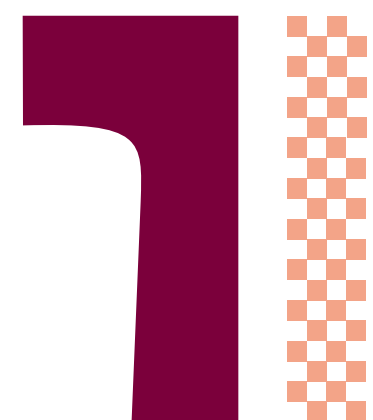
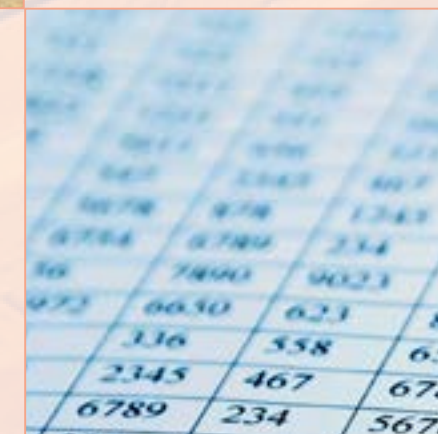
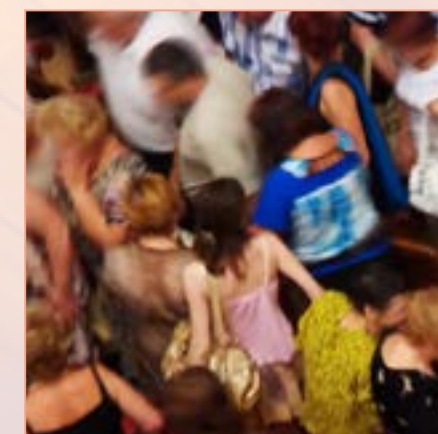
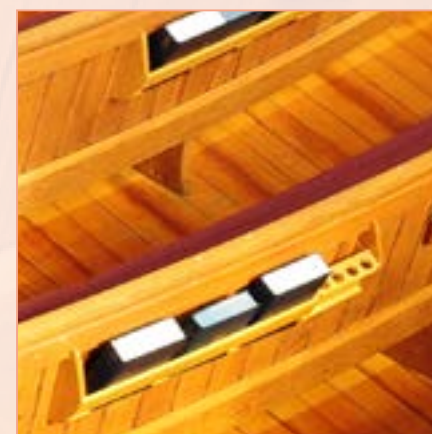


JAAR VERSLAG 2013



steunpunt
kerkenwerk

Kerkelijk Personeelsbeleid in
beweging



Vooraf

Voor u ligt het jaarverslag van Steunpunt Kerkenwerk over 2013. We zijn onze God en Vader dankbaar voor het afgelopen jaar. Met veel inzet en toewijding werkten alle betrokkenen aan de uitvoering van beleid in dienst van de kerken en het werk van onze Vader in deze wereld. Daarbij slaagden zij erin steeds een goede balans te vinden tussen de geestelijke aspecten van het werk en een zakelijke benadering.

In 2013 was er genoeg te overdenken en te bespreken. In dit jaarverslag lichten we graag een aantal zaken uit en geven we u inzage in de jaarrekening. Ook blikken we in dit jaarverslag alvast met u vooruit naar 2014 en 2015.

Tenslotte, namens het bestuur wil ik respect en dankbaarheid uitspreken voor het werk van de medewerkers van het bureau en aan allen die in ons netwerk een rol vervullen. Er wordt hard, doelgericht en zeer betrokken gewerkt. Het bestuur kan zonder deze geweldige inbreng niet functioneren, daarvoor DANK!!

Namens het bestuur van SKW,

Piet Mars
(voorzitter)

Algemeen

Bezoekadres:

Burg. Vos de Waelstraat 2
8011 AT Zwolle

Correspondentieadres:

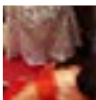
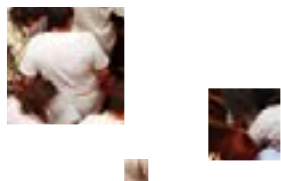
Postbus 499,
8000 AL Zwolle
tel. (038) 4270455

Website: www.steunpuntkerkenwerk.nl

e-mail: info@steunpuntkerkenwerk.nl

Bureau SKW

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)
Freelancers (actief in 2013):	
Ad van der Lugt:	Adviseur Kerkelijk Personeelsbeleid ten behoeve van de dienst Begeleiding Kerkenwerk
Frank Sturuss:	Ontwikkelaar omgevingsanalyse voor de dienst Begeleiding Kerkenwerk



2. Over SKW

Vereniging Steunpunt Kerkenwerk (SKW) adviseert kerken (GKv, CGK en NGK) in hun rol als “werkgever” en beheerder. SKW biedt hiervoor ondersteuning in kerkelijk personeelsbeleid en bij materiële en financiële zaken, zoals kerkgebouwen en kerkelijk bestuur. SKW ontwikkelt instrumenten voor en adviseert over:

- Persoonlijke ontwikkeling van predikanten, Kosten, Kerkelijk Werkers en vrijwilligers: functioneringsgesprek, mentoraat, supervisie, mobiliteit en beroepingswerk
- Arbeidsvoorwaardenregelingen: traktementen, salarissen, vergoedingen, pensioen en emeritering
- Begeleiding ziekteverzuim predikanten via kerkenraden en ARBO-dienst en beperking werkgebonden ziekteverzuim
- Begeleidingscommissies (predikant/kerkenraad)
- Kerkelijke boekhouding en landelijke kengetallen
- VVB-beleid en financiële regelingen
- Beheer van kerkgebouwen: arbo, veiligheid, energie, ontruiming, horeca, verhuur, verzekeringen
- Kerkelijke organisatievormen
- Overheidszaken: koepelinschrijvingen ANBI, KvK en contact met banken

Bij de oprichting van SKW stond financieel beheer centraal. Door het ontwikkelen van gezamenlijke standaarden werd dit beheer binnen kerken eenvoudiger, doeltreffender en adequater. Inmiddels maken bijna alle kerken van de landelijke regelingen gebruik, een enorme stap voorwaarts! Het betekent ook minder risico's voor kerken omdat afwijkende afspraken soms leiden tot conflicten.

