



Steunpunt Kerkenwerk

Jaarverslag 2012

Inhoud

1. Samenstelling bestuur & activiteiten	2
2. Jaarplan & Realisatie	3
3. Dossier uitgelicht: Mobiliteit Predikanten.....	5
4. Toekomstvisie.....	8
5. Planning 2013/2014	10
6. Financiën	11
7. Tenslotte	11

1. Samenstelling bestuur & activiteiten

Steunpunt Kerkenwerk (SKW) is een vereniging van Gereformeerde Kerken en adviseert haar leden in de rol van "werkgever" bij de invulling van kerkelijk personeelsbeleid en als beheerder van materiële en financiële zaken waaronder (kerk)gebouwen en kerkelijk bestuur. SKW ontwikkelt instrumenten voor en adviseert over:

Kerkelijk Personeelsbeleid



- ❖ Persoonlijke ontwikkeling van predikanten, Koster, Kerkelijk Werkers en vrijwilligers: functioneringsgesprek, mentoraat, supervisie
- ❖ Arbeidsvoorwaardenregelingen: Traktementen, salarissen en vergoedingen
- ❖ Pensioen en emeritering
- ❖ Mobiliteit en beroepingswerk
- ❖ Begeleiding ziekteverzuim predikanten via kerkenraden en ARBO-dienst, preventie en beperking werkgebonden ziekteverzuim
- ❖ Begeleidingscommissies (predikant/kerkenraad)

Financiën



- ❖ Kerkelijke boekhouding en controle daarvan
- ❖ Landelijke kengetallen
- ❖ Inrichting van VVB beleid
- ❖ Landelijke quota
- ❖ Financiële regelingen voor bijzondere situaties

Organisatie en beheer



- ❖ Beheer van kerkgebouwen: arbo, veiligheid, energie, ontruiming, horeca, verhuur
- ❖ Werknemers-, schade- en risicoverzekeringen.
- ❖ Kerkelijke organisatievormen
- ❖ Overheidszaken: koepelinschrijvingen ANBI, KvK en contact met banken

Bestuursmutaties in 2012

Afgetreden: P.Dijkstra

Benoemd: R. Verhagen-Kiela

Bestuur per 14 november 2012

P. Mars (Piet) : Voorzitter
J.G. de Leeuw (John) : Secretaris
A. Welmers (Tonie) : Penningmeester
J. van Harten (Jan)
R. Verhagen-Kiela (Rozemarijn)

Bureau

R.R. Kooistra (Ruurd) : Bestuurssecretaris & Bureaumanager
S. van Delden-Ubels (Sijtske) : Adviseur Kerkelijk Personeelsbeleid:
H.J. Weijma-Pontier (Rianne) : Bureamedewerker
G.G. Niemeijer (Gerrit) : Bureamedewerker (vrijwilliger):

Bezoekadres: Burg. Vos de Waelstraat 2, 8011 AT Zwolle
Correspondentieadres: Postbus 499, 8000 AL Zwolle, tel. (038) 4270455
Website: www.steunpuntkerkenwerk.nl
e-mail: info@steunpuntkerkenwerk.nl

2. Jaarplan & Realisatie

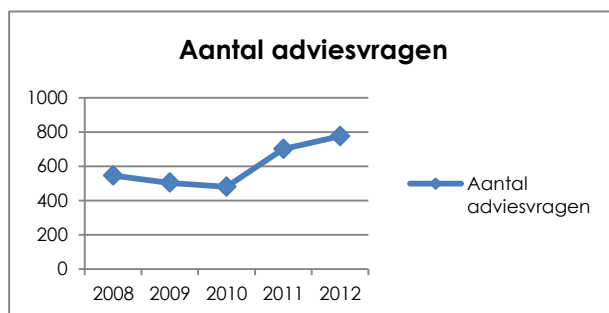
In 2012 kregen diverse adviesdossiers bijzondere aandacht. Een instructie voor kascontroles en financieel beheer werd aangescherpt als reactie op een tweetal fraudezaken die binnen de kerken aan het licht kwamen. Het advieswerk rondom beroepingswerk en mobiliteit groeide uit tot een bijna landelijke dekking in contacten met vacante gemeenten en predikanten. Een speeddate tussen kandidaten en vacante kerken leverde 100% resultaat en daarnaast werd het dossier 'mobiliteit' verder uitgewerkt (zie hoofdstuk 3).

