



BEGROTING PKN SCHARNEGOUTUM – LOENGA 2024

In de bijlage vindt u de begroting van onze gemeente voor 2024.

Hoewel het moeilijk blijft om vrijwilligers te vinden, hebben we toch de meeste vacatures redelijk goed kunnen vervullen. De meeste leden van het Moderamen hebben hun ambtstermijn verlengd en we hebben een nieuwe voorzitter gevonden. Toch blijft de dreiging van onderbezetting van de kerkeraad als een zwaard van Damocles boven ons hoofd hangen. Dit heeft gevolgen voor wat we aankunnen. We zullen nog meer gerichte keuzes blijven maken over wat we (nog) wel doen en hoe we toekomstbestendig kerk zullen blijven. Het plan van aandacht geeft ons daarin zeker richting.

Welke ambitie hebben we voor 2024 naast het gewone kerkenwerk:

- We willen vorm geven aan ons plan van aandacht. Kerk zijn in ons dorp en aandacht voor een aantal specifieke thema's;
- We willen onderhoud gaan doen aan het orgel nu we een subsidie hebben gekregen voor 50% van de kosten;
- We willen nog steeds de kerk opruisen, waarbij we o.a. denken aan nieuwe gordijnen;
- De pastorie aan de Legedyk heeft onderhoud nodig;
- We hebben onderzoek gedaan naar een mogelijke herinrichting van het kerkhof zodat deze toegankelijker en aantrekkelijker wordt;
- We blijven dingen slimmer en eenvoudiger organiseren zodat de uitvoeringslast vermindert;
- Daarnaast blijft het reguliere kerkenwerk zoals de kerkdiensten, nieuwvieren en het jeugdwerk (JOP) de kern van ons kerkzijn op dit moment.

Financiële paragraaf

De reguliere begroting van onze gemeente sluit zoals opgemerkt in de verantwoording over 2022 met een tekort. De kerkrentmeesters verwachten dat dit een structureel oplopend tekort zal worden. Er vanuit gaande dat we onze kernactiviteiten, kerkzijn in Scharnegoutum niet willen uithollen of verminderen zullen de uitgaven aan onze kerkelijke activiteiten niet dalen. Grootste post in onze uitgaven is overigens het traktement van onze dominee.

We voorzien een structureel oplopende daling van onze inkomsten. We denken dat de daling van de opbrengsten vooral veroorzaakt wordt door:

- Een na-ijl effect van corona op de kerkbetrokkenheid;
- Een daling van het aantal kerkleden door vertrek of overlijden;
- De recessie / energie crisis als gevolg van de oorlog in Oekraïne;
- De voortgaande ontkerkelijking die ook niet aan ons als gemeente voorbij gaat.

Op onze gemeenteochtend in 2023 is steun uitgesproken door de leden voor de insteek van de kerkeraad om niet te bezuinigen op onze activiteiten en eventuele tekorten te dekken uit ons vermogen. Gelukkig beschikken we over dermate grote reserves dat onze gemeente in staat is om structurele tekorten langdurig te dekken uit ons vermogen.

Onze dominee, Lieke Weima, heeft aangegeven per april 2024 te stoppen in onze gemeente. Een mogelijk effect op onze begroting is (nog) niet meegenomen in de begroting.

Orgel (Onderhoudsfonds kerkgebouw)

De kosten van de renovatie van het orgel zijn in 2022 begroot op € 86.000,-. Hiervan is 50%, € 43.000,- gedekt uit een provinciale subsidie. Rekening houdend met prijsstijgingen en onvoorziene uitgaven stellen we voor om € 56.000,- te reserveren voor dit onderhoud.

Begraafplaats (Onderhoudsfonds kerkgebouw)

In 2023 is een werkgroep aan de slag gegaan met de herinrichting en het groot onderhoud van de begraafplaats. Op dit moment is er nog geen actuele raming beschikbaar van de kosten en is er ook nog geen formeel besluit genomen door de kerkeraad.

