

**Jaarrekening 2016**  
Wijkraad van Kerkrentmeesters  
van de  
**Jacobikerk**



**Protestantse Gemeente Utrecht**

**21 maart 2017**

## Verantwoording

In dit wijkjaarverslag zijn de financiën van de wijkgemeente Jacobikerkerk van de Protestantse Gemeente Utrecht over het boekjaar 2016 verantwoord.

Voor de financiële gegevens van de gehele PGU, inclusief de wijken, wordt verwezen naar de geconsolideerde jaarrekening over 2016 van de Protestantse Gemeente Utrecht. Daarin worden ook de waardering en de grondslagen toegelicht. Dit wijkjaarverslag is een verbijzondering van de cijfers die betrekking hebben op de wijkgemeente Jacobikerkerk, verder aangeduid als 'wijk'.

De wijk heeft geen eigen rechtspersoonlijkheid en kan geen overeenkomsten op het gebied van personeel, gebouwen of financiën aangaan zonder instemming van het College van Kerkrentmeesters van de PGU. De Wijkraad van Kerkrentmeesters is gedelegeerd verantwoordelijk voor een goed beheer van het kerkgebouw en de financiën van de wijk, en voor goed werkgeverschap voor de medewerkers die in de wijk werkzaam zijn.

De financiële administratie en de samenstelling van het jaarverslag zijn verzorgd door het

Bureau van de Protestantse Gemeente Utrecht  
Margaretha van Parmadreef 14  
3561 SR Utrecht  
030 - 2737540

---

## Leden

<b>Aantal per ultimo</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Belijdende leden	597	596	582
Doopleden	1.062	1.084	1.077
Gastleden			1
Blijkgevers van verbondenheid	127	137	123
Meegeregistreerden	260	43	32
Ongedoopt	46	47	45
Passief (wenst geen contact)	185	122	111
	<b>2.277</b>	<b>2.029</b>	<b>1.971</b>
Aantal Kerkbalans bijdragen	<b>405</b>	<b>359</b>	<b>357</b>

De leden zijn ingedeeld aan de hand van de categorieën van de landelijke ledenregistratie LRP van de PKN. Alleen zijn de passieve leden als aparte groep geteld. Betrokkenen die alleen bij de wijk bekend zijn en bijdragen rechtstreeks aan de wijk vallen buiten deze tellingen.

## Verklaringen van wijkraad van kerkrentmeesters en wijkkerkenraad

De wijkraad van kerkrentmeesters van de Jacobikerk van de Protestantse Gemeente Utrecht verklaart dat deze wijkjaarrekening een getrouw beeld geeft van de financiën van de wijk en biedt deze aan ter goedkeuring aan de wijkkerkenraad.

De wijkjaarrekening sluit met een balanstotaal per 31 december van	€	<b>589.519</b>
een saldo van baten en lasten in het verslagjaar van	€	<b>36.118</b>
en een resultaat na verrekening met bestemmingsreserves van	€	<b>5.118</b>

De inkomsten uit verhuur en catering bleven in 2016 € 35.000 achter op de begroting. Dit werd voor € 23.000 gecompenseerd door hogere bijdragen van de gemeenteleden, vooral door giften en acties direct via de wijk, en verde door lagere uitgaven voor gebouw en energie.

Voor 2016 was meer dan € 45.000 aan hogere uitgaven begroot dan in 2015, maar uiteindelijk hoefde niet meer besteed te worden dan het vorige jaar.

De baten en lasten over 2016 komen daarmee toch uit op een positief saldo van ruim € 36.000. De wijkraad van kerkrentmeesters stelt voor om van dit resultaat € 20.000 te reserveren voor de missionair predikant en € 11.000 voor inrichting en onderhoud. De resterende € 5.000 gaat naar de algemene reserve van de wijk.

Datum :

Dhr. B. Oosterom  
voorzitter

Dhr. I. Vos  
penningmeester

De wijkkerkenraad van de Jacobikerk van de Protestantse Gemeente Utrecht heeft de wijkjaarrekening vastgesteld.

