44.150	-44.960	-50.717
Cursussen en lezingen	-17.675	-10.050	-17.880	-10.601
Contactledenwerk	-975	-250	-1.175	-955
Jeugd- en jongerenwerk	-1.090	-700	-1.100	-135
Geertebrief	-10.600	-9.800	-8.200	-7.811
Boekentafel	0	0	0	-30
Jonge Remonstranten	-700	0	-700	0
Bestuur	-12.470	-7.920	-9.920	-19.364
Algemene kosten	-42.620	-40.290	-37.170	-31.100
Totaal lasten	<u>-371.850</u>	<u>-343.260</u>	<u>-356.505</u>	<u>-323.417</u>
Resultaat Gemeentewerk (A)	<u>-84.525</u>	<u>-80.915</u>	<u>-88.055</u>	<u>-68.160</u>
DIACONAAL WERK (B)				
Baten diaconie	29.180	29.040	21.000	25.267
Lasten diaconie	-37.220	-23.200	-31.000	-27.898
Resultaat diaconaal werk (B)	<u>-8.040</u>	<u>5.840</u>	<u>-10.000</u>	<u>-2.631</u>
BEHEER KERKGEBOUWEN (C)				
Baten				
Verhuur en overige opbrengsten	37.850	36.454	36.950	17.880
Subsidies en bijdragen derden	62.309	26.309	22.309	9.402
Totaal baten	<u>100.159</u>	<u>62.763</u>	<u>59.259</u>	<u>27.282</u>
Lasten				
Instandhouding	0	0	0	0
Overige lasten	-122.909	-138.059	-108.309	-78.703
Totaal lasten	<u>-122.909</u>	<u>-138.059</u>	<u>-108.309</u>	<u>-78.703</u>
Resultaat beheer kerkgebouwen (C)	<u>-22.750</u>	<u>-75.296</u>	<u>-49.050</u>	<u>-51.421</u>

Vervolg Bijlage 1 Staat van baten en lasten: zie volgende pagina

Vervolg Bijlage 1: Staat van baten en lasten

	Begroting 2023	Jaareinde- verwach- ting 2022	Herziene Begroting 2022	Werkelijk 2021
BEHEER VERMOGEN (D)				
BATEN				
Rente- en dividendbaten	15.000	15.675	15.000	30.675
Koersresultaat effecten	52.750	-272.702	90.500	212.155
Totaal baten	67.750	-257.027	105.500	242.830
LASTEN				
Rentelasten en bankkosten	-15.427	-15.547	-17.527	-15.259
Mutaties voorzieningen	227	307.402	227	-121.001
Totaal lasten	-15.200	291.855	-17.300	-136.260
Resultaat beheer vermogen (D)	52.550	34.828	88.200	106.570
INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (E)				
Incidentele baten	0	124.573	70.000	20.500
Buitengewone dotaties en onttrekkingen	0	-24.433	-20.000	440.000
Incidentele lasten	0	0	0	0
Incidenteel resultaat (E)	0	100.140	50.000	460.500
Resultaat A + B + C + D + E	-62.765	-15.403	-8.905	444.857
RESULTAAT BESTEMMING				
Algemene Reserve				
Resultaat	-42.925	2.753	14.360	-47.763
Leeuwenberghfonds				
Legaten en nalatenschappen				
Onttrekking jongerenwerker/predikanten	-21.000	-20.136	-20.700	-18.028
	-21.000	-20.136	-20.700	-18.028
Fonds Diaconaal werk				
Dotatie kas diaconaal werk Schoonhoven		140		
Onttrekking resultaat diaconaal werk	-8.040	5.840	-10.000	-2.631
	-8.040	5.980	-10.000	-2.631
Reserve ledenwerving				
Onttrekking inzake ledenwerving	-7.000	-4.000	-6.000	-5.120
Reserve arbeidskosten gemeentewerk				
Omzetting voorziening in reserve				460.000
Dotatie	16.200	0	13.435	58.400
	16.200	0	13.435	518.400
Totaal resultaat bestemming	-62.765	-15.403	-8.905	444.857

