

Toelichting op de begroting voor het jaar 2021

Algemeen

Voorafgaand aan het opstellen van de begroting heeft het College van Kerkrentmeesters nagedacht over een passende begroting in verband met het heersende Coronavirus. Bij het opstellen van de begroting 2021 is uitgegaan van voortzetting van de maatregelen gedurende het eerste halfjaar 2021. Met de gevolgen hiervan op de exploitatie is rekening gehouden. Daarbij is ook rekening gehouden met steunmaatregelen vanuit de overheid.

Als gevolg van de beperkende maatregelen zal het saldo van de inkomsten en uitgaven die samenhangen met commerciële exploitatie € 90.000 lager zijn dan de begroting 2020. Besloten is om in het vermogen een reserve (spaarpotje) te creëren ter grootte van dit bedrag. Deze reserve is gevormd ten laste van het resultaat 2020 valt vrij in 2021. Door deze reserve geeft het resultaat in de begroting 2021 een genormaliseerd beeld.

Resultaat

Het resultaat 2021 sluit volgens de begroting op een bedrag van € 38.000. Dit is een verslechtering ten opzichte van de begroting 2020 van ruim € 20.000. Dat komt doordat bij het opstellen van de begroting is geanticipeerd op het uitbesteden van regie en directie rondom onderhoud aan niet monumentale gebouwen. De jaarlijkse aanvullende last die nodig is wordt geschat op € 50.000. Verder is in de begroting rekening gehouden met uitbreiding van de aanstelling van een parttime predikant die de functie van assessor gaat vervullen in de AK. Deze tijdelijke functie wordt gekoppeld aan de zittingsduur.

Overige kostenstijgingen worden opgevangen doordat de bijdragen levend geld hoger zijn begroot dan voorgaande jaren. Deze aanpassing is reëel gelet op uw geefgedrag de laatste jaren. We hopen dat we daar ook komend jaar op kunnen rekenen.

Baten

De totale inkomsten nemen naar verwachting iets af van € 1,11 miljoen tot € 1,05 miljoen. Dat heeft te maken met een lager saldo uit de commerciële exploitatie. Als we de commerciële exploitatie buiten beschouwing laten nemen de inkomsten ten opzichte van de begroting 2020 toe van € 0,94 miljoen naar € 0,98 miljoen. Daarmee begroten we de inkomsten op een gelijk niveau als de realisatie 2019. We verwachten ten opzichte van 2019 een daling van 5% in de bijdragen levend geld. Deze daling wordt opgevangen door hogere inkomsten uit de verhuur van gebouwen en terreinen als gevolg van indexatie.

Commerciële exploitatie

Bij het opmaken van de begroting zijn we uitgegaan van voortzetting van de beperkende maatregelen tot en met juni. We verwachten dat activiteiten daarna niet direct volledig worden hervat. Daarom hebben we de inkomsten voor het tweede halfjaar begroot op 75% van de normale activiteiten.

Overige baten

Onder de overige baten is de verhuur van de Hooglandse Kerk aan de Leidse Studenten Ecclesia opgenomen. Het is onzeker of deze huur gecontinueerd wordt.

Lasten

De totale kosten nemen toe met ongeveer € 1,48 miljoen tot € 1,58 miljoen. Deze toename van € 100.000 komt door de eerder genoemde zaken rondom onderhoud niet monumentale gebouwen (€ 50.000) en (tijdelijke) uitbreiding van de predikantsformatie (€ 8.000). De resterende groei van € 42.000 komt voornamelijk door indexatie van kosten.

Doelstellingen college

Het is de nadrukkelijke doelstelling van het College om de kosten binnen de begroting te houden en daar waar mogelijk bezuinigingen door te voeren. Daarom zal er tijdens het begrotingsjaar door middel van kwartaal rapportages gerapporteerd worden de stand van zaken. Daarnaast wordt onderzocht of de drukkosten van het kerkblad verlaagd kunnen worden en is in de begroting 2021 al rekening gehouden met een verlaging van de publiciteitskosten. In het beleidsplan was € 15.000 per jaar hiervoor uitgetrokken. De ervaring leert dat de afgelopen jaren dit niet meer is geweest dan € 10.000.

Wel is binnen de begroting ruimte gemaakt om invulling te geven aan het eerder vastgestelde beleidsuitgangspunt om zowel de Vredeskerk als de Regenboogkerk te verduurzamen. Investerings zullen toezien op het plaatsen van zonnepanelen en het isoleren van deze gebouwen.

Het College van Kerkrentmeesters.

Vz. Sec.