

Aan: de Vergadering van Kerkrentmeesters;
de Algemene Kerkenraad

Geachte dames en heren,

Hierbij bieden wij u het ontwerp aan van de begroting 2010 van onze Protestantse Gemeente.

Inleiding

Bij de voorbereiding van de begroting voor 2006 heeft de Algemene Kerkenraad aan het college gevraagd om een meerjarenraming en een gezondmakingsplan te presenteren. Bij ongewijzigd beleid zou het tekort immers oplopen van € 300.000 in 2006 naar € 650.000 per jaar in 2012. Het nemen van maatregelen was noodzakelijk om het financiële fundament van onze gemeente gezond te maken en een sluitende exploitatie te krijgen. Deze maatregelen zijn vastgelegd in het rapport “Voortbouwen op een gezonde basis”.

Bij het bepalen van maatregelen waren solidariteit en eigen verantwoordelijkheid van de wijkgemeenten belangrijke voorwaarden. Zo kunnen wij samen verder bouwen aan een duurzame, gezonde en vitale Protestantse gemeente. Daarbij is er ook een bredere en diepere achtergrond. Het aanwezig zijn van een gezond financieel fundament kan ruimte scheppen voor een slagvaardig beleid om onze roeping van Godswege in onze stad gestalte te kunnen blijven geven.

Aan de wijkkerkrentmeesters is net als vorig jaar ook nu weer expliciet gevraagd om bij het opstellen van de wijkbegroting extra aandacht te besteden aan de maatregelen, die zijn genoemd in het rapport “Voortbouwen op een gezonde basis”. Vooral naar het sluitend krijgen van de eigen wijkbegroting, door kritisch naar de uitgaven te kijken en creatief naar nieuwe inkomstenbronnen te zoeken. Gelet op de economische omstandigheden is dit er niet eenvoudiger op geworden. Ter ondersteuning zijn er bij het opstellen van de wijkbegrotingen gesprekken tussen de penningmeesters uit het college en de wijkpenningmeesters geweest. Dit is door allen positief ervaren.

Alle inspanningen ten spijt sluit de begroting 2010 met een negatief saldo van **€ 461.291**.
Vergeleken met de begroting voor 2009 is dit een verslechtering van **€ 100.031**.

	Begroting 2010	Begroting 2009	Rekening 2008
Totaal resultaat centraal	€ 27.175	€ 15.700	-€ 2.432.478
Wijkgemeenten beïnvloedbaar	€ 1.174.640	€ 1.223.424	€ 1.154.906
Wijkgemeenten niet-beïnvloedbaar	-€ 1.663.106	- € 1.600.384	- € 1.658.826
Totaal resultaat wijkgemeenten	-€ 488.466	- € 376.960	- € 503.920
Gewoon resultaat	-€ 461.291	- € 361.260	- € 898.540
Buitengewone lasten en baten			-€ 2.037.858
Totaal resultaat	-€ 461.291	- € 361.260	-€ 2.936.398

Wat mag de kerk ons kosten?

Hoe komt het dat er de afgelopen twintig jaar ondanks veel inspanningen het niet is gelukt om de exploitatie van de PGG en haar rechtsvoorgangers sluitend te krijgen?

Naast de landelijke ontwikkeling van secularisatie waardoor het aantal gemeenteleden terugloopt, blijft de stijging van de kosten toenemen. Soms zelfs explosief wanneer gekeken wordt naar de salaris- en energiekosten.

Hoewel het uitgavenniveau door de in de afgelopen jaren getroffen maatregelen is verlaagd en de inkomsten op peil zijn gebleven, zijn de tekorten onvoldoende teruggedrongen.

Wanneer de begroting van de PGG wordt geanalyseerd, blijkt dat deze op hoofdlijnen is samengesteld uit drie kosten- en vier opbrengstcategorieën. (zie tabel 1, ontwikkeling exploitatie PGG).

De grootste kostenpost van onze gemeente en tegelijk ook de minst beïnvloedbare is de post salarissen. Ondanks het aanstaande emeritaat van ds. Verspuij neemt de post salariskosten toch met bijna € 70.000 toe ten opzichte van 2008.

Voor de post overige lasten worden in 2010 enkele bezuinigingen doorgevoerd.