Bijlage 2: Balans

	Begroting ultimo 2023	Jaareinde- verwach- ting ultimo 2022	Herziene Begroting ultimo 2022	Werkelijk ultimo 2021
ACTIVA				
<i>Materiële vaste activa</i>	0	0	0	0
<i>Financiële vaste activa</i>				
Effecten algemeen	1.625.833	1.674.083	1.910.827	1.947.440
Effecten diaconie	8.680	8.660	8.649	8.640
	<u>1.634.514</u>	<u>1.682.744</u>	<u>1.919.475</u>	<u>1.956.080</u>
<i>Vlottende activa</i>				
Kortlopende vorderingen algemeen	11.567	11.567	9.626	11.567
Kortlopende vorderingen diaconie	0	0	0	595
Geldmiddelen algemeen	105.500	224.753	299.881	278.157
Geldmiddelen diaconie	39.965	39.965		39.965
	<u>157.032</u>	<u>276.285</u>	<u>309.506</u>	<u>330.283</u>
Totaal activa	<u>1.791.545</u>	<u>1.959.028</u>	<u>2.228.982</u>	<u>2.286.363</u>
PASSIVA				
<i>Eigen Vermogen</i>				
Algemene reserve (continuïteitsreserve)	661.221	704.146	709.836	701.392
Bestemmingsreserve Ledenwerving	8.144	15.144	13.264	19.144
Bestemmingsreserve arbeidskosten gemeentewerk	534.600	518.400	550.835	518.400
Bestemmingsfonds Leeuwenbergh	128.222	149.222	156.687	169.358
Bestemmingsfonds Diaconaal werk	52.213	60.253	40.004	54.273
	<u>1.384.400</u>	<u>1.447.165</u>	<u>1.470.626</u>	<u>1.462.568</u>
<i>Voorzieningen</i>				
Voorziening onderhoud Geertekerk	364.268	472.259	477.914	487.950
Voorziening onderhoud kerk Schoonhoven	15.433	11.933	20.000	
Voorziening Koersverschillen	0	0	237.948	307.175
Voorziening Houterman	41	268	268	495
	<u>379.742</u>	<u>484.460</u>	<u>736.130</u>	<u>795.620</u>
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>				
Algemeen	27.403	27.403	19.403	27.403
Diaconie	0	0	2.824	771
	<u>27.403</u>	<u>27.403</u>	<u>22.226</u>	<u>28.175</u>
Totaal passiva	<u>1.791.545</u>	<u>1.959.028</u>	<u>2.228.982</u>	<u>2.286.363</u>