Veel van de energie ging zitten in de deelname aan de werkgroep "houd- en hanteerbaarheid van de emeritaatsvoorziening". Samen met VSE organiseerde SKW in juni een drietal regioavonden ter beeldvorming op de ontstane problematiek. De Generale Synode (Harderwijk, 2011) vroeg via ex-deputaten Dienst&Recht aan SKW een Raad van Advies in te stellen om met andere instanties binnen het kerkverband te komen tot gezamenlijke visie- en beleidsvorming. Deze raad kwam in 2012 voor het eerst bijeen waardoor een gestructureerd overleg tussen SKW, VSE, TU, de Predikantenvereniging | cgm v en het Deputaatschap Probleembehandeling een feit werd.

Tot slot mocht SKW kerken informeren over diverse kerkelijke organisatievormen. Een kort historisch overzicht van 2008 tot heden is opgenomen in het jaarplan 2013 met meerjarenvisie. Deze kunt u openen door [hier te klikken](#).

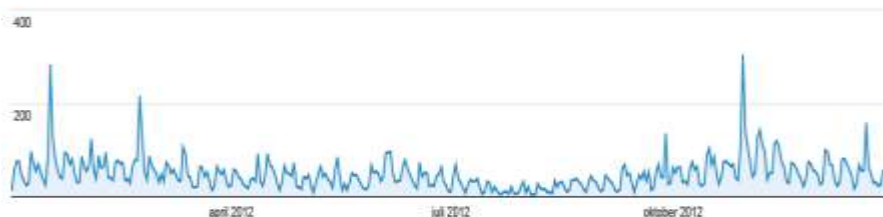
Verloop helpdeskondersteuning

In onderstaande grafiek is een deel van de intensiteit van de advisering uitgedrukt in het aantal adviesvragen per jaar. In de periode 2008-2010 stond digitalisering van informatie centraal. Kerken kregen steeds meer vragen beantwoord door informatie op de website. Vanaf 2010 is een forse toename ontstaan. Het aantal helpdeskvragen is in 2012 ten opzichte van 2011 met **11%** gestegen. Steeds meer vragen betreffen maatwerkadvies. De meest populaire onderwerpen in 2012 waren advisering bij beroepingswerk en de regelingen voor predikanten.



Gebruik website

De website wordt intensief bezocht. In verhouding tot het aantal leden is het aantal hits en bezoekers fors te noemen. Het totaal aantal bezoeken bedroeg in 2011: **17.492** en in 2012: **17.806**. Een stabiel aantal.



Bezoekstatistiek www.steunpuntkerkenwerk.nl : 1 jan. 2012 – 31 dec. 2012

Aantal bezoeken 2012: 17.806

Een unieke stijging in raadpleging 2012 was te zien op het dossier factuuroplichting. Dit fenomeen ging ook de kerken niet voorbij. De top 4 van de meest bezochte pagina's:

1. Predikanten (traktementen en regelingen)
2. Diverse beheersonderwerpen (onder beheer en bestuur)
3. Kosten
4. Kerkelijk personeelsbeleid

3. Dossier uitgelicht: Mobiliteit Predikanten

In de advisering bij beroepingswerk onderkent SKW enkele aandachtspunten die van belang zijn in de discussie rondom mobiliteit van predikanten.

De in- en uitstroom van predikanten verhoudt zich ogenschijnlijk redelijk, zeker als in ogenschouw genomen wordt dat kerken de komende tijd (nog) meer zullen krimpen, zich zullen opheffen, er meer samengewerkt gaat worden en er gekozen kan/zal worden (tijdelijk) geen predikant te beroepen. De instroom betreft een schatting en kan ook lager uitvallen.

Leeftijdsofbouw van actieve predikanten		
Leeftijd predikanten	Aantal predikanten	Percentage
>55 jaar	82	29%
51 - 55 jaar	55	19%
41 - 50 jaar	94	33%
<40 jaar	55	19%
Totaal nu	286	100%
Emeritaat <4 jaar	25	9%
Schatting instroom <4 jaar	26	
Totaal <4 jaar	287	

De gemiddelde leeftijd van predikanten bedraagt per 31.12.2011: 49,4 jaar.

De TU probeert de aantrekkelijkheid van het ambt te vergroten door op basis van kerkelijke en maatschappelijke ontwikkelingen de opleiding te veranderen.

In 2012 heeft SKW samen met de TU de mogelijkheid gecreëerd een predikant in opleiding (prio) op tijdelijke basis aan een gemeente te verbinden volgens de arbeidsvoorwaarden van Kerkelijk Werkers. Voor deze mogelijkheid is gekozen om afgestudeerden, die onzeker zijn over het maken van hun keuze voor predikantschap voor het leven, op deze wijze wellicht voor het ambt te behouden.