Als gevolg van de economische recessie en de voortdurende exploitatietekorten loopt de opbrengst uit vermogen terug. De opbrengst uit kerkelijke bijdragen (Kerkbalans) blijft door de jaren heen redelijk stabiel, maar heeft toch een dalende tendens. De verwachting is dat door toenemende vergrijzing van de wijkgemeenten het steeds lastiger zal worden om dit niveau te handhaven.

Dit betekent dat ondanks de bereikte resultaten van het gezondmakingsplan er binnen enkele jaren extra maatregelen nodig zullen zijn om de exploitatie alsnog sluitend te krijgen.

Gelet op de omvang van het tekort en de sterke kostenstijging in de afgelopen jaren van de niet beïnvloedbare kosten zal er niet aan te ontkomen zijn om in ieder geval de post salarissen (predikanten, koster, organisten) fors terug te dringen.

Vragen die hierbij aan de orde komen zijn onder meer: Hoeveel predikanten hebben we nodig? Is een vaste koster of organist noodzakelijk? Welke taken voeren zij uit? Zijn er mogelijkheden om meer gebruik te maken van vrijwilligers?

Maatregelen op dit terrein dienen bij voorkeur gelijktijdig te worden doorgevoerd met de implementatie van de voorstellen, die op basis van het onderzoeksrapport 'Hand en voet' ten aanzien van de clusters zullen worden gedaan.

Een ander aspect van de financiën van onze gemeente wordt gevormd door de vraag op welke wijze meer gemeenteleden bij de betaling van kerkelijke bijdrage kunnen worden betrokken.

Een groot aantal leden dat als lid staat geregistreerd, draagt nooit financieel bij.

Zij stellen echter wel prijs op behoud van dit lidmaatschap.

Het college is voornemens deze groep op de betekenis van de kerkelijke gemeente in de Haagse samenleving te wijzen en hen de vraag te stellen: 'Wat heeft u voor de kerk over'?

In feite echter mag deze vraag aan alle gemeenteleden worden voorgelegd.

Tabel 1 Ontwikkeling exploitatie PGG

	Begroting ¹	Begroting	Realisatie	Verschil		Verschil	
	2010	2009	2008	Tov 2008	Procent	Tov 2009	Procent
Lasten							
Salarissen	€ 2.191.933-	€ 2.140.673-	€ 2.122.605-	€ 69.328	3,3%	€ 51.260	2,4%
Kerkgebouwen	€ 574.651-	€ 567.075-	€ 613.258-	€ 38.607-	-6,3%	€ 7.576	1,3%
Overige lasten	€ 879.626-	€ 966.738-	€ 995.623-	€ 115.997-	-11,7%	€ 87.112-	-9,0%
	€ 3.646.210-	€ 3.674.486-	€ 3.731.486-	€ 85.276-	-2,3%	€ 28.276-	-0,8%
Baten							
Kerkelijke bijdrage	€ 1.755.117	€ 1.787.650	€ 1.773.445	€ 18.328-	-1,0%	€ 32.533-	-1,8%
Vermogen	€ 828.080	€ 891.050	€ 756.082	€ 71.998	9,5%	€ 62.970-	-7,1%
Kerkgebouwen	€ 495.400	€ 480.150	€ 474.951	€ 20.449	4,3%	€ 15.250	3,2%
Overige Baten	€ 106.322	€ 154.376	€ 138.091	€ 31.769-	-23,0%	€ 48.054-	-31,1%
	€ 3.184.919	€ 3.313.226	€ 3.142.569	€ 42.350	1,3%	€ 128.307-	-3,9%
Resultaat	€ 461.291-	€ 361.260-	€ 588.917-	€ 127.626	22%	€ 100.031-	-28%

Toelichting op de begroting

Ontwikkelingen voor 2010

De economische crisis is nog niet ten einde. Dit heeft ook invloed op de begroting 2010. Het is daarom voor ons als kerkrentmeesters op zowel centraal als op wijkniveau belangrijk om alert te blijven. Hierna volgen enkele onderwerpen die invloed op de begroting 2010 hebben.

Predikantenformatieplan 2010

De AK heeft in 2007 afgesproken dat het predikantenformatieplan in plaats van jaarlijks voortaan om de twee jaar wordt geactualiseerd. Per 1 januari 2010 zal de formatie worden op basis van het aantal betalende gemeenteleden worden berekend. Aangezien de cijfers pas eind januari 2010 bekend zijn, is in de begroting 2010 geen rekening met een mogelijke mutatie gehouden. Het totaal-aantal formatieplaatsen voor predikanten zal niet wijzigen. Alleen de verdeling over de wijkgemeenten zal mogelijk wijzigingen ondergaan, waardoor verschuivingen in formatieve en bovenformatieve bezetting kunnen optreden .

