

Toelichting Jaarverantwoording 2022

## EXPLOITATIE

De stichting kent geen structurele-financieringsbronnen; de inkomsten in de onderscheiden categorieën baten fluctueren mede hierdoor soms aanzienlijk.

De bijdragen van fondsen c.a. waren wat lager dan in 2021, mede als gevolg van enige terughoudendheid bij het doen van aanvragen.

De inkomsten uit collecten waren bijna 50 % hoger dan in 2021 (en dan begroot), vooral door de (eenmalige) opbrengst van de Dankdagcollecte in een regiogemeente.

De bate wegens bijdragen van particulieren was ruim € 11.000 hoger dan in 2021. Van het ontvangen bedrag was € 10.000 geormerkt voor de uitbreiding van de formatie. Hiervoor is een voorziening gevormd. De stijgende lijn in deze categorie opbrengsten van voor corona is nog niet hersteld.

De personeelskosten beliepen in 2022 ruim 92 % van de exploitatielasten; aan overige lasten, waaronder cliëntuitgaven, werd bijna 8 % besteed.

Als gevolg van ziekte lag de inzet van de pastores op een lager niveau dan was voorzien. Ook de kosten waren (ruim € 11.000) lager dan begroot. Dit is enerzijds gevolg van de ontvangst van een aanzienlijk bedrag aan ziekingeld. Verder vond de start van de formatie-uitbreiding later plaats dan was voorzien en werden de wel gemaakte kosten van die uitbreiding onttrokken aan de voorziening uitbreiding formatie. Ten tijde van het samenstellen van de begroting 2022 was die voorziening nog niet gevormd.

De feitelijke stijging van de salarissen c.a. als gevolg van algemene salarismaatregelen, periodieke verhogingen en mutaties in de sociale lasten c.a. is door voornoemde feiten uit de cijfers niet direct af te leiden.

In 2022 werden nieuw communicatiemiddelen (PC en telefoons) aangeschaft. Deze aanschaf werd mogelijk gemaakt door een daartoe bestemde extra bijdrage van een van de subsidiënten, verantwoord onder 'Kerkelijke bijdragen'.

De jaarverantwoording sluit, mede als gevolg van de Incidentele 'meevallers' als vermeld onder personeelskosten en onder collecte-opbrengsten met een batig saldo groot € 8.996,25.

## BALANS

Bij de reserves wordt onderscheid gemaakt tussen dat deel van het vermogen dat bestemd is om de verplichtingen jegens de actuele personeelsformatie te kunnen nakomen, en het deel dat als 'vrij te besteden' kan worden aangemerkt.

De eerste component van het vermogen vertoont een 'tekort' groot bijna € 3.000. Een deel van het positieve resultaat 2022 zou moeten kunnen worden gereserveerd om de verplichtingen-component van de reserves op peil te houden.

Als gevolg van corona heeft de bestemming van het in 2019 ontvangen legaat wederom vertraging opgelopen.

Van het in 2021 t.b.v. mogelijke restitutie aan fondsverschaffers gereserveerde resultaat is in 2022 € 739 vrijgevallen en aan het vermogen toegevoegd. Van de andere fondsen c.a. is hierover nog geen bericht ontvangen. Het resterende bedrag is daarom voorlopig nog als Batig saldo voorgaande jaren in de balans opgenomen.

Het voordelige saldo 2022 is gereserveerd in afwachting van de besluitvorming bij een enkele subsidiënten over de mogelijke effectuering van de garantie-bepalingen waaronder de bijdragen werden verstrekt.