

**Jaarrekening 2017**  
**College van Kerkrentmeesters**

**Protestantse Gemeente te Veldhoven**

Versie 1.1

Tbv CvK 16 april 2018 en Kerkenraad van 17 april 2018.

1. Aanbiedingsbrief.
2. Samenvatting geconsolideerde balans en exploitatierekening 2017
3. Specificatie balans en uitgaven en inkomsten: werkelijkheid 2017 en verwachting 2018
4. Toelichting op de jaarrekening 2017

Veldhoven, 11 april 2018.

De voorzitter en leden van de Kerkenraad van  
De Protestantse Gemeente te Veldhoven,  
Teullandstraat 1,  
5503 VV Veldhoven.

Veldhoven 11 april 2018.

Betreft: jaarrekening en toelichting 2017 van de CvK van de PGV.

Geachte leden van de Kerkenraad,

Hierbij treft u aan de jaarrekening 2017 van de Protestantse Gemeente te Veldhoven en de toelichting er op. Separaat ontvangt u de rapportage van de kascontrolecommissie die een en ander heeft gecontroleerd op 9 april 2018.

U wordt verzocht om deze jaarrekening en het brengen van het negatieve resultaat van € 2.558,06 ten laste van de algemene reserve, goed te keuren. Daarnaast om het CvK te dechargeren voor het gevoerde financiële beleid in 2017.

Met vriendelijke groet,

Het College van Kerkrentmeesters,

B. Grevink  
Penningmeester

R. Haak  
Voorzitter

Goedgekeurd in de kerkenraadsvergadering van 17 april 2018

Mevr. E. van den Berg  
Voorzitter

L. Verspui  
Scriba

## Inhoud

1	Samenvatting resultatenrekening 2017 en gevraagd besluit. ....	4
1.1	Gevraagde besluitvorming. ....	4
1.2	Balans 2017. ....	4
1.3	Exploitatierekening 2017. ....	4
1.4	Toelichting resultatenrekening 2017. ....	4
2	Gedetailleerde balans en exploitatierekening. ....	5
2.1	Balans 2017. ....	5
2.2	Exploitatierekening 2017. ....	7
3	Toelichting op de jaarrekening 2017 van de PGV. ....	9
3.1	Samenstelling van de rekening. ....	9
3.2	Gehanteerde waarderingsregels. ....	9
4	De uitkomsten resultatenrekening 2017. ....	10
5	Toelichting geconsolideerde balans en exploitatierekening 2017. ....	10
5.1	Balans per einde 2017. ....	10
5.2	Geconsolideerde exploitatierekening 2017. ....	12
6	Risico's. ....	14
6.1	Verplichtingen en risico's buiten de balans. ....	14
6.2	Afgedekte risico's: overzicht verzekeringen. ....	14
6.3	Risico: veroudering en slijtage gebouwen. ....	14
7	Begroting en verwachting 2017 en 2018. ....	14
8	Bijlage 1 Kosten en financiering verbouwing 2017. ....	15
9	Bijlage 2 : voorziening en plan meer-jaren onderhoud. ....	16

## 1 Samenvatting resultatenrekening 2017 en gevraagd besluit.

### 1.1 Gevraagde besluitvorming.

Het jaar 2017 eindigt met een negatief resultaat van € 2.558,07. De kerkenraad wordt verzocht om goed te keuren: de jaarrekening 2017 en het brengen van het negatieve resultaat 2017 ten laste de algemene reserve. Verder om het CvK te dechargeren voor het gevoerde financiële beleid.

### 1.2 Balans 2017.

Geconsolideerde balans CvK van de PGV 2017					
Versie:	11 april 2018	Balans eind 2016		Balans eind 2017	
Grbnr.	Omschrijving	Debet	Credit	Debet	Credit
00	Totaal onroerende zaken	€ 373.210		€ 373.210	
01	Totaal installaties en inventarissen	€ 8.059		€ 2.340	
11	Totaal kortlopende vorderingen	€ 7.824		€ 28.519	
12	Totaal geldmiddelen	€ 531.302	€ 62,66	€ 315.339	
20	Totaal reserves		€ 522.369	€ -	€ 535.822
21	Totaal fondsen		€ 130.986		€ 20.235
22	Totaal voorzieningen		€ 237.667		€ 142.714
25	Totaal kortlopende schulden	€ -	€ 15.858		€ 23.194
	<b>Onverdeeld resultaat</b>		€ 13.453	€ 2.558	
	<b>Totaal generaal</b>	€ 920.395	€ 920.395	€ 721.965	€ 721.965

### 1.3 Exploitatier rekening 2017.

Geconsolideerde jaarrekening van het CvK van de PGV 2017								
Versie:	11 april 2018	2016		2017		2017		2018
		W en V rekening		W en V rekening		begroting		begroting 1,5 fte ovb
40	Totaal lasten kerkelijke gebouwen	€ 19.771		€ 464.878		€ 410.320		€ 27.100
41	Totaal lasten overige eigendommen	€ 365		€ 190		€ 1.000		€ 1.000
42	Totaal afschrijvingen	€ 9.153		€ 5.719		€ 4.500		€ 1.938
43	Totaal pastoraat	€ 111.155		€ 106.721		€ 113.069		€ 119.651
44	Totaal lasten kerkdiensten, catechese	€ 10.455		€ 7.510		€ 23.650		€ 12.700
45	Totaal verplichtingen/bijdragen	€ 12.122		€ 11.971		€ 12.600		€ 11.900
46	Totaal salarissen en vergoedingen	€ 19.141		€ 24.412		€ 17.700		€ 17.700
47	Totaal kosten beheer en administratie	€ 4.546		€ 3.980		€ 6.000		€ 4.500
48	Totaal rentelasten/bankkosten	€ 869		€ 822		€ 500		€ 400
53	Toevoegingen fondsen, voorzieningen	€ 117.017		€ 18.094		€ 185.577		€ 23.532
54	Onttrekkingen fondsen en voorzieningen	€ -	€ 2.368		€ 223.798		€ 351.988	€ -
58	Totaal overige lasten en baten	€ 305			€ -			
80	Totaal baten onroerende zaken		€ 32.977	€ 143	€ 29.623		€ 32.760	€ 31.646
81	Totaal rentebaten en dividenden		€ 1.495		€ 139		€ 1.500	€ 1.000
83	Totaal bijdragen levend geld		€ 281.511		€ 233.324		€ 221.889	€ 199.500
84	door te zenden collecten							
85	Subsidies				€ 155.000		€ 130.000	€ -
	<b>Totaal</b>	€ 304.899	€ 318.352	€ 644.441	€ 641.883	€ 774.917	€ 738.137	€ 220.421
	<b>Onverdeeld resultaat</b>	€ 13.453			€ 2.558		€ 36.780	€ 11.725
	<b>Totaal-generaal</b>	€ 318.352	€ 318.352	€ 644.441	€ 644.441	€ 774.917	€ 774.917	€ 232.146

### 1.4 Toelichting resultatenrekening 2017.

Het jaar 2017 sluit af met een tekort van € 2.558,07 (begroot € 37.780), € 34.222 lager dan begroot. Dit lagere tekort laat zich verklaren door hogere lasten en hogere inkomsten tov begroting 2017:

Onderwerp	Rubrieken	Afgerond
Kolomnummer	1	5
<b>Minder tekort (realiteit - begroting)</b>	<b>Resultaat</b>	<b>€ 34.000</b>
<i>Verklaard door (realiteit- begroting):</i>		
Hogere lasten verbouwing		€ 60.000
Lagere overige lasten (normale begroting)	Som 40 tem 48	€ -23.000
Hogere opname fondsen/voorzieningen	Som 54 -53	€ -39.000
Hogere opbrengst levend geld en subsidies	Som 80 tem 85	€ -32.000
<b>Totaal verklarende factoren</b>		<b>€ -34.000</b>

In de balans dalen de geldmiddelen (12) sterk (verbouwing). De vrije middelen, geldmiddelen na aftrek van fondsen en voorzieningen (12 -21-22) dalen van € 162.649 naar € 152.390.