Bijlage 3: Specificaties Baten en Lasten

	Begroting 2023				Jaareindeverwachting 2022				Herziene begroting 2022				Werkelijk 2021		
	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Schoon- hoven	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Schoon- hoven	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Schoon- hoven	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Totaal
GEMEENTEWERK (A)															
BATEN															
Bijdragen levend geld															
Vrijwillige bijdragen	260.000			260.000	240.000			240.000	245.000			245.000	226.444		226.444
Collecten in kerkdiensten	12.000	1.200	1.000	14.200	11.000	1.200	700	12.900	13.000	900	1.500	15.400	13.867	716	14.582
Giften															
bezoek uit partnergemeente				0	915			915				0	0		0
overig				0	744		136	880				0	3.787		3.787
Cursussen/lezingen/projecten	10.000		1.125	11.125	4.500		450	4.950	5.600		350	5.950	5.141		5.141
Vergoedingen bijzondere kerkdiensten				0				0				0	265		265
Subsidies	2.000			2.000	1.000		1.700	2.700			2.100	2.100	5.038		5.038
Totale baten gemeentewerk	284.000	1.200	2.125	287.325	258.159	1.200	2.986	262.345	263.600	900	3.950	268.450	254.541	716	255.257
LASTEN															
Predikanten															
Traktemenskosten (afdracht aan RB)	-211.000			-211.000	-201.000			-201.000	-205.500			-205.500	-166.761		-166.761
Onkostenvergoedingen	-4.000			-4.000	-4.000			-4.000	-6.800			-6.800	-3.245		-3.245
Beroeping en intrede				0	-1.000			-1.000				0	-18.448		-18.448
Overige kosten pastoraat (CAOV en P&O)	-16.000			-16.000	-15.500			-15.500	-15.000			-15.000	-9.616		-9.616
Totaal Predikanten	-231.000	0	0	-231.000	-221.500	0	0	-221.500	-227.300	0	0	-227.300	-198.070	0	-198.070
Kerkdiensten															
Gastpredikanten	-1.300	-1.300	-2.500	-5.100	-1.500	-1.500	-3.000	-6.000	-1.000	-1.600	-3.400	-6.000	-2.487	-474	-2.961
Huur kerkgebouw		-1.000		-1.000		-1.000		-1.000		-1.000		-1.000		-550	-550
Kantoorbenodigdheden/drukkerwerk				0	-550			-550				0	-59		-59
Abonnementen	-350			-350	-350			-350	-350			-350	-306		-306
Overige kosten	-1.350			-1.350	-600		-100	-700	-750			-750	-760		-760
Totaal Kerkdiensten	-3.000	-2.300	-2.500	-7.800	-3.000	-2.500	-3.100	-8.600	-2.100	-2.600	-3.400	-8.100	-3.612	-1.024	-4.636
Muzikale ondersteuning kerkdiensten															
Cantor/organist	-39.000			-39.000	-37.500			-37.500	-37.000			-37.000	-38.619		-38.619
Werknemersverzekering	-1.300			-1.300	-1.200			-1.200	-1.700			-1.700	-1.688		-1.688
Gastorganisten	-1.200	-420	-1.500	-3.120	-1.200		-750	-1.950	-2.600	-260	-1.300	-4.160	-1.670	-130	-1.800
Overige musici	-3.500			-3.500	-3.500			-3.500	-2.100			-2.100	-8.610		-8.610
Totaal Muzikale ondersteuning kerkdiensten	-45.000	-420	-1.500	-46.920	-43.400	0	-750	-44.150	-43.400	-260	-1.300	-44.960	-50.587	-130	-50.717
Cursussen en lezingen															
Drukkerwerk	-3.500			-3.500	-3.500			-3.500	-1.800			-1.800	-2.322		-2.322
Porto	-400			-400	-200			-200	-400			-400	-349		-349
Huur vergaderruimte	-800	-150		-950	-800			-800	-500	-180		-680	-170	-60	-230
Saldo catering	-200			-200	-200			-200			-650	-650	-2.421		-2.421
