

2 Verslag van het college van diakenen

Het boekjaar 2020 is afgesloten met een gering negatief resultaat van € 576. Dit resultaat bestaat uit een positief operationeel resultaat van € 18.349 en negatieve incidentele baten/lasten van € 20.561 (beleggingsresultaat). Tevens is per saldo een bedrag van € 1.636 aan de bestemmingsreserve onttrokken.

Het jaar 2020 laat zich kenmerken als een bijzonder jaar. Door de Corona waren de kerkdiensten gedurende langere periode niet of met een beperkt aantal bezoekers mogelijk. Ook konden een aantal geplande activiteiten geen doorgang vinden. Ook de resultaten van de beleggingen zijn beïnvloed door de Corona. Dit alles heeft invloed op het behaalde resultaat in 2020.

De opbrengsten zijn hoger dan begroot. De aankopen in 2019 van de landbouwgronden zorgen voor een hogere pachtopbrengst. Ondanks de kerksluiting is de opbrengst van de door te zenden collecten op het niveau van 2019 gebleven. In de maanden dat de kerk gesloten was, is er gecollecteerd via de bank.

De uitgaven zijn lager dan begroot. Een aantal activiteiten (zoals de ontmoetingsmaaltijden, ouderenmiddagen en vrijwilligersavond) zijn niet doorgegaan. Daarnaast is het te verwachten negatieve beleggingsresultaat al meegenomen in de planbare uitgaven.

In 2020 heeft de diaconie heeft de beleggingen bij ABN-AMRO anders vorm gegeven. Dit heeft geleid tot veel mutaties bij de effecten. De samenstelling van onze beleggingsportefeuille is hierdoor sterk gewijzigd. Van het concept "beleggingsadvies" zijn we overgegaan naar het "duurzaam beleggen mandaat". Dit met een matig defensief profiel. De beleggingen via dit mandaat sluiten goed aan bij de uitgangspunten van de diaconie. Het mandaat draagt zorg voor meer evenwicht en continuïteit van onze beleggingen en maakt het minder 'persoonsafhankelijk'.

De op de balans opgenomen bestemmingsreserve heeft betrekking op de 'recreatiecommissie Westerheem' (verzorgingshuis te Heemskerk). Bij deze reserve hebben de gebruikelijke mutaties plaatsgevonden.

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Rekening 2020	Rekening 2019
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten onroerende zaken	31.100	35.061	28.785
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	30.460	28.126	31.480
Opbrengsten levend geld	4.700	4.444	7.729
Door te zenden collecten en giften	5.000	8.103	8.607
Totaal baten A	71.260	75.734	76.601
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkelijke gebouwen exclusief afschrijvingen	0	0	0
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	3.300	2.865	25.902
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	3.600	3.128	3.625
Kosten beheer, administratie en archief	5.600	6.167	5.150
Rentelasten/bankkosten	6.000	6.105	6.436
Diaconaal werk plaatselijk	24.100	19.909	20.736
Diaconaal werk regionaal/landelijk	4.000	2.580	2.966
Diaconaal werk wereldwijd	17.000	8.528	7.231
Afdrachten door te zenden collecten en giften	5.000	8.103	8.607
Totaal lasten A	68.600	57.385	80.653
Operationeel resultaat (A)	2.660	18.349	-4.052
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	0	-20.470	58.420
Incidentele lasten	0	-91	-4.682
Incidentele baten en lasten (B)	0	-20.561	53.738
Resultaat verslagjaar (A+B)	2.660	-2.212	49.686
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	2.500	0	0
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	2.490	2.250
Toevoegingen bestemmingsreserves	-800	0	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-854	-868
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	1.700	1.636	1.382
Resultaat naar Algemene reserve (D)	4.360	-576	51.068