



Protestantse gemeente te Renkum-Heelsum

College van Diakenen

Meerjarenraming 2024

Periode: 2025 t/m 2032

Scenario: Meerjarenraming 2024 (nieuw)

Protestantse gemeente te Renkum-Heelsum

College van Diakenen Meerjarenraming 2024

Inhoudsopgave

1	Toelichting van het college van diakenen	2
2	Beschrijving scenario	3
3	Dashboard	4
3.1	Baten, lasten en operationeel resultaat	5
3.2	Vermogen en liquiditeit	6
3.3	Opbrengsten levend geld	7
4	Ledenaantallen en opbrengsten levend geld	8
5	Gebruikte variabelen	9
6	Meerjarenraming 2025 t/m 2032	10
6.1	Opbrengsten en baten	10
6.2	Uitgaven en kosten	11
6.3	Incidentele baten en lasten, mutaties bestemmingsreserves en -fondsen	12
6.4	Vrije buffer, liquiditeit en kengetallen	13

1 Toelichting van het college van diakenen

Voortzetting van het huidige beleid resulteert in een gestage afname van het vermogen.

2 Beschrijving scenario

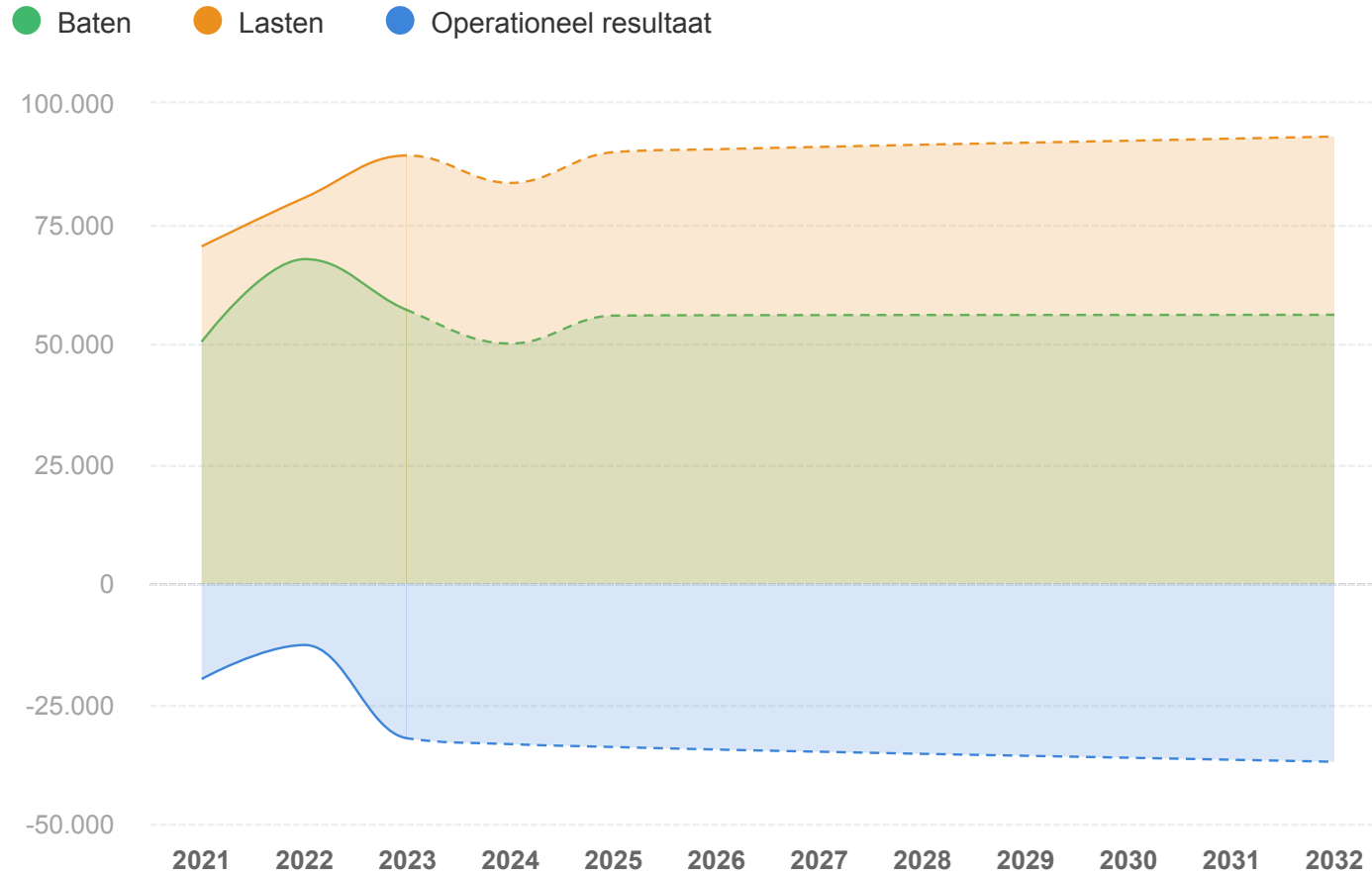
Een beperkte afname van de opbrengsten kerkbalans en extra donaties aan diverse goede doelen resulteren in een gestage afname van het eigen vermogen.

