

Beleidsplan Protestantse Gemeente Nieuwleusen (PGN)

Deel-Beleidsplan College van Kerkrentmeesters

1. Visie

De kerk is de gemeenschap van gelovigen die op de een of andere manier gehoor geven aan de roepstem van Jezus, de Heer van de kerk. Ondertussen is de kerk ook gewoon een organisatie die gerund moet worden. In de Protestantse Kerk heeft elke zelfstandige gemeente een College van Kerkrentmeesters dat de financiële en facilitaire zaken behartigt. Het zakelijke bestuur dus, de beheerskant van de kerk. Dat doet het college in samenspraak met de kerkenraad die het integrale kerkbestuur vormt en eindverantwoordelijk is voor het geheel, inhoud én organisatie. De taken en bevoegdheden van het College van Kerkrentmeesters (CvK) bewegen zich op het terrein van het werkgeverschap, het gebouwenbeheer, de geldwerving, het financieel beheer en diverse kleinere onderdelen, zoals de zorg voor het archief. Deze taken staan genoemd in ordinantie 11 van de kerkorde.

Het CvK bestaat uit ouderlingen-kerkrentmeesters en kerkrentmeesters (taakdragers). Het CvK voert de werkzaamheden uit in samenwerking met een aantal taakgroepen. Dit betekent dat niet alle taken ook feitelijk door ouderlingen-kerkrentmeesters dienen te worden uitgevoerd: in ieder geval dient het college deze zaken te coördineren. Het college participeert in het Moderamen en de Kerkenraad. Beleid door het CvK is steeds afgeleid beleid van het beleidsplan van de Kerkenraad.

2. Beleid en strategie

De grootste uitdagingen voor de kerkenraad van de PGN in de komende jaren zijn in de visie van het CvK:

- Het bijeen en betrokken houden van de leden van de PGN voor en na de fusie;
- De huidige financiële tekorten om te buigen naar een financieel gezond meerjarenperspectief;
- De vergrijzing en daarmee samenhangende afnemende ledenaantallen heeft als consequentie een daling van levend geld.

Het perspectief voor de komende beleidsperiode is gericht op een gezonde financiële toekomst. Deze denken wij als CvK te kunnen realiseren door o.a.:

- De personele kosten + predikantslasten, waar mogelijk omlaag te brengen;
- De gebouwen efficiënt te gebruiken en/of te exploiteren, waardoor structureel minder kosten gemaakt worden en mogelijk meer inkomsten gegenereerd kunnen worden;
- De organisatie samen te voegen waardoor kostenbesparing ontstaat;
- Investeren waar nodig in energiebesparende maatregelen, waardoor de structurele kosten afnemen;

3. Middelenbeheer

Financiën

Begrotingen en jaarrekeningen:

Begrotingen, jaarrekeningen en investeringsplannen worden door het CvK voorbereid en vastgesteld

door de Kerkenraad. Het CvK overlegt in de voorbereiding van de begroting met de Kerkenraad over de plannen voor de komende jaren en gebruikt deze informatie mede als basis van de op te stellen begroting. De begrotingen en jaarrekeningen worden daarna ter goedkeuring voorgelegd aan de CCBB (Classicaal College voor Behandeling Beheerszaken).

Geldwerving:

Geldwerving vindt primair plaats onder de leden van de PGN middels een Vaste Vrijwillige Bijdrage (VVB) welke jaarlijks via Actie Kerkbalans gegenereerd wordt. Daarnaast vinden jaarlijks aanvullende acties plaats.

Wekelijks worden collecten-opbrengsten ten bate van de kerk uit de diensten gegenereerd. Er zijn ook specifieke collecten ten bate van de kerk.

Legaten en erfstellingen:

Legaten en erfstellingen worden beneficiair aanvaard. Legaten die specifiek aan een bepaald doel of een bepaalde wijk zijn toebedeeld worden als reservering zichtbaar gemaakt op de balans.

Huur en erfpacht:

In de PGN zijn aanvullende inkomsten uit huur en erfpacht. Het beheer wordt zoveel mogelijk uitbesteed aan een externe professionele organisatie zoals de KKG (Kantoor Kerkelijke Goederen).

Fondsen en voorzieningen:

.....

Sparen en beleggen:

Er zal te allen tijde voldoende Cashflow moeten zijn voor personele verplichtingen, afdrachten en investeringen. Overtollige liquide middelen worden weggezet in sparen en mogelijk beleggen om meer rendement te genereren. De keuze van beleggen is vastgelegd in een beleggingsstatuut, welke jaarlijks wordt vastgesteld in de Kerkenraad.

Exploitatie zalen:

De PGN exploiteert haar zalen, naast de kerkelijke aangelegenheden, ook voor zakelijke doeleinden, verenigingen, groepen en feestelijke gelegenheden. De gemeente Dalfsen heeft voor niet kerkelijke gelegenheden een maximum gesteld door het afgeven van een zgn. lichte horeca-vergunning.

4. Gebouwen

Kerkgebouwen:

De Hervormde Gemeente zal in het najaar 2023 zelfstandig een besluit nemen met welk kerkgebouw zij de fusie ingaan en welk kerkgebouw in aanmerking komt voor herbesteding/herontwikkeling. Dat betekent dat er op het moment van fusie 1-1-2024 nog sprake zal zijn van 3 kerkgebouwen, maar dat het herbesteden/herontwikkelen pas in 2024 daadwerkelijk kan worden opgestart als verantwoordelijkheid van de nieuwe gemeente.

