

**PROGNOSES VAN
INKOMSTEN, UITGAVEN EN OMVANG
VAN DE
PROTESTANTSE GEMEENTE ENSCHEDE
VOOR DE PERIODE 2010-2015**

COLLEGE VAN KERKRENTMEESTERS

Enschede, 9 november 2010 def.

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 deze prognose gaan wij nog uit van 6 kerkgebouwen, omdat de wens van C v K uitgesproken in 2006 om voor 2007 een kerk aan te wijzen om te sluiten niet heeft plaats gevonden. Het niet doorgaan van sluiting drukt nu negatief op de prognose van 2010-2015., In het huidige rapport treft U de nieuwe prognoses op basis van de tot en met het jaar 2009 bekende gegevens aan.

Om een indruk te geven van de betrouwbaarheid van het model zijn hieronder in tabel 1 de resultaten voor het jaar 2009 die in het verleden berekend zijn met het model vergeleken met de werkelijke uitkomsten voor dat jaar.

Tabel 1 – Voorspellingen model voor 2008 en uitkomsten

	Werkelijk 2009	Gegevens t/m 2008	Gegevens t/m 2006
Kerksbalans	570.646	570.917	565.206
Betaaladressen	2.517	2.501	2.630

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 2 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	2.010	2.011	2.012	2.013	2.014	2.015
25-34	161	158	155	153	150	148
35-44	216	202	190	179	169	160
45-54	281	267	253	239	226	214
55-64	425	407	390	373	357	341
65-74	492	481	469	456	444	431
75-84	539	527	516	504	493	481
85 e.o.	282	277	273	268	263	258
totaal	2.396	2.319	2.245	2.172	2.102	2.034

Tabel 3 – Inkomsten Kerkbalans in €

leeftijd	2.010	2.011	2.012	2.013	2.014	2.015
25-34	12.033	12.357	12.146	11.940	11.738	11.539
35-44	30.623	30.364	28.505	26.860	25.401	24.104
45-54	57.424	60.806	57.611	54.544	51.622	48.854
55-64	108.307	104.370	99.955	95.658	91.479	87.423
65-74	138.086	134.754	131.393	127.920	124.359	120.734
75-84	134.646	123.418	120.707	118.023	115.354	112.689
85 e.o.	68.584	65.974	64.874	63.736	62.572	61.385
 totaal	 549.704	 532.044	 515.191	 498.681	 482.525	 466.727

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	2.010	2.011	2.012	2.013	2.014	2.015
Opstandings	271	266	260	255	250	245
Lonneker	212	212	211	211	210	209
Deta/Ooster	472	454	438	422	408	394
Vredes	385	372	359	347	335	324
Ap. Thomas	441	429	418	407	397	387
O.G.Helmerh	117	118	119	119	120	120
Verrijzenis	523	511	498	485	473	461
	 2.421	 2.361	 2.303	 2.247	 2.193	 2.140

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. En de kerkelijk medewerkers betreft kerkelijk werker t.b.v. de jeugd voor de jaren 2011 en 2012.

Tabel 5 – Verplichtingen aan predikanten/kerk.werker

	2.010	2.011	2.012	2.013	2.014	2.015
Predikanten						
Aantal	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70
Kosten €	407.284	410.635	416.801	425.137	433.640	442.313
Kerkelijk werkers						
Aantal		1,00	1,00			
Kosten €	35.150	44.000	44.880			

Onze verplichtingen aan ds. Janse de Jonge, alleen nog het jaar 2010, zijn niet in 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 2008. 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. Vooralsnog is er rekening gehouden met een jaarlijkse kostenstijging van 1%.

Een inventarisatie van de meest noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden aan de kerkgebouwen, om deze tot eind 2014 op een verantwoorde manier te kunnen blijven gebruiken vraagt een bijdrage van € 40.000

Tabel 6 – Kosten van de gebouwen

	2.010	2.011	2.012	2.013	2.014	2.015
Aantal	6	6	6	6	6	6
Kosten €	145.550	146.756	147.973	149.203	150.445	151.699

3.3 Overige kosten

De overige kosten zijn gebaseerd op de posten kerkdiensten/pastoraat, bijdragen/contributies, salarissen/vergoedingen en beheer/administratie van de begroting 2010 en jaarlijks vermeerderd met 2%.

Tabel 7 – Overige uitgaven

	2.010	2.011	2.012	2.013	2.014	2.015
Kosten €	261.910	263.578	268.850	274.227	279.711	285.306

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 levendgeld is berekend door de resultaten voor de opbrengsten van kerkbalans te vermenigvuldigen met een factor van 1,15. 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 € 130.580,-- (begroting 2010).

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

- Het handhaven van een plafond van 4,5 fte voor het aantal predikanten;
- Uiterlijk 2015 te kerken in 1 kerkgebouw en de overige gebouwen af te stoten
- De eventuele aanpassing van bestaande kerkgebouwen of nieuwbouw te financieren uit de opbrengst van de verkoop van af te stoten gebouwen. Gezien de onzekere verkoopmogelijkheden van eventueel af te stoten gebouwen, wordt een terughoudend voorfinancieringsbeleid vanuit eigen vermogen voorgestaan.

