

Jaarverslag 2021
College van Kerkrentmeesters Protestantse Gemeente te Vries



1. Algemeen
2. Financiën
3. Overige bijzonderheden
4. Externe contacten
5. Communicatie
6. Samenstelling commissies en administratie
7. Planning 2022

1.

Algemeen

Het College van Kerkrentmeesters (CvK) bestond eind 2021 uit de volgende leden:

Jacob Maat	voorzitter
Elly van den Berg	secretaris
Betsy Weemstra	financiën
Erik Poel	technische zaken
Bert Bouma	beheerszaken

Het college vergadert doorgaans maandelijks, met uitzondering van de zomervakantie. Een aantal keren was Albert Weemstra, voorzitter van de activiteitencommissie, daarbij aanwezig.

In 2021 zwaaide Janny Askes af en mocht wij Bert Bouma verwelkomen als nieuw lid van het college. We zijn Janny veel dank verschuldigd voor haar tomeloze inzet en betrokkenheid bij het reilen en zeilen van de kerk.

2021 – net als 2020 veel corona

De jaren 2020 en 2021 zijn voor de samenleving sterk beïnvloed door de corona uitbraak. De impact op de maatschappij is enorm en onder individuen zijn de gevolgen zeer divers. Ook voor de kerkelijke gemeente was de impact groot.

Achteraf kunnen we constateren dat de financiële gevolgen beperkt zijn gebleven, maar de niet-financiële gevolgen zijn misschien wel belangrijker.

Ook nu – voorjaar 2022 – zijn de gevolgen nog zichtbaar en het is ook onduidelijk wat op de middellange termijn gebeurt. Daarnaast is de hele wereld op dit moment erg instabiel wat voor veel onzekerheid zorgt.

2.

Financiën

2a.

De financiële gevolgen, samengevat

Er was aanvankelijk sprake van een begroting met een tekort van € 15.000. Dit is gezien onze vermogenspositie op korte termijn een min of meer acceptabel tekort.

Dit jaar waren de gevolgen voor wat betreft corona groter aan de kostenkant dan bij de baten. De baten waren weliswaar iets lager, maar door goede beleggingsopbrengsten konden een aantal tegenvallers worden gecompenseerd.

De kosten waren circa € 10.000 lager dan begroot, door minder onderhoud en lagere kosten voor wat betreft kerkelijke activiteiten. Minder samen doen als gemeente brengt ook een onderbesteding in de kosten van de ambtsgroepen met zich mee.

Uiteindelijk komt het tekort uit op € 6.600. Dat is € 8.400 lager dan begroot.

2b.

Baten/Inkomsten

Inkomsten van leden - Vrijwillige bijdragen

In januari-februari werd als gebruikelijk de **Actie Kerkbalans** gehouden. De totale opbrengst was circa € 129.000, wat nagenoeg hetzelfde is als het jaar ervoor. Overwogen wordt in de toekomst over te gaan op een digitale actie, waarbij altijd ruimte zal blijven voor een papieren manier van toezeggen. Op dit moment zijn er gelukkig nog voldoende vrijwilligers beschikbaar en betrokken. De totale opbrengst van levend geld bedroeg € 141.000 (min € 500 ten opzichte van het vorige jaar).

Collecten en GIVT

Onderdeel van de inkomsten van leden zijn ook de collecten.

In 2020 zijn we gestart met GIVT, de collecte-app. Een deel van de collecten van 2021 is rechtsreeks ten gunste van het project Beeld en Geluid gebracht (€ 2.394) waardoor het bedrag voor de normale exploitatie iets lager is (€ 3.115). Totaal is dat € 5.500 en dus hoger dan 2021 en in lijn met de jaren daarvoor (2018-2019). De collecten zijn dus prima, ondanks veel minder feitelijk kerkbezoek in 2021. De GIVT-app wordt breed gedragen en het lijkt zeker nuttig de 3^e collecte voor een meer specifiek doel aan te wijzen.

Verhuur

Als gevolg van corona was de netto-opbrengst uit verhuur en activiteiten ruim € 5.000 lager dan begroot. Wel zijn de opbrengsten nagenoeg hetzelfde als 2020.