## 2 Gedetailleerde balans en exploitatierekening.

### 2.1 Balans 2017.

Geconsolideerde balans CvK van de PGV 2017					
Versie:	11 april 2018	Balans eind 2016		Balans eind 2017	
Grbnr.	Omschrijving	Debet	Credit	Debet	Credit
20	niet monumentale kerkgebouwen	€ 200.000,00		€ 200.000,00	
40	pastorie(ën)	€ 161.999,76		€ 161.999,76	
41	pastorie dakkapel 2012	€ 11.209,80		€ 11.209,80	
----->	Totaal onroerende zaken	€ 373.209,56		€ 373.209,56	
130	inventarissen in kerkelijke gebouwen	€ 8.059,05		€ 2.339,81	
----->	Totaal installaties en inventarissen	€ 8.059,05		€ 2.339,81	
----->	Totaal vaste activa	€ 381.268,61		€ 375.549,37	
1110	nog te ontvangen VVB	3.350,00		€ 2.695,00	
1111	nog te ontvangen overig	4.474,47		€ 25.823,65	
----->	Totaal kortlopende vorderingen	€ 7.824,47		€ 28.518,65	
1220	ING	€ 7.208,68	€ -	€ 48.787,94	
1221	SKG	€ 32.457,97	€ -	€ 23.267,29	
1222	AA Bestuurrekening	€ -	€ 62,65	€ 43,85	
1223	Rabobank	€ 233,69	€ -	€ 78,19	
1224	SKG Internetspaarrekening	€ 143.939,83	€ -	€ 94.405,58	
1225	AA Kwartaal Spaarrek	€ 18.509,07	€ -	€ 548,56	
1226	Rabo Bedrijfsspaarrekening	€ 27.292,63	€ -	€ 2.341,10	
1227	Rabobank collecterekening	€ 5.278,85	€ -	€ 6.776,17	
1228	AA Vermogens spaarrek.	€ 107.394,29	€ -	€ 88.918,25	
1229	ING zakelijke spaarrekening	€ 87.806,59	€ -	€ 33.538,92	
1231	SKG solidariteitskasrekening	€ 4.279,10	€ -	€ 3.036,60	
1232	SKG Combinatie Kempen rekening	€ -	€ -	€ 0,88	
1233	SKG Innovatie Kerkgebouw rekening	€ 88.514,02	€ -	€ 5.711,33	
1234	AA Immanuelfonds Rek crt	€ 658,23	€ -	€ 510,09	
1235	AA Immanuelfonds Dir kw sparen	€ 6.345,24	€ -	€ 5.110,31	
1236	Rabobank Immanuelkoor	€ 1.383,70	€ -	€ 2.109,72	
1237	Rabobank kosten			€ 7,20	
1240	kruisposten			€ 147,12	
1242		€ -	€ 0,01		
----->	Totaal geldmiddelen	€ 531.301,89	€ 62,66	€ 315.339,10	
----->	Totaal vlottende activa	€ 539.126,36	€ 62,66	€ 343.857,75	
	<b>Totaal telling</b>	<b>€ 920.394,97</b>	<b>€ 62,66</b>	<b>€ 719.407,12</b>	

**Geconsolideerde balans CvK van de PGV**

<b>Grbnr.</b>	<b>11 april 2018</b>	<b>Balans eind 2016</b>		<b>Balans eind 2017</b>	
	<b>Omschrijving</b>	<b>Debet</b>	<b>Credit</b>	<b>Debet</b>	<b>Credit</b>
2010	algemene reserve		€ 522.368,70		€ 535.821,72
2040	overdeeld resultaat		€ -	€ -	
----->	Totaal reserves		€ 522.368,70	€ -	€ 535.821,72
2130	orgelfonds		€ 250,00		€ 250,00
2192	fonds Jeugdraad		€ 24.521		€ 14.521,35
2193	fonds inz innovatie kerk en ontm. centrum		€ 99.205		€ -
2194	Immanuelfonds		€ 7.009		€ 5.463,83
----->	Totaal fondsen		€ 130.985,77		€ 20.235,18
2210	onderhoudsvoorzieningen kerk		€ 219.872,12		€ 120.983,13
2211	onderhoudsvoorziening pastorie		€ 17.795,15		€ 21.730,94
----->	Totaal voorzieningen		€ 237.667,27		€ 142.714,07
2510	voornit ontvangen VVB	€ -	€ 9.425,00		€ 5.992,00
2514	nog te betalen overig	€ -	€ 1.773,51		€ 12.981,99
2515	te verrekenen DR/ZWO etc.	€ -	€ -		€ -
2516	te verrekenen Centrale Kas Kempen	€ -	€ 0,04		€ 0,92
2517	te verrekenen tijdelijke predikanten Kempen	€ -	€ -		
2520	collectebonnen/munten	€ -	€ 4.659,00		€ 4.219,30
----->	Totaal kortlopende schulden	€ -	€ 15.857,55		€ 23.194,21
----->	Totaal vermogen, fondsen voorziening				
	Totaal telling	€ 920.394,97	€ 906.941,95	€ 719.407,12	€ 721.965,19
	<b>Onverdeeld resultaat</b>		€ <b>13.453,02</b>	€ <b>2.558,07</b>	
	<b>Totaal generaal</b>	€ <b>920.394,97</b>	€ <b>920.394,97</b>	€ <b>721.965,19</b>	€ <b>721.965,19</b>

