

Hervormde Gemeente te Piershil

College van Kerkrentmeesters

Financieel jaarverslag 2021

Inleiding

Na jaren vacant te zijn geweest hadden wij in 2021 weer het hele jaar een eigen predikant. Iets waar wij, zeker door de aanhoudende gevolgen van Covid, zeer dankbaar voor zijn.

Financieel gezien is het jaar 2021 helaas niet geworden wat we er van gehoopt hadden. Hoewel onze trouwe gemeenteleden zich extra hard hebben ingezet voor onze gemeente hebben de Covid-maatregelen toch wel hun weerslag gehad op de jaarcijfers. Dit resulteerde in een operationeel resultaat van € 28.000 negatief. Door de herwaardering van de pastorie tegen WOZ waarde met € 54.000 nam het Eigen Vermogen alsnog toe met € 26.000.

Vergelijking resultaat 2021 ten opzichte van begroting 2021

De jaarcijfers 2021 liggen voor een groot gedeelte in lijn met de begroting 2021.

De opbrengsten van het verhuur van de pastorie leverde in 2021 € 11.500 op, € 3.000 meer dan begroot. Door de telkens terugkerende Covid-maatregelen hebben veel van onze kerkdiensten online of met beperkte toegankelijkheid plaatsgevonden. Tevens hebben de andere kerkelijke activiteiten niet of beperkt plaatsgevonden. Desondanks zijn de opbrengsten levend geld in 2021 met € 58.000 slechts € 2.000 lager dan begroot. Daar bij het opstellen van de begroting 2021 nog niet geheel duidelijk was wat de kosten voor het pastoraat zouden worden, zijn de kosten voor het pastoraat met € 74.500 uiteindelijk € 6.000 hoger uitgevallen dan begroot.

Deze belangrijkste verschillen hebben er toe geleid dat het uiteindelijk operationeel resultaat met € 28.000 negatief € 6.000 lager uitviel dan begroot.

Voor 2021 was wel € 14.000 in de begroting opgenomen aan verwachte legaten onder de incidentele baten. Echter hebben wij in 2021 geen legaten mogen ontvangen.

Daarentegen was de herwaardering van de pastorie ad € 54.000 niet opgenomen in de begroting.

Ook de € 1.000 opbrengst van de Actie Dorpskerk was niet begroot. Per saldo zijn de incidentele baten en lasten hierdoor € 41.000 hoger uitgevallen dan begroot. Het Eigen vermogen nam in 2021 toe met € 26.000 en steeg van € 549.000 naar € 575.000.

Wat zijn de verwachtingen voor 2022?

Voor 2022 verwachten wij dat de opbrengsten en baten ongeveer gelijk zullen blijven aan 2021.

Wel verwachten wij een toename van de kosten voor onderhoud aan de kerkelijke gebouwen, de kosten voor pastoraat en de kosten voor beheer en administratie. Het belang van ontvangsten uit legaten zullen wij in 2022 nadrukkelijk onder de aandacht brengen in onze gemeente. Inclusief incidentele baten en lasten wordt voor 2022 een negatief resultaat van € 25.000 verwacht.