

Protestantse  
Gemeente  
Losser



BELEIDSPLAN CVK

2018 –2022

**Inhoudsopgave:**

|   |    |
|---|----|
| 1. Voorwoord                                  | 3  |
| 2. College van Kerkrentmeesters               | 3  |
| 3. Medewerkers                                | 3  |
| 3.1 Predikant                                 | 3  |
| 3.2 Vrijwilligers op basis van een vergoeding | 2  |
| 3.3 Vrijwilligers                             | 4  |
| 4. Taken College                              | 4  |
| 4.1 Werkwijze College van Kerkrentmeesters    | 4  |
| 4.2 Beheer en Onderhoud                       | 5  |
| 4.3 Financiën                                 | 6  |
| 4.4 Administratie                             | 7  |
| 5. Onroerende Goederen                        | 7  |
| 5.1. Kerkelijk centrum                        | 7  |
| 5.2. Pastorie Balderikstraat                  | 7  |
| 5.3. Woonhuis Brinkstraat                     | 7  |
| 5.4. Appartement Bernhard Leurinkstraat       | 7  |
| 6. Overige Bezittingen                        | 8  |
| 6.1 Gronden                                   | 8  |
| 6.2 Begraafplaats                             | 8  |
| 7. Beleidsvoornemens                          | 9  |
| Bijlagen:                                     |    |
| 1. Meerjarenbegroting 2018-2022               |    |
| 2. Leeftijdsopbouw                            | 10 |
| 3. Historie geregistreerd                     | 10 |

## 1. Voorwoord

Het college van kerkrentmeesters heeft volgens de kerkorde de taak: *Het in overleg met en in verantwoording aan de kerkenraad, scheppen en onderhouden van de financiële en materiële voorwaarden voor het leven en werken van de gemeente.*

Deze verantwoordelijkheid voor materiële en immateriële zaken, alsmede de verantwoordelijkheid voor allen die in onze gemeente werkzaam zijn, is vastgelegd in dit plan.

Het financieel beleid is vastgelegd in de meerjarenbegroting 2018-2022.

## 2. College van Kerkrentmeesters

Het college van kerkrentmeesters bestaat uit 5 leden.

Hiervan zijn 3 ouderling-kerkrentmeester en 2 kerkrentmeester.

De voorzitter en penningmeester dienen ouderling-kerkrentmeester te zijn.

Dit is voorgeschreven in de Plaatselijke Regeling.

De voorzitter heeft zitting in het moderamen van de kerkenraad.

## 3. Medewerkers

### 3.1 Predikant

De predikant wordt niet tot personeel gerekend, omdat zij geen werknemer van de kerkelijke gemeente is. Vanzelfsprekend wordt zij gehonoreerd overeenkomstig de kerkelijke regeling die door de generale synode is vastgesteld.

De predikant heeft een aanstelling voor 0,80 FTE.

### 3.2 Vrijwilligers op basis van vergoeding

Sommige taken binnen de Protestantse Gemeente Losser worden door vrijwilligers gedaan die hiervoor een door de CVK vastgestelde vrijwilligersvergoeding ontvangen. Deze blijft onder de maximale vrijwilligersvergoeding die door de belastingdienst is vastgesteld.

Tot deze groep vrijwilligers behoren:

#### **Kosters:**

Deze groep bestaat uit zes personen die bij toerbeurt dienstdoen tijdens de zondagse eredienst. Ook worden zij ingezet voor rouw- en trouwdiensten. Daarnaast kan er een beroep op ze worden gedaan bij andere voorkomende bijeenkomsten.

Eén van de koster is aangewezen als coördinator.

Per jaar wordt een overleg met de koster gepland. Hierin worden afspraken geëvalueerd en zo nodig bijgesteld.

#### **Organisten:**

Onze gemeente kan een beroep doen op vier organisten, waarvan één als vaste organist is aangesteld. Hij maakt het rooster en roept voor de vaststelling ervan de andere organisten bij elkaar.

Daarnaast heeft de kerkenraad een begeleidingscommissie aangesteld die de contacten met de organisten onderhoudt.

### ***Schoonmaak en beheer:***

Voor de schoonmaak van de kerkzaal is een vrijwilliger aangesteld. De schoonmaak en beheer van het Aleida Leurinkhuis berust bij de coördinerend koster.