## 2.2 Exploitierekening 2017.

Geconsolideerde exploitatierekening CvK van de PGV 2017							
Versie:	11 april 2018	2016		2017		2017	2018
		W en V rekening		W en V rekening		Goedgek. Begroting	Goedgek begr. ovb
	verbouwing			€ 445.129,09		€ 385.000	
	onderhoud kerkgebouw			€ 3.334,04		€ 2.000	
4021	onderhoud kerkgebouw	€ 4.767,38		€ 448.463,13		€ 387.000	€ 4.000
4022	belastingen kerkgebouw	€ 51,49		€ 176,20		€ 200	€ 200
4023	verzekeringen kerkgebouw	€ 1.939,62		€ 1.368,16		€ 2.100	€ 2.100
4024	gas kerkgebouw	€ 4.718,44		€ 8.206,86		€ 8.000	€ 7.000
4025	electra kerkgebouw	€ 2.288,28				€ 2.500	€ 500
4026	water kerkgebouw	€ 266,66		€ 347,68		€ 500	€ 500
4029	overige lasten kerkgebouw	€ 759,78					
4041	onderhoud pastorie					€ 1.000	€ 6.000
4042	belastingen pastorie	€ 373,16		€ 257,81		€ 300	€ 300
4043	verzekeringen pastorie	€ 193,62		€ 133,46		€ 200	€ 200
4045	Betaalde huur pastorie	€ 2.740,00		€ 5.480,00		€ 8.220	€ 6.000
4095	niet-monumentaal orgel etc.	€ 1.508,62					
4097	onderhoud piano	€ 164,00		€ 444,96		€ 300	€ 300
----->	<b>Totaal lasten kerkelijke gebouwen</b>	<b>€ 19.771,05</b>		<b>€ 464.878,26</b>		<b>€ 410.320</b>	<b>€ 27.100</b>
4193	uitgaven inventarissen	€ 365,42		€ 189,91		€ 1.000	€ 1.000
----->	<b>Totaal lasten overige eigendommen</b>	<b>€ 365,42</b>		<b>€ 189,91</b>		<b>€ 1.000</b>	<b>€ 1.000</b>
	Afschrijving kerkgebouw						
4298	inventarissen	€ 9.153,49		€ 5.719,24		€ 4.500	€ 1.938
----->	<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>€ 9.153,49</b>		<b>€ 5.719,24</b>		<b>€ 4.500</b>	<b>€ 1.938</b>
4311	basis traktement	€ 7.006,89		€ 15.786,68		€ 109.569	€ 8.092
4312	afdrachten centrale kas predikanten	€ 94.602,72		€ 80.543,91			€ 100.584
4313	pensioenpremie predikant(en)						
4321	kosten vergoedingen predikant	€ 6.760,78		€ 6.850,12		€ 1.500	€ 1.125
4331	kosten beroepen, inrichting,verhuizen	€ 1.176,10		€ 1.197,90			€ 7.500
4333	gastpredikanten	€ 1.608,56		€ 2.342,67		€ 2.000	€ 2.350
----->	<b>Totaal pastoraat</b>	<b>€ 111.155,05</b>		<b>€ 106.721,28</b>		<b>€ 113.069</b>	<b>€ 119.651</b>
4410	koren etc.	€ 1.466,11		€ 1.648,98		€ 2.500	€ 2.500
4411	communicatie kosten	€ 300,96		€ 208,70		€ 2.500	€ 500
4412	liturgien	€ 330,14		€ 236,75			
4419	overige kosten kerkdienst	€ 644,77		€ 631,25		€ 1.000	€ 1.000
4440	kosten abonnementen	€ 949,05		€ 765,60		€ 1.500	€ 1.500
4441	kosten opleidingen en training	€ 125,00		€ 525,00		€ 200	€ 200
4442	vorming en toerusting	€ 556,93		€ 980,02			€ 3.500
4450	kosten wijkwerk en gemeenteavonden	€ 563,60		€ 1.039,18		€ 4.450	€ 1.000
4460	kosten jeugdwerk	€ 976,85		€ 886,47		€ 10.000	€ 1.000
4490	geschenken en bloemen	€ 3.224,00		€ 588,39		€ 500	€ 500
4499	overige kosten kerkelijke act.	€ 1.317,15				€ 1.000	€ 1.000
----->	<b>Totaal lasten kerkdiensten, catechese</b>	<b>€ 10.454,56</b>		<b>€ 7.510,34</b>		<b>€ 23.650</b>	<b>€ 12.700</b>
4510	kerkrentmeesterlijk quotum	€ 8.531,87		€ 8.446,31		€ 9.000	€ 8.400
4560	afdrachten voor solidariteitskas	€ 3.590,00		€ 3.525,00		€ 3.600	€ 3.500
----->	<b>Totaal verplichtingen/bijdragen</b>	<b>€ 12.121,87</b>		<b>€ 11.971,31</b>		<b>€ 12.600</b>	<b>€ 11.900</b>
4611	salaris en toeslagen koster	€ 9.472,88		€ 11.929,72		€ 9.000	€ 9.000
4612	pensioenpremie koster	€ 2.095,40		€ 2.244,24		€ 2.000	€ 1.500
4613	loonbelasting, premies koster	€ 6.927,00		€ 9.628,00		€ 5.500	€ 6.000
4615	ARBO diensten	€ 110,89		€ 114,09		€ 200	€ 200
4620	vergoeding organist(en)	€ 535,00		€ 455,00		€ 1.000	€ 1.000
4640	overige kosten personeel/vrijwilligers			€ 41,35			
----->	<b>Totaal salarissen en vergoedingen</b>	<b>€ 19.141,17</b>		<b>€ 24.412,40</b>		<b>€ 17.700</b>	<b>€ 17.700</b>