Naast financieel beheer richt SKW zich ook op kerkelijk personeelsbeleid. Centraal daarin staat de ondersteuning in de verbinding tussen kerkenraden/gemeenten (vrijwilligers) en haar predikanten, kosters en kerkelijk werkers (betaalde

krachten). Door het versterken van deze samenwerking, kunnen problemen worden voorkomen. Als onderdeel van deze dienstverlening lanceerde SKW in 2013 'Begeleiding Kerkenwerk'. Deze dienstverlening wordt verder uitgelicht in hoofdstuk 4 van dit jaarverslag.

SKW en haar leden

SKW is een vereniging van kerken. Plaatselijke kerken van de Gereformeerde Kerken vrijgemaakt (GKv) zijn lid. Nederlands Gereformeerde Kerken en Christelijke Gereformeerde Kerken kunnen gastlid worden.

Aan de leden wordt jaarlijks in een Algemene Vergadering verantwoording afgelegd over het gevoerde beleid. Ook worden in deze vergadering toekomstplannen met elkaar gedeeld en besproken. Daarnaast komen in de vergadering de uitkomsten van de onderhandelingen met CGMV en Predikantenvereniging over de materiële regelingen predikanten en arbeidsvoorwaarden kosters aan de orde. Veranderingen worden alleen doorgevoerd bij instemming van de leden.

De ledenvergadering werd altijd gehouden in november. De voornaamste reden was de benodigde instemming van kerken voor de materiële regelingen en arbeidsvoorwaarden. Sinds het vaststellen van nieuwe regelingen volgens een gezamenlijk overeen gekomen protocol verloopt, wordt de discussie hierover op de najaarsvergadering soms als “mosterd na de maaltijd” ervaren. Met ingang van 2014 wordt daarom de ledenvergadering in juni gehouden. Het SKW legt dan verantwoording af over het gevoerde beleid en informeert de leden over de voortgang. Mochten de spelregels voor de onderhandeling over materiële regelingen veranderen dan komt

het op deze vergadering aan de orde. In het najaar wordt schriftelijk instemming gevraagd met de begroting en de materiële regelingen. Het bureau doet dit door middel van een digitale enquête.

In 2013 nam SKW diensten af van:

Centrum Dienstverlening Gbouw (per 1 januari 2014 Deputaten Financiën en Beheer) G. van der Veen (Gert):	Administratie en adviseur Cijfers & Feiten
I Like Communicatie, Hagar Prins:	Ondersteuning als tekstschrijver
Metje Grafisch Ontwerp & Advies:	Lay-out ontwerp jaarverslag 2013
Wouter van der Zee Webdesign:	Ontwikkeling nieuwe website

2. Verslag van het bestuur

Het bestuur vergadert volgens de statuten minimaal vier keer per jaar. In 2013 vergaderde het bestuur zes keer en passeerden diverse zaken. Hieronder lichten we graag een aantal zaken uit:

- Tweemaal per jaar informeert het bureau het bestuur over de ontwikkelingen in kerkelijk personeelsbeleid, zoals cijfers, trends en uitdagingen in beroepingswerk en ziekteverzuim. Het bestuur is daarbij blij met de organisatie die er staat en de trends die aangeven dat er goede ontwikkelingen zijn!
- De materiële en arbeidsvoorwaardenregelingen kregen aandacht omdat een nieuw convenant voor predikanten en koster moest worden afgesloten. Voor predikanten is een inhoudelijke emeritaatsregeling geconstrueerd die geen extra lasten voor de kerken oplevert en meer marktconform is, namelijk afhankelijk van het aantal dienstjaren en het deeltijd percentage. Ook is in de nieuwe regeling nadrukkelijk rekening gehouden met de wens van kerken om de regeling meer solidair te maken. Daarom is gekozen voor een uitkering op basis van schaal B20 (i.p.v. eindloon); een oplossing die ook een positieve uitwerking heeft op de mobiliteit van predikanten. (ter illustratie: in de oude situatie ondervindt een oudere dominee in schaal C, die op latere leeftijd naar een A-gemeente gaat, grote gevolgen voor zijn emeritaat).
- De financiering van de emeritaatsvoorziening vroeg ook aandacht. Het bestuur leverde daaraan een bijdrage, dacht mee in de klankbordgroep en hielp bij het formuleren van een haalbaar toekomstscenario. Er is sprake van goede voortgang en het bestuur hoopt dat er in 2014, ondanks de financiële impact voor kerken, positieve beslissingen worden genomen. Mede hierdoor onderkent het bestuur de noodzaak van goed financieel beleid in de

kerken. De komende tijd zal het bestuur hier nader in adviseren.

- Door de participatie in de raad van advies voor predikantszaken is het mogelijk integraal de problemen bij in- door- en uitstroom van predikanten te bespreken en waar nodig op te lossen. Daarbij is het mooi om te zien dat de Predikantenvereniging, het deputaatschap Probleembehandeling, de Theologische Universiteit, het Praktijkcentrum, de VSE en SKW hierin gezamenlijk optrekken. Een voorbeeld is het door de Predikantenvereniging vastgestelde beroepsprofiel. Daarbij wordt gezamenlijk bewaakt dat dit profiel ook gebruikt wordt in de opleiding en bij andere instrumenten. Samenwerking is op deze wijze geborgd.
- Door het bureau is een nieuw rapport Cijfers & Feiten uitgebracht met inzicht in feiten, ontwikkelingen en financiële knelpunten in de kerken. Dit rapport is door het bestuur besproken. Over het algemeen bestaat er nog een positief beeld. Wel blijkt uit het rapport dat kerken bewuster met geld omgaan en soms andere keuzes (moeten) maken. Een vertrekkende koster in vaste dienst wordt niet altijd meer door een betaalde kracht vervangen. Ook wordt op een tweede predikantsplaats langer bezonnen.
- In 2013 lanceerde het bureau een nieuwe website voor SKW. Een belangrijke stap in het optimaliseren van de informatiestromen. Om de efficiëntie en kwaliteit verder te verbeteren, zijn inmiddels ook stappen gezet die op korte termijn zichtbaar worden in enquêtes en discussieplatforms.
- Door het bestuur is nagedacht en gesproken over de gevolgen van de nieuwe kerkorde voor de juridische structuur van de organisatie. Volgens de nieuwe kerkorde is het mogelijk een Zelfstandige Kerkelijke Organisatie te worden. Afgewogen is of dit momenteel relevant is voor SKW. Besloten is om voorlopig geen wijzigingen door te voeren. In de toekomst wordt, in overleg met andere kerkelijke organisa-