Datum :

Dhr. L.P.W. Jongebreur  
voorzitter

Dhr. A. Westerhout  
scriba

<b>Balans</b>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b><u>Activa</u></b>		
<b>Vaste activa</b>	PM	PM
<b>Vlottende activa</b>		
Rekening courant PGU centraal	<b>548.162</b>	546.860
Vorderingen	<b>9.457</b>	18.874
Liquide middelen	<b>31.900</b>	17.453
<b>Totaal activa</b>	<u><b>589.519</b></u>	<u><b>583.187</b></u>
<b><u>Passiva</u></b>		
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	<b>318.569</b>	314.536
Resultaat boekjaar	<b>5.118</b>	4.035
Bestemmingsreserves	<b>64.190</b>	33.190
<b>Voorzieningen</b>		
Onderhoud kerkgebouw	<b>114.518</b>	136.842
Onderhoud orgels	<b>20.174</b>	17.244
<b>Schulden</b>	<b>66.950</b>	77.340
<b>Totaal passiva</b>	<u><b>589.519</b></u>	<u><b>583.187</b></u>

---

<b>Weerstandsvermogen</b>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<b>Eigen vermogen</b>	<b>387.877</b>	<b>351.761</b>
<b>Vaste exploitatiekosten</b>		
Gebouwen	<b>103.770</b>	114.784
Medewerkers	<b>222.338</b>	200.031
Verplichtingen	<b>31.936</b>	32.700
	<u><b>358.044</b></u>	<u><b>347.515</b></u>
<b>Weerstandsfactor</b>	<u><b>108%</b></u>	<u><b>101%</b></u>

Het weerstandsvermogen is als volgt gedefinieerd:

Het eigen vermogen van een wijk dient hoog genoeg te zijn om de vaste kosten voor gebouwen, medewerkers en verplichtingen voor een jaar te garanderen.

## Baten en Lasten

	Begroting 2017	Realisatie 2016	Begroting 2016	Realisatie 2015
<u>Baten</u>	€	€	€	€
Gebouwen	81.500	<b>55.413</b>	91.400	88.216
Bijdragen	276.650	<b>293.490</b>	270.390	267.624
Financiële baten	13.200	<b>20.870</b>	19.400	5.499
Subsidies	58.000	<b>59.900</b>	58.000	32.000
Diverse baten	2.500			2.598
<b>Totaal baten</b>	<b>431.850</b>	<b>429.672</b>	<b>439.190</b>	<b>395.937</b>
<u>Lasten</u>				
Gebouwen	119.520	<b>103.770</b>	127.190	114.784
Medewerkers	234.300	<b>222.338</b>	233.100	200.031
Gemeenteleven	19.300	<b>10.225</b>	17.500	10.192
Beheer en administratie	28.130	<b>25.286</b>	28.700	25.656
Verplichtingen	30.100	<b>31.936</b>	32.700	32.700
Diverse lasten				8.540
<b>Totaal lasten</b>	<b>431.350</b>	<b>393.554</b>	<b>439.190</b>	<b>391.903</b>
<u>Baten -/- lasten</u>	<b>500</b>	<b>36.118</b>	<b>0</b>	<b>4.035</b>
Bij uit bestemmingsreserves	4.000			
Af naar bestemmingsreserves	4.500-	<b>31.000-</b>		
<u>Resultaat boekjaar</u>	<b>0</b>	<b>5.118</b>	<b>0</b>	<b>4.035</b>

## Specificaties balans

### ACTIVA

#### Materiële vaste activa

De wijkgemeente Jacobikerkerk komt samen in het gelijknamige kerkgebouw aan het Jacobskerkhof te Utrecht. Het kerkgebouw is eigendom van de PGU. De wijk is verantwoordelijk voor de exploitatie. Kosten en baten, waaronder onderhoudskosten en inkomsten uit verhuur, worden verantwoord in dit jaarverslag.

<b>Rekening courant PGU</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Stand per 1 januari	546.860	469.051
Mutatie in boekjaar	1.302	77.809
	<b>548.162</b>	<b>546.860</b>

De financiële reserves van de wijken worden centraal beheerd. Het totale tegoed van de wijk bij de PGU wordt verantwoord als rekening courant vordering.

