



Toelichting op de jaarrekening 2018 Hervormde gemeente Aalst (Gld)

mei 2019,

Geachte Kerkenraad,

Het college van Kerkrentmeesters heeft voor 2018 een jaarrekening opgesteld. De exploitatie over 2018 heeft een overschot van € 3.045. We zullen dit jaar geen subsidies aanvragen omdat we een positief resultaat hebben behaald. Een prachtig resultaat waar we erg dankbaar voor zijn.

Opbrengst "leven geld"

Evenals in 2017 is de opbrengst van de actie kerkbalans toegenomen (€ 1.150) De opbrengst is € 38.150 wat € 1.000 meer is dan begroot en € 850 meer dan toegezegd. Ook de opbrengst van de collecten € 28.500 is iets minder dan de begroting. De totale bijdrage "levend geld" flink hoger dan begroot. Dit komt door de bijdrage van € 7.600 van de acties van de activiteiten commissie.

Van de 388 gemeenteleden die zijn aangeschreven, hebben 203 gemeenteleden een toezegging gedaan. Er hebben iets minder gemeenteleden toegezegd dan vorig jaar. Het gemiddelde toegezegde bedrag is toegenomen van € 160 naar € 184. De verdeling is weergegeven in onderstaande tabel.

Klasse	Aantal	Toezegging
0	7	€ -
<100	96	€ 3.575,50
>100	57	€ 8.255,00
>250	37	€ 16.275,00
>1000	6	€ 9.200,00
	203	€ 37.305,50

Vastgoed

In het afgelopen jaar hebben we grote stappen gemaakt om de financiën gezond te maken. In april hebben we op een gemeenteavond onze plannen voorgelegd. Het plan bestaat uit de volgende activiteiten: Verkoop pastorie en nieuwbouw pastorie, Renovatie verenigingsgebouw 't Kruispunt, Aankoop van twee bedrijfshallen aan de Valeton (industriegebied Wildeman) en waarvoor we een perceel grond verkopen en de overige percelen in erfpacht uitgeven. De aan- en verkopen zijn uitgevoerd. Er is 2,7 Ha grond verkocht en 4 Ha grond in erfpacht uitgegeven. In de loop van 2019 volgt nog eens 11 Ha. Door deze wijzigingen zal de jaarlijkse pachtopbrengst niet veel wijzigen en verwachten we met de investering in de bedrijfshallen extra inkomsten te mogen ontvangen. De nieuwbouw van de pastorie laat nog even op zich wachten. Voor de tussen liggende periode hebben we een woning gekocht aan de Goudenregenlaan dat als pastorie wordt ingericht. De renovatie van het verenigingsgebouw zal in 2019 worden gestart. Voor beide wordt in deze jaarrekening een bestemmingsreserve gevormd. Het resultaat van al deze mutaties is terug te vinden in de incidentele baten en lasten.

Onderhoud

In 2018 hebben we besloten om de wijze waarop het onderhoud van de gebouwen wordt verantwoord in de jaarrekening aan te passen. Vanaf dit jaar wordt er een vast bedrag als onderhoudskosten op de begroting opgenomen dat wordt toegevoegd aan het onderhoudsreserve. De uitgaven voor onderhoud worden direct uit deze reserve betaald. De omvang van de jaarlijkse toevoeging aan de reserve is bepaald op basis van de meer jaren onderhoudsplan.

Pastoraat

In 2018 was een bijzonder jaar. In maart hebben we afscheid genomen van Ds. K.M. Teeuw en in oktober is Ds. J. Domburg bevestigd als predikant voor onze gemeente. Er was dus een korte periode dat we vacant zijn geweest. Hierdoor zijn de kosten voor het pastoraat significant lager dan begroot. We zijn dankbaar dat we de formatie op peil hebben kunnen houden. We hebben voor de komende vier jaren toezeggingen van het steunfonds van de Gereformeerde bond en de commissie van Welstand. Ook het project Spin in het web mogen we nog twee jaar voortzetten. De kosten voor het pastoraat vielen hierdoor in 2018 voordeliger uit. Er is ongeveer € 30.000 minder uitgeven.

Activiteiten commissie

De activiteiten commissie heeft in het afgelopen jaar met de verschillende acties per saldo € 7.635 bijeengebracht. Dit bedrag is direct ten gunste van het renovatie fonds 't Kruispunt bijgeschreven.

Tot besluit. De kerkrentmeesters zijn dankbaar dat gemeenteleden actiever bijdragen en hun verantwoordelijkheid nemen om te groeien naar een financieel gezonde gemeente.

Met broederlijke groet,

Namens het College van Kerkrentmeesters

P. van den Boogert

Voorzitter



Jan van Heusden

Secretaris