### **3.3 Vrijwilligers**

In onze kerkelijke gemeente is een groot aantal vrijwilligers actief op allerlei terreinen, zoals in het jeugdwerk, bezoekwerk, administratie, redactie kerkblad, kopieerwerk en op technisch gebied en onderhoud. Het CVK is voornemens alle vrijwilligerswerk in kaart te brengen en daar beleid aan te koppelen.

Het is van groot belang in beeld te hebben waar kwaliteiten van onze gemeenteleden het beste kunnen worden ingezet.

## **4. Taken college**

### **4.1 Taken College van Kerkrentmeesters**

Het CVK is belast met het scheppen en onderhouden van de materiële en financiële voorwaarden voor het leven en werken van de gemeente. Zij doet dit in overleg met en met verantwoording aan de Kerkenraad en op zodanige wijze dat (begrotings-)tekorten worden voorkomen.

Het College van Kerkrentmeesters werkt volgens de richtlijnen zoals vastgesteld in de Kerkorde en de Ordonnanties van de PKN.

Daarnaast is het college gehouden aan de bepalingen in de Plaatselijke Regeling vastgesteld in de vergadering van de kerkenraad d.d. 9 maart 2017.

De taken van het CVK kunnen als volgt worden weergegeven:

- Het jaarlijks vaststellen van de begroting en de jaarrekening en het jaarlijks bijstellen van de meerjarenbegroting.
- Het zorgdragen voor de geldwerving zoals actie Kerkbalans, collectes en de solidariteitskas.
- Het beschikbaar stellen van ruimten voor de eredienst en andere activiteiten van de gemeente.
- Het beheren van de roerende en onroerende zaken van de gemeente. Voor wat betreft gebouwen en grondzaken wordt advies gevraagd aan de rentmeester van het Kantoor Kerkelijke Goederen.
- Het beheren van de geldmiddelen en beleggingen. Dit laatste in overleg met de Beleggings Advies Commissie (BAC). Deze commissie is door de kerkenraad ingesteld.
- De zorg voor de ledenadministratie.
- De verantwoordelijkheid voor het bijhouden van de registers van de gemeente.(doopboek, belijdenisboek, trouwboek en rouwboek)
- Het beheer van de archieven van de gemeente
- Het beheren van de verzekeringspolissen
- Het beheer van de begraafplaats
- Het aansturen van de vrijwilligers

## **4.2 Beheer en Onderhoud**

Voor de komende jaren zal het niet direct noodzakelijk zijn extra middelen ter beschikking te stellen voor het uitwendige onderhoud van het Kerkelijk Centrum. Het dak van de kerk en toren zijn in 2015 nog vernieuwd, terwijl de nokpannen van het Aleida Leurink Huis recent zijn aangesmeerd en vastgezet.

Verder is er een onderhoudscontract met een schildersbedrijf, dat nog tot 2020 loopt (voor de pastorie 2022).

Het interieur van de kerkzaal heeft de komende jaren waarschijnlijk wel aandacht nodig.

Door het branden van kaarsen ontstaat een vette aanslag op de muren. Voordat er geschilderd kan worden, zullen de muren eerst ontvet moeten worden.

In de meerjarenbegroting dient hiermee rekening te worden gehouden.

Sinds de aanschaf van een nieuw interieur in zowel kerk als Aleida Leurink Huis, voldoen de stoelen niet aan een bepaald zitcomfort. Het gevolg hiervan is, dat er verschillende stoelen in de kerk staan. Architectonisch is dat niet gewenst.

Helaas is er hiervoor op dit moment geen oplossing aanwezig.

Conclusie van het bovenstaande is, dat voor de toekomst, naast het normale onderhoud, extra kosten zullen ontstaan voor het ontvetten en schilderen van de muren in de kerk.

## **Beleggingen**

Sinds de instelling van de Beleggings Advies Commissie (BAC), is er een actief beleggingsbeleid waarbij deze commissie geregeld overlegt met de specialist van de Rabobank. De resultaten van dit overleg zijn duidelijk te zien aan het rendement op de beleggingen. Daarom is het van groot belang deze commissie te handhaven en tijdig te zorgen voor goede opvolgers.