Over 90% van het tegoed op 1 januari van het boekjaar ontvangt de wijk een rentevergoeding gelijk aan het rendement op de beleggingsportefeuille van de PGU. Over 2016 was dit rendement 4,24 %.

<b>Vorderingen</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Debiteuren verhuur	4.011	17.728
Restitutie energie	5.447	1.146
	<b>9.457</b>	<b>18.874</b>

<b>Liquide middelen</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Rabobank wijk	17.896	3.725
Rabobank verhuur	14.004	13.728
	<b>31.900</b>	<b>17.453</b>

### PASSIVA

<b>Algemene reserve</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Eindstand vorig boekjaar	314.536	289.814
Legaten		5.075
Resultaat vorig boekjaar	4.035	19.647
	<b>318.569</b>	<b>314.536</b>

<b>Resultaat boekjaar</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Saldo na verrekening bestemmingsreserves	<b>5.118</b>	<b>4.035</b>

<b>Bestemmingsreserves</b>	<b>31-12-2016</b>	mutatie	<b>31-12-2015</b>
Missionair predikant	46.190	20.000	26.190
Onderhoud en interieur	18.000	11.000	7.000
	<b>64.190</b>	<b>31.000</b>	<b>33.190</b>

Als resultaatbestemming is € 31.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserves.

De reserve voor onderhoud en interieur is bestemd voor uitgaven die niet onder de onderhoudsvoorziening vallen. In deze reserve is een legaat uit 2015 opgenomen met specifiek benoemde bestedingsdoelen.

### Voorzieningen

Voor het onderhoud van kerkgebouw en orgel(s) van de wijkgemeente zijn fondsen ingesteld om de kosten over meerdere jaren te egaliseren. Voor de dotaties en de onderhoudsplanningen gelden meerjaren onderhoudsbegrotingen.

<b>Voorziening onderhoud kerkgebouw</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Eindstand voorziening vorig boekjaar	136.842	81.824
Dotaties door wijk	50.000	49.000
Dotaties uit rente kapitaal rijksmonumentale kerken	7.100	10.800
Subsidie onderhoud rijksmonument	16.184	16.188
Uitgaven onderhoud	95.608-	20.970-
	<b>114.518</b>	<b>136.842</b>

<b>Voorziening onderhoud orgels</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Eindstand voorziening vorig boekjaar	17.244	13.344
Dotaties door wijk	3.900	3.900
Uitgaven onderhoud	970-	
	<b>20.174</b>	<b>17.244</b>

<b>Schulden</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
Verplichting aan PGU i.v.m. voorfinanciering renovatie	51.950	62.340
Vooruit ontvangen subsidies missionair predikant	15.000	15.000
	<b>66.950</b>	<b>77.340</b>

De Jacobikerk is in 2011 ingrijpend verbouwd, veel eerder dan gepland in de meerjaren onderhoudsbegroting. Afgesproken is dat vanaf 2012 gedurende 10 jaar de door de voorfinanciering gederfde rente door de wijk wordt gecompenseerd aan de PGU.

De rentevergoeding is bepaald op € 10.390 per jaar. De verplichting aan de PGU wordt jaarlijks met dit bedrag afgebouwd.

De ontvangst van de subsidies voor de missionair predikant loopt telkens een half jaar voor op de uitgaven.