Woningen:

De PGN bezit een aantal woningen. De woningen zijn primair bedoeld voor predikanten en kosters, maar worden bij leegstand zo mogelijk verhuurd, om op deze wijze aanvullende inkomsten te genereren.

5. Mensen voor de gemeente

De rechtspositieregelingen van de PKN voor predikanten en voor personeel zijn leidend voor het omgaan in arbeidsvoorwaardelijke zin.

Aangaande het personeel van de PGN is het CvK de instantie die verantwoordelijk is voor het uitvoeren van het personeelsbeleid. Afvloeiing van personeel vindt zo veel mogelijk plaats door natuurlijk verloop: allereerst vanuit zorg voor het personeel, maar ook vanwege de transitiekosten die een en ander met zich meebrengt vanwege de rechtspositieregeling.

Predikanten:

Bij de start van de PGN kennen we een vaste predikantsformatie van 2 fte, aangevuld met een tijdelijk contract van 0,5 fte. In de loop van 2024 wordt de predikantsformatie opnieuw bekeken.

Kerkelijk medewerkers:

De PGN heeft in haar financiën ruimte gehouden voor een kerkelijk jeugdwerker. Deze vacature heeft men niet kunnen invullen. De Kerkenraad heeft besloten deze vacature opnieuw te bespreken minimaal een jaar na invoering van de fusie.

Koster-beheerders:

De PGN vindt dat betaalde koster-beheerders noodzakelijk zijn om de bedrijfsvoering in de gebouwen op orde te houden. Momenteel heeft de PGN 2.2 fte aan koster-beheerders in vaste dienst. De huidige formatie blijft gehanteerd (CAO) totdat deze via natuurlijke verloop wijzigt.

Organisten:

Bij de PGN zijn momenteel meerdere organisten actief. In deze situatie zal voorsnog geen wijziging optreden. Middels een rooster worden de diensten in overleg verdeeld. Zij krijgen een vergoeding op declaratiebasis.

Vrijwilligers:

Het CvK faciliteert de vrijwilligers bij het uitoefenen van hun taak.

In uitzonderlijke gevallen kan een vrijwilligersvergoeding verleend worden.

6. Management van processen

Financiële processen

Financiële administratie:

De financiële administratie wordt uitgevoerd door kerkrentmeesters en taakdragers. Het CvK draagt zorg voor voldoende functiescheiding tussen boekhouding en kashandelingen.

Financiële controle:

De jaarrekeningen worden intern gecontroleerd door aangestelde controlecommissie, welke hiervan schriftelijk verslag doen. Dit volgens de richtlijnen van GCBB (Generale College van Beroeps- en Beheerszaken).

Administratieve processen

Ledenadministratie/LRP:

De ledenadministratie wordt gevoerd in LRP door taakdragers. Deze administratie is voor inzage beperkt toegankelijk voor predikanten en wijkouderlingen.

Registers:

...doop- en belijdenisregisters bij.

Archieven:

De archieven van de PGN worden beheerd door een taakdrager.

Archiveringsbeleid: ...

Print- en Kopieerwerk:

Print- en kopieerwerk aangaande kerkelijke activiteiten is mogelijk op de locaties Grote Kerk en Ontmoetingskerk in (tijdig) overleg met de kosten-beheerder.

Communicatieve processen

De werkgroep Communicatie is verantwoordelijk voor het communicatiebeleid, dit in opdracht van de kerkenraad. Het CvK heeft hierin alleen een faciliterende rol.

Informatieve media:

De PGN maakt gebruik van het Klankbord, de Zondagsbrief en website PGN om hun leden en anderen te informeren. Hiervoor zijn afzonderlijke redacties samengesteld.

Het CvK draagt zorg voor het contract, kostenbeheer en abonnementenadministratie.

Audio Visuele Media:

AV-team:

- Presentatie liturgie en digitale ondersteuning tijdens diensten en bijeenkomsten;
- Opname en streamen diensten en bijeenkomsten via Kerkdienstgemist;
- Licentiebeheer

7. Systeem- en Applicatiebeheer:

De PGN maakt voor de onderlinge communicatie en overlegstructuren gebruik van Office 365 van Microsoft.

Daarnaast worden verschillende applicaties gebruikt voor administratie, financiën en audio visuele media, waaronder kerk-tv. Voor ondersteuning wordt gebruik gemaakt van de support behorende bij de applicaties en het AV-team heeft Schaapsound als back-up en advies.

Licentiebeheer:

Systeembeheerder:

Bijlage: Inschatting financieel perspectief komende beleidsperiode

Op een gezamenlijk begroot tekort voor 2023 van € 120.000,00 zijn concreet de volgende (structurele) besparingen te realiseren op de lopende exploitaties:

Organisatie	€ 7.500,00	(samenvoegen organisatie)
Minder fusiekosten	- 10.000,00	(kosten begeleiding)
Personeel	- 35.000,00	(pensionering in 2026))
Gebouwen	- 27.000,00	(kosten van 1 kerkgebouw minder)
Slimmer kerken	- 10.000,00	(diensten in 1 kerkgebouw)
Predikantsplaats	- 50.000,00	(van 3 fte naar 2,5 fte)
Preekvoorziening	- 3.900,00	(minder diensten / minder gastpredikanten)
Organisten	- 1.600,00	(minder kerkdiensten)
Extra afschrijving	- 4.000,00 -/-	(i.v.m. investering verduurzaming)
Bijzondere diensten	- <u>1.500,00</u> -/-	(ruimte voor andere diensten)
Totaal	- 139.500,00	

Vastgesteld in gecombineerde CvK dd. 14 juni 2023