ties, nagegaan of SKW andere stappen moet zetten. In de discussie telt mee dat SKW ook diensten verleent aan CGK en NGK kerken.

Bestuursmutaties in 2013

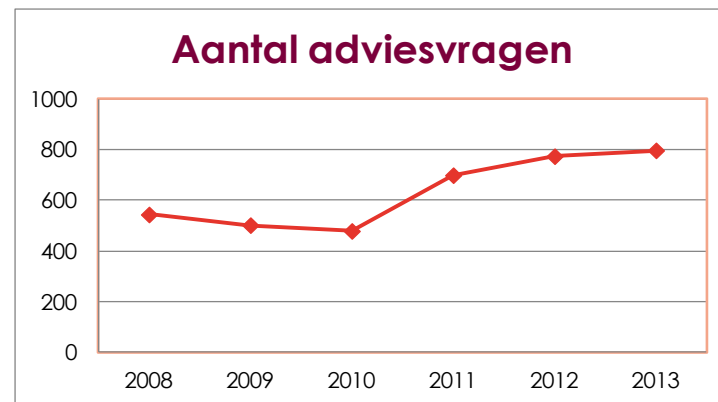
Afgetreden: J.G. de Leeuw (John)
Verkozen voor tweede termijn: A. Welmers en J. van Harten

Bestuur per 13 november 2013
P. Mars (Piet): Voorzitter
Vacature: Secretaris
A. Welmers (Tonie): Penningmeester
J. van Harten (Jan)
R. Verhagen-Kiela (Rozemarijn)

3. Realisatie 2013

Helpdesk

Het wordt elk jaar een grotere uitdaging om de werkzaamheden binnen SKW samen te vatten. Ook in 2013 nam het aantal vragen en adviestrajecten toe ten opzichte van voorgaande jaren. Onderstaande grafiek vat dit samen.



Het aantal helpdeskvragen (mail en telefoon) steeg ten opzichte van 2012 met 3% tot bijna 800 vragen. Dit aantal lijkt te stabiliseren.

Thema's

Veel veranderingen die op kerken afkomen, passeren het bureau. Meestal veroorzaakt dit complexe maatwerkadviezen, uitzoekwerk, overleg met deskundigen of andere kerkelijke instanties. Dit leidt uiteindelijk tot het ontwikkelen van gezamenlijk te gebruiken instrumenten en de nodige publicaties daarover in nieuwsbrief en op de website. Enkele belangrijke onderwerpen in 2013:

- SEPA/IBAN: SKW mocht kerken informeren over de ontwikkelingen en gaf instructies over conversie van rekeningnummers. Samen met andere betrokken instanties stelde SKW een lijst op met per kerk een uniek nummer voor incassocontracten.
- Identificatie kerken bij banken: Bij mutaties op bankrekenin-

gen willen banken de 'garantie' dat een plaatselijke kerk ook daadwerkelijk tot de GKv-koepel behoort. In 2013 gaf SKW voor 25 kerken hiervoor een verklaring af.

- Samenwerkingsvormen: Advisering bij en nadere verfijning van voorbeeld-overeenkomsten speelde een rol bij zowel samenwerking tussen GKv kerken onderling als bij GKv kerken die samen (gaan) werken met CGK en/of NGK.
- Kerk en BTW: Bepaalde vrijstellingen van BTW zijn vervallen. Wat dit voor kerken betekent, is in 2013 uitgezocht en met de kerken gedeeld via de website.
- Advies bij beroepingswerk en mobiliteit: In 2013 nam dit onderwerp in intensiteit verder toe. Dit was ook merkbaar in het aantal bezoeken op de website (zie verderop in dit hoofdstuk). Geconcludeerd mag worden dat Kerkelijk Personeelsbeleid echt in beweging is! Enkele kengetallen op een rijtje:

BEROEPINGSWERK	2011	2012	2013
Aantal uitgebrachte beroepen	51	45	56
Aantal beroepen predikanten	26	27	38
Aantal aangenomen beroepen	20	21	33
Succesvol uitgebrachte beroepen	39%	47%	59%
Predikanten die beroep aannamen	77%	78%	87%
Conclusie: Uit beide percentages blijkt een forse toename in effectiviteit van het beroepingswerk.			

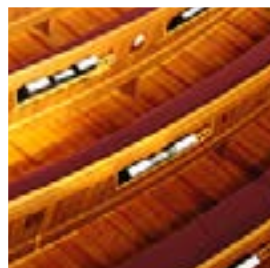
ZIEKTEVERZUIM PREDIKANTEN 2013

Ziekteverzuimpercentage GKv	3,6%
Ziekteverzuimpercentage landelijk	4,3%
Conclusie: Dit percentage is iets vertekend t.o.v. de realiteit. Predikanten melden niet alle ziekte (griep e.d.) en als er een melding komt dan duurt deze gemiddeld langer dan het landelijke cijfer.	