Uit het in 2011 gehouden loopbaanonderzoek onder kerken en predikanten blijkt dat 54% van de predikanten en 61% van de gemeenten positief staat tegenover deeltijd werken, interim werken, predikanten die specialismen ontwikkelen en zich daarmee willen inzetten. Uit ditzelfde onderzoek blijkt dat 49% van de predikanten en 33% van de gemeenten positief staat tegenover het thema "blijven wonen, elders werken". Een tijdelijke verbintenis en het elders wonen is nog moeizaam gezien verwachtingen, zorgplicht en kerkrecht.

Ambtstermijn en beschikbaarheid predikanten				
Ambtstermijn huidige gemeente	Aantal predikanten	Percentage	Waarvan beroepbaar	Percentage
>10 jaar	59	21%	28	10%
6 - 10 jaar	79	28%	29	10%
< 5 jaar	148	52%	22	8%
Totaal	286	100%	79	28%

Predikanten die tot 5 jaar een gemeente dienen zijn voldoende "mobiel". Dit zijn veelal jongere predikanten, deels uit de groep starters, een tweede gemeente dienend of uit de groep "veelgevraagd en bereid".

De groep 6-10 jaar bestaat overwegend uit predikanten die schoolgaande/studerende kinderen hebben. Zij kiezen er bewust voor wat langer in een gemeente te blijven.

In de groep boven de 10 jaar bevinden zich predikanten die veelal niet meer gebonden zijn aan schoolgaande kinderen, soms geen andere gemeente meer willen dienen of juist heel graag wel maar (om verschillende redenen) niet meer beroepen worden.

Belemmeringen om een andere gemeente te dienen kunnen zijn: onzekerheid (gelegen in de persoon of over de richting van een nieuwe gemeente), zorgtaken (familie), gebonden zijn aan bijzondere scholen, het werk van de partner of eigen huis.

SKW stelt daarom, met name in de Raad van Advies, de mobiliteit van predikanten ter discussie op punten als deeltijd en/of interim werk, onderlinge ruiling, specialisatie binnen het ambt en mogelijke andere vormen van inzet en samenwerking op regionaal niveau.

Aantal en percentage uitgebrachte beroepen						
<i>Uitgebrachte beroepen</i>	2007	2008	2009	2010	2011	2012
1 <i>aantal uitgebrachte beroepen</i>	66	59	57	60	51	45
2 <i>Aantal beroepen predikanten</i>	47	39	36	37	26	27
3 <i>Aantal aangenomen beroepen</i>	32	29	22	23	20	21
Percentage 2 <i>van 1 "% predikanten in beeld"</i>	71%	66%	63%	62%	51%	60%
Percentage 3 <i>van 1 "% succesvolle beroepen"</i>	48%	49%	39%	38%	39%	47%
Percentage 3 <i>van 2 "% mobiliteit op beroepen predikanten"</i>	68%	74%	61%	62%	77%	78%

Van de 278 gemeenten zijn er gemiddeld 60 vacant. Een aantal gemeenten hebben meer(dere) predikanten en een aantal beroepen (tijdelijk) geen predikant.

Van de 286 actieve predikanten zijn 79 beroepbaar en 168 niet beroepbaar. Van 39 predikanten (14%) is dit nog niet bekend.

Van de vacante gemeenten is 85 - 90% actief met het beroepingsproces. Dat wil niet zeggen dat er altijd tot beroepen wordt overgegaan. Er zijn gemeenten die te klein zijn om zelfstandig te beroepen, er wordt naar combinaties met kerken in de omgeving gekeken en ook naar combinaties met zusterkerken als NGK en/of CGK. Invulling van de 2^{de} of 3^{de} predikantsplaats staat ter discussie (invulling door Kerkelijk Werker of prio wordt vaker overwogen).

Een aantal gemeenten kampt met afnemende financiële middelen of dusdanige financiële problemen waardoor het uitbrengen van een beroep wordt uit- of afgesteld.

SKW brengt de verkregen informatie uit de gesprekken met kerken en predikanten onder in een databank waardoor advies over profielen, procedures en het wel of niet beschikbaar zijn van predikanten mogelijk wordt.

