

## **2 Verslag van het college van kerkrentmeesters**

### **Verslag College van Kerkrentmeesters 2023**

#### **Bezetting en organisatie**

Ultimo 2023 wordt het College van Kerkrentmeesters van onze gemeente gevormd uit zes ouderling-kerkrentmeesters en twee kerkrentmeesters. Beide wijkgemeenten leveren elk vier leden. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door de voorzitter, secretaris en penningmeester. Voorts is er een commissie die verantwoordelijk is voor de geldwerving. Deze commissie bestaat uit één ouderling-kerkrentmeester en twee kerkrentmeesters. Daarnaast is er een technische commissie geleid door twee ouderling-kerkrentmeesters. De technische commissie kan rekenen op een groep betrokken vrijwilligers die de commissie ondersteunen. Eind maart 2024 is de voorzitter uit het ambt getreden en is deze positie vacant. Aangezien de zoektocht naar een opvolger moeizaam verloopt, wordt de positie van voorzitter tijdelijk ingevuld door één van de ouderling-kerkrentmeester uit de technische commissie.

Het College van Kerkrentmeesters komt, behalve in augustus, maandelijks fysiek bijeen.

#### **Kalenderjaar 2023**

Vanaf februari is in onze gemeente een kerkapp geïntroduceerd. Het is een moderne app, zoals de bekende social media apps, maar dan besloten voor de Ontmoetingskerk en Dorpskerk samen. Binnen de app kun je jezelf aansluiten bij één of meer groepen. Ook bijdragen aan de collecte gaat heel makkelijk met de app.

Gedurende het jaar hebben er diverse verbouwingen plaatsgevonden. In het Dorpshuis heeft de grote zaal en de entree/hal een facelift gekregen, waarmee we de verhuur van het gebouw een boost willen geven. Daarnaast is in de Ontmoetingskerk onder andere het ventilatiesysteem aangepakt. Ten slotte zijn er bij de pastorie aan de Zeeweg de nodige energiebesparende maatregelen genomen.

Op personeelsgebied waren er het afgelopen jaar de nodige zorgen. In juni van het jaar werd één van de twee kerkelijk werkers langdurig ziek, waardoor er binnen het pastorale team de druk op pastorale zorg nog groter werd voor de predikanten, de kerkelijk werker en de vrijwilligers.

#### **Financiën 2023**

In 2022 hebben we een 'strakke' begroting gemaakt voor het jaar 2023, waarbij vooral rekening was gehouden met hoge energielasten, stijgende personeelskosten en dalende verhuuropbrengsten. Om het begrotingstekort enigszins te verzachten zijn we uitgegaan van een ambitieuze, maar niet onrealistische, opbrengst uit vrijwillige bijdragen.

Doordat de energieprijzen gedurende het jaar zijn gezakt ten opzichte van 2022, hebben we ongeveer € 36.800 bespaart ten opzichte van de begroting. Ook het stookprotocol en de subsidie vanuit de burgerlijke gemeente hebben hieraan bijgedragen. Daarentegen stijgen de verzekeringslasten relatief veel ten opzichte van voorgaande jaren.

Uit het "Fonds Weeshuis anno 1343" is, in gezamenlijk overleg met de Diaconie, een bedrag ad € 5.000 onttrokken als gift voor de nieuwbouw Kapel Overduin.

In verband met de langdurige ziekte van één van onze medewerkers hebben we vanuit de verzekeraar een ziekengelduitkering ontvangen, waardoor de personeelslasten "kerkelijk werkers" ondanks een loonstijging is gedaald met € 10.000 ten opzichte van 2022. Daarentegen heeft de inflatiecorrectie wel gevolgen gehad voor de afdracht bezettingsbijdrage predikanten (stijging van € 10.500) en de personeelslasten voor kosters en administratief personeel (stijging van € 8.000).

Met name aan de opbrengstenkant is hard gewerkt. De netto opbrengst uit de exploitatie (verhuur en horeca) van de gebouwen steeg ten opzichte van 2022 met ruim € 16.000 naar € 85.000. Dit wordt onder andere veroorzaakt doordat we begin 2022 nog te maken hadden met Corona-maatregelen. Daarnaast zien we een sterke toename van het aantal begrafenissen vanuit onze kerkgebouwen.

Ook in 2023 hebben we weer een kerkenveiling mogen organiseren. De opbrengst was weliswaar lager dan de recordopbrengst uit 2022, maar we zijn dankbaar voor het eindresultaat van de veiling.

In tegenstelling tot 2022 (opbrengst € 57.000) is er in 2023 geen "extra" actie kerkbalans gehouden.

Ten slotte ontvingen we dit jaar weer rente op onze spaartegoeden en depositio's. Dit heeft gedurende het jaar geleid tot een herverdeling van het spaargeld om te komen tot een zo hoog mogelijke renteopbrengst met zo laag mogelijke risico's.

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 2023. De kerkgebouwen vallen onder de categorie niet-woningen en worden daarom gewaardeerd op € 1. De bedragen zijn terug te vinden onder de categorie "Onroerende zaken" en "Herwaarderingsreserves". De mutaties van de herwaardering worden weergegeven in de rubrieken "Incidentele baten" en "Toevoeging bestemmingsreserves/-fondsen". Overigens zijn wij het als College niet eens met de hoogte van de WOZ-waarden, hierover is bezwaar aangetekend.

Door de extra opbrengsten en de meevallers ten aanzien van de kosten is het resultaat over 2023 uitgekomen op ruim € 23.000. Het college is tevreden, maar bovenal dankbaar voor dit resultaat.

### **Kalenderjaar 2024**

De door de Algemene Kerkenraad vastgestelde begroting 2024, opgesteld door het College van Kerkrentmeesters, toont een verwacht tekort van € 1.500. Het College is hierbij behoorlijk streng geweest qua opbrengsten en kosten. Met het eerste kwartaal van 2024 achter de rug blijkt dat er positieve ontwikkelingen zijn, zowel qua inkomsten als qua kosten. Het College heeft er dan ook het volste vertrouwen in dat de genoemde resultaten in de begroting 2024 beter zijn dan begroot. Het is geruststellend om te weten dat het die Ene is, onze Goede God zelf, die Zijn kerk in stand houdt.

### **College van Kerkrentmeesters**