## Specificaties baten en lasten

<b>BATEN</b>		<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>
		<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Gebouwen</b>					
51110	Opbrengst losse verhuur	85.000	<b>80.419</b>	110.000	113.065
51115	(Kosten verhuur)				-25.315
51200	Opbrengst consumpties	5.000	<b>4.772</b>		
51215	Kosten catering en verhuur	-10.000	<b>-30.635</b>	-20.000	
51230	Opbrengst offerblokken	1.500	<b>757</b>	1.400	427
51250	Rondleidingen		<b>100</b>		
51290	Overige inkomsten gebouw				40
<b>51</b>	<b>Gebouwen</b>	<b>81.500</b>	<b>55.413</b>	<b>91.400</b>	<b>88.216</b>
<b>Bijdragen</b>					
53110	AKB Kerkbalans	246.500	<b>238.074</b>	241.500	226.822
53115	AKB correcties				840
53230	Giften		<b>250</b>		10
53510	Bijdragen via wijk		<b>15.219</b>		
53530	Financiële acties wijk	1.250	<b>6.361</b>	1.250	5.373
53550	Speciale acties wijk	2.500	<b>2.340</b>	2.500	3.640
53580	Giften via wijk	5.000	<b>12.273</b>	5.000	9.606
53610	Collecten via PGU	20.000	<b>18.972</b>	19.000	20.325
53950	Overige bijdragen	1.400		1.140	1.009
<b>53</b>	<b>Bijdragen</b>	<b>276.650</b>	<b>293.490</b>	<b>270.390</b>	<b>267.624</b>
<b>Financiële baten</b>					
55510	Rente wijkreserves	13.200	<b>20.870</b>	19.400	4.221
55750	Overige financiële baten				1.278
<b>55</b>	<b>Financiële baten</b>	<b>13.200</b>	<b>20.870</b>	<b>19.400</b>	<b>5.499</b>
<b>Subsidies</b>					
57110	Wijkvereniging/stichting	8.000	<b>8.000</b>	8.000	7.000
57290	Overige subsidies	30.000	<b>30.000</b>	30.000	15.000
57310	Ad Voogt fonds PGU	20.000	<b>21.900</b>	20.000	10.000
<b>57</b>	<b>Subsidies</b>	<b>58.000</b>	<b>59.900</b>	<b>58.000</b>	<b>32.000</b>
<b>Diverse baten</b>					
59110	Diverse baten	2.500			2.598
<b>58</b>	<b>Diverse baten</b>	<b>2.500</b>			<b>2.598</b>



<b>LASTEN</b>		<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>
		<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Gebouwen</b>					
61110	Dotaties onderhoudsfonds	61.300	<b>57.100</b>	67.600	59.800
61115	Dotaties uit rente	-9.300	<b>-7.100</b>	-18.600	-10.800
61130	Onderhoud tlv fonds		<b>95.608</b>		20.970
61135	Subsidie onderhoud		<b>-16.184</b>		-16.188
61140	Egalisatie onderhoudsfonds		<b>-79.424</b>		-4.782
61150	Onderhoud tlv exploitatie	5.000	<b>1.403</b>	10.000	1.242
61310	Dotaties orgelfonds	3.900	<b>3.900</b>	3.900	3.900
61330	Onderhoud tlv orgelfonds		<b>970</b>		
61340	Egalisatie orgelfonds		<b>-970</b>		
61350	Overige kosten orgels	500		500	
61410	Inventaris tlv exploitatie	5.000	<b>5.517</b>	8.000	11.035
61510	Gas en electriciteit	8.000	<b>4.057</b>	10.000	6.377
61520	Stadsverwarming	18.000	<b>14.400</b>	20.000	16.476
61530	Water	1.000	<b>214</b>	1.000	892
61610	Verzekeringen	12.200	<b>12.043</b>	13.700	13.422
61620	Belastingen en rechten		<b>-501</b>		871
61710	Beveiliging	200		200	182
61720	Afvalverwerking	900	<b>863</b>	500	997
61730	Schoonmaken	2.430	<b>1.485</b>		
61910	Overig kosten gebouw	10.390	<b>10.390</b>	10.390	10.390
<b>61</b>	<b>Gebouwen</b>	<b>119.520</b>	<b>103.770</b>	<b>127.190</b>	<b>114.784</b>
<b>Medewerkers</b>					
631xx	Predikant traktement / vergoedingen	82.100	<b>80.090</b>	80.600	79.137
63610	Predikanten preekbeurten	8.000	<b>7.213</b>	10.000	11.269
63190	Predikant via IZB	81.500	<b>76.368</b>	61.500	47.705
633xx	Medewerkers loon / vergoedingen	56.200	<b>56.913</b>	74.500	57.366
63620	Organist/cantor van buiten	4.000	<b>1.317</b>	4.000	3.642
63810	Andere personeelskosten	2.000		2.000	911
63820	Opleiding / training	500	<b>169</b>	500	
63920	Medew doorbelasten		<b>267</b>		
<b>63</b>	<b>Medewerkers</b>	<b>234.300</b>	<b>222.338</b>	<b>233.100</b>	<b>200.031</b>
<b>Gemeenteleven</b>					
65110	Kerkdiensten	2.500	<b>1.080</b>	2.500	1.425
65120	Bloemen	1.000	<b>503</b>	1.000	288
65310	Wijkactiviteiten		<b>811</b>		-74
65320	Vorming en toerusting	2.000	<b>3.339</b>	3.000	3.464
65350	Koor / cantonij		<b>1.554</b>		2.314
65410	Jeugdwerk	3.000	<b>2.926</b>	3.000	2.062
65420	Kindernevendienst	2.000	<b>721</b>	2.000	1.096
65620	Kerkblad drukkosten		<b>106</b>		98
65630	Kerkblad porti		<b>73</b>		
65810	Bijzondere activiteiten	2.300	<b>324</b>	5.000	150
65815	Baten bijz. activiteiten		<b>-1.678</b>		-496
65820	Projecten	13.500	<b>7.202</b>		
65825	Baten projecten	-18.000	<b>-6.735</b>		-183
65880	Overig gemeentelieven	11.000		1.000	49
<b>65</b>	<b>Gemeentelieven</b>	<b>19.300</b>	<b>10.225</b>	<b>17.500</b>	<b>10.192</b>