Verder bezit de kerk aanzienlijke liquiditeiten, die momenteel uitsluitend bij de Rabobank zijn ondergebracht. Sinds de bankencrisis in 2008, worden de liquiditeiten tot maximaal € 100.000,- per bank door de staat gegarandeerd. Het College van Kerkrentmeesters heeft daarom besloten, bij vrijvallen van dit spaarbedrag, te onderzoeken of het wijs is dit bij verschillende banken onder te brengen. Voor de toekomst is het te overwegen de liquiditeiten tot het hoogst noodzakelijke te beperken en het restant bedrag (in overleg met de BAC) te beleggen, waarbij gezien de huidige lage rentestand zeer waarschijnlijk een hoger rendement te behalen is. Het lijkt het College van Kerkrentmeesters verstandig om met het administratiekantoor te overleggen wat het noodzakelijke maximum van de liquiditeiten moet zijn.

## **BRIM (Besluit Rijkssubsidiëring Instandhouding Monumenten)**

Tot op heden ontvingen wij voor het onderhoud van de kerk een BRIM subsidie. In overleg met de Stichting Behoud Kerkelijke Gebouwen wordt dit bedrag telkenjare weer voor het onderhoud besteed.

Voor de BRIM is een nieuwe subsidie in de plaats gekomen te weten SIM (Subsidieregeling Instandhouding Monumenten). Deze is door het college aangevraagd en de toekenning daarvan loopt nog.

### **4.3 Financiën**

Met ongeveer 20 vrijwilligers wordt jaarlijks meegedaan aan de actie Kerkbalans. Het is wel te merken dat onze gemeenschap kleiner wordt. Er zijn nu ongeveer 220 adressen die aangeschreven worden. Dat waren er in 2016 nog 230. In deze 220 adressen is een vijftal adressen die jaarlijks een vastgezet bedrag "doneren".

De toezegging voor Actie Kerkbalans was in 2017 € 46.000,--.

Hoe het in de toekomst zal gaan, zal moeten uitwijzen met in het achterhoofd dat in 2019 acceptgiro's zullen gaan verdwijnen. Voor een aantal ouderen zou dit nog wel eens voor problemen kunnen gaan zorgen. Het college zal hiervoor een oplossing moeten zoeken.

Naast de actie Kerkbalans worden gemeenteleden ook benaderd voor de Solidariteitskas. Een gedeelte hiervan is voor de eigen gemeente.

Veel inkomsten worden gegenereerd uit pachtopbrengsten.

Dit compenseert voor een deel de lage rente-inkomsten en de verwachte terugloop van de opbrengst Kerkbalans.

#### **Inkomsten**

De geldvererving is als volgt onderverdeeld:

- Actie Kerkbalans
- Solidariteitskas
- Bijdrage berichtenblad
- Collecten in de eredienst
- Baten uit onroerende zaken
- Rente uit vermogen
- Subsidies en fondsen
- Verhuur/buffetopbrengst Kerkelijk Centrum

#### **Uitgaven**

De onderstaande kosten komen ten laste van de gemeente:

- Lasten Kerkelijk Centrum
- Lasten overige onroerende zaken en inventaris
- Energiekosten en verzekeringen
- Afschrijving gebouwen, inventaris en apparatuur
- Onderhoud gebouwen
- Pastoraat
- Kerkdiensten, jeugdwerk en overige kerkelijke activiteiten
- Belastingen
- Abonnementskosten
- Verplichtingen en bijdrage overige organen
- Kerkrentmeesterlijk quotum

#### **4.4 Administratie**

Ter ondersteuning van de administratie wordt gebruik gemaakt van een administratiekantoor. Deze maakt, in overleg met het college, de begroting en de jaarrekening. Twee keer per jaar wordt, samen met de administrateur, de stand van zaken besproken en geëvalueerd. Dit naar aanleiding van de begroting en de jaarrekening.

De controle van de jaarrekening wordt gedaan door een gecertificeerd accountant.

De ledenadministratie wordt verzorgd door vrijwilligers.

### **5. Onroerende goederen**

#### **5.1 Kerkelijk Centrum**

Het Kerkelijk Centrum van onze gemeente is gevestigd aan het Raadhuisplein te Losser. Beide gebouwen zijn aangewezen als rijksmonument.