Tabel 8 – Totalen van lopende inkomsten en uitgaven

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Tot. ink.	762.740	721.441	702.059	683.073	664.493	646.326
Tot. uitg.	849.894	864.969	878.504	848.567	863.796	879.317
overschot						
tekort	87.154-	143.528-	176.445-	165.493-	199.303-	232.991-

Zonder duidelijke beleidsbeslissing wordt € 1.000.000,00 ingeteerd en dat is onverantwoord.

De geraamde kosten van een predikantsplaats in 2014 bedragen zo'n € 94.600,- de netto kosten van een kerkgebouw € 15.300,- excl. toevoeging onderhoudsfonds.

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 m.i.v. 2010 uitgegaan 4,7 fte. Voor het City Pastoraat is de toewijzing 1/20 van de totale formatie.

Tabel 9 – verdeling van de predikantsformatie

	2.010	2.011	2.012	2.013	2.014	2.015
Totaal	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70	4,70
Citypast.	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24
Opstandings	0,50	0,50	0,50	0,51	0,51	0,51
Lonneker	0,39	0,40	0,41	0,42	0,43	0,44
Deta/Ooster	0,87	0,86	0,85	0,84	0,83	0,82
Vredes	0,71	0,70	0,70	0,69	0,68	0,68
Ap. Thomas	0,81	0,81	0,81	0,81	0,81	0,81
O.G.Helmerh	0,21	0,22	0,23	0,24	0,24	0,25
Verrijzenis	0,96	0,96	0,96	0,96	0,96	0,96

BIJLAGE TabelB1–Invoergegevens 2008-2009

	2008		2009		2008		2009		
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	bedrag	
Opstandingskerk					Ap. Thomaskerk				
0-24	9 €	455	6 €	335	12 €	305	16 €	378	
25-34	25 €	2.966	19 €	2.152	38 €	2.440	32 €	2.802	
35-44	29 €	7.350	32 €	8.166	73 €	7.806	70 €	7.905	
45-54	35 €	9.717	31 €	9.345	65 €	13.252	54 €	10.882	
55-64	42 €	12.010	43 €	11.697	74 €	17.959	79 €	18.240	
65-74	66 €	26.237	62 €	24.751	74 €	18.465	70 €	17.602	
75-84	69 €	26.464	68 €	22.819	98 €	24.513	93 €	24.189	
85 e.o.	27 €	10.731	23 €	11.499	46 €	8.760	51 €	9.265	
Totaal	302 €	95.928	284 €	90.764	480 €	93.499	465 €	91.262	
Lonneker					O.G. Helmerhoek				
0-24	2 €	33	1 €	20	0 €	-	1 €	10	
25-34	8 €	361	7 €	390	8 €	720	6 €	355	
35-44	23 €	2.692	21 €	2.053	21 €	1.903	14 €	1.276	
45-54	16 €	3.333	16 €	2.803	41 €	6.616	36 €	5.109	
55-64	32 €	6.577	32 €	9.393	30 €	6.325	26 €	5.082	
65-74	64 €	18.094	56 €	15.748	19 €	7.138	25 €	8.734	
75-84	61 €	16.240	63 €	14.548	11 €	2.773	9 €	2.474	
85 e.o.	15 €	2.733	16 €	3.410	3 €	2.655	1 €	65	
Totaal	221 €	50.062	212 €	48.365	133 €	28.130	118 €	23.104	
Detakerk					Verrijeniskerk				
0-24	7 €	225	10 €	567	3 €	58	3 €	100	
25-34	50 €	3.287	48 €	2.855	25 €	1.216	26 €	1.566	
35-44	37 €	5.391	32 €	3.940	45 €	7.965	42 €	6.892	
45-54	65 €	8.485	48 €	8.806	79 €	17.050	70 €	17.505	
55-64	107 €	29.970	106 €	28.398	101 €	25.358	98 €	26.604	
65-74	106 €	32.709	108 €	31.181	128 €	31.223	112 €	28.419	
75-84	90 €	19.594	82 €	20.935	141 €	32.291	135 €	29.553	
85 e.o.	50 €	10.549	63 €	12.172	46 €	7.499	52 €	9.595	
Totaal	512 €	110.209	497 €	108.853	568 €	122.659	538 €	120.232	
Vredeskerk					Totaal				
0-24	6 €	257	5 €	205	39 €	1.333	42 €	1.615	
25-34	23 €	2.238	26 €	2.533	177 €	13.227	164 €	12.652	
35-44	24 €	2.605	21 €	2.397	252 €	35.711	232 €	32.629	
45-54	36 €	10.368	41 €	11.089	337 €	68.821	296 €	65.538	
55-64	60 €	15.504	59 €	14.219	446 €	113.702	443 €	113.632	
65-74	72 €	14.567	70 €	14.058	529 €	148.432	503 €	140.492	
75-84	104 €	21.524	101 €	18.284	574 €	143.399	551 €	132.802	
85 e.o.	87 €	23.747	80 €	25.281	274 €	66.674	286 €	71.287	
Totaal	412 €	90.810	403 €	88.065	2.628 €	591.298	2.517 €	570.646	
					Gem.	225,00		226,72	



