

Jaarverslag 2022
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 2023

1.

Algemeen

Het College van Kerkrentmeesters (CvK) bestond eind 2022 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.

2022 - Oekraïne

De jaren 2020 en 2021 hadden als gezamenlijke noemer de woorden “corona” en “pandemie”. Nog steeds ondervinden mensen er de gevolgen van maar we konden de beperkingen eindelijk achter ons laten. Echter na 24 februari 2022 kreeg de wereld een ander gezicht. De Russische agressie in Oekraïne laat diepe sporen na. Ook in ons dorp zijn Oekraïners opgevangen, op de vlucht voor haat en geweld.

Mede als gevolg van die oorlog deed de energiecrisis haar intrede en de financiële impact daarvan is vele malen groter dan die van corona.

Nu we dit schrijven, april 2023, zitten we in de afronding van de voorbereidende fase van onze eigen energietransitie. Grote uitgaven, maar ook met een tweeledig doel: minder lasten op langere termijn en een belangrijke bijdrage aan de verbetering van ons klimaat.

2.

Financiën

2a.

De financiële uitkomsten, samengevat

Er was aanvankelijk sprake van een begroting met een tekort van € 18.500. Dit is gezien onze vermogenspositie op korte termijn een min of meer acceptabel tekort en nog passend binnen de meerjarenraming tot eind 2023.

Het tekort volgens de jaarrekening komt uit op € 20.834 (vorig jaar € 6.623).

Dat is ruim € 2.000 meer dan begroot.

Hadden we in 2021 een gunstig beleggingsjaar met ruim € 11.000 aan baten uit rente, dividend en fondsen; dit jaar is het ruimschoots omgekeerd. De crises hadden op dit punt een enorme impact, dalende aandelenkoersen en een stijgende rente leiden tot een negatief resultaat van € 16.000.

Voor de jaarrekening betekent dat een verschil van € 27.000.

Als we vervolgens de resultaten vergelijken van 2022 en 2021 zien we een verschil van € 14.000. Dat betekent dat in de normale inkomsten en uitgaven het jaar 2022 € 13.000 gunstiger verlopen is dan 2021.

2b.

Baten/Inkomsten

Inkomsten van leden - Vrijwillige bijdragen

In januari-februari werd als gebruikelijk de **Actie Kerkbalans** gehouden. De totale opbrengst was circa € 126.500, € 3.000 minder dan in 2021.

We zijn bezig met het overstappen op een meer digitaal karakter, maar dat vergt nogal wat voorbereiding.

De totale opbrengst van levend geld bedroeg € 140.000 (min € 1.000 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. In 2022 was de opbrengst van de collecten € 6.431.

De laatste jaren tikten we een dergelijk bedrag niet meer aan. Dit komt deels door de collecte-app, maar ook door aan de derde collecte een duidelijk en herkenbaar doel te geven. Vorig jaar waren de opbrengsten (incl. Beeld en Geluid) € 5.500

Verhuur

Belangrijke oorzaak van de gunstige operationele resultaten is dat de netto-opbrengst uit verhuur en activiteiten weer op het "oude" niveau zit. Ruim € 27.000 dit jaar, € 3.000 meer dan begroot en € 8.000 meer dan vorig jaar.

Dit is voor onze kerkelijke gemeente een belangrijke bron van inkomsten.

Beleggingen en rente

In 2022 zijn de in beleggingen geen wijzigingen aangebracht. Zoals gemeld waren dit jaar de resultaten behoorlijk negatief.

De situatie rond de Triodos certificaten is nagenoeg ongewijzigd. We ontvingen een dividend van 3% (€ 1.300), maar de certificaten kunnen nog steeds niet worden verhandeld.

Een belegging heeft doorgaans een lagere waarde als er beperkingen kleven aan die belegging.