Kosten kaartverkoop	-150			-150	-150			-150	-200			-200	-118		-118
Overige kosten	-9.000	-450	-3.025	-12.475	-4.000		-1.200	-5.200	-10.700	-400	-3.050	-14.150	-5.020	-140	-5.160
Totaal Cursussen en lezingen	-14.050	-600	-3.025	-17.675	-8.850	0	-1.200	-10.050	-13.600	-580	-3.700	-17.880	-10.401	-200	-10.601
Contactledenwerk															
Drukkerwerk				0				0	-100			-100			0
Huur vergaderruimte				0				0	-200			-200			-366
Catering				0				0	0			0			-32
Overige kosten	-725	-250		-975		-250		-250	-425	-300	-150	-875	-368	-189	-557
Totaal Contactledenwerk	-725	-250	0	-975	0	-250	0	-250	-725	-300	-150	-1.175	-766	-189	-955
Jeugd- en jongerenwerk															
Overige kosten	-1.090			-1.090	-700			-700	-1.100			-1.100	-135		-135
Totaal Jeugd- en jongerenwerk	-1.090	0	0	-1.090	-700	0	0	-700	-1.100	0	0	-1.100	-135	0	-135
Geertebrief															
drukkerwerk	-6.500			-6.500	-6.000			-6.000	-6.700			-6.700	-6.190		-6.190
porto	-4.000			-4.000	-3.700			-3.700	-1.500			-1.500	-1.770		-1.770
Abonnementen	-100			-100	-100			-100				0	150		150
Totaal Geertebrief	-10.600	0	0	-10.600	-9.800	0	0	-9.800	-8.200	0	0	-8.200	-7.811	0	-7.811
Boekentafel															
	0			0				0	0			0	-30		-30
Jonge Remonstranten															
overige kosten	-700			-700	0			0	-500			-500			0
catering				0	0			0	-200			-200			0
Totaal Jonge Remonstranten	-700	0	0	-700	0	0	0	0	-700	0	0	-700	0	0	0
Bestuur															
WA- en Bestuursverzekering	-170			-170	-170			-170	-170			-170	-166		-166
Overleg, beraad en representatie	-2.000			-2.000	-1.300			-1.300	-200			-200	-1.384		-1.384
Administratie en jaarrekeningcontrole	-8.400			-8.400	-4.500			-4.500	-4.800			-4.800	-4.489	-174	-4.663
Kantoorbenodigdheden en drukkwerk	-500			-500	-250			-250	-600			-600	-1.209		-1.209
Porto	-1.000			-1.000	-900			-900	-1.500			-1.500	-751		-751
Catering	-200			-200	-700			-700	-250			-250	-292		-292
Overige kosten		-100	-100	-200			-100	-100	-1.800	-100	-500	-2.400	-10.899		-10.899
Totaal Bestuur	-12.270	-100	-100	-12.470	-7.820	0	-100	-7.920	-9.320	-100	-500	-9.920	-19.190	-174	-19.364
Algemene kosten															
Aansprakelijkheidsverzekering	-500			-500	-500			-500	-500			-500	-480		-480
Vrijwilligers	-1.420		-2.400	-3.820	-1.420		-2.400	-3.820	-1.420		-2.400	-3.820	-1.460		-1.460
Resterend saldo catering	-1.500		-300	-1.800	-1.500		-300	-1.800	-1.500			-1.500	-150		-150
Bijdragen andere organen	-29.500			-29.500	-28.620			-28.620	-29.250			-29.250	-26.023		-26.023
Kantoorbenodigdheden en drukkwerk	-1.000		-500	-1.500	-600		-100	-700	-600			-600	-675		-675
Porto en telefoon	-500			-500	-450			-450	-500			-500	-1.195		-1.195
Abonnementen en licenties	-3.000			-3.000	-2.900			-2.900				0	-555		-555
Apparatuur	-2.000			-2.000	-1.500			-1.500				0	0		0
Overige algemene kosten	0			0	0			0	-1.000			-1.000	-562		-562
Totaal Algemene kosten	-39.420	0	-3.200	-42.620	-37.490	0	-2.800	-40.290	-34.770	0	-2.400	-37.170	-31.100	0	-31.100
Totale lasten gemeentewerk	-357.855	-3.670	-10.325	-371.850	-332.560	-2.750	-7.950	-343.260	-341.215	-3.840	-11.450	-356.505	-321.700	-1.717	-323.417

