

1. INLEIDING

In 2000 is tussen de Algemene Kerkenraad (AK) en het College van Kerkrentmeesters (CvK) afgesproken, dat het CvK prognoses ten aanzien van de te verwachten inkomsten en hoofduitgaven levert, alsmede de actuele en te verwachten aantallen betaaladressen per wijk. Deze gegevens dienen als basis voor beslissingen over de omvang van de predikantsformatie, het aantal aan te houden kerkgebouwen en de verdeling van de predikanten over de wijken. Tevens werd in dat jaar een model aanvaard waarmee deze prognoses kunnen worden berekend. Een beschrijving van dat model en de resultaten ervan met invoergegevens over de jaren 1993 tot en met 1998 zijn te vinden in het “*Rapport van de rekengroep*” van Juni 2000.

In het huidige rapport treft U de nieuwe prognoses op basis van de tot en met het jaar 2005 bekende gegevens aan.

Om een indruk te geven van de betrouwbaarheid van het model zijn hieronder in tabel 1 de resultaten voor het jaar 2005 die in het verleden berekend zijn met het model vergeleken met de werkelijke uitkomsten voor dat jaar.

Tabel 1 – Voorspellingen model voor 2005 en uitkomsten

Gegevens t/m 2003				
2004				
Kerkbal. 603.834				
619.293				
Betaaladr. 2.282				

Volgens mij ipv 603.834 [bedrag t/m 2003] -> 619.293
5% meer dan in 2002 geraamd

Hierbij dient aangetekend te worden dat met ingang van 2004 de Gereformeerde bijdrageadministratie uitbesteed is aan de SMRA. Een helaas niet voorzien gevolg van deze stap is dat de bijdragegegevens slechts beschikbaar zijn in een vorm die niet aansluit bij de door ons opgebouwde historische gegevens. Bijgevolg geven de gegevens in Tabel 1 een te optimistisch beeld van de nauwkeurigheid van het gehanteerde model en zullen de hieronder gepresenteerde resultaten minder nauwkeurig zijn dan in het verleden.

2. RESULTATEN VAN DE MODELBEREKENINGEN

De nieuwe invoergegevens zijn te vinden in tabel B1 van de bijlage. De nieuwe prognoses vindt U hieronder in de tabellen 2 en 3.

Tabel 2 – Aantal betalende leden

leeftijd 2000						
25-34 219						
35-44 253						
45-54 353						
55-64 495						
65-74 599						
75-84 589						
85 e.o. 289						

totaal	2.841	2.769	2.698	2.630	2.563	2.497
--------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Tabel 3 – Inkomsten Kerkbalans in €

leeftijd	2006	2007	2008	2009	2010	2011
25-34	19.404	18.903	18.463	18.072	17.720	17.400
35-44	48.534	46.407	44.444	42.635	40.972	39.445
45-54	82.350	79.374	76.457	73.614	70.855	68.191
55-64	121.796	117.547	113.434	109.449	105.585	101.839
65-74	157.109	153.905	150.588	147.184	143.713	140.195
75-84	125.727	124.234	122.647	120.968	119.200	117.348
85 e.o.	55.442	54.703	53.988	53.285	52.584	51.881
totaal	610.362	595.075	580.022	565.206	550.630	536.299

Zowel de aantallen betaaladressen als de inkomsten uit kerkbalans dalen. De daling van de aantallen betaaladressen blijkt de oorzaak van de dalende inkomsten. De gemiddelde bijdrage per lid blijkt sinds het jaar 2000 ongeveer stabiel te blijven.

Om de verdeling van de predikantsformatie over de wijken waar nodig te kunnen bijstellen zijn prognoses van de aantallen betaaladressen per wijk nodig. U vindt die in onderstaande tabel 4.

Tabel 4 – Betalende leden per wijk

Wijk	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Opstandings	344	339	334	330	325	321
Lonneker	237	239	241	243	245	247
Deta/Ooster	526	508	492	477	462	448
Vredes	470	454	439	425	412	399
Ap. Thomas	524	517	510	502	495	488
O.G.Helmerh	138	136	135	133	132	131
Verrijzenis	626	618	610	602	594	585
	2.865	2.811	2.761	2.712	2.665	2.619

3. SCHATTINGEN VAN DE HOOFDUITGAVEN

3.1 Predikanten

Er is rekening gehouden met de nu bekende gegevens en een jaarlijkse prijsstijging van 2%. De geraamde traktementskosten ziet U in tabel 5 en betreffen de verplichtingen aan de huidige predikanten Met betrekking tot de Vredeskerk betreft dit een 50 % predikantplaats tot en met februari 2009 En de kerkelijk medewerkers betreft voor Zuid t/m juli 2006 en m.i.v. september voor 3 jaar kerkelijk werker t.b.v. de jeugd.