Voorstel is om € 50.000,- te reserveren voor de herinrichting met groot onderhoud. De dekking van de middelen komt voor € 16.000,- uit de fondsen van de begraafplaats als bijdrage in het groot onderhoud. Uit het onderhoudsfonds van de kerk stellen we € 34.000,- beschikbaar. Uitgaven worden pas na besluitvorming ter beschikking gesteld.

Inrichting kerk (Onderhoudsfonds kerkgebouw)

Voor de inrichting en het opfrissen van de kerk willen we € 10.000, reserveren.

Pastorie Legedyk

Nu de dominee in april vertrekt en de pastorie leegstaat, kan er na planvorming ook onderhoud aan de binnenkant van de pastorie uitgevoerd worden. Voorstel is om € 25.000,- te doteren aan het onderhoudsfonds Pastorie, saldo van het onderhoudsfonds Pastorie wordt dan € 45.000,-.

Martenshuske en Torenklok

Voor algemeen toekomstig onderhoud stellen we voor om respectievelijk € 5.000,- en € 2.500,- te doteren.

Samenvattend

Ter dekking van bovenstaande uitgaven stellen we voor om in totaal € 95.000,- te doteren aan de diverse onderhoudsfondsen ten laste van de exploitatierekening 2024. Dit betekent voor 2024 een fors **begroot exploitatietekort van € 106.500,-**.

	SALDO 31-12-2022	Dotatie 2024	Bestedings voorstel 2024	Saldo
Voorziening Begraafplaats (saldo eigen vermogen)	€ 46.248	€ -	€ 16.000-	€ 30.248,00
Besteding is inrichting kerkhof				
Onderhoudsfonds kerkgebouw <i>Inrichting kerk</i> <i>Orgel</i> <i>Inrichting kerkhof</i>	€ 87.500	€ 62.500	€ 10.000- € 56.000- € 34.000- € 100.000-	€ 50.000
Onderhoudsfonds pastorie	€ 20.000	€ 25.000	€ 0	€ 45.000
Onderhoudsfonds Martenshuske	€ 10.000	€ 5.000	€ 0	€ 15.000
Onderhoudsfonds Torenklok	€ 2.500	€ 2.500	€ 0	€ 5.000
Totaal onderhoudsfonds	€ 120.000	€ 95.000	€ 100.000-	€ 115.000

Mocht u vragen op opmerkingen hebben kunt u altijd contact met ons opnemen.

Een hartelijke groet van Theo Hofman namens de Kerkrentmeesters.

PROTESTANTSE GEMEENTE SCHARNEGOUTUM-LOENGA C.A.

BATEN	Resultaat 2022		BEGROTING 2023		BEGROTING 2024	
	€	€	€	€	€	€
OMSCHRIJVING						
Baten onroerende zaken		€ 12.223		€ 12.900		€ 12.450
Verhuur kerkgebouw	€ -		€ -		€ -	
Huur pastorie Legedyk 14	€ 8.135		€ 8.400		€ 8.200	
Overige opbrengsten	€ 1.422		€ 1.500		€ 1.500	
Grondrenten	€ 2.666		€ 3.000		€ 2.750	
Rentebaten en dividenden		€ 9.498		€ 8.500		€ 9.000
Rente deposito's etc.	€ 9.498		€ 8.500		€ 9.000	
Rente hypotheek						
Bijdragen levend geld		€ 72.747		€ 83.000		€ 71.250
Vrijwillige bijdragen	€ 66.423		€ 75.000		€ 65.000	
idem voorgaande jaren	€ -		€ -		€ -	
Giften/Legaten	€ -		€ -		€ -	
Collecten kerk	€ 3.961		€ 4.000		€ 4.000	
Bijdragen Solidariteitskas Kas	€ 748		€ 1.500		€ 750	
Bijzondere collecten	€ 1.615		€ 2.500		€ 1.500	
Subsidies en bijdragen		€ -		€ 500		€ -
Overige opbrengsten	€ -		€ 500		€ -	
Bijdrage begraaftplaats onderhoud kerk						
Subtotalen		€ 94.468		€ 104.900		€ 92.700
Verlies		€ 32.353		€ -		€ 106.500
Totalen		€ 126.821		€ 104.900		€ 199.200

PROTESTANTSE GEMEENTE SCHARNEGOUTUM-LOENGA C.A.