MENTORAAT STARTENDE PREDIKANTEN 2013

In 2013 afgerond (traject = 2 jaar)	7
In 2014 af te ronden	4
In 2015 nog lopend	7
Aantal beschikbare mentoren	20
Conclusie: van 11 geëvalueerde trajecten werden 5 zeer positief, 5 positief en 1 redelijk positief ervaren.	

Tot slot stond 2013 in het teken van het ontwikkelen van een nieuwe beleidslijn voor mobiliteit van predikanten, toegespitst op begeleiding van het onderling functioneren van kerkenraad, begeleidingscommissie en predikant. In hoofdstuk 4 wordt hier nader op in gegaan.

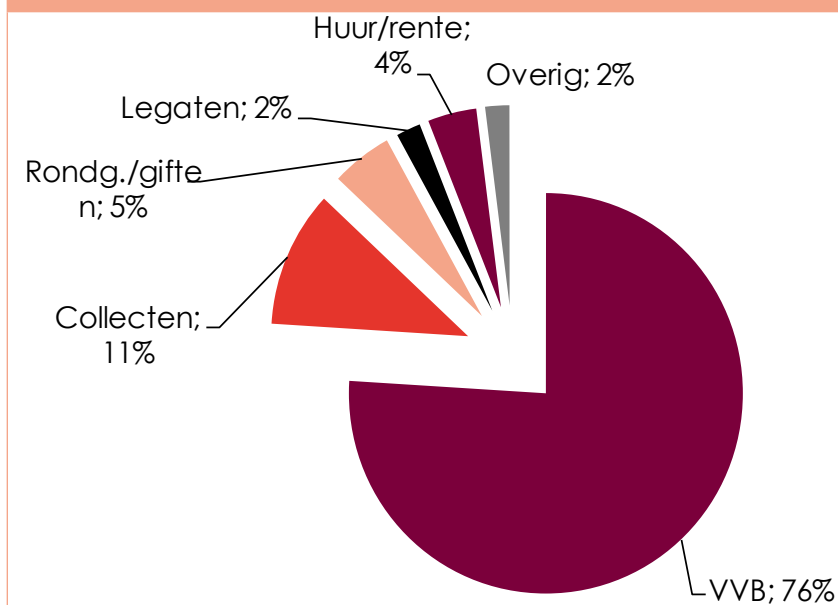


Projecten

Rapportage Cijfers & Feiten

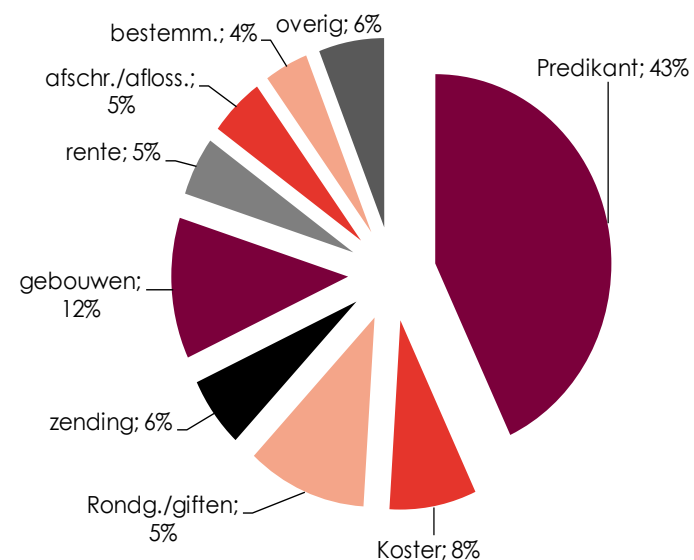
In 2013 is aan alle kerken gevraagd cijfers en feiten aan te leveren tot en met het boekjaar 2012. 95 kerken leverden de gevraagde cijfers aan, welke zijn verwerkt in een nieuwe publicatie. Een iets tegenvallende respons dit keer. Vanaf 2015 zal de vraag om cijfers, via een digitale weg, op een andere wijze worden georganiseerd. De belangrijkste kengetallen zijn hieronder weergegeven, namelijk de inkomsten, uitgaven en de reserves van kerken.

INKOMSTEN VAN KERKEN NAAR CATEGORIE: 2012



Het aandeel van de VVB in de inkomsten van de kerken is in de loop van de jaren alleen maar toegenomen. Zo'n 20 jaar geleden was dit aandeel zo'n 68%, in 2006 71% en in 2011 en 2012 was het 76%. De collecten, rondgangen en giften laten een dalende tendens zien.

UITGAVEN VAN KERKEN NAAR CATEGORIE: 2012



De onderlinge verhoudingen van de kosten zijn in de periode 2009 t/m 2012 nauwelijks gewijzigd. In de periode 2009-2012 blijkt dat het totaal van de kosten gebouwen, rente, aflossingen/afschrijvingen en reserveringen stabiel bleef (26% van de kosten).

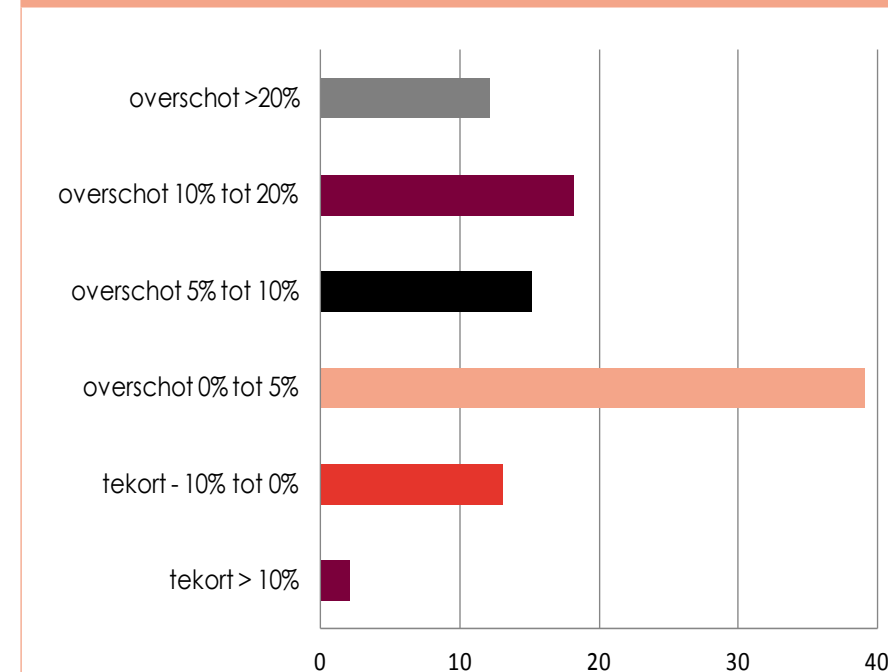
Vaak zijn deze kosten gerelateerd aan de 'huisvesting' van de kerk. In kleinere kerken zijn deze kosten per ziel veelal hoger dan in grotere kerken.