Clustervorming

In 2009 heeft Ds. Florida de Kok in opdracht van de Algemene Kerkenraad een onderzoek uitgevoerd naar mogelijke vormen van gemeente-zijn, waarbij cluster Midden is onderzocht. Het rapport is het najaar 2009 gepresenteerd. Indien de Algemene Kerkenraad besluit om de aanbevelingen uit te voeren, zal onderzocht moeten worden of een en ander naast een betere organisatie ook financieel voordeel kan opleveren..

Energiekosten

Per 1 januari 2009 is onze gemeente overgegaan naar een andere energieleverancier (Dong). De energieprijzen zijn in juli 2009 sterk gedaald en zullen ook doorvertaald worden naar lagere energiekosten. Het blijft lastig om deze kostenpost in te schatten. De beheersing van

¹ De getallen in de kolom sluiten niet aan met begroting 2010 omdat deze zijn aangepast voor bedragen die zowel aan de lasten- als aan de batenkant voorkomen

het verbruik is verbeterd, maar er kunnen ook op het gebied van energiebesparing nog slagen gemaakt worden. Dit vraagt vooral van onze kosters een proactieve houding.

Kerkgebouwen

De Algemene Kerkenraad heeft begin 2009 het besluit genomen om de Exoduskerk per 2010 buiten gebruik te stellen. Het kerkgebouw zal in 2010 worden verkocht en naar verwachting eind 2010 worden overgedragen aan de nieuwe eigenaar.

Het project om de Valkenboskerk te renoveren is in 2009 stopgezet. Daarvoor in de plaats zal in 2010 voor het afgesproken bedrag van € 0,6mln (incl. btw en inventaris) een herindeling van de kerkzaal en grootonderhoud worden uitgevoerd. Deze kosten zijn niet in de begroting opgenomen, maar zullen vanuit het onderhoudsfonds worden gefinancierd.

Administratiekantoor

De stichting Kantoor der Kerkelijke Administraties (KKA) verzorgt sinds 2002 de financiële administratie van de Haagse en Loosduinse hervormde gemeente en sinds de fusie in 2004 van de PPG. KKA is gehuisvest in een kantoorpand in de nabijheid van de Abdijkerk.

Vorig jaar heeft KKA meegedeeld, dat zij vanaf 1 januari 2009 BTW zal moeten heffen over haar dienstverlening, wat een fikse kostenverhoging (ongeveer € 50.000) met zich meebrengt bij een ongewijzigde dienstverlening. Daarnaast is er de noodzaak tot bezuinigen op de centrale lasten conform het rapport "Voortbouwen op een gezonde basis" met een jaarlijks bedrag van € 75.000.

Deze factoren hebben er toe geleid, dat er in 2008 besprekingen zijn gevoerd met KKA over een aangepast contract, waarbij naast het treffen van efficiencymaatregelen ook de bovenstaande punten zijn betrokken. Ondanks de jarenlange goede samenwerking hebben deze besprekingen niet tot een bevredigend resultaat geleid. Na ampele overwegingen heeft het College in november 2008 besloten om het contract per 31 december 2009 te beëindigen.

In mei 2009 zijn zes potentiële administratiekantoren aangeschreven die affiniteit hebben met kerkelijke instellingen. Van vier partijen zijn offertes ontvangen. Op basis van de offertes en een aantal beoordelingscriteria is een analyse gemaakt. Het administratiekantoor Eskade te Hardinxveld-Giessendam kwam als beste uit de bus. Het College heeft na consultatie van de financiële commissie in september 2009 besloten om per 1 januari 2010 Eskade voor het uitvoeren van de salarisadministratie en de financiële administratie te contracteren.

Bij de overgang naar het nieuwe administratiekantoor zullen de wijkpenningmeesters uitgebreid worden betrokken. Deze overgang zal ook een verandering in de werkwijze betekenen.

Uitgangspunten bij de begroting 2010

Algemeen.