LASTEN	Resultaat 2022		BEGROTING 2023		BEGROTING 2024	
	€	€	€	€	€	€
OMSCHRIJVING						
Lasten kerkgebouw		€ 3.016		€ 5.650		€ 3.150
Verzekeringen/belastingen	€ 1.520		€ 1.650		€ 1.650	
Gas/water/electra	€ 1.496		€ 4.000		€ 1.500	
Overige onroerende zaken/inventaris		€ 2.830		€ 4.075		€ 3.050
Verzekeringen/belastingen pastorie	€ 253		€ 250		€ 250	
Gemeentelijke belastingen en wetterskip	€ 1.070		€ 1.500		€ 1.200	
Verz. / Belastingen Achterbuorren 7	€ 117		€ 75		€ 100	
Gas/water/electra achterbuorren 7	€ 1.390		€ 2.000		€ 1.500	
Kosten Swettehus	€ -		€ 250		€ -	
Afschrijvingen		€ 475		€ -		€ -
installaties/inventaris						
Pastoraat		€ 74.985		€ 72.500		€ 76.000
Predikantstraktementen	€ 72.654		€ 70.000		€ 73.500	
Kas predikantstraktementen	€ 2.331		€ 2.500		€ 2.500	
Vacaturegelden	€ -		€ -		€ -	
Kerkdienst/catechese/ov. activiteiten		€ 3.250		€ 3.250		€ 3.500
Kerkdiensten, catechese etc.	€ 702		€ 1.000		€ 750	
Gemeentebijeenkomsten	€ 1.972		€ 1.500		€ 2.000	
Bijdrage jeugdwerk/kinderkerk	€ 576		€ 750		€ 750	
Overige verplichtingen/bijdragen		€ 5.824		€ 5.350		€ 5.300
Quotum en classis	€ 4.229		€ 4.000		€ 4.000	
Afdracht Solidariteits Kas	€ 1.320		€ 1.350		€ 1.300	
Contributies	€ 275		€ -		€ -	
Salaris en vergoedingen		€ 2.063		€ 1.450		€ 2.200
Kosten kosterij	€ 203		€ 200		€ 200	
Vergoeding organisten	€ 1.860		€ 1.250		€ 2.000	
Kosten beheer en administratie		€ 7.635		€ 11.250		€ 11.000
Kosten van beheer	€ 3.630		€ 6.500		€ 6.500	
Verzekeringen (Wa etc.)	€ 803		€ 1.500		€ 1.000	
Administratiekosten	€ 1.804		€ 1.500		€ 2.000	
Drukwerken etc.	€ 757		€ 750		€ 750	
Dokumentatie/abbonementen	€ 641		€ 1.000		€ 750	
Automatisering+kopieermachine	€ -		€ -		€ -	
Vergaderkosten						
Rentelasten		€ 925		€ 500		€ 500
Bank- en girokosten	€ 925		€ 500		€ 500	
Toevoeging aan fondsen		€ 26.502		€ 1.000		€ 95.000
Onderhoudsfonds kerkgebouw	€ 2.823		€ -		€ 62.500	
Onderhoudsfonds Achterbuorren 7	€ 10.455		€ -		€ 5.000	
Onderhoudsfonds pastorie	€ 622		€ -		€ 25.000	
Onderhoudsfonds torenklok	€ 12.602		€ 1.000		€ 2.500	
Overige lasten		€ -684		€ -250		€ -500
Kerkblad de Frissel	€ -684		€ -250		€ -500	
Uitgaande collecten						
Stuurgroep SOW						
Subtotalen		€ 126.821		€ 104.775		€ 199.200
Overschot		€ -		€ 125		€ -
Totalen		€ 126.821		€ 104.900		€ 199.200

Onder kosten beheer en administratie is een bedrag van € 2.500,- begroot voor onderzoek naar een herinrichting van het kerkhof.