

## **Verslag College van Kerkrentmeesters 2021.**

### **Kalenderjaar 2021**

Met de komst van een coronavaccin zou alles anders worden. Het leven zou weer “normaal” zijn. Nou, het eerste half jaar was daar nog geen sprake van. Buiten lockdowns werd ook een avondklok ingesteld. Sinds de tweede wereldoorlog was dit niet meer voorgekomen. Het vaccinatieprogramma kwam, vanwege de beschikbaarheid van vaccins, maar moeilijk op gang.

Het kerkbezoek had hier onder te lijden. Ook toen het weer mogelijk was om met grotere groepen gemeenteleden een kerkdienst bij te wonen was duidelijk dat veel gemeenteleden terughoudend waren om een dienst te bezoeken vanwege besmettingsgevaar en was het aanmelden voor de kerkdiensten mogelijk een belemmering.

Uit cijfers van Kerkdienst Gemist maakten wij op dat de gemeenteleden wel de diensten thuis volgden. Dit was ook af te leiden uit de opbrengsten via Givt.

Wij constateren de afgelopen maanden wel dat de behoefte om elkaar weer onder het Woord te ontmoeten en gemeente te zijn sterker is dan de angst om besmet te raken.

### **Financiën 2021**

We kunnen vaststellen dat 2021 een jaar is geworden zoals we dat al bij 2020 hadden voorspeld. Nauwelijks verhuur van zalen en daardoor lage horeca opbrengsten. Dit is een belangrijke inkomstenbron voor onze kerk en wordt daardoor erg gemist. De “Opbrengsten levend geld” omvatten o.a. vrijwillige bijdragen (incl. de najaarsactie) en collecten in kerkdiensten. Om met het laatste te beginnen, op enkele honderden euro's na is het begrootte bedrag behaald. De vrijwillige bijdragen zijn iets meer dan € 7.500 lager uitgevallen dan begroot maar het College van Kerkrentmeesters is enorm dankbaar voor de vele gaven. Ook dit jaar kon de kerkenveiling -vanwege de omstandigheden en beperkingen- niet door gaan. Dat resulteerde in een tekort van meer dan € 15.000 op de begroting. Dit tekort werd volledig door de ‘low profile’ gehouden najaarsactie teniet gedaan.

In 2021 heeft het College besloten, op verzoek van de Technische Commissie, vanwege behoorlijke prijsstijgingen m.b.t. bouwmaterialen en arbeid en de noodzaak om onderhoud aan bepaalde gebouwen te vervroegen, de lange termijn onderhoudsvoorziening aan te passen. Door deze aanpassing is het gerealiseerde bedrag hoger uitgevallen t.o.v. begrootte bedrag over 2021. Noodzakelijk, omdat zonder deze extra dotatie bepaalde onderhoudszaken niet kunnen worden uitgevoerd. Dit is en blijft de komende tijd een aandachtspunt.

Een ander punt van zorg zijn de energiekosten. Begroot € 37.550, maar in werkelijkheid € 50.354. Vanwege de -toen al- oplopende spanningen tussen Rusland en Oekraïne zijn de energieprijzen geëxplodeerd. Dit zullen wij ook terug zien in de werkelijke cijfers over 2022. En dat is zorgelijk. Een lichtpuntje is de plaatsing van zonnepanelen op het platte dak van de Ontmoetingskerk. Dit is gerealiseerd medio 2021. Het mes snijdt hierbij aan twee kanten. Wij willen graag een duurzame gemeente zijn en minder gebruik maken van fossiele brandstoffen. Daarnaast geven wij de niet gebruikte opgewekte elektriciteit terug aan het elektriciteitsnet wat een opbrengst vormt voor de

gemeente. Het College hanteert als uitgangspunt dat de investering binnen 9 jaar wordt terug verdiend. Bij de huidige energieprijzen zal de terugverdiëntijd echter korter zijn. De technische levensduur van de zonnepanelen wordt geschat op 25 jaar.

Helaas is de vacature koster voor wijk 2 (Ontmoetingskerk) in 2021 niet vervuld. Dat is dan ook de verklaring van het verschil tussen begroting en rekening 2021 van de post "Salarissen en vergoedingen".

### **Incidentele baten en lasten en Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen**

Volgens de Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving PKN moeten alle onroerende goederen, behalve kerkgebouwen, worden gewaardeerd op de actuele waarde m.i.v. de jaarrekening 2021.

Daarom zijn in deze jaarrekening het Dorpshuis en beide pastorieën gewaardeerd op de geldende WOZ-waarde volgens de aanslag over het jaar 2021. De kerkgebouwen vallen onder de categorie niet-woningen en worden daarom gewaardeerd op 1 euro. De mutaties van de herwaardering worden weergegeven in de rubrieken "Incidentele baten" en "Toevoeging bestemmingsreserves".

### **Kalenderjaar 2022**

De door de Algemene Kerkenraad vastgestelde begroting 2022, opgesteld door het College van Kerkrentmeesters, toont een verlies van € 14.359.

En zelfs dit verlies is al een grote uitdaging. In de begroting is rekening gehouden met een forse toename van levend geld. Zo gaan wij uit dat de Vrijwillige Bijdragen toenemen van € 435.000 naar € 450.000. Ook de post "Huren en horeca" is een belangrijke inkomstenbron. Het College hoopt dat deze weer op het niveau komt van voor de coronacrisis. Het College heeft het voornemen om, na afwezigheid van twee jaar, weer een kerkenveiling te organiseren en voor het eerst nu in het voorjaar in plaats van het najaar. Maar de post die het College het meeste zorgen baart zijn die van de energiekosten. In de begroting 2022 is geen rekening gehouden met de enorme stijging van de energietarieven. Naar verwachting zal in de eerste zes maanden van het jaar het begrootte bedrag voor 2022 ruimschoots overschreden zijn.

Maar, het College van Kerkrentmeesters weet ook dat wij een zeer meelevende gemeente hebben die ruimhartig geeft.

Het College heeft er dan ook het volste vertrouwen in dat de genoemde resultaten in de begroting 2022 worden behaald.

Het is geruststellend om te weten dat het die Ene is, onze Goede God zelf, die Zijn kerk in stand houdt.

College van Kerkrentmeesters