- 1) De begroting is gebaseerd op voortzetting en uitvoering van het bestaande beleid.
- 2) Er is geen ruimte gereserveerd voor nieuw beleid.
- 3) Bij de personeelskosten is rekening gehouden met een vakantietoeslag van 8 %, een eindejaarsuitkering van 8,3 %. Een totale stijging van 2,37 % t.o.v. 2009. Het aandeel werkgeverslasten is 23%.
- 4) Voor de overige kosten is gerekend met een inflatie van 2%. Uitzondering hierop vormen de energiekosten, waarvoor de wijkgemeenten eigen ramingen hebben opgesteld.

- 5) De kosten van het pastoraat gaan uit van de vervulling van de predikantsvacatures tot aan het niveau van de toegewezen formatie (wijkgemeentes 16,6 fte en centraal 0,7fte). Er zijn drie uitzonderingen: voor wijkgemeente Loosduinen-Centrum is uitgegaan van een feitelijke bezetting van 2,0 fte en voor wijkgemeente Lukaskerk en wijkgemeente Juliana-/Valkenboskerk is vooruitlopend op de nieuwe formatieverdeling per 1 januari 2010 rekening gehouden met een bezetting van 0,6 fte. In totaal is 1,7 fte bovenformatief, waarvan 0,5 fte door de wijkstichting Duinzichtkerk/Vredeskapel wordt gefinancierd.

Vermogen en onroerend goed.

- 1) Veronderstelt dat in 2010 alleen de Exoduskerk zal worden verkocht.
- 2) Voor de renten en dividenden uit het belegde vermogen wordt een opbrengst verondersteld van 5,3 % op jaarbasis; de beheersvergoeding is 0,3 %.
- 3) De wijkgemeenten ontvangen over de wijkreserves een rentevergoeding van 3,47%.
- 4) Jaarlijks wordt er een substantieel bedrag aan legaten ontvangen. In de begroting wordt daarmee echter door het onzekere karakter daarvan geen rekening gehouden.

Toelichting op de centrale begroting 2010

Ten opzichte van de begroting 2009 zijn er enkele veranderingen, die een toelichting nodig hebben. Het gaat om de volgende posten:

- De kosten van de interimpredikant voor Cluster Midden komen per 1 januari 2010 te vervallen. De opdracht van ds. De Kok is afgerond. Alleen de kosten voor Ds. Bergsma worden zolang het verpleeghuis Uitzicht nog niet opgeleverd is centraal gedragen.
- Gelet op het huidige beursklimaat en de economische ontwikkelingen verwachten wij, dat de opbrengst uit beleggingen aan dividenden lager zal zijn dan in 2008.
- De salariskosten voor IKOS-medewerkers worden sinds augustus 2009 door de overheid gedragen. Het stichtingsbestuur heeft meegedeeld dat er voor 2010 geen financiële bijdrage van de PGG zal worden gevraagd, behalve voor de kosten van de “Bovenkamer”. In 2010 zal de stichting zich beraden op de toekomst.
- Medio 2009 is de PMP vertrokken naar Afrika. De vacature is nog niet opgevuld. De AK beraad zich hier nog over. Zolang er geen duidelijkheid is blijft de predikantsplaats vacant. De bezettingsbijdrage moet wel worden afgedragen.
- Per 1 januari 2010 hebben wij een overeenkomst met een ander administratiekantoor. Vanwege de overgang zullen de kosten voor 2010 nog niet veel dalen. Voor de jaren 2011 en verder wordt een substantiële daling verwacht.

Toelichting wijkbegrotingen 2010

In de wijkbegrotingen wordt een onderscheid gemaakt tussen het beïnvloedbare en het niet-beïnvloedbare resultaat. Dit onderscheid is van belang omdat wijkgemeenten worden afgerekend op het beïnvloedbare resultaat. Wordt er beter gepresteerd dan de goedgekeurde begroting aangeeft, dan wordt het saldo toegevoegd aan de wijkreserve. Presteert men slechter, dan wordt de wijkreserve belast.