Tabel – 5 Verplichtingen aan predikanten/kerk.werker

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Predikanten						
Aantal	5,66	5,72	5,32	4,90	4,82	4,82
Kosten	438.229	451.676	429.118	403.274	404.316	412.403
Kerkelijk medewerkers						
Aantal	0,40	0,50	0,50	0,33		
Kosten	20.700	25.747	26.262	8.929		

In deze tabel is rekening gehouden emeritering in 2007 van ds Schepers. Onze verplichtingen aan ds Janse de Jonge zijn niet deze tabel meegenomen, maar bij de overige kosten..

3.2 Gebouwen

Tabel 6 toont de kosten van de gebouwen, inclusief het groot onderhoud en is gebaseerd op de begroting 2006. Jaarlijks wordt er nu een bedrag van 25.000,- aan het onderhoudsfonds toegevoegd. Dit is een bij de begroting van 2005 arbitrair vastgesteld bedrag en zal in de toekomst naar boven bijgesteld moeten worden. Er wordt door het CvK gewerkt aan een onderhoudsplan voor de lange termijn. Vooralnog is er rekening gehouden met een jaarlijkse kostenstijging van 1%.

Tabel 6 – Kosten van de gebouwen

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Aantal	6	6	6	6	6	6
Kosten	124.750	126.755	127.773	128.800	129.838	130.887

3.3 Overige kosten

De overige kosten zijn gebaseerd op de posten kerkdiensten/pastoraat, bijdragen/contributies, salarissen/vergoedingen en beheer/administratie van de begroting 2006 en jaarlijks vermeerderd met 3%.

Tabel 7 – Overige uitgaven

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Kosten	245.050	252.402	259.974	267.773	275.806	284.080

4.CONCLUSIES EN AANBEVELINGEN

Een overzicht van de prognoses van de totale inkomsten en uitgaven vindt U in tabel 8. De totale inkomsten zijn de som van het levend geld en overige inkomsten. Het totaal aan levend geld is berekend door de resultaten voor de opbrengsten van kerkbalans te vermenigvuldigen met een factor van 1,13. Die factor was de laatste twee jaar constant. Van de overige inkomsten is een raming gemaakt, ook op basis van historische cijfers. Het totaal van de opbrengsten van verhuur, rente en buffetexploitatie is gesteld op een bedrag van € 115.770,- (begroting 2006).

Tabel 8 – totalen van lopende inkomsten en uitgaven

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Tot. ink.	805.479	788.204	771.195	754.453	737.982	721.788
Tot. uitg.	828.729	856.580	843.126	808.776	809.961	827.369
tekort	-23.251	-68.376	-71.931	-54.323	-71.978	-105.581

Het cumulatief tekort over deze periode bedraagt € 395.440,- en kan gedekt worden uit de daarvoor aangelegde reserves (predikantenfonds en de vrije reserve).

Dit tekort blijft ook binnen de afspraken die in 2001 zijn gemaakt ten aanzien van een bestedingsplan voor de reserves. Daarbij werd het interen op de reserves aan een maximum gebonden waarbij de totale waarde van onze bezittingen niet sneller daalt dan het aantal betalende leden van de kerk. Op basis van de nu beschikbare prognoses daalt het aantal betalende leden van 25 jaar en ouder in de jaren 2006 t/m 2011 van 2.841 tot 2.497, dat is een reductie van 13 %. Uitgaande van een schatting van ons vermogen eind 2005 van € 4.500.000 zou er dus over de planperiode maximaal € 585.000,- ingeteerd kunnen worden. Met de huidige prognoses blijven we daar dus binnen.

Toch blijft het alsmaar oplopende jaarlijkse tekort grote zorgen baren. Het natuurlijke verloop in de predikantsformatie (emeritering Ds Schepers) is bij lange na niet voldoende om op termijn een sluitende begroting te bewerkstelligen.

De geraamde kosten van een predikantsplaats in 2011 bedragen zo'n € 85.600, de netto kosten van een kerkgebouw € 11.500,- excl. toevoeging onderhoudsfonds.

Met ons voorstel van vorig jaar om de predikantsformatie terug te brengen naar 4,5 fte en na de Oosterkerk nog een kerkgebouw te sluiten kan dus, zoals het er nu uitziet, aan het einde van de planperiode een sluitende begroting gerealiseerd worden.

