**Toelichting concept jaarrekening 2023**

Het was een bewogen jaar. In 2023 werd het pijnlijk duidelijk dat er harde beslissingen genomen moeten worden om tot een sluitende begroting te komen. Dat die noodzaak er is blijkt ook uit de financiële resultaten over 2023. Het jaar hebben wij afgesloten met een operationeel tekort van €241.527 en zijn onze liquide middelen afgenomen met €331.925.

Ondanks de hoogte viel het tekort €72.173 lager uit dan begroot. Dit komt aan de

opbrengstenkant door hogere verhuur- en buffetopbrengsten, een stijging van de opbrengsten uit levend geld. En na jaren van mineur is de rente in 2023 weer gestegen waardoor de rente baten in 2023 hoger uitvielen dan begroot.

Ook de kosten vielen lager uit dan begroot. Per saldo hebben wij aan de gebouwen minder

uitgegeven dan begroot waarbij we wel een verschuiving binnen de verschillende posten. Minder onderhoud maar wel hogere verzekeringspremies (lagere winstuitkering). Het stookbeleid heeft zijn vruchten afgeworpen waardoor we minder hebben uitgegeven dan in eerste instantie op het oude gebruik was geschat. Desondanks zijn de stookkosten ten opzichte van 2022 flink gestegen.

Gezien de discussie over de kerkgebouwen wordt vooralsnog alleen het noodzakelijke onderhoud uitgevoerd. Van groot onderhoud was dan ook geen sprake. De staat van de monumentale kerkgebouwen was volgens de rapporten van de monumentenwacht goed.

De kosten van het pastoraat bleven min of meer in de pas met de begroting. Per saldo hadden we in 2023 0,2 fte minder predikantsplaats doordat één voorganger minder is gaan werken. Door haar afwezigheid in het begin van het jaar hebben wij meer uitgegeven aan structurele hulpdiensten dan begroot. Door een ziekengelduitkering vielen de kosten van de kerkelijk werker lager uit dan begroot.

Protestantse gemeente te Doetinchem

College van Kerkrentmeesters - Jaarrekening 2023