Gemiddeld hebben de gemeenten te maken met een financieel overschot. Onder het financieel overschot/tekort wordt verstaan:

alle inkomsten van de gemeente -/- alle uitgaven van de gemeente (behalve aflossingen/afschrijvingen).

In de periode 2009-2012 was dit overschot gemiddeld € 30,- per ziel (€ 47,- per belijdend lid). In 2012 was het nog iets hoger.

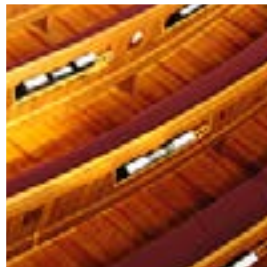
TEKORT EN OVERSCHOT IN % VAN DE EXPLOITATIE AFGEZET TEGEN HET % KERKLEDEN DIE DIT VERTEGENWOORDIGT



Ook al stegen de inkomsten in 2012 minder sterk, het was toch mogelijk om de uitgaven dermate in de greep te houden, dat een gemiddeld financieel overschot mogelijk was.

Een klein aantal gemeenten heeft te maken met een financieel tekort; soms is het structureel, soms is het incidenteel. Zo waren er in 2012 vier gemeenten, met in totaal 805 zielen (2% van totaal aantal zielen) met een financieel tekort van meer dan 10%.

Alle cijfers en een samenvattende pagina met kengetallen zijn te vinden op de website. De pagina met kengetallen zal in de toekomst regelmatig worden bijgewerkt.



Nieuwe website

In 2013 lanceerde SKW een nieuwe website. Door deze nieuwe website is de vindbaarheid en de toegankelijkheid van de informatie flink verbeterd. Dat blijkt ook uit een stijging in het aantal bezoekers en met name in het aantal paginabezoeken.

Het totaal aantal bezoeken en hits is over 2012 en 2013 in onderstaande tabel weergegeven. De stijging in het aantal hits heeft te maken met het publiceren van de nieuwe website in oktober 2013. Veel kerken hebben bepaalde pagina's daardoor uitgebreider bezocht.

BEZOEKSTATISTIEK 2012 EN 2013		
	2012	2013
Aantal bezoekers	11343	12327
Aantal hits/views	17806	33852
Top 4 meest bezocht	1. Predikanten (regelingen) 2. Beheer divers 3. Koster 4. Kerkelijk personeelsbeleid	1. Predikanten (regelingen) 2. Kerkelijk personeelsbeleid 3. Financiën 4. Koster

Arbeidsvoorwaarden koster

De onderhandelingsdelegatie van SKW en de werknemersorganisatie christennetwerk | CGMV bereikten in 2013 een principeakkoord over een nieuwe arbeidsvoorwaardenregeling voor koster. Deze regeling heeft een looptijd van 1 jaar. De leden gaven hierop een unaniem akkoord op de ledenvergadering in november. De regeling is voornamelijk verduidelijkt met begrippen en er zijn afspraken gemaakt over enkele studieonderwerpen voor 2014. Ook wordt in 2014 een voorstel uitgewerkt om per 2015 aan te sluiten bij de nieuwe fiscale werkkostenregeling.

Materiële regelingen predikanten

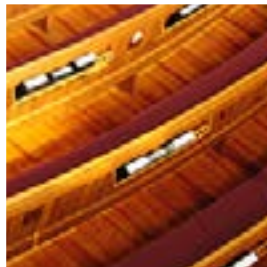
Met de Predikantenvereniging, en met instemming van de kerken, is een nieuwe regeling voor twee jaar vastgesteld. Een belangrijk punt was de aanpassing van de emeritaatsregeling. De werkgroep "Toekomst Emeritaatsvoorziening" rapporteerde aan en besprak met de kerken eerder al het belang om, naast de financieringsdiscussie bij VSE, ook naar de inhoud van de emeritaatsregeling te kijken. Hierbij is voornamelijk gekeken naar inhoudelijke verbeteringen die voor VSE, kerk en predikant kostenneutraal zijn. Uit het overleg met de kerken kwam naar voren dat het goed is het emeritaatsbedrag niet meer te baseren op het laatst verdiende traktement (eindloon). Dit is o.a. van belang voor predikanten die op latere leeftijd een kleinere gemeente willen dienen zonder negatieve invloed op de uiteindelijke emeritaatsuitkering (bevordering mobiliteit). Ook kwam de uitdrukkelijke wens naar voren de regeling meer solidair te maken; meer afhankelijk van het aantal dienstjaren en deeltijdpercentage. Dit uitgangspunt is eenvoudig te hanteren bij later instromende of eerder vertrekkende predikanten. Dit alles heeft gerelateerd in een nieuwe regeling, te weten B20-solidair.

In 2014 wordt verder gesproken over de praktische invoering van bovenstaande uitgangspunten, waaronder een aanpassing van het VSE-uitkeringsreglement en een overgangsregeling.