Geconsolideerde exploitatierekening CvK van de PGV 2017								
Versie:	11 april 2018	2016		2017		2017		2018
		W en V rekening		W en V rekening		Goedgekeurde begroting		Verwachting
4710	kosten bestuur	€ 1.281,71		€ 379,34		€ 400		€ 400
4720	bureaubehoeften en drukwerk			€ 487,70		€ 700		€ 700
4730	op. kosten telefoon, internet	€ 543,48		€ 575,00		€ 500		€ 500
4731	kosten website	€ 563,44				€ 600		€ 600
4741	kosten ledenadm. en finanadm.	€ 1.395,78		€ 1.467,03		€ 1.500		€ 1.500
4743	kosten Kerkbalans en Sol. kas	€ 183,13		€ 453,41		€ 2.000		€ 500
4760	verzekeringen (WA, diefstal, verzekering)	€ 578,37		€ 617,69		€ 300		€ 300
----->	<b>Totaal kosten beheer en administratie</b>	<b>€ 4.545,91</b>		<b>€ 3.980,17</b>		<b>€ 6.000</b>		<b>€ 4.500</b>
4810	Rentelasten	€ 1,07		€ 0,89				
4811	bankkosten	€ 867,62		€ 820,89		€ 500		€ 400
----->	<b>Totaal rentelasten/bankkosten</b>	<b>€ 868,69</b>		<b>€ 821,78</b>		<b>€ 500</b>		<b>€ 400</b>
----->	<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 187.577,21</b>		<b>€ 626.204,69</b>		<b>€ 589.339</b>		<b>€ 196.889</b>
5310	fondsen toevoeging	€ 99.528,90		€ 1.007,16		€ 170.889		€ 19.557
5320	voorzieningen toevoegen	€ 17.488,00		€ 17.086,80		€ 14.688		€ 3.975
----->	<b>Toevoegingen fondsen, voorzieningen</b>	<b>€ 117.016,90</b>		<b>€ 18.093,96</b>		<b>€ 185.577</b>		<b>€ 23.532</b>
5410	fondsen onttrekking	€ -	2.368,43	€ 111.757,75		€ 249.721		€ -
5420	voorzieningen onttrekking			€ 112.040,00		€ 102.267		€ -
----->	<b>Onttrekkingen fondsen en voorzieningen</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 2.368,43</b>	<b>€ 223.797,75</b>		<b>€ 351.988</b>		<b>€ -</b>
5841	Saldo Immanuelkoor							
5860	afdracht door te zenden collec							
5890	overige baten							
5895	overige lasten	€ 304,62						
----->	<b>Totaal overige lasten en baten</b>	<b>€ 304,62</b>						
----->	<b>Totaal overige baten en lasten/verr</b>	<b>€ 304,62</b>						
8010	huurink. Volle Evangelie Gem.		7.111,00	€ 3.869,20		€ 7.300		€ -
8011	rouw- en trouwdiensten		4.730,80	€ 1.962,90		€ 7.000		€ 4.000
8012	huurink. koren en orkesten		2.211,00	€ 2.871,00		€ 2.700		€ 2.700
8014	huurink. jeugdraad		6.100,00	€ 6.100,00		€ 6.000		€ 6.000
8018	kosters huishouding		563,08	€ 142,84		€ 500		€ 200
8019	overige huurinkomsten kerkgeb.		4.593,30	€ 6.072,00		€ 1.000		€ 8.000
8040	inkomsten pastorie(ën)		7.668,06	€ 8.748,08		€ 8.260		€ 10.746
----->	<b>Totaal baten onroerende zaken</b>		<b>€ 32.977,24</b>	<b>€ 142,84</b>	<b>€ 29.623,18</b>	<b>€ 32.760</b>		<b>€ 31.646</b>
8110	ontvangen interest bank		€ 1.494,90	€ 138,62		€ 1.500		€ 1.000
----->	<b>Totaal rentebaten en dividenden</b>		<b>€ 1.494,90</b>	<b>€ 138,62</b>		<b>€ 1.500</b>		<b>€ 1.000</b>
8310	vrijwillige bijdragen		€ 179.268,13	€ 186.039,84		€ 172.000		€ 190.000
8320	collecten kerkdiensten kerk		€ 5.040,87	€ 5.733,03		€ 3.500		€ 4.000
8321	collecten fondsen							€ 500
8330	giften		€ 3.490,00	€ 557,50		€ 500		
8331	giften verbouwing en revitalisering		€ 88.526,51	€ 31.753,05		€ 40.889		
8332	giften Immanuelfonds		€ 1.152,00	€ 962,95				
8360	solidariteitskas opbrengsten		€ 2.078,67	€ 3.122,50		€ 3.000		€ 3.000
8361	oudejaarscollecte opbrengsten		€ 1.955,00	€ 5.155,00		€ 2.000		€ 2.000
8390	overige bijdrage levend geld							
----->	<b>Totaal bijdragen levend geld</b>		<b>€ 281.511,18</b>	<b>€ 233.323,87</b>		<b>€ 221.889</b>		<b>€ 199.500</b>
85	Subsidies			€ 155.000,00		€ 130.000		
----->	<b>baten</b>	<b>€ 318.351,75</b>		<b>€ 641.883,42</b>		<b>€ 738.137</b>		<b>€ 232.146</b>
----->	<b>Totaal telling</b>	<b>€ 304.898,73</b>	<b>€ 318.351,75</b>	<b>€ 644.441,49</b>	<b>€ 641.883,42</b>	<b>€ 774.917</b>	<b>€ 738.137</b>	<b>€ 220.421</b>
----->	<b>Onverdeeld resultaat</b>	<b>€ 13.453,02</b>		<b>€ 2.558,07</b>		<b>€ 36.780</b>		<b>€ 11.725</b>
----->	<b>Totaal-generaal</b>	<b>€ 318.351,75</b>	<b>€ 318.351,75</b>	<b>€ 644.441,49</b>	<b>€ 644.441,49</b>	<b>€ 774.917</b>	<b>€ 774.917</b>	<b>€ 232.146</b>



### **3 Toelichting op de jaarrekening 2017 van de PGV.**

#### **3.1 Samenstelling van de rekening.**

De jaarrekening betreft die van het College van Kerkrentmeesters van de Protestantse Gemeente te Veldhoven bestaande uit:

- De opbrengsten uit de vaste vrijwillige bijdragen (VVB), collecterekoning, giften ed.
- Het kerkenwerk waaronder de salarissen van predikanten, koster, ed.
- De beheerstichting die de eigenaar is van de Immanuelkerk en de pastorie aan de Sitterlaan.
- De collecterekoning.
- Het Immanuelkoor.
- Het Immanuelfonds.

Niet tot deze jaarrekening behoren (hierover wordt apart gerapporteerd):

- Protestantse Jeugdraad wegens rapportage verplichting naar gemeente Veldhoven ivm subsidies.
- Samen omdat dit een bedrijfsmatige aansturing heeft. Dit kan in de toekomst veranderen.

#### **3.2 Gehanteerde waarderingsregels.**

De jaarrekening 2017 is gebaseerd op de regels zoals geformuleerd in de nota 'Opzet van de financiële administratie en financiële stand van zaken van de Protestantse Gemeente te Veldhoven' van 15 februari 2011. De belangrijkste conclusies zijn voor de opzet van de jaarrekening:

*Over de waardering van balansposten en boekingsregels met ingang van boekjaar 2010*

- Het onroerend goed wordt als volgt gewaardeerd:
  - De pastorie en de kerk worden gewaardeerd overeenkomstig de waarde minus de afschrijving per eind 2009 conform de balans van dat moment. Van dit bedrag wordt aan de kerk toegerekend de waarde van de grond zijnde € 200.000 en aan de pastorie het restant € 161.999,76.
  - De boekhoudkundige waarde wordt in de toekomst verhoogd in geval van een investering. Onderhoud leidt niet tot waardevermeerdering.
  - Op gebouwen wordt niet afgeschreven zolang de economische waarde boven de boekhoudkundige waarde ligt.
- Een investering is een uitgaaf aan een (onroerend of roerend incl. software) goed die leidt tot waardevermeerdering en meerdere jaren zal en kan worden gebruikt. Om het praktisch te houden is het minimale bedrag € 500,-.
- Tot de VVB van een boekjaar worden in de verslaglegging gerekend de volgende ontvangen bijdragen:
  - alle ontvangen bijdragen in het boekjaar zelf behalve:
    - degene die bedoeld zijn voor een toekomstig boekjaar en
    - die in januari zijn ontvangen bedoeld voor een vorig boekjaar.
  - De bijdragen die in januari van het volgende boekjaar zijn ontvangen tbv het verslagjaar ervoor.
  - De bijdragen die een vorig jaar zijn ontvangen tgv het verslagjaar.

*Over het beleggingsbeleid:*

De banksaldi van het CvK zijn bedoeld om toekomstige uitgaven mee te doen. Gegeven het karakter van de doelstelling stelt het CvK haar gelden zodanig dat er geen hoofdsomrisico is. De uitwerking van dit beleid is gelegd bij het CvK. Praktisch gesproken betekent dit dat de gelden worden gestald op een spaarrekening bij een bank. De keuze qua financiële instelling beperkt zich tot:

- Financiële instellingen die eigendom zijn van de Nederlandse staat.
- Financiële instellingen met het bestuurscentrum in Nederland die een Triple of Double A rating hebben en vallend onder directe controle van de Nederlandse Bank en of ECB.

NB 2017: In de loop der jaren is daar een specifieke invulling aan gegeven. De SKG is inmiddels huisbankier te noemen. "De SKG functioneert als stichting volgens de generale regeling van de PKN als bedoeld in ordinantie 11-27-3 met als doel financiering van kerken, kerkelijke instellingen en kerkelijke arbeid in de ruimste zin des woords" (bron jaarverslag SKG 2016). De SKG valt niet onder toezicht van de Nederlandse Bank.

