

2 Verslag van het college van kerkrentmeesters

Algemene toelichting

Ouderenpastor

Bij de start van 2024 was Fred van der Louw onze ouderenpastor. Halverwege 2024 is hij met pensioen gegaan. De laatste dienst, waarin hij voorging, was op zondag 23 juni 2024. In en na deze feestelijke dienst in de Morgensterkerk hebben hij en de gemeente afscheid van elkaar genomen.

Omdat we wisten dat Fred van der Louw in de zomer van 2024 met pensioen zou gaan, zijn we tijdig op zoek gegaan naar een opvolger voor hem. De kerkenraad heeft in zijn vergadering op 4 juli 2024 op voorstel van de desbetreffende selectiecommissie besloten om Pieranna van Rijn te benoemen tot ouderenpastor. Ze is dus de opvolger van Fred van der Louw. In de dienst van 7 juli 2024 is dit besluit bekend gemaakt en ze was daarna bij de dienst van 14 juli 2024 zelf aanwezig om zich voor te stellen. Ze is op 1 september 2024 officieel bij ons aan de slag gegaan. In de dienst op startzondag, 8 september 2024, is zij bevestigd als ouderenpastor.

Beleidsplan 2025-2030

In het tweede weekend van oktober in 2024 hield de kerkenraad een heisessie op een mooie locatie in de kop van Noord-Holland. Onder leiding van een externe deskundige is de kerkenraad toen verdergegaan met zijn werk aan het beleidsplan voor de periode 2025-2030. Daarnaast hebben de kerkrentmeesters in deze heisessie een aantal financiële toekomstscenario's gepresenteerd. Hierdoor werd duidelijk aan welke knoppen we kunnen draaien als het om het waarborgen van de financiële continuïteit van de gemeente gaat.

Financiële toelichting

Het jaar 2024 wordt afgesloten met een tekort van € 16.152. In de begroting zijn wij nog uitgegaan van een tekort van € 47.850.

Vooraf de baten zijn in 2024 hoger dan begroot. De terugloop van de vrijwillige bijdrage door het dalende aantal leden, viel minder negatief uit dan verwacht. Verder zijn wij bezig om de opbrengsten van de kerkgebouwen, pastorie en kosterwoning te verhogen. Hiertoe worden de huurtarieven jaarlijks verhoogd. In 2024 zijn ook de dividendbaten uit de beleggingen hoger gebleken dan begroot.

De kosten liggen slechts € 3.500 boven de begroting. Hier zijn wel enkele bijzonderheden te vermelden. De onderhoudskosten van de gebouwen zijn hoger dan begroot. Zowel in de Dorpskerk als in de Morgensterkerk is de verlichting in de kerkzalen aangepast. Er wordt nu gebruik gemaakt van LED-verlichting, wat een belangrijk is in het kader van de duurzame kerk. Daarnaast is één van de CV-ketels van de Morgensterkerk vervangen en is gewerkt aan het dak. Tenslotte is de pastorie gerenoveerd, wat ook weer tot een hogere huurprijs heeft kunnen leiden.

De kosten voor kerkelijk werkers is lager uitgevallen dan begroot. In de begroting was uitgegaan van een nieuwe ouderenpastor en een nieuwe jeugdwerker. Wij zijn zeer verheugd met de komst van de ouderenpastor. De vacature van de jeugdwerker is nog niet vervuld, waardoor er minder kosten zijn uitgegeven.



In het kader van de trektocht heeft er een kerkenraadweekend plaatsgevonden, waarbij de kerkenraad zich heeft laten adviseren door een externe adviseur. Ook op andere vlakken heeft de kerkenraad zich laten adviseren. De kosten zijn hierdoor hoger dan vooraf begroot.

Niet onvermeld mag worden de vrijwilligersdag die is georganiseerd. Het is al een tijd geleden dat deze is georganiseerd en het was geweldig te zien hoeveel vrijwilligers zich voor de kerk inzetten. Mooi om die te kunnen bedanken. Deze kosten waren niet opgenomen in de begroting, maar met veel plezier uitgegeven.

De beleggingen van de kerk hebben in 2024 goed geredeneerd. Samen met de dividendinkomsten is een rendement behaald van 7%. Door het ongerealiseerde beleggingsresultaat sluiten we het jaar toch af met een klein overschot.

Verkort Overzicht

	Begroting 2024	Rekening 2024	Rekening 2023
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	39.200	54.120	54.810
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	18.000	28.016	26.532
Opbrengsten levend geld	161.000	171.274	188.734
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	10.000	10.000	7.500
Totaal baten A	<u>228.200</u>	<u>263.410</u>	<u>277.576</u>
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen	59.400	65.376	67.578
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	165.450	162.127	155.205
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	7.100	9.001	6.779
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	11.200	10.689	10.883
Salarissen en vergoedingen	14.300	10.057	13.809
Kosten beheer, administratie en archief	8.050	11.147	6.636
Rentelasten/bankkosten	10.550	11.165	10.241
Totaal lasten A	<u>276.050</u>	<u>279.562</u>	<u>271.131</u>
Operationeel resultaat (A)	<u>-47.850</u>	<u>-16.152</u>	<u>6.445</u>
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	20.000	54.289	159.694
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	<u>20.000</u>	<u>54.289</u>	<u>159.694</u>
Resultaat verslagjaar (A+B)	<u>-27.850</u>	<u>38.137</u>	<u>166.139</u>
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-95.000
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-95.000</u>
Resultaat naar Algemene reserve (D)	<u>-27.850</u>	<u>38.137</u>	<u>71.139</u>

Balans

	2024	2023
Activa		
Onroerende zaken	811.003	811.003
Installaties en inventarissen	6	6
Financiële vaste activa	-	2.102
Effecten en beleggingsfondsen	981.800	992.729
Debiteuren	2.833	810
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	19.047	28.419
Geldmiddelen	398.657	332.336
Totaal	2.213.346	2.167.405
Passiva		
Algemene reserve	836.157	798.020
Bestemmingsreserves en -fondsen	822.852	822.852
Voorzieningen	519.151	519.151
Crediteuren	11.755	3.076
Kortlopende schulden en overlopende passiva	23.431	24.306
Totaal	2.213.346	2.167.405

Algemene gegevens

	2024	2023
Aantal belijdende leden	454	470
Aantal doopleden	367	371
Totaal aantal leden	821	841
Aantal pastorale eenheden (PE)	624	640
Gemiddelde bijdrage per lid (=levend geld / # leden)	209	224
Gemiddelde bijdrage per pastorale eenheid (=levend geld / # PE)	274	295