SAMENGEVAT BESTAAT VSE-SOLIDAIR-B20 UIT:

- Het op te bouwen emeritaatsbedrag wordt voor elke predikant afgeleid van de SKW schaal B20;
- Als uitkeringsgrondslag geldt B20 minus de maatschappelijk gebruikelijke AOW-franchise (€ 13.227 in 2013);
- De uitkering bedraagt 70% van deze uitkeringsgrondslag bij volledige opbouw;
- Om het maximaal uit te keren bedrag te bereiken, bouwen predikanten jaarlijks 1,75% hiervan op. Dit gebeurt volgens het dienstjarenbeginsel en naar evenredigheid van het deeltijdpercentage met een maximum aantal van 40 dienstjaren;
- Het maximum aantal van 40 dienstjaren is op basis van een intrede op de leeftijd van 27 jaar en uittreden op de AOW-gerechtigde leeftijd (momenteel 67);
- Mede door de forse verlaging van de franchise ten opzichte van de huidige VSE methode is het mogelijk de toegepaste compensatiefactor (17,5%, zie kader pag. 15) te laten vervallen. Hiermee maken we de regeling eenvoudiger en leidt dit niet tot een kostenverhoging voor de kerken.





Gesprekspartners

In de uitvoering van haar werkzaamheden werkt SKW samen met diverse partners. Partners in 2013 waren onder meer:

- Kerkrentmeesters van vijf andere kerkgenootschappen: praktische uitwisseling over ontwikkelingen op het gebied van ANBI, SEPA, BTW in de kerk, verzekeringen, etc.
- Deputaten Probleembehandeling: Samen met deputaten is een standaard losmakingsregeling inclusief overeenkomst opgesteld. In 2013 is deze samen met de Predikantenvereniging vastgesteld. Ook is er een paar keer per jaar werkoverleg tussen deputaten en het bureau.
- Deputaten Financiën & Beheer: over landelijk beleid inzake BTW, ANBI en SEPA.
- Predikantenvereniging en het CGMV: voorbereidende gesprekken en onderhandelingen over materiele regelingen en arbeidsvoorwaarden.
- Raad van Advies: zoals vermeld in hoofdstuk 2. SKW vervult voor deze raad de bureaufunctie.
- Deputaten Kerk en Overheid en het CIO (interkerkelijk Contact in Overheidszaken): structurele uitwisseling over alle onderwerpen die op landelijk niveau spelen.
- Werkgroep Generale Regelingen Predikanten onder de nieuwe kerkorde: In 2013 vond een eerste overleg plaats. Doel: samen met diverse partijen komen tot een goede formulering van de generale regelingen onder de nieuwe kerkorde. In 2014 wordt dit vervolgd.



4 . Dossier uitgelicht: Begeleiding Kerkenwerk

In 2012 is besloten om in 2013 nieuw beleid te ontwikkelen over de mobiliteit van predikanten. Daarbij werd het verkrijgen van draagvlak in de Raad van Advies van predikantszaken als onmisbaar ervaren.

Aanleiding hiervoor was dat in veel kerken behoefte bestaat aan het verbeteren van de onderlinge samenwerking tussen kerkenraden, begeleidings-, vertrouwenscommissies en de predikant. Ook blijkt, uit een inventarisatie van de Raad van Advies, dat veel van de beschikbare instrumenten hiervoor niet of nauwelijks worden gebruikt.

In het najaar van 2013 introduceerde SKW daarom, na afstemming in de Raad van Advies, de dienst Begeleiding Kerkenwerk. Met deze nieuwe dienst speelt SKW in op deze signalen, om zo de onderlinge samenwerking, verbondenheid en dienstbaarheid aan de kerk te versterken en daarmee het welzijn van alle betrokken partijen. Dat zijn essentiële factoren voor het werk in de kerk. Werk dat niet altijd eenvoudig is... zeker als onderlinge verwachtingen uiteenlopen of wanneer er lastige situaties ontstaan. De samenwerking en verbondenheid komt daarmee onder druk te staan. Juist in die situaties is het belangrijk met elkaar in gesprek te blijven; externe ondersteuning kan daaraan bijdragen.

Wat kunnen kerken verwachten?

In deze dienst staat persoonlijke begeleiding centraal. Met Begeleiding Kerkenwerk (BKW) bezoekt SKW de kerken op locatie voor een intakegesprek. In dit intakegesprek bepalen we gezamenlijk de wensen, eisen en behoeften voor een eventueel vervolgtraject. Na overeenstemming over dit vervolgtraject gaan we aan de slag: we inventariseren de samenwerking, maken een plan van aanpak en kiezen in overleg één of meerdere beschikbare instrumenten.

In het plan van aanpak worden zaken beschreven als:

- situatieschets en rolverdeling van betrokkenen
- persoonlijk ontwikkelplan predikant
- takenpakket predikant/ tijdsindeling en besteding
- beeldvorming onderling functioneren
- mogelijkheden mobiliteitsbevordering
- te nemen acties

Vervolgens wordt een BKW-instrument ingezet zoals bijvoorbeeld:

- voeren van een functioneringsgesprek
- toepassen 360-graden feedback
- toerusting begeleidingscommissie
- gecoördineerde ruiling predikanten

Op de ledenvergadering van november 2013 zijn de kerken geïnformeerd over de werkwijze en alle beschikbare instrumenten, inclusief de bijbehorende tarieven. Het jaar 2014 wordt beschouwd als een pilot-jaar. In het jaarverslag 2014 wordt hierover door SKW verder gerapporteerd.