Vervolg Bijlage 3 Specificaties Baten en Lasten: zie volgende pagina

Vervolg Bijlage 3: Specificaties Baten en Lasten

	Begroting 2023				Jaareindeverwachting 2022				Herziene begroting 2022				Werkelijk 2021		
	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Schoon- hoven	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Schoon- hoven	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Schoon- hoven	Totaal	Utrecht/ Centraal	Westbe- tuwe	Totaal
DIACONAAAL WERK (B)															
Baten diaconie															
Gerichte collecten	13.000		400	13.400	13.000		400	13.400	10.000			10.000	9.974		9.974
Collecten algemeen	15.000		600	15.600	15.000		600	15.600	10.000		1.000	11.000	11.848		11.848
Gerichte giften				0				0				0	580		580
Giften algemeen			140	140				0				0	2.865		2.865
Koersresultaat	40			40	40			40	0			0	0		0
	<u>28.040</u>	<u>0</u>	<u>1.140</u>	<u>29.180</u>	<u>28.040</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>29.040</u>	<u>20.000</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>21.000</u>	<u>25.267</u>	<u>0</u>	<u>25.267</u>
Lasten Diaconie															
Individuele hulp/ondersteuning	-5.000			-5.000	-5.000		-150	-5.150	-1.000			-1.000	-955		-955
Projecten	-30.000			-30.000	-15.000		-850	-15.850	-27.000		-1.000	-28.000	-24.254		-24.254
Beheer effecten	-20			-20	-20			-20	0			0	-9		-9
Diverse kosten	-2.200			-2.200	-2.180			-2.180	-2.000			-2.000	-2.680		-2.680
	<u>-37.220</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-37.220</u>	<u>-22.200</u>	<u>0</u>	<u>-1.000</u>	<u>-23.200</u>	<u>-30.000</u>	<u>0</u>	<u>-1.000</u>	<u>-31.000</u>	<u>-27.898</u>	<u>0</u>	<u>-27.898</u>
BEHEER KERKEN (C)															
Baten															
Verhuur kerkgebouw	31.850		500	32.350	30.524		500	31.024	31.850			31.850	17.880		17.880
Verhuur koste			5.000	5.000			4.930	4.930	1.000		3.600	4.600			0
Overige opbrengsten onroerende zaken	500			500	500			500	500			500			0
	<u>32.350</u>	<u>0</u>	<u>5.500</u>	<u>37.850</u>	<u>31.024</u>	<u>0</u>	<u>5.430</u>	<u>36.454</u>	<u>33.350</u>	<u>0</u>	<u>3.600</u>	<u>36.950</u>	<u>17.880</u>	<u>0</u>	<u>17.880</u>
Subsidies en bijdragen derden															
Subsidie Rijk monumentaal onderhoud	22.309			22.309	22.309			22.309	22.309			22.309	9.402		9.402
Overige subsidies	40.000			40.000	0		4.000	4.000	0			0	0		0
Overige giften	0			0	0			0	0			0	0		0
	<u>62.309</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>62.309</u>	<u>22.309</u>	<u>0</u>	<u>4.000</u>	<u>26.309</u>	<u>22.309</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>22.309</u>	<u>9.402</u>	<u>0</u>	<u>9.402</u>
Lasten															
Instandhouding															
Onderhoud gebouw en inventaris	-200.000		-3.000	-203.000	-121.300		-23.000	-144.300	-62.111		-6.500	-68.611	-14.462		-14.462
Onderhoud orgel	-2.700			-2.700	-1.700			-1.700	-1.800			-1.800	-1.396		-1.396
Advisering	-7.600			-7.600	-5.000			-5.000	-6.500			-6.500	-5.726		-5.726
Totaal onderhoud	<u>-210.300</u>	<u>0</u>	<u>-3.000</u>	<u>-213.300</u>	<u>-128.000</u>	<u>0</u>	<u>-23.000</u>	<u>-151.000</u>	<u>-70.411</u>	<u>0</u>	<u>-6.500</u>	<u>-76.911</u>	<u>-21.584</u>	<u>0</u>	<u>-21.584</u>
Onttrekking voorzieningen onderhoud	210.300	0	3.000	213.300	128.000	0	23.000	151.000	70.411	0	6.500	76.911	21.584	0	21.584
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Overige lasten															
Belastingen en verzekeringen	-11.500			-11.500	-11.200		-950	-12.150	-11.000		-1.000	-12.000	-10.796		-10.796
Energie en water				-2.500			-3.000	-3.000			-1.300	-1.300	0		0
Reguliere dotatie voorzieningen onderhoud	-40.000		-6.500	-46.500	-40.000		-6.500	-46.500	-40.000		-6.500	-46.500	-30.000		-30.000
Aanvullende dotatie voorzieningen onderhoud				0	-50.000			-50.000	-25.000			-25.000	-27.218		-27.218
Dotatie van onderhoudssubsidies	-62.309			-62.309	-22.309		-4.000	-26.309	-22.309			-22.309	-9.402		-9.402
Overige kosten	-100			-100	-100			-100	-1.200			-1.200	-1.287		-1.287
	<u>-113.909</u>	<u>0</u>	<u>-9.000</u>	<u>-122.909</u>	<u>-123.609</u>	<u>0</u>	<u>-14.450</u>	<u>-138.059</u>	<u>-99.509</u>	<u>0</u>	<u>-8.800</u>	<u>-108.309</u>	<u>-78.703</u>	<u>0</u>	<u>-78.703</u>
BEHEER VERMOGEN (D)															
Rente- en dividendbaten															
Rente banken				0				0				0	7		7
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	15.000			15.000	15.675			15.675	15.000			15.000	30.667		30.667
	<u>15.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15.000</u>	<u>15.675</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15.675</u>	<u>15.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15.000</u>	<u>30.675</u>	<u>0</u>	<u>30.675</u>
Koersresultaat effecten															
Koersresultaat	52.750			52.750	-272.702			-272.702	90.500			90.500	212.155		212.155
	<u>52.750</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>52.750</u>	<u>-272.702</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-272.702</u>	<u>90.500</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>90.500</u>	<u>212.155</u>	<u>0</u>	<u>212.155</u>
Rentelasten en bankkosten															
Rente- en bankkosten	-1.200			-1.200	-1.200		-120	-1.320	-1.200			-1.200	-1.437		-1.437
Beheer effecten	-14.000			-14.000	-14.000			-14.000	-16.000			-16.000	-13.662		-13.662
Lijfrente	-227			-227	-227			-227	-227			-227	-227		-227
Overige lasten				0				0	-100			-100	67		67
	<u>-15.427</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-15.427</u>	<u>-15.427</u>	<u>-120</u>	<u>0</u>	<u>-15.547</u>	<u>-17.527</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-17.527</u>	<u>-15.259</u>	<u>0</u>	<u>-15.259</u>
Mutaties voorzieningen koersverschillen en Houterman															
Dotatie/onttrekking voorziening koersverschillen	0			0	307.175			307.175				0	-121.228		-121.228
Onttrekking aan voorziening Houterman	227			227	227			227	227			227	227		227
	<u>227</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>227</u>	<u>307.402</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>307.402</u>	<u>227</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>227</u>	<u>-121.001</u>	<u>0</u>	<u>-121.001</u>
INCIDENTELE BATEN EN LASTEN (E)															
Incidentele baten															
Inbreng vermogen Schoonhoven				0			24.573	24.573			20.000	20.000			20.000
Ontvangen legaten/erfenissen				0	100.000			100.000	50.000			50.000	500		500
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>	<u>24.573</u>	<u>124.573</u>	<u>50.000</u>	<u>0</u>	<u>20.000</u>	<u>70.000</u>	<u>500</u>	<u>0</u>	<u>20.500</u>
Buitengewone dotaties en onttrekkingen															
Dotatie aan Voorz. onderhoud kerk Schoonhoven				0			-24.433	-24.433			-20.000	-20.000			-20.000
Opheffing voorz. arbeidskosten gemeentewerk				0				0				0	460.000		460.000
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-24.433</u>	<u>-24.433</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-20.000</u>	<u>-20.000</u>	<u>460.000</u>	<u>0</u>	<u>440.000</u>
Incidentele lasten															
Incidentele lasten voorgaande jaren				0				0				0			0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Bijlage 4: Specificaties Balans