#### 4 De uitkomsten resultatenrekening 2017.

Het jaar 2017 sluit qua exploitatie af met een negatief exploitatieresultaat van 2.558,07 (begroot tekort van €36.780). Dit minder grote tekort van € 34.222 tov de begroting wordt veroorzaakt door:

Onderwerp	Rubrieken	Effect op tekort	Realiteit	Begroting	Verskil	Afgerond
Kolomnummer	1	2	3	4	5=3-4	6
<b>Minder tekort (realiteit - begroting)</b>	<b>Resultaat</b>		€ -2.558	€ -36.780	€ 34.222	€ 34.000
<i>Verklaard door (realiteit- begroting):</i>						
Hogere lasten verbouwing		hoger:+	€ 445.129	€ 385.000	€ 60.129	€ 60.000
Lagere overige lasten (normale begroting)	Som 40 tem 48	lager: -	€ 181.076	€ 204.339	€ -23.264	€ -23.000
Hogere opname fondsen/voorzieningen	Som 54 -53	lager: -	€ 205.704	€ 166.410	€ -39.294	€ -39.000
Hogere opbrengst levend geld en subsidies	Som 80 tem 85	lager: -	€ 417.943	€ 386.149	€ -31.794	€ -32.000
<b>Totaal verklarende factoren</b>					€ -34.222	€ -34.000

De geldmiddelen zijn sterk gedaald in 2017 door de verbouwing. De vrije middelen blijven redelijk op niveau. De liquiditeit is een punt dat aandacht behoeft.

Balans		2016	2017
Totaal geldmiddelen	12	€ 531.302	€ 315.339
Totaal fondsen en voorzieningen	21+22	€ 368.653	€ 162.949
Vrije middelen		€ 162.649	€ 152.390

De vrijwillige bijdrage ligt € 14.000 hoger dan in de begroting. Dit heeft mede te maken met de komst van nieuwe leden uit Eindhoven. De huurinkomsten liggen € 3.000 lager Dit wordt veroorzaakt door het beëindigen van het huur contract met de Stichting Huisgezin Gods (kerkzaal/ruimtes op zondagmiddagen) en nieuwe gebruikers van de kerk sinds de herfst van 2016. (Oase en Leerhuis)

#### 5 Toelichting geconsolideerde balans en exploitatierekening 2017.

##### 5.1 Balans per einde 2017.

00 Onroerende zaken € 373.210 (2016: € 373.210).

De waardering is geschied conform de rapportage 'Opzet van de financiële administratie en financiële stand van zaken van de Protestantse Gemeente te Veldhoven' van 15 februari 2011.

De samenstelling van het bedrag is:

Immanuelkerk	200.000
De Sitterlaan 80	162.000
Dakkapel de Sitterlaan 80	11.210

De WOZ waarde van de Sitterlaan 80 per 1 januari 2017 bedraagt € 274.000 (per 1 januari 2016: €262.000). De verzekerde waarde van het kerkgebouw per 1 januari 2018 bedraagt € 2.808.800 en dat van de pastorie € 290.400.

0130 Installaties en Inventaris Immanuelkerk boekwaarde € 2.339,05 (2016: € 8.059,05).

	Jaar	Afschrijving	Aanschaf	Boekwaarde	
	aanschaf	jaren	waarde	2016	2017
Computer en toebehoren ledenadmie	okt-14	3	€ 737,00	€ 184,25	€ -
Infokar	okt-14	3	€ 1.122,79	€ 280,70	€ -
Nieuwe geluidsinstallatie	maart/nov 2015	3	€ 13.265,43	€ 5.527,26	€ 1.105,45
RVS Kaarsenstandaard	jun-15	10	€ 617,10	€ 524,54	€ 462,83
Koffiemachine keuken	dec-15	3	€ 2.312,31	€ 1.541,54	€ 770,77
<b>Totaal afschrijvingen</b>			<b>€ 18.054,63</b>	<b>€ 8.058,29</b>	<b>€ 2.339,05</b>

11 Kortlopende vorderingen € 28.519 (2016: €7.824,47)

Nog te ontvangen bijdragen kerkbalans 2017 € 2.695 (VVB) betreffen bedragen die in januari 2018 zijn binnengekomen.

Nog te ontvangen VVB via CvK rekening	€ 1.675,00
Nog te ontvangen via collecterekoning	€ 1.020,00
1110 Nog te ontvangen VVB	€ 2.695,00

Nog te ontvangen overig zijn bedragen die ontvangen zijn in 2018 en ten gunste komen van 2017.

Collectes december 2017	€ 796,45
DELA uitvaartverzorging	€ 1.165,92
Eindejaarscollecte 2017	€ 1.440,00
Bouwsubsidies instellingen	€ 19.000,00
Giften gemeenteleden 2018-2020 verbouwing	€ 2.350,00
Coll rek nog te ontvangen collectes 2017 in 2018	€ 1.071,28
1111 Totaal nog te ontvangen overig	€ 25.823,65

12 Liquide middelen € 315.339,10 (2016: €531.301,89 en negatief € 62,66)

Dit betreffen saldi op rekeningen bij diverse (Nederlandse) financiële instellingen. De bedragen worden aangehouden op een rekening-courant rekening of spaarrekeningen.

De saldi zijn sterk gedaald door betaling van de verbouwing van de Immanuelkerk in 2017.

20 Eigen vermogen € 535.821,72 (2016 € 522.369)

Eigen vermogen 1 januari 2017	522.368,70
Resultaat 2016 cf besluit kerkenraad april 2017 toegevoegd aan eigen vermogen	13 453,02
Eigen vermogen 31 december 2017	535.821,72

21 Fondsen € 20.235,18 (2016 € 130.985,77)

Er is sprake van vier fondsen:

- Een orgelfonds tbv het onderhoud en verbetering van het orgel
- Fonds Jeugdraad is gecreëerd door het ophalen van oud papier en bedoeld voor het financieren van de activiteiten van de Jeugdraad. Vanuit het CvK wordt deze jaarlijks met € 4.000 gevuld als bijdrage in de kosten van het jeugdwerk. Wegens de omvang van de reserve is hier sinds 2009 vanaf gezien. Jaarlijks moet worden bezien of een herziening van dit beleid nodig is.
- Fonds Innovatie kerk en ontmoetingscentrum tbv de verbouwing van de Immauelkerk in 2017.
- Het Immanuelfonds dat sinds 1 januari 2016 deel uitmaakt van de rekening van het CvK.

De volgende mutaties zijn er geweest:

		Stand	Toevoegingen	Opname	Stand
	Fondsen	1-jan-17	2017	2017	31-12-2017
2130	Orgelfonds	€ 250,00	€ -	€ -	€ 250,00
2192	Fonds jeugd raad	€ 24.521,35		€ 10.000,00	€ 14.521,35
2193	Fonds verbouwing	€ 99.205,37		€ 99.205,37	€ -
2194	Immanuelfonds	€ 7.009,05	€ 1.007,16	€ 2.552,38	€ 5.463,83
	<b>Totaal fondsen</b>	<b>€ 130.985,77</b>		<b>€ 111.757,75</b>	<b>€ 20.235,18</b>

Voorziening groot onderhoud €142.714,07 (2016 € 237.667,27)

De voorziening groot onderhoud is gebracht op het niveau zoals aangegeven in het meer-jaren onderhoudsplan. Zie bijlage voor gedetailleerde gegevens.