In 2012 vroeg een overgrote meerderheid van de beroepingscommissies SKW om advies. Het lijkt erop dat (te) weinig beroepen worden uitgebracht, het proces (te) lang duurt, er veel onzekerheid is, er veel vraag naar "goedkopere" predikanten is en het moeilijk geworden is om bij stemming het veelal vereiste percentage van 75 "voor" te behalen. Alhoewel dit percentage niet "verplicht" is, wordt het vaak als regel toegepast.

De beperkte mobiliteit noopt tot flexibel denken en handelen. Het is zaak om daar nu op in te spelen. In het kader van flexibele arbeid is een verdere ontwikkeling van de mobiliteitsdatabase met relevante informatie van predikanten en vacante gemeenten van belang. SKW stelt daarom het proces van beroepingswerk en onderlinge samenwerking ter discussie.

Onderlinge samenwerking kan ook worden aangekaart op classisniveau. Een classis heeft invloed op en beslissingsbevoegdheid over een aantal belangrijke zaken maar het punt van (flexibele) inzet van predikanten komt zelden aan de orde. Het op andere wijze inzetten van

predikanten kan wellicht tot de taken van de classis gaan behoren. Immers, zij hebben zicht op de gehele situatie, contacten met elkaar en kunnen daardoor beter overzien waar ondersteuning nodig is. Dus meer denken vanuit gezamenlijkheid en minder vanuit de individuele kerk. SKW denkt na over hoe dit proces nader te kunnen ondersteunen.

4. Toekomstvisie

Omgeving

Naast het leren van het verleden speelt ook een goed ontwikkeld omgevingsbewustzijn een rol bij het vooruit kijken. De volgende omgevingsfactoren en trends hebben invloed op de dienstverlening:

- ❖ **Steeds meer kerken onder druk:** Dit wordt geconstateerd op punten als afname zielental, vermindering draagkracht in combinatie met geefgedrag, noodzaak tot verminderde inzet personeel en verandering in mentaliteit van vrijwilligers. De noodzaak om maatregelen te nemen neemt ook positieve vormen aan. Zo grijpen steeds meer kerken de kans om samen te werken met andere GKv kerken en/of met CGK en NGK.
- ❖ **Rol en inzet predikanten en kerkelijk werkers verandert:** De afname van het aantal actieve predikanten geeft kerkelijk werkers nieuwe kansen. De veranderingen binnen het kerkveld leiden tot het opstapelen van verwachtingen welke onvoldoende gestructureerd worden. Veel predikanten lijden onder een bepaalde vorm van werkdruk. Dit noodzaakt soms tot andere inzet of herinrichting van werkzaamheden.
- ❖ **Meer vraag naar eenduidig 'loket' en kostenbewust organiseren van het kerkverband:** Kerken worden kritischer op landelijke bijdragen. Sommige instanties of landelijke activiteiten staan ver af van een gemiddeld gemeentelid. Kerken die hulp nodig hebben, geven aan soms moeilijk de weg te vinden in het bos van steunpunten, deputaatschappen en "commerciële" aanbieders. In het verlengde daarvan lijkt het erop dat kerken minder kritisch (soms van harte bereid) zijn op het betalen voor een specifieke hulpvraag dan op alle landelijke jaarlijks terugkerende quota. Kerken kijken graag 'horizontaal'; wat doen of gebruiken andere kerken?
- ❖ **Predikanten worden (nog) niet voldoende ondersteund:** De predikantenvereniging is geïntegreerd met cgmv. Gezamenlijk zal op basis van een beroepsprofiel, dat aansluit bij de huidige kerkelijke en maatschappelijke ontwikkelingen, aan betere ondersteuning nader vorm worden gegeven.
- ❖ **Veranderingen in Synodale omgeving:** De twee voornaamste besluiten van de laatst gehouden GS, richtinggevend voor SKW, betreffen de nieuwe Kerkorde en de herschikking van deputaten, waaronder het opheffen van deputaatschap Dienst&Recht. Ondersteuning op het gebied van mobiliteit, beroepingswerk en mentoraat zijn overgedragen aan SKW. Voor de eerste hulp bij probleem- en conflicthantering (tussen predikant en kerkenraad/gemeente) is een nieuw deputaatschap Probleembehandeling ingesteld.
- ❖ **Emeritaatsysteem en maatschappelijke pensioendiscussie:** Sinds de kredietcrisis is er ophef over pensioenfondsen in Nederland. In diverse beschouwingen zijn vergelijkingen getrokken met het emeritaatsstelsel (VSE). Hoe mank een vergelijking tussen een omslagstelsel en een kapitaalstelsel ook gaat, het heeft op diverse niveaus binnen de kerken onrust veroorzaakt. Aangevuld met het feit dat De Nederlandsche Bank VSE heeft opgedragen "niet rechtensafdwingbare" toezeggingen aan kerken te doen, was de verwarring en onrust compleet. Het is opportuun na te gaan welke risico's ons omslagstelsel loopt, op korte termijn (hanteerbaarheid) en op lange termijn (houdbaarheid).
- ❖ **Wetgeving:** De huidige economische omstandigheden nopen het kabinet ertoe vele bezuinigingsmaatregelen te nemen of voor de toekomst voor te bereiden. Zo staat o.a. de fiscale aftrek van giften en diverse subsidieregelingen (voor o.a. monumentale kerkgebouwen) ter discussie.