		Begroting ultimo 2023	Jaareinde- verwachting ultimo 2022	Herziene Begroting ultimo 2022	Werkelijk ultimo 2021
ACTIVA					
Materiële vaste activa					
<u>Gebouwen</u>					
Kerkgebouw, Geertekerkhof 23 Utrecht		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Kerkgebouw, Kruispootstraat 6 Schoonhoven		p.m.	p.m.	p.m.	
		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
<u>Inventaris en installaties</u>					
Inventaris, Geertekerkhof 23 Utrecht		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Inventaris, Kruispootstraat 26 Schoonhoven		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
		p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
		<u>p.m.</u>	<u>p.m.</u>	<u>p.m.</u>	<u>p.m.</u>
	Verzekerde waarden	WOZ waarde	WOZ waarde	WOZ waarde	WOZ waarde
Kerkgebouw, Geertekerkhof 23 Utrecht	€ 13.929.300	753.000	753.000	753.000	753.000
Kerkgebouw, Kruispootstraat 6 Schoonhoven	€ 817.750	304.000	304.000	304.000	
Inventaris Geertekerkhof 23 Utrecht	€ 1.013.700	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Inventaris Kruispootstraat 6 Schoonhoven	€ 8.900	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Financiële vaste activa					
<u>Aandelen</u>					
Koerswaarde per 1 januari					1.027.107
Aankoop					1.473.658
Verkoop door onttrekking					
Overige verkoop					-1.655.675
Koersresultaat					234.189
		0	0	0	1.079.279
<u>Obligaties</u>					
Koerswaarde per 1 januari					720.761
Aankoop					1.169.822
Verkoop					-1.029.817
Koersresultaat					-22.033
		0	0	0	838.732
<u>Participaties Oikocredit</u>					
Koerswaarde per 1 januari					29.458
Verkoop					-29
		0	0	0	29.429
<u>Effecten algemeen</u>					
Koerswaarde per 1 januari		1.674.083	1.947.440	1.871.327	
Aankoop door dividend		13.000	13.346	15.000	
Verkoop door onttrekking		-100.000	0	-50.000	
Verkoop vanwege kosten		-14.000	-14.000	-16.000	
Koersresultaat		52.750	-272.702	90.500	
Koerswaarde per 31 december		<u>1.625.833</u>	<u>1.674.083</u>	<u>1.910.827</u>	<u>1.947.440</u>
<u>Beleggingsfondsen Oikocredit Diaconie</u>					
Koerswaarde per 1 januari		8.660	8.640	8.649	8.649
Aankoop/Verkoop		-20	-20	0	-9
Koersresultaat		40	40	0	0
Koerswaarde per 31 december		<u>8.680</u>	<u>8.660</u>	<u>8.649</u>	<u>8.640</u>
Kortlopende vorderingen					
<u>Kortlopende vorderingen algemeen</u>					
Kortlopende vorderingen per 1 januari		11.567	11.567	9.626	
Mutatie in de loop van het jaar		0	0	0	
Kortlopende vorderingen per 31 december		<u>11.567</u>	<u>11.567</u>	<u>9.626</u>	<u>11.567</u>
<u>Kortlopende vorderingen diaconie</u>					
Kortlopende vorderingen per 1 januari		0	595	0	
Mutatie in de loop van het jaar		0	-595	0	
Kortlopende vorderingen per 31 december		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>595</u>
Liquide middelen					
<u>Algemeen</u>					
Liquide middelen per 1 januari		224.753	278.157	311.615	
Mutatie in de loop van het jaar		-119.253	-53.404	-11.734	
Liquide middelen per 31 december		<u>105.500</u>	<u>224.753</u>	<u>299.881</u>	<u>278.157</u>
<u>Diaconie</u>					
Liquide middelen per 1 januari		39.965	39.965		
Mutatie in de loop van het jaar		0	0		
Liquide middelen per 31 december		<u>39.965</u>	<u>39.965</u>	<u>0</u>	<u>39.965</u>