		Stand	Toevoegingen	Opname	Stand
	Voorzieningen	1-jan-17	2017	2017	31-12-2017
2210	Voorziening kerk	€ 219.872,12	€ 13.151,01	€ 112.040,00	€ 120.983,13
2211	Voorziening pastorie	€ 17.795,15	€ 3.935,79		€ 21.730,94
	<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>€ 237.667,27</b>	<b>€ 17.086,80</b>	<b>€ 112.040,00</b>	<b>€ 142.714,07</b>

25 Totale schulden/vooruit ontvangen bedragen € 23.194,21 (2016: €15.857,55.).

Deze bestaan uit drie posten:

2510 Ontvangen VVB voor 2018 in november/december 2017	€ 5.992,00
--	------------

De 2<sup>e</sup>:post: de nog te betalen kosten in 2018 ten laste van 2017:€ 12.981,99.

<i>Niet uitgevoerde betalingen over 2016</i>		
Terug te betalen aan kempengemeenten	€ 627,81	
Nog te betalen aan ZWO	€ 214,20	
Overig nog te betalen collecte rekening	€ 18,00	
		€ 860,01
<i>Nog te betalen CvK</i>		
Organisten	€ 165,00	
Kostenvergoeding predikanten	€ 363,34	
Gastpredikanten	€ 277,12	
Kopieerkosten	€ 466,17	
Cateringkosten	€ 389,02	
Overige kosten CvK	€ 97,76	
		€ 1.758,41
<i>Verbouwing</i>		
CvK Kosten verbouwing	€ 7.040,54	
		€ 7.040,54
<i>Van collecte rekening</i>		
Collectes dec 2017 te betalen in 2018	€ 2.155,91	
Kerkbalansbijdrage aan CvK te betalen	€ 1.020,00	
Terugbetaling ten onrechte ontvangen van CvK in 2017	€ 147,12	
		€ 3.323,03
<b>2514 Totaal nog te betalen</b>		<b>€ 12.981,99</b>

Toelichting.

De kosten van verbouwing betreffen nog openstaande rekeningen. Er zijn redenen om aan te nemen dat sommige van deze facturen niet verstuurd zullen worden (er is verschillende malen gereclameerd waarop niet is gereageerd). Het openstaande bedrag valt dan eind 2018 geheel of gedeeltelijk vrij in de jaarrekening van het CvK.

De 3<sup>e</sup> post bestaat uit:

2520 Uitstaande collecte bonnen	€ 4.219,30
---------------------------------	------------

## 5.2 Geconsolideerde exploitatierekening 2017.

40 Lasten kerkelijke gebouwen € 464.878,26 (2016: €19.771,05)

De belangrijkste post is de verbouwing als onderdeel van post 4021. Deze post bestaat uit normaal klein onderhoud € 3.334 en de verbouwing van de kerk € 445.129. Zie bijlage1 voor de specificatie van de kosten van de verbouwing.

De kosten van de verbouwing zijn volledig tlv de W en V gebracht. Dit omdat de meeste uitgaven geen uitbreiding van het onroerend goed inhielden. Het kerkgebouw voldoet weer aan de eisen van de tijd.. In het onderhoudsplan worden bedragen gereserveerd om tijdig alles te kunnen vervangen en/of onderhouden.

42 Afschrijvingen € 5.719,24 (2016 € 9.153,49).

Zie toelichting balans post Installaties en inventaris.

43 Kosten pastoraat € 106.721,28 (2016 € 111.155,05).

Eind augustus 2017 heeft ds. G. Neels ons verlaten.. Zij werkte bij ons op basis van een jaarcontract. De totale lasten zijn lager wegens de vacature per 1 september 2017.

De verrekening van de betalingen aan de centrale kas (4312) verloopt volgens het huishoudelijk reglement van de gezamenlijke CvK's van de Kempencombinatie en de bijbehorende bijlage.

44 Lasten kerkdiensten en catechese € 7.510,34 (2016: € 10.454,56).

De kosten liggen in 2017 lager dan in 2016. Dit als gevolg van cadeau aan Ds Dekker ter gelegenheid van zijn 25 jarig ambtsjubileum in 2016.

45 Verplichtingen en bijdragen aan PKN € 11.971,31 (2016: € 12.121,87).

Deze bedragen bestaan uit het kerkrentmeesterlijk quotum en de bijdrage aan de solidariteitskas. De bijdrage is afhankelijk van het aantal leden en al jaren min of meer constant. In 2018 en 2019 moet met een iets hogere bijdrage worden gerekend wegens een hogere bijdrage door gemeenteleden (ivm verbouwing)

46 Salaris koster en organisten € 24.412,40 (2016: € 19.141,17).

Conform richtlijnen van de PKN. Ze zijn in 2017 aanzienlijk hoger omdat wij 4 maanden twee kosteren hebben gehad. Hiertoe was besloten ivm de overdracht van werk door mevr. Gepka Pool aan mevr. Erika de Weerd.

47 Kosten beheer en administratie € 3.980,17 (2016: € 4.545,91.).

De kosten voor de website zijn hier ondergebracht. Het uitgaven niveau is zeer laag (conform lage begroting).

48 Bankkosten € 821,78 (2016: € 868,69).

Kosten betalingsverkeer ING en Rabobank. SKG kent nauwelijks kosten van betalingsverkeer. Daar hier op wordt gestuurd worden de kosten lager ondanks hogere tarieven van banken.

53 en 54 Voorzieningen/fondsen toevoegen € 18.093,96 (2016: € 117.016,90) en onttrekkingen € 223.797,75 (2016: 2.368,43).

Zie toelichting balanspost voorzieningen en fondsen uit de balans. Verder naar bijlage 1 voor gegevens tav de verbouwing.

80 Baten onroerende zaken € 29.623,18 (2016 € 32.977,24).

80 De verhuuropbrengsten zijn lager dan in 2016. Dit veroorzaakt door

- Het opzeggen van het huurcontract door Stichting Huisgezin Gods (zondagmiddag)
- Ten dele gecompenseerd door de komst van Oase en het Leerhuis.
- Kleiner aantal uitvaartdiensten. De komst van het crematorium draagt hier zeker aan bij.

De huurders in 2017 waren:

- Jeugdraad
- Stichting Huisgezin Gods (tot 1 september 2017).
- Veldhovens Kamerkoor
- Er is meer.
- Oase
- Leerhuis.

Het Immanuelkoor en Multiple Voice zijn ook huurders maar worden financieel ondersteund door het CvK..

81 Rente van tegoeden € 138,62 (2016: €1494,90).

De rente inkomsten dalen door de steeds lagere rente vergoeding door de banken. Daar wij alle saldi aanhouden op rekening courant en spaarrekening, overeenkomstig het beleggingsbeleid, delen wij volledig mee in de daling van de rente. Met het oog op de verbouwingsplannen zijn geen bedragen vastrentend voor een langere periode weggezet. Wij zijn daarom zeer liquide. Bezien moet worden of dit beleid wel moet worden doorgezet.