5. Planning 2014/2015

Beleidsstatement

SKW wil het seizoen 2014/2015:

- komen tot een overgangsregeling in overeenstemming met de Predikantenvereniging | cgmV en VSE. Dit in het kader van de nieuwe emeritaatsregeling B20-solidair.
- het digitale loket van SKW verder benutten door digitaal uitvragen van gegevens van kerken en het bewerkstelligen van meer interactie met de leden.
- met geld en tijd investeren in de pilot "Begeleiding Kerkenwerk" en begin 2015 de leden informeren over de ervaringen daarmee.
- 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	- Onderhandeling en communiceren arbeidsvoorwaarden Koster - Onderhandeling en communiceren arbeidsvoorwaarden Kerkelijk Werker - Opleveren overgangsregeling emeritaatsysteem B20-solidair en echtscheidingsregeling in overleg met PV CGMV en VSE
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	- Uitbouwen pilot Begeleiding Kerkenwerk totdat voldoende ervaring is opgedaan voor evaluatie en vervolgplanning
Beheer en kerkelijke organisatie	
Bestuur(svorm)	- Inzet expertise bestuur op publicaties - Oriëntatie op mogelijkheid tot periodieke update van Cijfers & Feiten
Financiën	- Afrondende begeleiding van kerken bij IBAN - Ondersteuning bij nieuwe ontwikkelingen Periodiek Geven en ANBI
ARBO en veiligheid	- Advisering indien nodig aanpassen aan herziene wetgeving
Gebouw en beheer	- Actueel houden van en proactief adviseren over onderwerpen; kerkbouw en verbouw, boekhoudcontrole, verzekeringen en fiscale zaken
Interne organisatie	
	- Implementatie AFAS voor advisering, workflow en mobiliteitsdatabase - Vastleggen methodiek voor bewaking kwaliteit van het netwerk
Communicatie	
	- Algemene Vergadering; voorjaar 2014 - Regioavonden 2014 samen met VSE "project emeritaatsvoorziening" - Periodiek: nieuwsbrief en updates website - Artikelen in de pers: vaststellen thematiek en inzet expertise bestuursleden - Hoofdthema met Predikantenvereniging: ondersteuning predikanten - Vervolg deelname werkgroep <i>Generale Regelingen Predikanten</i> , nieuwe Kerkorde
Financiën	
	- Bewaken inzet "leergeld" voor extra dienstverlening (opleveren evaluatie eind 2014)



6 . Financien

In dit hoofdstuk is de jaarrekening 2013 weergegeven bestaande uit de balans en een staat van baten en lasten.

Ook financieel is SKW gezond en is verhoging van de contributie per 2014 niet nodig. Wel is op de ledenvergadering in november 2013 besloten vanaf 2014 een deel van het vermogen als voorziening voor extra capaciteit en ledenprojecten in de boeken op te nemen.

Er wordt daarom in 2014 een tekort begroot als gevolg van het "leergeld" voor de nieuwe dienst Begeleiding Kerkenwerk. In de volgende editie van het jaarverslag volgt hierover meer informatie.

BALANS PER 31 DECEMBER 2013				
(na resultaatbestemming)				
ACTIVA	(in euro's)	31-12-2013		31-12-2012
VASTE ACTIVA				
Inventaris	2.627		3.170	
Kantoorapparatuur	1.200	3.827	291	3.461
VORDERINGEN		6.155		4.406
LIQUIDE MIDDELEN				
Spaarrekening	148.038		140.254	
Betaalrekening	1.087		2.818	
		149.125		143.072
		159.107		150.939
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Algemene reserve	113.137		129.325	
Bestemmingsreserve ledenprojecten	25.000		0	
		138.137		129.325
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN				
Crediteuren		20.970		21.614
		159.107		150.939



STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2013 (bedragen in Euro's)				
BATEN				
	Begroting 2014	Werkelijk 2013	Begroting 2013	Werkelijk 2012
Inkomsten activiteiten	24.600	19.760	20.200	19.758
Doorberekenende personeelskosten aan VSE	24.000	22.855	23.000	26.289
Contributies leden	187.300	189.050	190.900	191.724
Overige baten/rente	1.200	2.019	1.800	2.535
TOTAAL BESCHIKBAAR VOOR DOELSTELLING	237.100	233.684	235.900	240.306
LASTEN				
Personeelskosten	180.500	155.348	158.200	149.697
Huisvestingskosten	8.100	7.800	7.900	7.611
Bestuurskosten	4.200	3.151	6.200	5.181
Kantoorkosten	10.500	9.110	11.800	14.674
Promotie-/informatiekosten	2.000	466	1.500	252
Contract begeleiding ZV GKV-kerken	32.500	31.744	33.400	32.339
Contract begeleiding ZV CGK-kerken	14.500	14.231	14.700	14.107
Kosten activiteiten	6.700	3.022	8.900	4.272
TOTAAL BESTEED AAN DOELSTELLING	259.000	224.872	242.600	228.133
Overschot/tekort	-21.900	8.812	-6.700	12.173
Overschot/tekort toegevoegd/onttrokken aan				
Algemene reserve	-21.900	-16.188	-6.700	12.173
Bestemmingsreserve ledenprojecten	0	25.000	0	0
	-21.900	8.812	-6.700	12.173

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 2013 (bedragen in Euro's)

ACTIVA

Vaste activa	Inventaris	Kantoor apparatuur	Totaal 2013
Stand per 1 januari			
Aanschafwaarde	5.415	2.817	8.232
Cumulatieve afschrijving	2.245	2.526	4.771
Boekwaarde	3.170	291	3.461
Mutaties in boekwaarde			
Investeringsen			
Boekjaar	0	1.214	1.214
Desinvesteringen	0	0	0
Afschrijvingen			
Boekjaar	543	305	848
Desinvesteringen	0	0	0
Totaal van de mutaties	-543	909	366
Stand per 31 december			
Aanschafwaarde	5.415	4.031	9.446
Cumulatieve afschrijving	2.788	2.831	5.619
Boekwaarde	2.627	1.200	3.827
Afschrijvingspercentage	10%/33,3%	33,3%	
De investeringen kunnen als volgt worden gespecificeerd:	Datum	Afschr.perc.	Bedrag
Beeldschermen/kleine laptop	17-12-2013	33,3 %	1.214
Vorderingen	31-12-2013		31-12-2012
Contributies		0	0
Rente		2.019	2.535
Overige vorderingen		4.136	1.871
		6.155	4.406
Liquide middelen			
Spaarrekening: ING Bank (tegoed is vrij opneembaar)		148.038	140.254
Betaalrekening: ING Bank		1.087	2.818

TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013
(bedragen in Euro's)