Vervolg Bijlage 4 Specificaties balans: zie volgende pagina

Vervolg bijlage 4: Specificaties Balans

PASSIVA	Begroting ultimo 2023	Jaareinde- verwachting ultimo 2022	Herziene Begroting ultimo 2022	Werkelijk ultimo 2021
Eigen vermogen				
<u>Algemene reserve (continuïteitsreserve)</u>				
Stand per 1 januari	704.146	701.392	695.476	749.156
Aan Leeuwenberghfonds (via resultaatbestemming)				
Resultaat (vanuit resultaat bestemming)	-42.925	2.753	14.360	-47.763
Stand per 31 december	<u>661.221</u>	<u>704.146</u>	<u>709.836</u>	<u>701.392</u>
Bestemmingsreserves				
<u>Ledenwerving</u>				
Stand per 1 januari	15.144	19.144	19.264	24.264
Resultaat (vanuit resultaatbestemming)	-7.000	-4.000	-6.000	-5.120
Stand per 31 december	<u>8.144</u>	<u>15.144</u>	<u>13.264</u>	<u>19.144</u>
<u>Arbeidskosten gemeentewerk</u>				
Stand per 1 januari	518.400	518.400	537.400	0
Resultaat (vanuit resultaatbestemming)	16.200	0	13.435	518.400
Stand per 31 december	<u>534.600</u>	<u>518.400</u>	<u>550.835</u>	<u>518.400</u>
Bestemmingsfondsen				
<u>Fonds Leeuwenbergh</u>				
Stand per 1 januari	149.222	169.358	177.387	187.387
Resultaat (via resultaat bestemming)	-21.000	-20.136	-20.700	-18.028
Stand per 31 december	<u>128.222</u>	<u>149.222</u>	<u>156.687</u>	<u>169.358</u>
<u>Fonds Diaconaalwerk</u>				
Stand per 1 januari	60.253	54.273	50.004	56.904
Onttrekking (via resultaat bestemming)	-8.040	5.980	-10.000	-2.631
Stand per 31 december	<u>52.213</u>	<u>60.253</u>	<u>40.004</u>	<u>54.273</u>
Voorzieningen				
<u>Voorziening onderhoud Geertekerck</u>				
Stand per 1 januari	472.259	487.950	461.016	442.914
Bij:				
Dotaties	40.000	90.000	65.000	66.620
Onderhoudsubsidies	62.309	22.309	22.309	
Af:				
Onttrekkingen	-210.300	-128.000	-70.411	-21.584
Stand per 31 december	<u>364.268</u>	<u>472.259</u>	<u>477.914</u>	<u>487.950</u>
<u>Voorziening onderhoud kerk Schoonhoven</u>				
Stand per 1 januari	11.933	0	0	
Bij:				
Reguliere dotatie	6.500	6.500	6.500	
Onderhoudsubsidies	0	4.000	0	
Buitengewone dotatie	0	24.433	20.000	
Af:				
Onttrekkingen	-3.000	-23.000	-6.500	
Stand per 31 december	<u>15.433</u>	<u>11.933</u>	<u>20.000</u>	
<u>Voorziening Koersverschillen</u>				
Stand per 1 januari	0	307.175	237.948	185.948
Mutatie in de loop van het jaar	0	-307.175	0	121.228
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>237.948</u>	<u>307.175</u>
<u>Voorziening arbeidskosten gemeentewerk</u>				
Stand per 1 januari				460.000
Mutatie in de loop van het jaar				-460.000
Stand per 31 december				<u>0</u>
<u>Voorziening Houterman</u>				
Stand per 1 januari	268	495	495	722
Mutatie in de loop vOnttrekkingen	-227	-227	-227	-227
Stand per 31 december	<u>41</u>	<u>268</u>	<u>268</u>	<u>495</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
<u>Algemeen</u>				
Stand per 1 januari	27.403	27.403	19.403	
Mutatie personeelskosten in de loop van het jaar	0	0	0	
Mutatie crediteuren in de loop van het jaar	0	0	0	
Mutatie overige schulden in de loop van het jaar	0	0	0	
Stand per 31 december	<u>27.403</u>	<u>27.403</u>	<u>19.403</u>	<u>27.403</u>
<u>Diaconie</u>				
Stand per 1 januari	0	771	2.824	
Mutatie in de loop van het jaar	0	-771	0	
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.824</u>	<u>771</u>