Voornoemde punten staan uiteraard in een bredere context van demografische, maatschappelijke en kerk-culturele ontwikkelingen. Belangrijk naslagwerk op deze terreinen is te vinden in het [jaarplan 2013 met meerjarenvisie](#).

Meerjarenbeleid:

SKW wil niet solistisch opereren en zal daarom de komende jaren:

- ❖ Zich positief opstellen in strategische en beleidsmatige afstemming op deelgebieden met andere organisaties binnen het kerkverband (waaronder de inzet van de Raad van Advies);
- ❖ Proactief (operationeel) contacten onderhouden met organisaties die in lijn liggen met de SKW-dienstverlening om kerken meer met geïntegreerde oplossingen te kunnen dienen;
- ❖ Meewerken en/of bevorderen om tot één GKv-loket te komen, zowel op digitaal niveau (bijvoorbeeld via www.gkv.nl) als op organisatieniveau door intensieve samenwerking of op langere termijn samengaan met organisaties die eenheid en efficiency kunnen bevorderen.
- ❖ Speciale aandacht geven aan de Predikantenvereniging in het bevorderen van de juiste ondersteuning van predikanten en opzetten van hernieuwde samenwerking met het in 2011 ingestelde deputaatschap Probleembehandeling.
- ❖ Continuïteit leveren in de samenwerking met Predikantenvereniging, cgmv en VSE inzake een lange termijn oplossing voor de emeritaatsproblematiek.

Maatwerkadvies en bemiddeling neemt toe; geen situatie is hetzelfde en raakt steeds vaker meerdere gebieden. Centraal staat:

- ❖ Profileren van een professionele regiefunctie op een breed netwerk.
- ❖ Constructief verzamelen van praktijkervaringen en gebruikte instrumenten, deze generiek maken en toetsen aan professie en wetgeving.
- ❖ Diensten en instrumenten alsmede de rol van andere partijen in het netwerk op specifieke gebieden communiceren in eenvoudige, hapklare brokken om helderheid te vergroten en de afstand van kerken tot landelijke organisaties te verkleinen.

5. Planning 2013/2014

Beleidsstatement

SKW wil het seizoen 2013/2014:

- ❖ .. meer nadruk leggen op geïntegreerd advies aan kerken door samenwerking met partners uit het netwerk, versterkt via afstemming in de Raad van Advies.
- ❖ .. in het kader van het project "hanteerbaarheid emeritaatsysteem" komen tot een duurzaam eindproduct in overeenstemming met de Predikantenvereniging | cgm.v.
- ❖ .. het digitale loket van SKW omzetten naar een beter bij de doelgroep aansluitende informatiebron en platform voor meer interactie op actuele kerkelijke ontwikkelingen.
- ❖ .. een bestuurlijke heroriëntatie uitvoeren op het actief betrekken van de expertise van bestuursleden bij de communicatie richting leden alsmede een evaluatie van de rechtspersoon in relatie tot de nieuwe kerkorde.
- ❖ ..in het kader van Kerkelijk Personeelsbeleid, naast het al ontwikkelde concept van Predikant in Opleiding (PRIO), een nieuwe advieslijn inzake mobiliteit van predikanten uitzetten.
- ❖ .. advies aan en contact met leden met dezelfde intensiteit vervolgen en waar nodig adviesdossiers actualiseren, meer kennis uit het netwerk halen en/of de interne organisatie daarop nader te verfijnen.