In 2009-2010 heeft er een ingrijpende verbouwing plaatsgevonden. De kerk en het er naast gelegen Aleida Leurinkhuis zijn middels een corridor met elkaar verbonden. Zowel de kerk en het Aleida Leurinkhuis zijn totaal gerenoveerd en geschikt gemaakt als multifunctioneel gebouw met als doelstelling een open huis voor de gemeenschap te willen zijn.

#### **5.2 Pastorie Balderikstraat**

In 2019 is de pastorie verkocht omdat de huidige predikant te kennen had gegeven zelf een huis te willen gaan kopen.

#### **5.3 Woonhuis Brinkstraat**

Het betreft een keurig onderhouden jaren 50 woning. De woning is gedateerd en dit zal t.z.t. te merken zijn in de verkoopprijs. Daartegenover staat dat de ligging gunstig is nabij het centrum van Losser.

#### **5.4 Appartement Bernhard Leurinkstraat**

In 2014 is de badkamer geheel gerenoveerd en geschikt gemaakt voor senioren. Het onderhoud van het appartement is geregeld via de Vereniging van Eigenaren (VVE). Voor de komende jaren worden geen extra kosten verwacht. De ligging van het appartement is erg gunstig en onder andere te bereiken met een lift. Het is een gewild object en goed in de verkoop.

### **6. Overige Bezittingen**

#### **6.1 Gronden**

In 2014 heeft het CvK samen met de Diaconie grond aan de Gildehauserweg aangekocht. De naastgelegen percelen waren reeds in eigendom van de kerk. Door de aankoop van de grond is een aangesloten perceel ontstaan van circa

16,5 ha, waarvan het CvK ruim 13 ha in het bezit heeft. In totaal beheert het CvK ruim 59 ha landbouwgrond, waarvan circa 25 ha voor een periode van 26 jaar in erfpacht is uitgegeven.

Uitgeven van grond in erfpacht geeft zowel een agrarische ondernemer als de kerk een stuk zekerheid. Voor de kerk betekent het tevens dat, naast de jaarlijks pacht, eenmalig een flink bedrag wordt ontvangen, de zogenaamde erfpachtcanon. In 2015 is voor het laatst met succes een stuk grond aan de Goormatenweg, die is verkregen door een ruilverkaveling, uitgegeven in erfpacht.

Sinds 2016 gaat het slecht in de agrarische sector, onder andere door de lage melkprijs, en de verwachting is dat dit nog een paar jaar zal aanhouden. Dit betekent dat er beperkte belangstelling is voor het uitgeven van grond in erfpacht. De landbouwers hebben vaak niet de financiële middelen om voor de kerk een acceptabele erfpachtcanon te betalen.

Indien er grond beschikbaar komt zal, ondanks de slechte situatie in de landbouw, eerst worden getracht om deze tegen een acceptabel bedrag in erfpacht uit te geven. Bij een te laag bod (erfpachtcanon) zal het CvK de grond niet in erfpacht uitgeven maar overgaan op reguliere pacht. Na afloop van het reguliere pachtcontract kan, afhankelijk van de situatie in de landbouw, de grond alsnog in erfpacht worden uitgegeven.

## **6.2 Begraafplaats**

De begraafplaats van de Protestantse Gemeente Losser bevindt zich aan de Kloosterstraat 8 in Losser en is aangewezen als gemeentelijk monument.

De begraafplaats is eigendom van de Protestantse Gemeente Losser en wordt beheerd door het College van kerkrentmeesters.

Van oudsher konden alleen mensen van die lid waren van de toenmalige Hervormde Gemeente op onze begraafplaats begraven worden, maar dat is verleden tijd.

Er is plek voor mensen van elke gezindte, ook van buiten Losser.

Naast plek voor reguliere graven is er een apart veldje voor urnengraven.

De exploitatie van de begraafplaats is niet kostendekkend, wat voor de toekomst een punt van zorg zal zijn.

### **Onderhoud:**

De rechthebbenden van een graf, grafkelder, urnengraf of urnenkelder zijn verplicht de grafbedekking behoorlijk te onderhouden of te herstellen.

Een groep enthousiaste vrijwilligers verzorgt wekelijks het onderhoud op de begraafplaats. Grote werkzaamheden worden verzorgd door Werken in Losser.