3 Dashboard

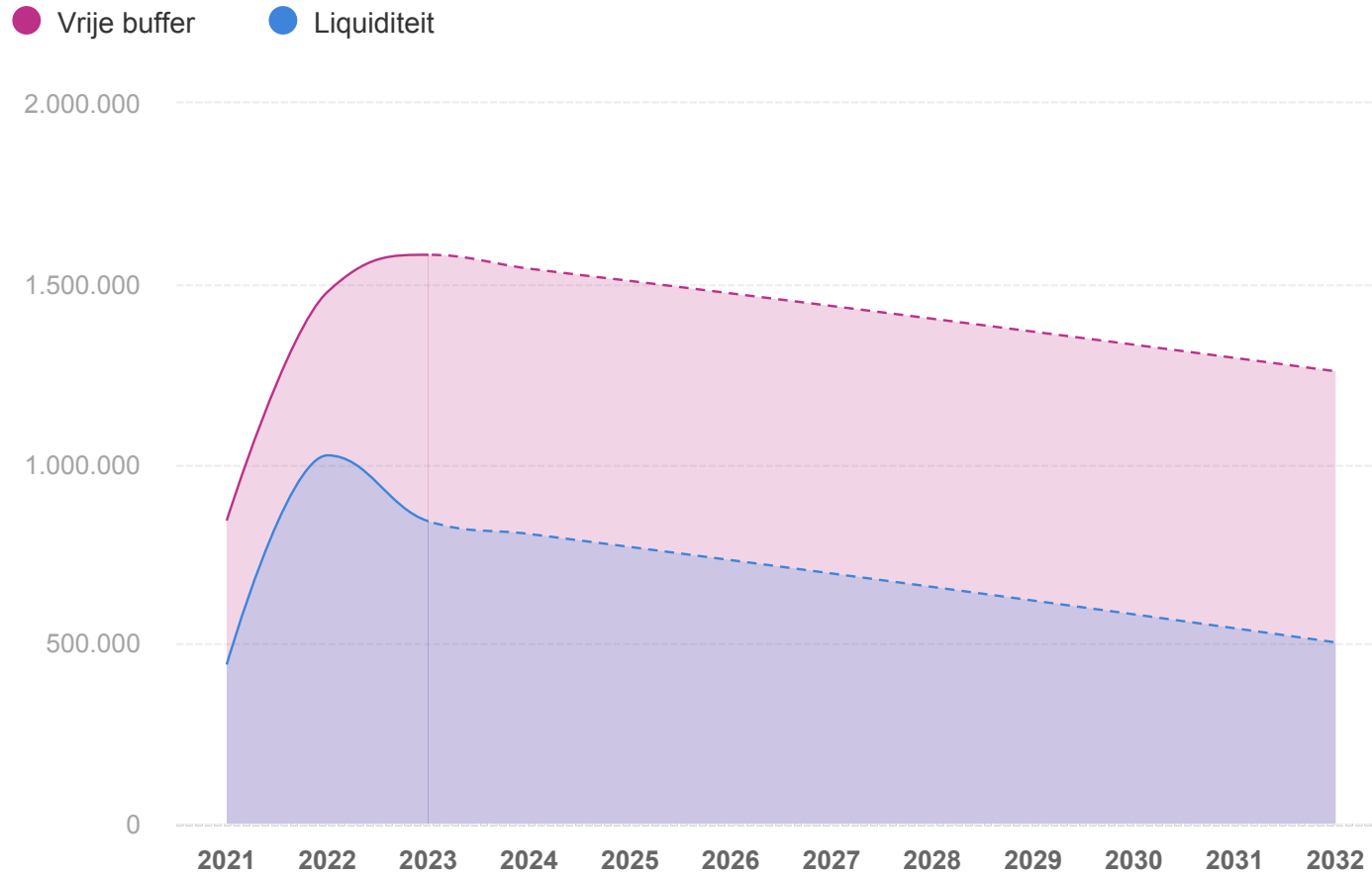
Op de volgende pagina's worden de geraamde ontwikkelingen van 2025 tot en met 2032 weergegeven voor:

- Baten, lasten en operationeel resultaat
- Vrije buffer en liquiditeit
De vrije buffer is de algemene reserve plus de herwaarderingsreserves minus de kerkelijke goederen.
De liquiditeit is de som van de geldmiddelen en de beleggingen.
- Opbrengsten levend geld

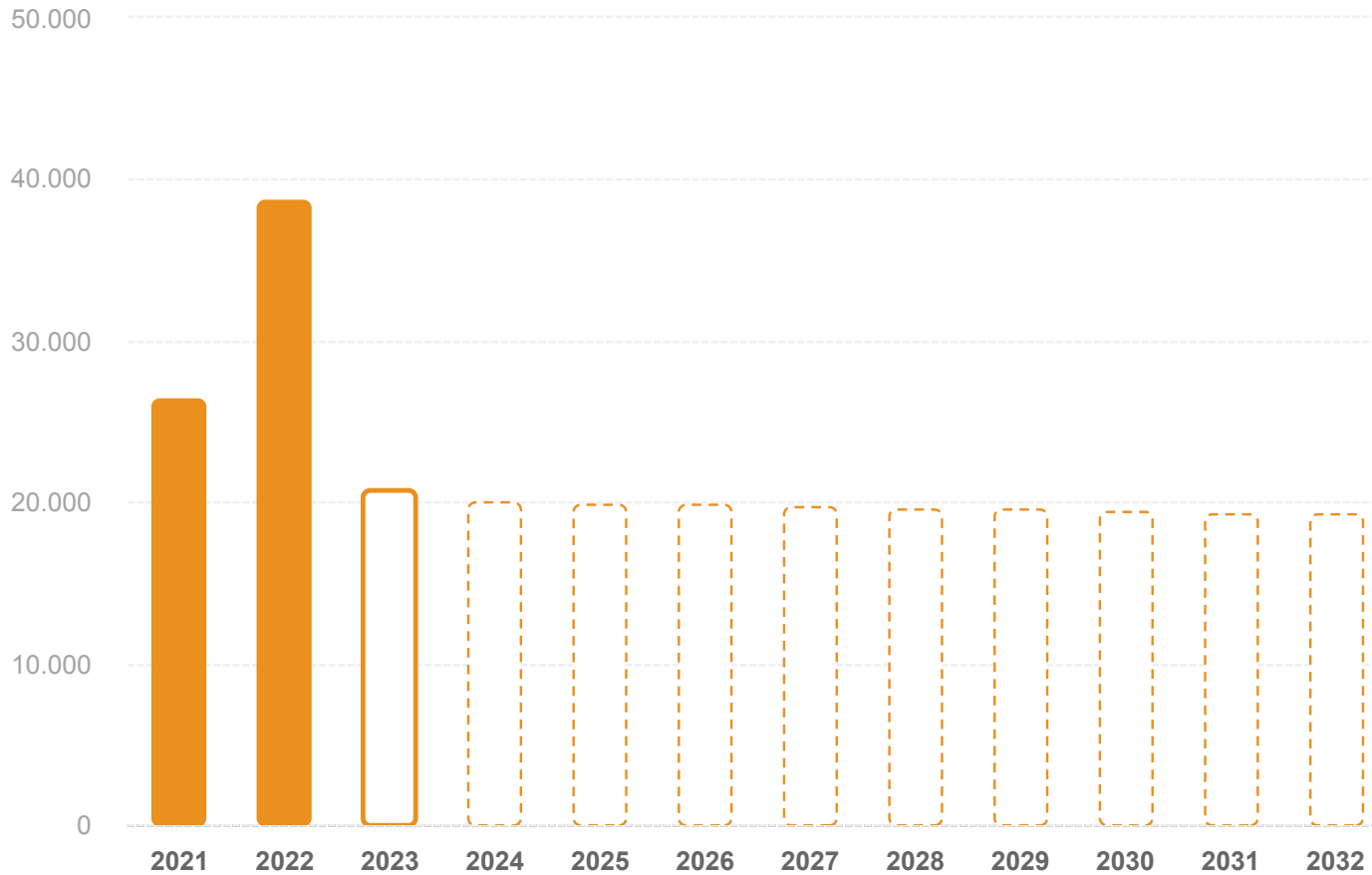
3.1 Baten, lasten en operationeel resultaat