<b><u>LASTEN - vervolg</u></b>		<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>
		<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Beheer en administratie</b>					
67120	Drukwerk/kopiëren	6.000	<b>6.888</b>	5.000	6.597
67130	Porti/verzendkosten	1.500	<b>1.403</b>	1.500	353
67125	(Drukwerk en porti via PGU)			1.500	812
67140	Publiciteit	250		250	
67150	Vergaderkosten	1.000	<b>388</b>		0
67160	Representatie				30
67170	Abonnementen	1.000	<b>1.162</b>	1.000	1.129
67180	Contributies		<b>318</b>		418
67220	Telefoon/Internet	1.800	<b>1.271</b>	1.800	1.394
67230	Automatisering				50
67240	Website	700		700	666
67310	Koffie en thee etc	13.500	<b>9.623</b>	15.000	12.879
67320	Bijbels / liedboeken	500	<b>429</b>	200	276
67380	Inkoop overig	380	<b>700</b>	500	295
67430	Cursussen vrijwilligers	250	<b>59</b>	250	66
67440	Attenties/cadeaubonnen	750	<b>2.630</b>	500	165
67510	Betalingsverkeer	500	<b>299</b>	500	331
67520	Verzekeringen		<b>117</b>		117
67530	Advies /ondersteuning				79
<b>67</b>	<b>Beheer en administratie</b>	<b>28.130</b>	<b>25.286</b>	<b>28.700</b>	<b>25.656</b>
<b>Verplichtingen</b>					
68110	Aandeel PGU centraal	20.400	<b>20.400</b>	22.200	22.200
68210	Aandeel PKN quotum	7.500	<b>7.436</b>	8.100	8.100
68220	Aandeel PKN Solidariteitskas	2.200	<b>2.200</b>	2.400	2.400
68230	Andere verplichtingen		<b>1.900</b>		
<b>68</b>	<b>Verplichtingen</b>	<b>30.100</b>	<b>31.936</b>	<b>32.700</b>	<b>32.700</b>
<b>Diverse lasten</b>					
69110	Diverse lasten				8.540
<b>69</b>	<b>Diverse lasten</b>				<b>8.540</b>
<b><u>VAN/NAAR BALANS</u></b>					
		<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>
		<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
75110	Uit bestemmingsreserves	4.000			
76110	Naar bestemmingsreserves	-4.500	<b>-31.000</b>		
	<b>Van/naar balans</b>	<b>-500</b>	<b>-31.000</b>		