Te realiseren per beleidsgebied

Kerkelijk Personeelsbeleid

⌞ Arbeidsvoorwaarden en materiële regelingen	= Afronden en communiceren arbeidsvoorwaarden Kosten = Onderhandeling materiële regeling predikanten met de emeritaatsregeling als speerpunt
⌞ Begeleiding ziekteverzuim Predikanten	= Consolideren begeleiding inclusief benodigde rapportages = Evalueren begeleiding door ARBO = Oriëntatie op mogelijke samenwerking NGK
⌞ Instrumenten begeleiding en persoonlijke ontwikkeling	= Nadruk op adviseren, communiceren en gebruik huidige instrumenten.
⌞ Advisering in- door- en uitstroom predikanten	= Ontwikkelen nieuwe beleidslijn mobiliteit + draagvlak verkrijgen via Raad van Advies

Beheer en Kerkelijke Organisatie

⌞ Bestuur(svorm)	= Inzet expertise bestuur op publicaties = Onderzoek naar rechtspersoon in relatie tot nieuwe kerkorde = Oriëntatie op mogelijkheid tot periodieke update van Cijfers en Feiten
⌞ Financiën	= Ondersteuning bij identificatie banken (SEPA/IBAN)
⌞ ARBO en veiligheid	= Advisering indien nodig aanpassen aan herziene wetgeving
⌞ Gebouw en beheer	= Actueel houden van en pro-actief adviseren op onderwerpen; Kerkbouw en verbouw, boekhoudcontrole, verzekeringen en fiscale zaken

Interne organisatie

⌞	= Inzet software (project in combinatie met TU Kampen)/toepassing AFAS voor advisering, workflow en mobiliteitsdatabase = Vastleggen methodiek voor bewaking kwaliteit van het netwerk
---	---

Communicatie

⌞ Algemene vergadering	= najaar 2013
⌞ Regioavonden 2013	= Samen met VSE "project emeritaatsvoorziening"
⌞ Periodieke uitgaven	= nieuwsbrief en nieuwbouw website
⌞ Artikelen in kerkelijke pers (regionaal en/of landelijk)	= Samen met bestuur vaststellen thematiek en inzet expertise bestuursleden
⌞ Structureel contact met Predikantenvereniging	= Hoofthema: ondersteuning predikanten
⌞ Dep. Herziening Kerkorde	= Deelname aan werkgroep <i>Generale Regelingen Predikanten</i>

Financiën

⌞	= Aandacht voor reservering vermogen en spreiding risico over banken = Investering capaciteit indien extra betaalde klussen aan de orde zijn.
---	--

6. Financiën

Op de volgende pagina's is de jaarrekening 2012 weergegeven bestaande uit de balans en een staat van baten en lasten.

Te verwachten ontwikkelingen

Gezien de structurele toename van de adviesvragen van leden nemen de werkzaamheden op het bureau toe. Daarnaast heeft het bestuur voor ogen om vanaf medio 2013 meerdere kerkelijke ontwikkelingen te toetsen bij en te delen met kerken. Als gevolg van de te verwachte inzet van extra capaciteit in dit kader zal het bestuur in 2013 de leden voorstellen vanaf 2014 een deel van het vermogen als **voorziening voor extra capaciteit en ledenprojecten** in de boeken op te nemen.

7. Tenslotte

Het bestuur is God dankbaar voor energie die HIJ gaf en voor de mogelijkheden om zoveel werk te kunnen verzetten. Er mocht op een goede manier worden samengewerkt binnen het bestuur en met medewerkers van het bureau. Ook voor de toekomst vertrouwen wij op de Heer van de kerk!

April 2013,
Bestuur Steunpunt Kerkenwerk

Balans per 31 december 2012

(na resultaatbestemming)

A C T I V A	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
VASTE ACTIVA		
Inventaris	3.170	3.713
Kantoorapparatuur	<u>291</u>	<u>798</u>
	3.461	4.511
VORDERINGEN		
Vorderingen	4.406	6.392
LIQUIDE MIDDELEN		
Spaarrekening	140.254	126.853
Betaalrekening	<u>2.818</u>	<u>2.912</u>
	143.072	129.765
	<u>150.939</u>	<u>140.668</u>
P A S S I V A	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
	€	€
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	129.325	117.152
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN		
Crediteuren	21.614	23.516
	<u>150.939</u>	<u>140.668</u>

