



Protestantse Gemeente Eindhoven

Protestantse Gemeente Eindhoven

Camphuijzenstraat 4

5615 KS EINDHOVEN

Telefoon (040) 2522 575

BALANS 2017

in euro's

Activa	<u>31-dec-17</u>	Passiva	<u>31-dec-17</u>
Onroerende zaken	6	Vermogen	3.131.991
Installaties en inventarissen	4	Herwaarderingsreserve	343.970
Financiële vaste activa	2.579.223	Bestemmingsreserve wijkfondsen	30.214
Debiteuren	12.892	Bestemmingsreserve renovaties	47.426
Vorderingen	346	Voorzieningen	360.241
Geldmiddelen	1.365.459	Nog te betalen bedragen	24.017
		Kortlopende schulden	20.071
	3.957.930		3.957.930

Resultatenrekening 2017

in euro's

begroting 2017

Kosten predikantsplaatsen	411.725	407.000
Kosten kerkgebouwen	56.848	149.700
Kosten woningen	25.126	25.500
Kosten kosteren	38.260	38.850
Administratiekosten	64.636	66.300
Landelijk kerkenwerk	35.870	40.000
Doorzendcollecten landelijk	5.795	0
Lasten wijkfondsen	41.681	27.615
Kosten bestuur	1.226	3.000
Kosten geldwerving	5.061	8.000
Bankkosten incl. beheersprov.	24.497	29.000
Kosten Samen	12.571	17.000
Totaal kosten	723.296	811.965
Vaste vrijwillige bijdragen	500.426	487.500
Legaten en giften	14.148	9.108
Bijdragen en diverse verkopen	367	0
Verhuur, buffetopbrengsten	69.830	72.800
Opbrengst woningen	22.797	23.000
Baten wijkfondsen	29.169	20.320
Rentebaten	62.428	10.000
Overige opbrengsten fin.vaste activa	136.480	100.000
Collecten	3.210	10.650
Doorzendcollecten	5.795	0
Bijdrage Solidariteitsfonds	9.053	10.000
Diverse baten wijken	0	45.000
Totaal opbrengsten	853.703	788.378
Toevoeging onderhoudsvoorziening	46449	45268
Vrijval voorziening jeugd Zuid	11698	
Taakstelling		32000
Saldo 2017	95.656	-36.855

Toelichting jaarrekening 2017, uitleg verschillen tussen werkelijke cijfers en de begroting.

Lasten

Als eerste is een klein verschil te zien in de kosten **predikantsplaatsen**. Er is pas in november 2017 duidelijk geworden dat de traktementen met terugwerkende kracht van 1 januari verhoogd werden. In de begroting is hier geen rekening mee gehouden.

Kosten **kerkgebouwen** zijn in werkelijkheid lager dan begroot

In Zuid is in de begroting € 100.000 opgenomen om te investeren in het gebouw. Hiertoe is in 2017 naast de investering in de blokhut (grotendeels gefinancierd uit wijkfonds en vooruit ontvangen baten) slechts geïnvesteerd in een nieuw kanselmeubel.

Daarnaast zijn de kosten Gas Water Licht in werkelijkheid lager dan begroot was.

De **kosten van de kosters** zijn conform begroting.

Kosten woningen waren conform begroting.

Kosten wijkfondsen hoger door genoemde investering door wijkgemeente Zuid in de blokhut.

Kosten bestuur zijn te hoog begroot.

Kosten jeugdwerk vallen onder wijkfondsen.

Kosten landelijk kerkenwerk. Basis voor deze aanslag is het vermogen en het ledenaantal. Door teruggang in aantal leden, een lagere aanslag.

Kosten Samen zijn lager dan begroot door vaste nieuwe afspraken met de drukker.

Baten

De realisatie van de **Vaste Vrijwillige Bijdragen** heeft een positieve impuls gekregen, met name in de Kruispuntgemeente. Ook bij de Johannesgemeente is een lichte stijging te zien.

Bij de **legaten en giften** heeft de Kruispuntgemeente mooie bijdragen mogen ontvangen vanuit Veenendaal en Barneveld.

Baten wijkfondsen zijn gestegen, met name doordat in de Johannesgemeente meerdere keren per maand voor het wijkfonds wordt gecollecteerd.

De opbrengst **financiële vaste activa** is in 2017 gunstig uitgevallen. Deze was begroot op een gemiddelde opbrengst. In de resultatenrekening is het werkelijk gerealiseerde koersresultaat opgenomen uit verkoop van aandelen, obligaties of alternatieve beleggingen. Dit is in 2017 wederom gunstig uitgevallen. Dit is een incidentele meevaller. De bank verwacht in de nabije toekomst structureel lagere rendementen.

De **diverse baten wijken** zijn vooral door Zuid geformuleerd in een extra bijdrage van € 45.000 voor de verbouwing aan het gebouw. In 2017 is nog geen wervende actie geweest.

Ditzelfde geldt voor **opbrengst collecten**. In de begroting hebben de wijken posten opgenomen als zijnde collecte-opbrengsten voor het wijkbudget. Deze zijn wat betreft werkelijkheid 2016 te hoog ingeschat.

Ook de **baten solidariteitskas** vielen in werkelijkheid tegen t.o.v. de begroting.

Toevoeging onderhoudsvoorziening

Wat betreft de dotatie aan het onderhoudsfonds is in 2017 een nieuw onderhoudsplan opgesteld waarmee de hoogte van de dotatie voor de kerken opnieuw is bepaald.

Op aangeven van de accountant zijn deze toevoegingen en onttrekkingen aan de balansposten hier opgenomen en niet bij de lasten of de baten.

Na de toevoeging aan het onderhoudsfonds (ten laste van het resultaat) zijn hier ook de vooruit ontvangen baten opgenomen die ten gunste komen van het resultaat. In eerdere jaren zijn deze baten ontvangen met het genoemde specifieke doel. Deze waren voorheen separaat met dit bestemmingsdoel opgenomen in de balans.

Wat betreft de opbrengsten en uitgaven van de wijkfondsen is een specificatie te zien in de uitgebreide versie. Hier is te zien dat in wijkgemeente Zuid de bijdrage aan de blokhut zorgt voor een negatief resultaat.