3.2 Vermogen en liquiditeit



3.3 Opbrengsten levend geld



4 Ledenaantallen en opbrengsten levend geld

Onderstaande ledenaantallen zijn gebaseerd op gegevens uit de ledenadministratie. Op basis van de trend van de historische gegevens is een projectie gemaakt van de toekomstige ontwikkeling.

De opbrengsten levend geld zijn gebaseerd op de jaarrekeningen van de voorgaande jaren. Ook hierbij is op basis van de trend een projectie naar de toekomst gemaakt.

N.B.: Deze projecties geven alleen een globale indicatie op basis van algemene formules. Deze gegevens zijn voor de berekening van de meerjarenraming waar nodig aangepast door het college van diakenen.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Ledenaantallen uit LRP																
Aantal leden					1.476	1.405	1.269	1.177	1.091	1.012	938	870	806	748	693	643
Procentuele wijziging per jaar						-4,8%	-9,7%	-7,3%	-7,3%	-7,3%	-7,3%	-7,3%	-7,3%	-7,3%	-7,3%	-7,3%
Opbrengsten levend geld																
Opbrengsten levend geld	-	-	-	20.231	26.359	38.787	20.765	20.000	19.900	19.801	19.701	19.603	19.505	19.407	19.310	19.214
Procentuele wijziging per jaar					30,3%	47,1%	-46,5%	-3,7%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%

5 Gebruikte variabelen

	Index	Rekening 2023	Begroting 2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Predikanten												
Totale bezetting (incl. in tijdelijke dienst en/of met proponentenkorting)		0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
In tijdelijke dienst (ook opgenomen bij totale bezetting)		0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Met proponentenkorting (ook opgenomen bij totale bezetting)		0,0%	0,0%		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Kosten predikanten per FTE (100%) - 2024												
Bezettingsbijdrage	100.669											
Opslag tijdelijke dienst	6.150			6.150	6.347	6.538	6.695	6.849	6.986	7.125	7.268	7.413
Correctie opslag tijdelijke dienst t.o.v. index				-	336	-	-	-	-	-	-	-
Proponentenkorting	6.150			6.150	6.347	6.538	6.695	6.849	6.986	7.125	7.268	7.413
Correctie proponentenkorting t.o.v. index				-	336	-	-	-	-	-	-	-
Indexen												
Niet geïndexeerd	A			0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Predikantskosten	B			4,0%	8,7%	3,0%	2,4%	2,3%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Algemene kosten	C			3,6%	3,2%	3,0%	2,4%	2,3%	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Opbrengsten levend geld	D			-3,7%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%
Prognose toekomstige ontwikkeling opbrengsten levend geld op basis van historische trend t/m 2024				-3,7%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%	-0,5%

6 Meerjarenraming 2025 t/m 2032

6.1 Opbrengsten en baten

	JR 2021	JR 2022	JR 2023	BG 2024	BG 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Opbrengsten en Baten												
Opbrengsten onroerende zaken	10.200	9.700	9.139	9.000	9.780	10.073	10.314	10.551	10.762	10.977	11.196	11.419
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	1.231	1.083	4.391	1.000	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400	4.400
Opbrengsten levend geld	26.359	38.787	20.765	20.000	19.920	19.819	19.719	19.619	19.520	19.421	19.322	19.224
Door te zenden collecten en giften	12.556	18.014	22.624	20.000	21.710	21.599	21.488	21.377	21.268	21.160	21.052	20.944
Totaal baten A	<u>50.346</u>	<u>67.584</u>	<u>56.919</u>	<u>50.000</u>	<u>55.810</u>	<u>55.891</u>	<u>55.921</u>	<u>55.947</u>	<u>55.950</u>	<u>55.958</u>	<u>55.970</u>	<u>55.987</u>