8310 Vaste vrijwillige bijdragen (VVB) € 186.039,84 € (2016: €179.268,13).

De vrijwillige bijdragen 2017 liggen hoger dan in 2016. Dit wordt veroorzaakt door een toename van leden die zich vanuit Eindhoven hebben aangesloten bij de PGV. Dit is dus een stijging naar een hoger niveau van bijdragen, ook voor de komende jaren.

83 Bijdragen levend geld. € 233.323,87 (2016:€ 241.511).

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
8310 Bedrag VVB (kerkbalans)	€ 198.395	€ 193.115	€ 183.324	€ 182.228	€ 178.999	€ 179.268	€ 186.040
8320 Collecten kerkdiensten	€ 4.152	€ 3.978	€ 4.038	€ 4.816	€ 4.088	€ 5.041	€ 5.733
Collecten fondsen			€ 2.307	€ -			
8330 Giften	€ 1.065	€ 120	€ 10.322	€ 4.882	€ 2.676	€ 3.490	€ 558
8331 Giften Immanuelfonds					€ 2.676,00	€ 1.152	€ 963
8360 Solidariteitskas	€ -	€ 3.585	€ 4.172	€ 3.765	€ 3.410	€ 2.079	€ 3.123
8361 Oudejaarscollecte	€ -	€ -	€ 2.446	€ 325	€ 3.158	€ 1.955	€ 5.155
Legaten	€ -	€ 2.566	€ -	€ -	€ -		
Diversen			€ 28	€ 280			
<b>Totaal vaste bijdragen</b>	<b>€ 203.612</b>	<b>€ 203.364</b>	<b>€ 206.637</b>	<b>€ 196.296</b>	<b>€ 195.007</b>	<b>€ 192.985</b>	<b>€ 201.571</b>
8331 Giften verbouwing: incidenteel					€ 2.399	€ 48.527	€ 31.753
<b>83 Totaal giften gemeente PGV</b>	<b>€ 203.612</b>	<b>€ 203.364</b>	<b>€ 206.637</b>	<b>€ 196.296</b>	<b>€ 197.406</b>	<b>€ 241.511</b>	<b>€ 233.324</b>
Aantal PE die VVB betalen	613	620	577	558	530		
VVB per PE	€ 324	€ 311	€ 318	€ 327	€ 338		
Giften van fondsen						€ 40.000	€ 155.000
<b>Totaal gemeente en fondsen</b>						<b>€ 281.511</b>	<b>€ 388.324</b>

PE= Pastorale eenheid

## 6 Risico's.

### 6.1 Verplichtingen en risico's buiten de balans.

- Huurinkomsten zijn soms afhankelijk van overheid: Jeugdraad
- De hoogte van de traktementen van predikanten is afhankelijk van die van rijksambtenaren/leraren. Deze zijn sinds 2016/2017 verhoogd met effecten voor de latere jaren.
- De inkomsten kunnen door vergrijzing van de gemeente dalen.
- Een meerjarenbegroting is opgesteld om in kaart te brengen wat de consequenties zijn van de beoogde verbouwing van het kerkgebouw als onderdeel van het innovatie project. De criteria die het CvK hanteert bij de beoordeling van het project zijn benoemd.

### 6.2 Afdekte risico's: overzicht verzekeringen.

Via de VKB/Turien

- Collectieve. Bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering.
- Fraude- en berovingverzekering.
- Collectieve ongevallenverzekering tbv vrijwilligers.
- Collectieve rechtsbijstandverzekering.
- Collectieve WA verzekering.

Deze verzekeringen lopen miv 2012 via Turien daar de VKB zich als tussenpersoon heeft teruggetrokken.

Via Donatus

- Opstalverzekering kerkgebouw/glas en vandalisme.
- Inventarisverzekering kerk.
- Woonhuisverzekering pastorie.

### 6.3 Risico: veroudering en slijtage gebouwen.

Het kerkgebouw en de pastorie herbergen het risico van veroudering en slijtage in zich. Dit is inzichtelijk gemaakt door een meerjaren onderhoudsplan. Zie pagina 13. In 2018 zal er een nieuw onderhoudsplan worden opgesteld rekening houdend met alle bouwtechnische veranderingen in 2017.

## 7 Begroting en verwachting 2017 en 2018.

De begroting 2017 bevat nog de posten mbt een jeugdwerk initiatief. Dit is vooralsnog door de kerkenraad afgewezen. Wel is besloten om in 2017 € 5.000 ter beschikking te stellen om onderzoek te doen naar welke vorm van jeugdwerk (doelgroep 0 -< 50 jaar) het beste kan worden uitgevoerd. Hiervan is geen gebruik gemaakt (!). De begroting 2018 kent een twee traps goedkeuring. Als de opbrengst van kerkbalans 2018 het vertrouwen geeft dat de inkomsten de komende vijf jaar

voldoende zijn, kan een nieuwe 0,5 fte predikant worden aangetrokken. Dit is besloten in december 2017 en in april 2018 zal worden besloten of de opbrengst Kerkbalans 2018 voldoende is om die extra predikant aan te trekken.

## 8 Bijlage 1 Kosten en financiering verbouwing 2017.

Kosten en financiering verbouwing	Boekhouding 2016 en 2017				Project	Begroting	Waarvan	Verslag
	2016	2017		2016 en 2017	project	2017	Per 30/11	
Kosten		Betaald	Nog te betalen	Totaal	Totaal	Totaal		
Verbouwingswerkzaamheden						€ 343.817		€ -363.895
Projectleiding, huisvesting, voorbereidingskosten						€ 20.000		€ -18.965
Totaal meer/minderwerk verbouwingskosten						€ 32.000		€ -32.843
Schoonmaak, inventaris, bestickering en div kosten						€ 15.000		€ -8.538
Warmte Terugwinning installatie						€ -		€ -9.294
2e wijzigingsvoorstel: zonnepanelen						€ -		€ -13.961
Kosten via bank	€ 2.368	€ 438.089	€ 7.041	€ 445.129	€ 447.497	€ 405.000	€ 385.000	€ -447.497
werkzaamheden via zelfwerkzaamheid		€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000			€ -10.000
<b>Totale kosten</b>	<b>€ 2.368</b>	<b>€ 448.089</b>	<b>€ 7.041</b>	<b>€ 455.129</b>	<b>€ 457.497</b>	<b>€ 405.000</b>	<b>€ 385.000</b>	<b>€ -457.497</b>
<b>Financiering</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>		<b>2016+2017</b>		<b>Begroting</b>	<b>Waarvan</b>	
		<b>Ontvangen</b>	<b>Nog te ontvangen</b>	<b>Totaal</b>		<b>project</b>	<b>2017</b>	
2193 Fondsverbouwing 01/01/2016	€ 3.047			€ -	€ 3.047	€ 3.047	€ 3.047	€ 3.047
8331 Samen		€ 15.000		€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 27.338
2194 Immanuelfonds		€ 2.338		€ 2.338	€ 2.338			
8331 Kerstmarkt		€ 1.160		€ 1.160	€ 1.160			
8331 Giften gemeenteleden 2017	€ 48.527	€ 13.243	€ 2.350	€ 15.593	€ 64.120	€ 68.673	€ 25.889	€ 65.685
2192 Jeugdraad		€ 10.000		€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	
8510 Fondsen	€ 40.000	€ 136.000	€ 19.000	€ 155.000	€ 195.000	€ 170.000	€ 130.000	€ 195.000
5420 Voorziening groot onderhoud CvK		€ 112.040		€ 112.040	€ 112.040	€ 102.267	€ 102.267	€ 128.040
<b>Totaal giften/activiteiten Gemeente en fondsen</b>	<b>€ 91.574</b>	<b>€ 289.781</b>	<b>€ 21.350</b>	<b>€ 311.131</b>	<b>€ 402.705</b>	<b>€ 368.988</b>	<b>€ 286.204</b>	<b>€ 419.110</b>
Tlv uit vrije middelen van de kerk (CvK)		€ 44.793		€ 44.793	€ 44.793	€ 36.012	€ 36.012	€ 38.387
<b>Totaal financiering</b>	<b>€ 91.574</b>	<b>€ 334.574</b>		<b>€ 334.574</b>	<b>€ 447.497</b>	<b>€ 405.000</b>	<b>€ 322.216</b>	<b>€ -457.497</b>