Triodos heeft uitsluitend voor fiscale doeleinden haar waardering aangepast naar € 60. Dat is een correctie van bijna € 14.000. Het college van KRM houdt vooreerst vast aan de waardering van de bank zelf vóór corona (€ 88) omdat de bank naar behoren functioneert en wij ook niet voornemens zijn deze certificaten binnen afzienbare tijd af te stoten. De bank rapporteerde onlangs over 2022 normale resultaten. Verwacht wordt dat in de loop van 2023 de handel in certificaten weer mogelijk is via een extern platform.

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. De SIM periode heeft betrekking op 2020-2025.

2c.

Lasten/Uitgaven

De **personele bezetting** is ten opzichte van vorig jaar iets gewijzigd. Aly Neef ging medio 2022 met pensioen en heeft een vernieuwd contract voor 7 uur per week (was 10) tot en met einde 2023. De lasten hebben dus betrekking op 0,67 fte predikant, 0,4 fte kerkelijk werker en twee kosters (samen gemiddeld 0,4 fte).

De totale kosten voor medewerkers inclusief gastpredikanten bedroegen in 2022 ruim € 120.000. Dit is in totaal € 3.000 hoger dan in 2021, passend binnen een normale trend.
De personeelskosten zijn circa 65% van de totale lasten.

De **overige kosten** (€ 69.000) 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 € 3.000 lager dan begroot.

2d.

Groene kerk en verduurzaming

Van de collecte-opbrengsten is € 2.587 toegevoegd aan het Fonds Groene Kerk. Verder zijn we wel erg druk geweest met dit project, maar dat vindt zijn weerslag vooralsnog niet in de financiële stukken van 2022.

2e.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bedraagt volgens de jaarrekening 2022 € 830.000. Voor de samenstelling van dit vermogen verwijzen wij naar de jaarrekening.

3.

Overige bijzonderheden

Energietransitie, naar een Groene Kerk

Net voordat de energiecrisis uitbrak, vatte het idee post binnen de KRM en kerkenraad om inhoudelijk dieper na te denken over verduurzaming en hoe dat dan moet. Barend Lukkien is ons daarbij tot steun en toeverlaat geweest, en samen met de firma Damstra uit Leeuwarden krijgen de plannen steeds meer vorm. De kerkenraad heeft in voorjaar 2023 inmiddels een akkoord gegeven op een plan van € 125.000. De verwachting is dat wij met bijdragen van derden de kosten aanzienlijk kunnen beperken, zodat het ook reëel haalbaar is. Een maar gedetailleerd plan is op verzoek beschikbaar.

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 is de bedoeling (en inmiddels landelijk voorschrift) om hiervoor inhoudelijk goed onderbouwde plannen beschikbaar te hebben zodat optimale financiële afstemming kan plaats vinden tussen wat noodzakelijk en wat financieel haalbaar is. Voor het maken van zo'n onderhoudsplan hebben we de Stichting Beheer Kerkelijke Gebouwen Noord-Nederland ingeschakeld, omdat de kennis daarvoor plaatselijk te kort schiet.

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 projecten (PBC, Rabobank, PKN Steunverlening)

Gemeente Tynaarlo (inzake verduurzaming)

Provincie Drenthe (idem)

Donatus (verzekeringen)

Energie voor Kerken (collectieve inkoop energie)

5.

Communicatie

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

De website van de kerk 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 eind 2022

- 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 2022
Klazina Bos/Henk de Vries

7.
Planning 2023

Voor 2023 is een tekort voorzien van € 47.500, veroorzaakt door de explosie van de energieprijzen. Vanaf 2023 is het variabel tarief, en het collectief voor kerken, waarbij zijn aangesloten heeft eigenlijk voor 2023 te duur ingekocht.

Wel hebben wij veel gedragsmaatregelen genomen om het verbruik te verlagen, maar dit zal slechts een deel compenseren.

De Actie Kerkbalans is goed verlopen.

De volgende aandachtspunten staan verder centraal in 2023:

Verduurzaming gebouwen (start uitvoering en zo mogelijk afronding vóór de winter)

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

Strooiveld realiseren inclusief opstellen gebruiksregels

Vorbereiden meerjarenbegroting voor 2024-2028

Vries, april 2023