Ten opzichte van de begroting 2009 kunnen de volgende opmerkingen worden gemaakt:

- De totale beïnvloedbare lasten (€ 1.312.175) zijn € 15.427 hoger dan begroting 2009 (ongeveer 1,2%);
- De grootste kostenposten zijn de uitgaven voor de organisten (€104.000 t.o.v. € 95.000), de kosteren (€ 487.000 t.o.v. € 458.000) en energie (€ 235.000 t.o.v. €43.000), samen 63,2% van de totale wijklasten;

- De totale beïnvloedbare baten (€ 2.479.269) zijn € 45.937 lager dan de begroting 2009 (ongeveer 1,7%);
- Het totale bedrag aan kerkelijke bijdragen (€ 1.606.750) is € 21.850 lager dan in de begroting 2009 en bijna gelijk aan het bedrag dat in 2008 is ontvangen.
- De opbrengst van de collecten (€ 124.125) is nagenoeg gelijk aan de begroting 2009.
- De huuropbrengsten (€ 495.000) zijn € 15.000 hoger dan in de begroting 2009 (3,0%).

Financiële situatie van de afzonderlijke wijkgemeenten.

Als college bemerken we dat wijkpenningmeesters zich inspannen om een sluitende exploitatie te krijgen. In tabel 2 op de volgende bladzijde zijn de begrotingen 2010 van de wijkgemeenten samengevat in een aantal categorieën. Bij het doornemen van deze begroting valt een aantal zaken op.

Eén wijkgemeente blijkt niet in staat om de voor de wijkgemeente beïnvloedbare lasten zelf op te brengen. Er zijn vijf wijkgemeenten die in staat zijn om naast hun eigen lasten ook de salariskosten van de predikant te betalen. Tezamen komen de wijkgemeenten € 176.783 te kort, omgerekend zijn dat twee predikantsplaatsen.

Uiteindelijk zijn er drie wijkgemeenten die een positief exploitatieresultaat hebben en daarmee bijna € 85.000 als solidariteit kunnen bijdragen om andere wijkgemeenten te compenseren bij het sluitend krijgen van de wijkexploitatie.

Een ander punt dat opvalt, is dat het bedrag dat we als PGG verplicht moeten afdragen aan de landelijke kerk, het zogenoemde quotum, niet wordt gedekt door de opbrengsten van de solidariteitskas en de eindejaarscollecte. De totale afdracht voor 2010 is begroot op € 119.000, terwijl er € 72.000 als opbrengst wordt begroot. De wijkkerkenraden zouden zich moeten bezinnen op welke wijze ze beide actiemomenten (solidariteitskas en eindejaarscollecte) beter onder de aandacht van de gemeenteleden zouden kunnen brengen. Vooral ook onder de minder actieve leden van de wijkgemeenten, want ook die worden bij het vaststellen van het af te dragen bedrag meegeteld.

Zoals eerder aangegeven zal het uitgavenniveau fors teruggebracht moeten worden.

Hoewel u van ons als College voorstellen daartoe mag verwachten, is het verder gezond maken van de PGG natuurlijk niet een zaak van de Algemene Kerkenraad of van ons alleen. Ook op wijkgemeenteniveau zal nagedacht moeten worden over hoe de eigen gemeente uit de rode cijfers kan komen.

Wanneer dat niet kan door extra inkomsten te genereren, zal er helaas niet te ontkomen zijn aan het verminderen van het voorzieningenniveau.

Mogelijk kan door het uitvoeren van creatieve gedachten, zoals bijvoorbeeld het bundelen van krachten met een andere wijkgemeente of het permanent verhuren van een gedeelte van het kerkgebouw, de balans ook meer in evenwicht gebracht worden.

Mede gelet op de aanstaande besluitvorming over het rapport "Hand en voet" is nu het moment voor het treffen van aanvullende maatregelen aangebroken.