Tabel 9 geeft tenslotte aan hoe de totaal beschikbare predikantsformatie naar evenredigheid met het aantal betaaladressen over de wijken verdeeld zou moeten worden. Daarbij is tot en met 2010 vastgehouden aan de huidige afspraken ten aanzien van de formatie en is voor 2011 uitgegaan van de hierboven gemotiveerde teruggang tot 4,5 fte. Voor het City Pastoraat is de toewijzing 1/20 van de totale formatie.

Tabel 9 – verdeling van de predikantsformatie

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Totaal	5,72	5,72	5,32	4,90	4,82	4,50
Citypast.	0,29	0,29	0,27	0,25	0,24	0,23
Opstandings	0,65	0,65	0,61	0,57	0,56	0,52
Lonneker	0,45	0,46	0,44	0,42	0,42	0,40
Detakerk	1,00	0,98	0,90	0,82	0,79	0,73
Vredes	0,89	0,88	0,80	0,73	0,71	0,65
Ap. Thomas	0,99	1,00	0,93	0,86	0,85	0,80
O.G.Helmerh	0,26	0,26	0,25	0,23	0,23	0,21
Verrijzenis	1,19	1,19	1,12	1,03	1,02	0,95

Samenvattend wil het CvK op basis van deze prognoses de volgende aanbevelingen doen:

Het realiseren van een sluitende begroting vóór 2011 door:

Het handhaven van de vacaturestop predikanten totdat de formatie is teruggebracht tot 4,5 fte

Naast de Oosterkerk nog een tweede kerkgebouw als vast preekpunt opheffen

Het vormen van 4 clusters uit de bestaande wijken waarbij elke cluster tenminste de beschikking heeft over 1 voltijdse predikant zodat de inzet van de predikanten niet te veel versnipperd wordt.

BIJLAGE Tabel B1 – Invoergegevens 2004-2005

Kerkbijdrage naar leeftijd									
	2004		2005			2004		2005	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag		aantal	bedrag	aantal	bedrag
Opstandingskerk					Ap. Thomaskerk				
0-24	9	340	7	183		19	578	12	425
25-34	42	6.660	32	4.361		70	5.490	59	3.458
35-44	33	10.192	40	11.210		77	9.162	77	9.663
45-54	48	15.714	43	12.020		69	13.310	66	13.191
55-64	47	13.738	48	14.641		82	22.241	85	22.197
65-74	94	34.035	86	32.520		104	22.595	94	22.977
75-84	71	22.317	72	21.748		103	19.702	105	21.540
85 e.o.	27	10.782	30	8.808		40	7.972	43	7.488
Totaal	371	113.778	358	105.491		564	101.050	541	100.939
Lonneker					O.G. Helmerhoek				
0-24	3	58	1	55		4	80	3	45
25-34	10	757	10	743		10	465	9	338
35-44	16	1.704	22	1.964		27	2.473	28	2.825
45-54	25	4.575	21	3.880		48	9.140	46	10.120
55-64	37	10.814	38	10.710		30	8.103	26	5.310
65-74	65	15.483	69	18.504		14	3.205	19	7.211
75-84	50	9.512	54	11.993		10	1.797	9	1.782
85 e.o.	14	2.192	21	2.636		2	2.160	3	2.285
Totaal	220	45.095	236	50.485		145	27.423	143	29.916
Detakerk					Verrijzeniskerk				
0-24	20	644	16	555		7	131	8	255
25-34	64	6.179	63	5.153		43	3.360	41	3.318
35-44	51	7.556	39	5.847		73	15.213	70	14.637
45-54	82	15.541	78	14.256		100	23.124	93	20.267
55-64	109	26.761	110	29.619		124	27.731	119	28.261
65-74	110	29.737	110	29.152		157	36.457	150	34.624
75-84	98	25.033	91	21.658		108	16.024	118	19.020
85 e.o.	57	11.921	55	10.935		40	4.887	41	5.915
Totaal	591	123.372	562	117.175		652	126.927	640	126.297
Vredeskerk					Totaal				
0-24	17	424	10	310		79	2.255	57	1.828
25-34	39	2.538	38	2.607		278	25.449	252	19.978
35-44	32	4.436	36	4.684		309	50.736	312	50.830
45-54	50	13.814	45	11.632		422	95.218	392	85.366
55-64	60	14.716	59	15.456		489	124.104	485	126.194
65-74	82	15.167	84	15.184		626	156.679	612	160.172
75-84	139	32.680	124	29.386		579	127.065	573	127.127
85 e.o.	93	15.608	96	18.149		273	55.522	289	56.216
Totaal	512	99.383	492	97.408		3.055	637.028	2.972	627.711
						Gem.	208,52		211,21