Doordat er sprake is van een aantal vaste huurders en een deel van het jaar de inkomsten toch nog doorliepen is uiteindelijk de totale post aan inkomsten toch nog op bijna € 20.000 uitgekomen. Dit is voor onze kerkelijke gemeente een belangrijke bron van inkomsten.

Beleggingen en rente

In 2021 zijn de beleggingen met € 35.000 uitgebreid. De inkomsten uit beleggingen waren het gehele jaar positief, met uitzondering van de maand september.

Er is in 2021 nog 1x rente ontvangen van het laatste deposito. De uitgekeerde dividenden staan vermeld onder de "opbrengsten". De positieve koersresultaten staan afzonderlijk onder de incidentele baten. Totaal was dit saldo ruim € 11.000, en daarom € 2.000 hoger dan begroot.

Bij de Triodos certificaten moet wel een opmerking worden geplaatst. Deze certificaten zijn altijd gewaardeerd op het zichtbaar eigen vermogen van de bank zelf. Dit was aan het begin van het jaar € 84 per certificaat en aan het einde van 2021 € 88. Met het uitgekeerde dividend was dit een rendement van ruim 5%.

De certificaten zijn echter sinds corona nauwelijks meer verhandelbaar. Dit betreft zowel de aan- als de verkoop. Een belegging heeft doorgaans een lagere waarde als er beperkingen kleven aan die belegging. Triodos heeft uitsluitend voor fiscale doeleinden haar waardering aangepast naar € 54. Dat is een correctie van ruim € 14.000. Het college van KRM houdt vooreerst vast aan de waardering van de bank zelf (€ 88) omdat de bank naar behoren functioneert en wij ook niet voornemens zijn deze certificaten binnen afzienbare tijd af te stoten.

Subsidies en bijdragen

In het kader van het onderhoud van de kerk is in 2020 de **SIM regeling** gestart. Dit is Stimulering Instandhouding Monumenten. Van het Nationaal Restauratiefonds (NRF) werd ook in 2021 € 6.612 ontvangen en van de Stichting tot Behoud van de Dorpskerk € 4.000. Zelf vullen we dit aan met € 4.388 zodat per jaar € 15.000 beschikbaar is. Ook door corona is in 2021 weinig feitelijk groot onderhoud gepleegd. De gelden blijven beschikbaar voor toekomstige jaren. De SIM periode heeft betrekking op 2020-2025.

2c.

Lasten/Uitgaven

De **personele bezetting** is ongewijzigd ten opzichte van het vorig jaar, het betreft de lasten die samenhangen met de uitgaven voor een predikant (0,67 fte), kerkelijk werker (0,4 fte) en twee kosters (ieder 0,25 fte).

De totale kosten voor medewerkers inclusief gastpredikanten bedroegen in 2021 ruim € 117.000. Dit is iets lager dan in 2020, o.a. door een eenmalige teruggave uit de Centrale Kas voor de predikantstraktementen.

De personeelskosten zijn circa 65% van de totale lasten.

De **overige kosten** hebben betrekking op activiteiten/ambtsgroepen, kosten van de gebouwen en algemene kosten (inclusief kosten voor de landelijke kerk via verplichte quota).

Per saldo waren deze kosten € 3.500 lager dan begroot, voor het grootste deel doordat veel activiteiten geen doorgang konden vinden.

2d.

Beeld en Geluid

In de jaarrekening van 2021 zijn in de exploitatie van de baten en lasten opgenomen van het project Upgrade Audiovisuele Middelen.

Hiervoor was begroot dat de eigen kosten, al dan niet via inzet van legaten, € 6.500 zouden bedragen en dat is uiteindelijk € 7.879 geworden. Hiervan is € 3.909 gedekt door een onttrekking uit de bestaande legaten en € 2.394 uit de aanwending van de 3^e collecte. Dan resteert € 1.576 wat sec ten laste van de exploitatie komt.

