

Beleggingsstatuut Protestantse Gemeente Huizinge

1. Inleiding

De Protestantse Gemeente Huizinge is een kleine plattelandsgemeente die beschikt over beperkte, maar belangrijke financiële middelen. De financiële middelen zijn voor het overgrote deel vanuit de traditie belegd in landbouwgrond en een verpachte boerderij. De opbrengsten uit deze beleggingen zijn essentieel voor het functioneren van de kerk in zijn huidige vorm.

Om een eenduidig en helder omschreven beleid t.a.v. deze beleggingen te formuleren is een beleggingsstatuut nodig. Hierbij wordt de meest recente Richtlijn Beleggingen van het Generaal College voor de Behandeling van Beheerszaken (hierna te noemen de Richtlijn) in acht genomen.

2. Vaststelling

Het beleggingsstatuut is onder verantwoordelijkheid van het College van Kerkrentmeesters opgesteld en vastgesteld door de Kerkenraad in zijn vergadering van 7/2/2024. *Het Classicaal College voor de Behandeling van Beheerszaken heeft het beleggingsstatuut beoordeeld en schriftelijk op xx/xx/xxxx dat de beoordeling is afgerond en dat dit beleggingsstatuut voldoet aan de Richtlijnen Beleggingen van het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.*

3. Verantwoordelijkheden

Het College van Kerkrentmeesters is verantwoordelijk voor de uitvoering van het beleggingsstatuut en legt verantwoording daarvan af aan de Kerkenraad, die eindverantwoordelijke is. Het College van Kerkrentmeesters en de Kerkenraad laat zich daarbij adviseren door een adviseur van de KKG, die in opdracht van de Kerkenraad, het operationeel beheer van de landbouwbeleggingen uitvoert.

Besluitvorming rond het aan- en verkopen van effecten ligt bij het College van Kerkrentmeesters, onder verantwoordelijkheid van de Kerkenraad.

4. Belegbaar vermogen

Het belegbaar vermogen bestaat uit het totaal aan financieel inzetbare middelen minus een liquide reserve van € 50.000.

Het gaat hierbij om een vermogen van ruim € 2.6 miljoen in landbouwgrond en boerderij en te beleggen financiële middelen van € 180.000¹.

Uitgezonderd hiervan is een specifiek gereserveerd fonds ten behoeve van schadeherstel aardbevingsschade.

5. Doelstelling

De Protestante Gemeente Huizinge belegt op de lange termijn. De inkomsten uit beleggingen zijn een essentiële financiële bron voor het voortbestaan van de gemeente in de huidige vorm.

Deze inkomsten voldoen om de laatste jaren om de overkoepelende doelstelling 'waarborgen voor het voortbestaan van de gemeente op de langere termijn', te realiseren.

¹ Gegevens per 1/5/2023

Doelstellingen van het beleggingsbeleid zijn:

- Het behalen van een vaste continue stroom van inkomsten
- Het zoveel mogelijk beperken van het risico op vermogensverliezen
- Het genereren van zodanige inkomsten dat de exploitatie van de gemeente op lange termijn dekkend blijft

Deze financiële doelstelling draagt bij aan het bereiken van het uiteindelijke doel van de gemeente en haar continuïteit.

Naast de mogelijkheid van het realiseren van strikt financiële doelen is er een voorkeur voor belegging in landbouwgrond boven andere vormen van beleggingen, vanuit het idee van verbondenheid met de directe omgeving en de grond.

Bij toekomstige beslissingen ten aanzien van landbouwgrond zal het aspect duurzaamheid, tot uiting komend in eisen aan een verantwoorde en kleinschalige bedrijfsvoering, een belangrijke rol spelen.

6. Beleid

A. Landbouwgrond en boerderij

De landbouwgrond bestaat uit verschillende onderdelen (verschillende percelen, boerderij) met verschillende vormen van pacht:

1. Reguliere pacht voor onbepaalde tijd

Het grootste gedeelte van de grond bestaat uit reguliere pacht voor onbepaalde tijd.

Het gaat om ruim 28,4 hectare. Voor deze vorm van pacht geldt dat de het voor de verpachter eigenlijk de meest ongunstige vorm van pacht is. De opbrengst is laag en de verpachter heeft geen invloed heeft op beëindiging van de overeenkomst of de hoogte van de pacht.

De verwachting is dat de huidige pachtovereenkomst in ieder geval de komende 5 jaar zal standhouden.

2. Boerderij

De boerderij staat op de verpachte grond en wordt verpacht. Ook hierbij geldt dat de verpachter geen invloed heeft op beëindiging van de overeenkomst. De staat van de boerderij laat te wensen over. Hierbij speelt ook dat er sprake is van noodzakelijke versterking en herstel in verband met aardbevingsschade.

Dit brengt ook mogelijk extra kosten voor de kerk met zich mee; na eventuele verbouwingen is ook een zekere aanpassing van de huurprijs redelijk.

3. Erfpacht

Een gedeelte van 6,7 hectare is erfpacht. Deze pachtovereenkomst geldt tot 2041. De verpachter heeft tot die tijd geen invloed op de overeenkomst.

4. Geliberaliseerd pacht

Een klein perceel van 11,51 hectare is geliberaliseerd. Deze overeenkomst loopt af per 30/10/2024. Het rendement van dit perceel zal wat mogelijk hoger uit kunnen vallen. Maar in het geheel gaat het niet om substantiële bedragen.

B. Financiële middelen

Voor de belegbare financiële middelen is het belangrijk dat ze op redelijk korte termijn (< 1 jaar) opvraagbaar zijn. Dit in verband met mogelijke extra kosten voor een verbouwing van de kerkboerderij (zie hierboven).

Dit is de reden dat deze middelen worden geplaatst op een spaarrekening van het SKG.

7 Beheer

Het operationele beheer van de pachtovereenkomsten (contracten, afspraken, onderhandelingen) wordt vanaf 1/1/2024 uitgevoerd door de KKG in opdracht en overleg met het college van Kerkrentmeesters.

8 Rapportage

Na afloop van elk kalenderjaar en gelijktijdig met de jaarrekening rapporteert het college aan de algemene kerkenraad de stand van zaken met betrekking tot elk van de beleggingsonderdelen.

Datum: 7/2/2024

De Kerkenraad

G.E. Schanssema, voorzitter

College van Kerkrentmeesters,

Frank Colstee
G.E. Schanssema