Bijlage 5: Kasstroom

	Begroting 2023	Jaareinde- verwach- ting 2022	Herziene Begroting 2022	Werkelijk 2021
1. Kasstroom uit operationele activiteiten				
1.A Resultaat totaal	-62.765	-15.403	-8.905	444.857
1.B <u>Mutaties inzake afschrijvingen</u>				
Afschrijving inventaris	0	0	0	0
	0	0	0	0
1.C <u>Mutaties voorzieningen</u>				
Dotatie aan voorzieningen onderhoud	108.809	147.242	113.809	66.620
Onttrekking aan voorzieningen onderhoud	-213.300	-151.000	-76.911	-21.584
Dotatie/onttrekking voorziening koersverschillen	0	-307.175	0	121.228
Onttrekking voorziening arbeidskosten gemeentewerk				-460.000
Onttrekking aan voorziening Houterman	-227	-227	-227	-227
	-104.718	-311.160	36.671	-293.964
1.D <u>Mutaties overlopende posten</u>				
Mutatie vorderingen algemeen	0	0	0	-1.941
Mutatie vorderingen diaconie	0	595	0	-572
Mutatie kortlopende schulden algemeen	0	0	0	8.000
Mutatie kortlopende schulden diaconie	0	-771	0	-6.052
	0	-177	0	-564
Netto kasstroom uit operationele activiteiten	-167.483	-326.740	27.766	150.330
2. Kasstroom uit beleggingsactiviteiten				
2.A <u>Financiële vaste activa</u>				
Verkoop vanwege kosten	14.000	14.000	16.000	
Aankoop door dividend	-13.000	-13.346	-15.000	
Koersresultaat beleggingen	-52.750	272.702	-90.500	-212.155
Overige inleg en onttrekking	100.000	0	50.000	42.051
Verkoop vanwege kosten beleggingen diaconie	20	20	0	
Koersresultaat beleggingen diaconie	-40	-40	0	0
	48.230	273.336	-39.500	-170.104
Netto kasstroom uit beleggingsactiviteiten	48.230	273.336	-39.500	-170.104
Netto kasstroom uit 1 en 2	-119.253	-53.404	-11.734	-19.775
Liquide middelen				
Aan het einde van het boekjaar	145.465	264.718	299.881	318.122
Aan het begin van het boekjaar	264.718	318.122	311.614	337.896
Mutaties liquide middelen	-119.253	-53.404	-11.734	-19.775