6.2 Uitgaven en kosten

	JR 2021	JR 2022	JR 2023	BG 2024	BG 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Uitgaven en Kosten												
Kosten kerkelijke gebouwen	1.640	7.310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Kosten overige niet-kerkelijke eigendommen en inventarissen	34.106	5.159	2.210	5.000	2.380	2.449	2.506	2.561	2.611	2.661	2.713	2.766
Pastoraat resp. diaconaal pastoraat	-	-	-	-	0	0	0	0	0	0	0	0
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	720	1.710	340	1.950	380	390	398	406	413	421	429	437
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	2.556	2.596	2.606	2.700	2.510	2.496	2.482	2.468	2.454	2.441	2.428	2.415
Kosten beheer, administratie en archief	3.531	4.682	3.943	5.550	4.230	4.355	4.458	4.557	4.645	4.736	4.828	4.922
Rentelasten/bankkosten	1.366	1.926	1.494	2.250	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510	1.510
Diaconaal werk plaatselijk	11.144	14.573	16.735	18.500	17.910	18.444	18.883	19.313	19.697	20.088	20.487	20.894
Diaconaal werk regionaal/landelijk	1.045	4.922	5.779	6.000	5.780	5.780	5.780	5.780	5.780	5.780	5.780	5.780
Diaconaal werk wereldwijd	1.572	19.495	33.439	21.500	33.450	33.450	33.450	33.450	33.450	33.450	33.450	33.450
Afdrachten door te zenden collecten en giften	12.556	18.014	22.624	20.000	21.710	21.599	21.488	21.377	21.268	21.160	21.052	20.944
Totaal lasten A	70.236	80.387	89.170	83.450	89.860	90.473	90.955	91.422	91.828	92.247	92.677	93.118
Operationeel resultaat (A)	-19.890	-12.803	-32.251	-33.450	-34.050	-34.582	-35.034	-35.475	-35.878	-36.289	-36.707	-37.131

6.3 Incidentele baten en lasten, mutaties bestemmingsreserves en -fondsen

	JR 2021	JR 2022	JR 2023	BG 2024	BG 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Incidentele baten en lasten												
Incidentele baten	-37.385	144.713	135.238	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Incidentele lasten	-4.138	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal incidentele baten en lasten (B)	-41.523	144.713	135.238	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat verslagjaar (A+B)	-61.413	131.910	102.987	-33.450	-34.050	-34.582	-35.034	-35.475	-35.878	-36.289	-36.707	-37.131
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen												
Onttrekkingen bestemmingsreserves	75.169	18.268	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	271	258	82	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-34.000	-128.000	-5.000	-	-	-	-	-	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-5.240	-101	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	75.440	-20.714	-128.019	-5.000	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultaat (D)	14.027	111.196	-25.032	-38.450	-34.050	-34.582	-35.034	-35.475	-35.878	-36.289	-36.707	-37.131

6.4 Vrije buffer, liquiditeit en kengetallen

	JR 2021	JR 2022	JR 2023	BG 2024	BG 2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Vrije buffer en liquiditeit												
Vrije buffer	841.578	1.476.774	1.579.742	1.541.292	1.507.242	1.472.660	1.437.626	1.402.151	1.366.273	1.329.984	1.293.277	1.256.146
Liquiditeit	441.616	1.022.708	839.804	804.354	768.304	731.722	694.688	657.213	619.335	581.046	542.339	503.208
Kengetallen												
Levensduur vrije buffer (in jaren)	42,3	115,3	49,0	46,1	44,3	42,6	41,0	39,5	38,1	36,6	35,2	33,8
Vrije buffer t.o.v. totaal jaarlijkse lasten	12,0	18,4	17,7	18,5	16,8	16,3	15,8	15,3	14,9	14,4	14,0	13,5