's-Gravenhage, 12 november 2009,

het College van Kerkrentmeesters,

dr. H. van Spanning, secretaris

J. Voskamp, voorzitter.

Tabel 2 Overzicht financiële situatie wijkgemeenten op basis van begroting 2010

	Beïnvloedbare		Wijk Resultaat	Kosten		Kosten ² Kerkgebouw	Kosten		Resultaat Quotum	Totaal		Wijk Resultaat
	lasten	batens		Pastoraat	Pastoraat		Geldverving	Overige kst				
Lukaskerk	€ 52.164	€ 69.483	€ 17.319	€ 49.138-	€ 31.819-	€ 10.676-	€ 7.009-	€ 3.487-	€ 21.172-	€ 52.991-		
Duinzicht vredeskapel	€ 4.257	€ 224.257	€ 220.000	€ 123.345-	€ 96.655	€ -	€ 8.275-	€ 4.481-	€ 12.756-	€ 83.899		
Bezuidenhout	€ 46.853	€ 87.108	€ 40.255	€ 48.988-	€ 8.733-	€ 8.500-	€ 3.772-	€ 1.957-	€ 14.229-	€ 22.962-		
Kruispunt	€ 44.928	€ 109.253	€ 64.325	€ 82.030-	€ 17.705-	€ 12.276-	€ 3.423-	€ 1.960-	€ 17.659-	€ 35.364-		
Laak	€ 52.250	€ 71.652	€ 19.402	€ 51.738-	€ 32.336-	€ 12.276-	€ 3.080-	€ 1.826-	€ 17.182-	€ 49.518-		
Marcuskerk	€ 64.904	€ 126.606	€ 61.702	€ 84.730-	€ 23.028-	€ 11.276-	€ 3.785-	€ 2.149-	€ 17.210-	€ 40.238-		
Juliana/valkenboskerk	€ 120.986	€ 98.157	€ 22.829-	€ 51.738-	€ 74.567-	€ 18.376-	€ 6.542-	€ 3.376-	€ 28.294-	€ 102.861-		
Bergkerk/Bethelkapel	€ 141.605	€ 263.601	€ 121.996	€ 142.091-	€ 20.095-	€ 12.576-	€ 9.381-	€ 5.345-	€ 27.302-	€ 47.397-		
Maranathakerk	€ 98.728	€ 162.606	€ 8.878	€ 82.430-	€ 18.552-	€ 12.076-	€ 4.952-	€ 2.633-	€ 19.661-	€ 38.213-		
Bosbeskapel	€ 112.694	€ 203.128	€ 90434	€ 82.730-	€ 7.704	€ 11.176-	€ 4.030-	€ 2.439-	€ 17.645-	€ 9.941-		
Thomaskerk	€ 73.911	€ 144.961	€ 71.550	€ 93.760-	€ 22.710-	€ 14.276-	€ 6.985-	€ 3.896-	€ 25.157-	€ 47.867-		
Bethlehemkerk	€ 110.317	€ 212.029	€ 101712	€ 83.230-	€ 18.482	€ 13.976-	€ 2.707-	€ 1.457-	€ 18.140-	€ 342		
Houtrustkerk ³	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 253-	€ 165-	€ 418-	€ 418-		
Abdij/Ontmoetingkerk	€ 201.278	€ 346.878	€ 145.600	€ 167.407-	€ 21.807-	€ 26.952-	€ 8.565-	€ 5.529-	€ 41.046-	€ 62.853-		
Bethelkerk	€ 66.022	€ 188.905	€ 122.888	€ 107.599-	€ 15.284	€ 11.876-	€ 6.098-	€ 3.797-	€ 21.771-	€ 6.487-		
Exodus/Sjaloorn	€ 67.849	€ 69.829	€ 1.980	€ 52.266-	€ 50.886-	€ 1.700-	€ 2.590-	€ 1.579-	€ 5.869-	€ 56.205-		
Salvatorkerk	€ 47.333	€ 102.316	€ 54983	€ 40.657-	€ 14.326	€ 11.476-	€ 1.318-	€ 924-	€ 13.718-	€ 608		
	€ 1.306.129	€ 2.480.769	€ 1.174.640	€ 1.343.877-	€ 169.273-	€ 189.464-	€ 82.765-	€ 47.000-	€ 319.229-	€ 488.466-		

² De Duinzicht/Vredeskapel gemeente heeft de exploitatie van het kerkgebouw in een stichting ondergebracht en is daarom niet opgenomen in dit overzicht

³ De Houtrustkerk is hier genoemd omdat de predikant (0,5fte) kerkordelijke aan onze gemeente is verbonden. De kosten worden door deze gemeente zelf voldaan.