## **7. Beleidsvoornemens**

Het CVK heeft voor de komende planperiode de volgende beleidsvoornemens:

- **Bijdrage Levend geld:**
  - \* Vergrijzing in kaart brengen



- \* Doopleden in kaart brengen
- \* Welke belijdende leden doen niet mee aan Actie Kerkbalans
- \* Hoe om te gaan met het verdwijnen van de acceptgirokaarten
- \* Onderzoeken van mogelijkheden t.b.v. digitaal toezeggen Kerkbalans en een betaalapp
- **Onderhoud:**
  - \* De komende jaren geen groot onderhoud aan de buitenkant van het Kerkelijk Centrum. Wel zal het schilderwerk binnen in de komende planperiode aandacht nodig hebben
  - \* Punt van zorg is de pastorie
  - \* Verbeteren internet in het Kerkelijk Centrum
- **Onroerende goederen:**
  - \* Het besluit om de twee verhuurde woningen te verkopen als de huidige huurders vertrekken wordt teruggedraaid en besloten deze panden aan te houden
  - \* Groot onderhoud pastorie
- **Beleggingen en gronden:**
  - \* Voortzetten actie beleggingsbeleid
  - \* Zo mogelijk grond in erfpacht
- **Begraafplaats:**
  - \* De exploitatie van de begraafplaats is niet kostendekkend. Omdat geld uit de begroting niet mag worden aangewend voor de begraafplaats is dit een punt van zorg. Gedacht wordt aan het oprichten van een fonds voor het onderhoud.
- **Uitbreiding keuken:**
  - \* Plan opstellen en offerte(s) laten maken
- **Digitaliseren archief:**
  - \* Onderzoeken

## Bijlage 2 Leeftijdsopbouw

| Min | Max | Jaar | Maand | Geen doo | Dooplid | Belijdend | Totaal |
|-----|-----|------|-------|----------|---------|-----------|--------|
| 0   | 4   | 2017 | 10    | 0        | 2       | 0         | 2      |
| 5   | 9   | 2017 | 10    | 0        | 14      | 0         | 14     |
| 10  | 14  | 2017 | 10    | 4        | 14      | 0         | 18     |
| 15  | 19  | 2017 | 10    | 6        | 16      | 1         | 23     |
| 20  | 24  | 2017 | 10    | 28       | 19      | 3         | 50     |
| 25  | 29  | 2017 | 10    | 33       | 14      | 1         | 48     |
| 30  | 34  | 2017 | 10    | 41       | 23      | 2         | 66     |
| 35  | 39  | 2017 | 10    | 33       | 14      | 5         | 52     |
| 40  | 44  | 2017 | 10    | 40       | 20      | 10        | 70     |
| 45  | 49  | 2017 | 10    | 54       | 31      | 6         | 91     |
| 50  | 54  | 2017 | 10    | 71       | 31      | 17        | 119    |
| 55  | 59  | 2017 | 10    | 73       | 25      | 23        | 121    |
| 60  | 64  | 2017 | 10    | 90       | 19      | 22        | 131    |
| 65  | 69  | 2017 | 10    | 91       | 28      | 38        | 157    |
| 70  | 74  | 2017 | 10    | 87       | 21      | 41        | 149    |
| 75  | 79  | 2017 | 10    | 72       | 14      | 43        | 129    |
| 80  | 84  | 2017 | 10    | 27       | 5       | 42        | 74     |
| 85  | 89  | 2017 | 10    | 32       | 2       | 19        | 53     |
| 90  | 94  | 2017 | 10    | 17       | 4       | 5         | 26     |
| 95  | 200 | 2017 | 10    | 5        | 0       | 1         | 6      |
|     |     |      |       |          |         |           |        |

## Bijlage 3 Historie geregistreerden

| Jaar | Maand | Geen doop/bel. | Gedoopt | Belijdend | % geen doop bel. | % gedoopt | % belijdend |
|------|-------|----------------|---------|-----------|------------------|-----------|-------------|
| 2014 | 12    | 858            | 348     | 299       | 57.01            | 23.12     | 19.87       |
| 2015 | 12    | 839            | 340     | 287       | 57.23            | 23.19     | 19.58       |
| 2016 | 12    | 811            | 326     | 285       | 57.03            | 22.93     | 20.04       |
| 2017 | 10    | 804            | 316     | 279       | 57.47            | 22.59     | 19.94       |