De kosten staan onder "Incidentele lasten", totaal uitgaven € 16.379

De baten zijn vermeld onder "incidentele baten" € 10.894 en "onttrekking fondsen" € 3.909, totaal € 14.803

2e.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bedraagt volgens de jaarrekening 2021 € 851.000. Voor de samenstelling van dit vermogen verwijzen wij naar de jaarrekening.

3.

Overige bijzonderheden

Beheer Gebouwen/SIM

Voor het monumentale kerkgebouw is vanaf 2020 de SIM regeling beschikbaar. Het NRF vergoedt maximaal 60% van de subsidiabele kosten.

Voor het onderhoud van het Ontmoetingshuis en van de kerk die niet onder de SIM vallen is het algemeen onderhoudsfonds gebouwen beschikbaar. Het was de bedoeling om hiervoor in 2021 inhoudelijk goed onderbouwde plannen beschikbaar te hebben zodat optimale financiële afstemming kan plaats vinden tussen wat noodzakelijk en wat financieel haalbaar is. Het maken van zo'n onderhoudsplan vergt echter meer tijd en energie dan eerder gedacht.

4.

Externe contacten

Stichting tot Behoud van de Dorpskerk

Stichting Kerkconcerten, alle contacten lopen nu via de activiteiten commissie.

Alfa college (vaste huurder Ontmoetingshuis)

Historische vereniging (idem)

Stichting Beheer Kerkelijke Gebouwen Noord Nederland (beschikbaar voor overleg over onderhoud en subsidie ten aanzien van monumenten, incidenteel)

Monumentenwacht (stelt jaarlijks een rapport samen op basis waarvan wij onderhoud aan de kerk uitvoeren)

CCBB – Classicaal College voor Behandeling van Beheerszaken(dit college geeft een oordeel over de jaarrekening en de begroting en ziet toe op naleving van de ANBI regelgeving, contactpersoon L.

Spijk)

Subsidiënten Beeld en Geluid (PBC, Rabobank, PKN Steunverlening)

5.

Communicatie

Kerkblad de Brug verschijnt doorgaans om de zes weken en is ons huisorgaan.

De website van de kerk is in 2020 geheel vernieuwd en is een belangrijk onderdeel van de communicatie met gemeenteleden.

De zondagsbrief is een blijvend middel gebleken om via korte lijnen leden snel te kunnen informeren.

Daarnaast is er een vaste rubriek beschikbaar in de Krant van Tynaarlo.

6.

Samenstelling commissies en administratie

Activiteitencommissie

De activiteitencommissie functioneert namens het CvK en is betrokken bij allerlei activiteiten in onze Bonifatiuskerk - kerkelijke en niet kerkelijke- die het gebouw een vitale functie in de kerkelijke en dorpsgemeenschap opleveren.

Samenstelling

- Albert Weemstra voorzitter
- Irma Koops secretaris-vastleggen van afspraken
- Remmelt Veenema penningmeester
- Martha Koekoek lid-notulen
- Annemarie Hofsté lid
- Loek Broerse lid

Ledenadministratie

Wilma de Vries

Financiële administratie

Betsy Weemstra – penningmeester/aansturing en uitvoering financiële administratie

Dick Gerritsen – Actie Kerkbalans, Solidariteitskas, kerkblad “de Brug”

Arent Boonstra - Ambtsgroepen

Remmelt Veenema – activiteitencommissie

Kascommissie voor 2021

Klaas Jan de Vries/Klazien Bos

7.

Planning 2022

Voor 2022 is een tekort voorzien van € 18.500. De Actie Kerkbalans is redelijk verlopen. De tekorten kunnen vooralsnog uit het eigen vermogen worden gefinancierd.

De volgende aandachtspunten staan verder centraal in 2022

Vaststellen onderhoudsplannen (t.b.v. algemeen onderhoudsfonds)

Strooiveld realiseren inclusief opstellen gebruiksregels

Verduurzaming gebouwen (onderzoek naar cv-ketels, zonnepanelen - inclusief externe advisering)

En niet zozeer voor de KRM maar wel voor de gemeente als geheel zien wij uit naar het **Bonifatius festival** in het Pinksterweekend.

Vries, april 2022