PASSIVA

Eigen vermogen	31-12-2013	31-12-2012
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	129.325	117.152
resultaatbestemming	8.812	12.173
Stand per 31 december	138.137	129.325
Bestemmingsreserve ledenprojecten		
Stand per 1 januari	0	0
resultaatbestemming	25.000	0
Stand per 31 december	25.000	0
Er is een structurele toename van de adviesvragen van kerken. Daarnaast wil het bestuur meerdere kerkelijke ontwikkelingen toetsen bij en delen met de kerken. In dit kader wordt extra capaciteit ingezet, waarvoor het bestuur een bestemmingsreserve wenst op te nemen.		
Schulden op korte termijn		
Crediteuren		
Belastingdienst	7.858	7.568
Personeelskosten	5.667	5.012
Kantoorkosten en overige kosten	7.445	9.034
	20.970	21.614



TOELICHTING BIJ DE BATEN EN LASTEN 2013 (bedragen in Euro's)				
BATEN				
	Begroting 2014	Werkelijk 2013	Begroting 2013	Werkelijk 2012
Inkomsten activiteiten				
Begeleiding ziekteverzuim CGK-kerken	19.500	19.265	19.700	19.263
Pilot P&O advies aan kerken	4.700	0	0	0
Verkoop publicaties/richtlijnen	400	495	500	495
	24.600	19.760	20.200	19.758
Doorberekenende personeelskosten aan VSE	24.000	22.855	23.000	26.289
Contributies leden				
Contributies GKV-leden	180.900	182.218	183.500	184.509
Contributies gastleden	6.400	6.577	7.400	7.215
Giften		255		
	187.300	189.050	190.900	191.724
Overige baten/rente				
Ontvangen rente	1.200	2.019	1.800	2.535
LASTEN				
Personeelskosten				
Bruto-salarissen	120.100	115.642	113.900	109.842
Werknem.verzek. ziekteverzuim/Arbo	3.000	2.781	2.900	2.535
Sociale lasten	17.000	15.425	16.200	14.941
Pensioenpremies	12.400	11.857	11.800	10.999
Kosten woon-/werkverkeer	6.000	5.566	6.500	5.441
Opleidingskosten	1.500	0	1.500	
Extra inzet HRM / PR / finan.adm.	15.000	0	0	0
Kosten vrijwilligers	1.500	981	1.500	1.485
Kosten financiële administratie	3.500	2.768	3.400	3.293
Overige personeelskosten/diensten derden	500	328	500	310
Terugontv. ziektekosten	0	0	0	0
	180.500	155.348	158.200	149.697

Toelichting:

Ziekteverzuim CGK

Dit betreft de begeleiding van ziekteverzuim van predikanten van CGK-kerken vanaf 1 april 2012.

Doorberekening aan VSE

Dit betreft bureaumanagement en -secretariaatswerkzaamheden voor het bestuur van VSE.

Personeelskosten

Het aantal fte's per 1 jan. 2013 was twee; per 31 dec. 2013 twee. Kosten woon-/werkverkeer, vanaf 2013 is het belaste- en onbelaste deel hier opgenomen.





VERVOLG TOELICHTING BIJ DE BATEN EN LASTEN 2013 (bedragen in Euro's)

LASTEN (vervolg)

	Begroting 2014	Werkelijk 2013	Begroting 2013	Werkelijk 2012
Huisvestingskosten				
Afschrijving inventaris	600	543	600	543
Huur kantoorruimte	3.500	3.368	3.400	3.293
Servicekst. kantoorruimte	2.400	2.370	2.400	2.370
Schoonmaakkosten	600	619	600	596
Verzekeringen/heffingen	1.000	900	900	809
	8.100	7.800	7.900	7.611
Bestuurskosten				
Reiskosten bestuur/werkgroepen	1.500	1.076	3.000	2.067
Vergaderkosten bestuur/werkgroepen	1.500	1.007	2.100	2.121
Accountantskosten	1.000	1.068	900	958
Overige bijdragen/advieskosten	200	0	200	35
	4.200	3.151	6.200	5.181
Kantoorkosten				
Afschrijvingen kantoorapparatuur	700	305	700	507
Aanschaffingen kantoorapparatuur	1.000	1.194	1.000	5.779
Kosten netwerk	5.000	4.530	5.000	4.722
Telefoonkosten	1.000	1.674	2.000	1.769
Kopieerkosten/papier	500	185	800	277
Drukwerk informatie leden	500	0	500	0
Administ.kst./benodigdh.	500	197	500	412
Portokosten	300	241	300	241
Vakliteratuur/abonnem.	500	301	500	502
Overige kantoorkosten	500	483	500	465
	10.500	9.110	11.800	14.674

VERVOLG TOELICHTING BIJ DE BATEN EN LASTEN 2013 (bedragen in Euro's)

LASTEN (vervolg)

	Begroting 2014	Werkelijk 2013	Begroting 2013	Werkelijk 2012
Promotie-/informatiekosten				
Bankkosten	500	193	0	202
Kosten website / info.materialen	1.500	273	1.500	50
	2.000	466	1.500	252
Contract begeleiding ZV GKV-kerken	32.500	31.744	33.400	32.339
Contract begeleiding ZV CGK-kerken	14.500	14.231	14.700	14.107
Vanaf 1 april 2012 is de begeleiding van ziekteverzuim voor predikanten van CGK-kerken van start gegaan.				
Kosten activiteiten				
Gebruik video-app./beamers	200	0	200	0
Reiskosten medewerkers	1.000	778	1.500	858
Huur zaal/accommodaties	2.500	1.726	3.000	2.874
Mentoraat predikanten (van deputa- ten D&R)	3.000	518	4.200	540
	6.700	3.022	8.900	4.272

Accountantsverklaring

De jaarrekening is ondertekend door de bestuursleden:
P. Mars en A. Welmers

Vivan Accountants keurde de cijfers goed en gaf hiervoor op 4 april 2014 een
accountantsverklaring af.