Tabel 3 Het rapport "Voortbouwen op een gezonde basis" stand van zaken

Biggewerkt tot 1 nov 2009

Realisatie effecten op meerjarenraming van de te nemen maatregelen														
Startpunt is begroting 2006														
Bedragen x € 1,-	Begroting 2006	Realisatie 2006	MJP 2007	Realisatie 2007	MJP 2008	Realisatie 2008	MJP 2009	Begroting 2009	MJP 2010	Begroting 2010	MJP 2011	MJP 2012	MJP 2013	MJP 2014
Resultaat gewone activiteiten														
(MJP obv begroting 2006)	335.307-	225.160-	413.600-	71.531-	508.666-	898.540-	593.657-	361.260-	600.727-	461.291-	691.639-	734.316-		
(prognose MJP obv begroting 2009)									436.332-	461.291-	553.585-	613.256-	741.706-	848.792-
(prognose MJP obv begroting 2010)											580.821-	659.929-	764.638-	875.543-
Cumulatief resultaat		225.160-		296.691-		1.195.231-		1.556.491-		2.017.782-				
Tot verbetering resultaat tov begr 2006		110.147		263.776		563.233-		25.953-		125.984-				
Tot verbetering resultaat tov MJP				342.069		389.874-		232.397		139.436				
Totale realisatie maatregelen (tov de begroting 2006)														
Project financiering	0	0	0	0	10.000	0	10.000	0	10.000	0	15.000	15.000	0	0
Verhoging opbrengsten wijken	0	0	5.000	0	7.500	0	7.500	0	10.000	0	12.500	15.000	0	0
Kerkelijke bijdrage neemt niet af	0	71.651	17.092	45.084	34.013	13.886	50.765	40.400	67.350	10.050	83.768	100.000	115.000	130.000
Realisatie predikantsformatieplan	PM	9.067	PM	120.548	PM	24.718	PM	3.673-	PM	30.540-	PM	PM	PM	PM
Sluitende begroting wijken	0	48.040-	50.000	10.368	75.000	148.251-	100.000	12.537-	150.000	70.326-	175.000	200.000	225.000	250.000
Vermindering Algemene beheerkosten	0	84.898-	0	50.289-	25.000	342.643-	50.000	86.619-	75.000	6.616	75.000	100.000	100.000	100.000
Optimalisering opbrengst beleggingen	0	138.110	10.000	126.782	15.000	76.225-	15.000	111.823	20.000	72.053-	25.000	30.000	30.000	30.000
Centralisatie Kerkbladen	0	5.896	0	11.922	0	11.886	5.000	11.850	10.000	11.350	10.000	15.000	15.000	15.000
Begraafplaats Loosduinen	0	14.499	2.500	1.501	3.000	1.499	3.500	9.000	4.000	11.500	4.500	5.000	10.000	15.000
Besparing op gebouwen	0	3.862		21.382-		23.700-		21.259	100.000	21.869	100.000	100.000	100.000	100.000
Extra rente opbrengst vermogen	0	0	0	19.243	3.384	24.402-	10.300	117.456-	20.382	14.450-	39.051	60.644	60.644	60.644
Totaal maatregelen	0	110.147	84.592	263.777	172.897	563.232-	252.065	25.953-	466.732	125.984-	539.819	640.644	655.644	700.644
Exploitatie resultaat	335.307-	225.160-	329.008-	71.531-	335.769-	898.540-	341.592-	361.260-	30.400	461.291-	41.002-	19.285-	108.994-	174.899-
	110.147		257.477	562.771-	19.668-				491.691-					

Toelichting realisatie gezondmakingsplan

Voor de vierde keer geven wij een tussenstand van de realisatie van de maatregelen uit het rapport “Voortbouwen op gezonde basis”. Uit tabel 3 blijkt dat de ingeslagen weg zinvol is, hoewel - zoals ook eerder is aangehaald - het lastig is om de exploitatie in evenwicht te brengen. Zonder de voorgestelde maatregelen was het in ieder geval duidelijk slechter geweest. Dit wordt zichtbaar in het verschil tussen de eerste meerjarenplanning waar voor 2010 een tekort van € 600.727 was geraamd (zonder verwerking van de gevolgen van de economische crisis) en het huidige begrote tekort van € 456.291. Ten opzichte van de prognose op basis van de begroting 2009 is het tekort iets groter. Indien alle maatregelen effectief zouden zijn geweest, dan zou het tekort geheel zijn weggewerkt. Hieruit mag de conclusie getrokken worden, dat het enorm lastig is om in een steeds veranderende omgeving geplande maatregelen volledig uit te voeren.

De prognose is aangepast voor de jaren 2011 tot en met 2014, waarbij de begroting 2010 als uitgangspunt is genomen. Voor de komende jaren zal een aantal getroffen maatregelen nog effectief moeten worden, zoals de verkoop van de Exoduskerk en het afbouwen van de bovenformatie aan predikanten.