Staat van baten en lasten 2012

	Begroting 2013	Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
Baten	€	€	€	€
Begeleiding ZV CGK-kerken	19.700	19.263	19.900	14.908
Doorberekende personeelskosten aan VSE	23.000	26.289	27.000	27.193
Verkopen publicaties/richtlijnen	500	495	500	495
Contributies leden	190.900	191.724	195.200	193.659
Overige baten/rente	1.800	2.535	2.000	2.069
TOTAAL BESCHIKBAAR VOOR DOELSTELLING	<u>235.900</u>	<u>240.306</u>	<u>244.600</u>	<u>238.324</u>
Lasten				
Personeelskosten	158.200	149.697	153.700	147.065
Huisvestingskosten	7.900	7.611	7.900	8.680
Bestuurskosten	6.200	5.181	7.600	4.982
Kantoorkosten	11.800	14.674	17.000	9.803
Promotie-/informatiekosten	1.500	252	1.500	2.244
Contract begeleiding ZV GKV-kerken	33.400	32.339	32.500	31.852
Contract begeleiding ZV CGK-kerken	14.700	14.107	15.200	11.425
Kosten activiteiten	8.900	4.272	9.900	2.668
TOTAAL BESTEED AAN DOELSTELLING	<u>242.600</u>	<u>228.133</u>	<u>245.300</u>	<u>218.719</u>
Overschot/tekort	<u>-6.700</u>	<u>12.173</u>	<u>-700</u>	<u>19.605</u>

Algemene toelichting

Waarderingsgrondslagen

De vaste activa zijn gewaardeerd op aanschaffingsprijs, verminderd met de afschrijvingen, bepaald op lineaire basis rekening houdend met de verwachte economische levensduur. De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, eventueel onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid. De overige activa en passiva zijn - tenzij anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

De ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Voor eventuele giften en donaties is dat het jaar waarin zij worden ontvangen.

Toelichting bij de balans per 31 december 2012

ACTIVA

Vaste activa	Inventaris	Kantoor- apparatuur	Totaal 2012
Stand per 1 januari			
Aanschafwaarde	5.415	2.817	8.232
Cumulatieve afschrijving	<u>1.702</u>	<u>2.019</u>	<u>3.721</u>
Boekwaarde	<u>3.713</u>	<u>798</u>	<u>4.511</u>
Mutaties in boekwaarde			
Investeringsen			
Boekjaar	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen			
Boekjaar	543	507	1.050
Desinvesteringen	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal van de mutaties	<u>-543</u>	<u>-507</u>	<u>-1.050</u>
Stand per 31 december			
Aanschafwaarde	5.415	2.817	8.232
Cumulatieve afschrijving	<u>2.245</u>	<u>2.526</u>	<u>4.771</u>
Boekwaarde	<u>3.170</u>	<u>291</u>	<u>3.461</u>
Afschrijvingspercentage	10%/33,3 %	33,3 %	

De investeringen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

<u>Omschrijving</u>	<u>Datum</u>	<u>Afschr.perc.</u>	<u>Bedrag</u>
			<u>0</u>
Vorderingen	<u>31-12-2012</u>		<u>31-12-2011</u>
Contributies	0		2.879
Rente	2.535		1.650
Overige vorderingen	<u>1.871</u>		<u>1.863</u>
	<u>4.406</u>		<u>6.392</u>

Liquide middelen	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Spaarrekening		
INGbank	<u>140.254</u>	<u>126.853</u>

Het tegoed is vrij opneembaar.

Betaalrekening		
INGbank	<u>2.818</u>	<u>2.912</u>

P A S S I V A

Eigen vermogen	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	117.152	97.547
resultaatbestemming	<u>12.173</u>	<u>19.605</u>
Stand per 31 december	<u>129.325</u>	<u>117.152</u>

Schulden op korte termijn

Crediteuren		
Belastingdienst	7.568	6.589
Personeelskosten	5.012	4.385
Kantoorkosten en overige kosten	<u>9.034</u>	<u>12.542</u>
	<u>21.614</u>	<u>23.516</u>

Toelichting bij de staat van baten en lasten 2012

	<u>Begroting</u> 2013	<u>Werkelijk</u> 2012	<u>Begroting</u> 2012	<u>Werkelijk</u> 2011
OPBRENGSTEN	€	€	€	€
Begeleiding ZV CGK-kerken	<u>19.700</u>	<u>19.263</u>	<u>19.900</u>	<u>14.908</u>
Dit betreft de begeleiding van ziekteverzuim van predikanten van CGK-kerken. Deze begeleiding is vanaf 1 april 2011 van start gegaan.				
Doorberekenende personeelskosten aan VSE	<u>23.000</u>	<u>26.289</u>	<u>27.000</u>	<u>27.193</u>
Dit betreft bureaumanagement en -secretariaatswerkzaamheden voor het bestuur van VSE.				
Verkopen publicaties/richtlijnen	<u>500</u>	<u>495</u>	<u>500</u>	<u>495</u>
Contributies leden				
Contributies GKV-leden	183.500	184.509	186.100	186.156
Contributies gastleden	<u>7.400</u>	<u>7.215</u>	<u>9.100</u>	<u>7.503</u>
	<u>190.900</u>	<u>191.724</u>	<u>195.200</u>	<u>193.659</u>
Overige baten/rente				
Ontvangen rente	<u>1.800</u>	<u>2.535</u>	<u>2.000</u>	<u>2.069</u>

	Begroting 2013	Werkelijk 2012	Begroting 2012	Werkelijk 2011
	€	€	€	€
L A S T E N				
Personeelskosten				
Bruto-salarissen	113.900	109.842	112.500	108.238
Werknem.verzek. ziekteverzuim/Arbo	2.900	2.535	3.700	2.725
Sociale lasten	16.200	14.941	15.700	13.880
Pensioenpremies	11.800	10.999	11.300	8.493
Kosten woon-/werkverkeer	6.500	5.441	3.600	3.640
Opleidingskosten	1.500	851	1.500	3.572
Freelance adviseurs	0	0	0	5.623
Kosten vrijwilligers	1.500	1.485	1.500	1.500
Kosten financiële administratie	3.400	3.293	3.400	3.227
Overige personeelskosten/diensten derden	500	310	500	200
Terugontv. ziektekosten	0	0	0	-4.033
	<u>158.200</u>	<u>149.697</u>	<u>153.700</u>	<u>147.065</u>

Het aantal fte's per 1 jan. 2012 was twee; per 31 dec. 2012 twee.

Kosten woon-/werkverkeer, vanaf 2012 is het belaste- en onbelaste deel hier opgenomen.

Huisvestingskosten

Afschrijving inventaris	600	543	600	490
Huur kantoorruimte	3.400	3.293	3.300	3.206
Servicekst. kantoorruimte	2.400	2.370	2.500	2.370
Schoonmaakkosten	600	596	600	580
Verzekeringen/heffingen	900	809	900	788
Inrichtingskosten	0	0	0	1.246
	<u>7.900</u>	<u>7.611</u>	<u>7.900</u>	<u>8.680</u>

Bestuurskosten

Reiskosten bestuur/werkgroepen	3.000	2.067	3.700	2.855
Vergaderkosten bestuur/werkgroepen	2.100	2.121	2.500	1.261
Accountantskosten	900	958	900	839
Overige bijdragen/advieskosten	200	35	500	27
	<u>6.200</u>	<u>5.181</u>	<u>7.600</u>	<u>4.982</u>

Kantoorkosten

Afschrijvingen kantoorapparatuur	700	507	700	720
Aanschaffingen kantoorapparatuur	1.000	5.779	6.000	2.047
Kosten netwerk	5.000	4.722	5.000	3.390
Telefoonkosten	2.000	1.769	2.000	1.808
Kopieerkosten/papier	800	277	800	157
Drukwerk informatie leden	500	0	500	0
Administ.kst./benodigdh.	500	412	500	503
Portokosten	300	241	500	269
Vakliteratuur/abonnem.	500	502	500	537
Overige kantoorkosten	500	465	500	372
	<u>11.800</u>	<u>14.674</u>	<u>17.000</u>	<u>9.803</u>

Promotie-/informatiekosten

Bankkosten	0	202	0	184
Kosten website / info.materialen	1.500	50	1.500	2.060
	<u>1.500</u>	<u>252</u>	<u>1.500</u>	<u>2.244</u>

Contract begeleiding ZV GKV-kerken

	<u>33.400</u>	<u>32.339</u>	<u>32.500</u>	<u>31.852</u>
--	---------------	---------------	---------------	---------------

Contract begeleiding ZV CGK-kerken

	<u>14.700</u>	<u>14.107</u>	<u>15.200</u>	<u>11.425</u>
--	---------------	---------------	---------------	---------------

Vanaf 1 april 2011 is de begeleiding van ziekteverzuim voor predikanten van CGK-kerken van start gegaan.

Kosten activiteiten

Gebruik video-app./beamers	200	0	200	143
Reiskosten medewerkers	1.500	858	1.500	922
Huur zaal/accommodaties	3.000	2.874	3.500	1.682
Kosten sprekers	0	0	500	0
Mentoraat predikanten (van deputaten D&R)	4.200	540	4.200	-79
	<u>8.900</u>	<u>4.272</u>	<u>9.900</u>	<u>2.668</u>

P. Mars, Voorzitter

A. Welmers, Penningmeester

De controleverklaring van Vivan Accountants is afgegeven op 22 mei 2013 en op te vragen bij het bureau.