## 9 Bijlage 2 : voorziening en plan meer-jaren onderhoud.

Onderwerpen van grootonderhoud				ans en W en V		Begroting 2016		2017		Concept Begroting 2017			
Onderdeel	Jaar van aanschaf	Kenmerken	Aard van de kosten	Kosten in €	Voorziening groot onderhoud per	Voorziening groot onderhoud per	Afschr. in jaren	Reeds verstreken jaren eind	Toevoeging in €	Toevoeging wegens inflatie	Uitgaven t/m groot-onderhoud	Voorziening groot onderhoud per	
					2.015	2.016		2017	2017	1%	2017	2.017	
<b>Kerkgebouw</b>													
1	Dakbedekking	2.008	Nieuwe dakbedekking op oude in 2006	1000 m2 a € 50 per m2	50.000	€ 17.956	€ 20.635	20	9	€ 2.500	€ 206	€ 23.341	
2	Vloerbedekking	1.990	Kerkzaal: linoleum uit 1963. In 2010 verondersteld: gaat nog 5 jaar mee.	300 m2 a € 75 per m2 waarvan € 50 voor nieuw en € 25 voor verwijderen en egaliseren.	25.000	€ 23.523	€ 23.758	25	25	€ -	€ 238	€ 23.758	
3		1.990	Vaste vloerbedekking in andere ruimtes uit 1991	200m2 a € 75 per m2	15.000	€ 15.548	€ 15.703	25	25	€ -	€ 157	€ 3.141	
4		1.990	Tegelvloer hal en Kapelleke en Keuken	300 m2 € 75 m2	22.500	€ 15.357	€ 16.073	40	27	€ 563	€ 161	€ 5.304	
5	Betonwerk toren	2002	1 x 10 jaar klein onderhouden 1 x 30 jaar grootonderhoud.	2.500 klein en 20.000 groot voor 30 jaar gemiddels 25.000 in 20 jaar	€ 25.000	€ 11.754	€ 13.122	20	15	€ 1.250	€ 131	€ 14.503	
6	Entreeborden, rolstoelbanen	2.011	Opknappen: schilderen en betonwerk bijhouden	Nieuwe reparatie nodig in 2015/16 a € 8.000	10.000	€ 2.034	€ 2.555	20	6	€ 500	€ 26	€ 2.555	
7	Schilderwerk binnen	1.991		Gelijk aan buitenwerk qua oppervlak schilderen	15.000	€ 15.005	€ 15.905	20	26	€ 750	€ 159	€ 11.928	
8	Schilderwerk beton en toren	2.013	In 2013 gebeurd		10.000	€ 2.010	€ 3.030	10	4	€ 1.000	€ 30	€ 4.060	
9	Schilderwerk houtwerk buiten	2.002	In 2002 gebeurd: houtwerk van de heel kerk	Klein en grootonderhoud wisselen elkaar af. Nu geschat op € 20.000 in 20 jaar	20.000	€ 19.970	€ 21.169	20	2.017	€ 1.000	€ 212	€ 6.986	
10	Kozijnen/ramen	2.000	Kerkzaal glazenwand en paar ramen. Elders: normale kozijnen en afmetingen	Gehele waarschijnlijke vervanging is te schatten op € 20.000,- in 2020	20.000	€ 15.507	€ 16.662	20	17	€ 1.000	€ 167	€ 5.498	
11	Voegwerk	2.008	Vernieuwd in 2008	Kosten in 2008 € 17.000	20.000	€ 5.128	€ 5.979	25	9	€ 800	€ 60	€ 6.839	
12	Luidklok	2.007	In 2007 gerenoveerd	Kosten renovatie € 7000	10.000	€ 3.289	€ 3.722	25	10	€ 400	€ 37	€ 4.159	
13	Orgel	2.000	Nieuw register in 2000	Onderhoud	10.000	€ 6.203	€ 6.665	25	17	€ 400	€ 67	€ 7.131	
<b>14 Installaties kerk</b>													
<b>15 Verwarming</b>													
16	Ketel	1.999	4 ketels	€ 4.500 per ketel	18.000	€ 14.835	€ 16.183	15	18	€ -	€ 162	€ 16.183	
17	Buizen		Gaan niet kapot	n.v.t.	0			0					
18	Besturing	2.001	Buitentemperatuur afhankelijkje regeling	Q energy komt met nieuw advies	2.500	€ 3.877	€ 4.166	10	16	€ 250	€ 42	€ 3.877	
<b>19 Elektrische installatie</b>													
20	Zekeringen/groepen	2.011	Recent gehergroepeerd door Sweegers	3 mandagen werk	1.500	€ 765	€ 923	10	6	€ 150	€ 9	€ 1.082	
21	verlichting kerkzaal	2.011	Lampen kerkzaal 2011 vernieuwd		3.692	€ 1.376	€ 1.759	10	6	€ 369	€ 18	€ 2.146	
<b>22 Overige installaties</b>													
23	Veiligheidsinstallaties	2003	geïnstalleerd in 2003	€ 10.000	€ 10.000	€ 11.355	€ 12.468	10	14	€ -	€ 125	€ 11.355	
<b>24 Keuken/sanitair</b>													
25	Keuken/bar	1.990	Keuken is verouderd en behoeft aanpassing	Vernieuwing op redelijke termijn nodig	15.000	€ 15.548	€ 16.303	25	27	€ -	€ 163	€ 16.303	
<b>26 Kapelleke</b>													
27	Keuken		Keuken en installaties	Vervanging		€ 5.101	€ 5.152			€ 52	€ 5.152	€ 51	
<b>Totaal kerk</b>					<b>303.192</b>	<b>€ 206.138</b>	<b>€ 221.931</b>			<b>€ 10.932</b>	<b>€ 2.219</b>	<b>€ 112.040</b>	
<b>Pastorie</b>													
28	Keuken	2.012	incl. tegel. vloer, wanden, leidingen	Vervanging	20.000	€ 2.424	€ 3.248	25	5	€ 800	€ 32	€ 4.080	
29	Douche/badkamer	2.012		Vervanging	10.000	€ 1.213	€ 1.625	25	5	€ 400	€ 16	€ 2.041	
30	Verwarming/boiler	2.012	2.005	Vervanging	5.000	€ 1.010	€ 1.353	15	5	€ 333	€ 14	€ 1.700	
31	Kozijnen/dakkapel venangen	2.012								€ 5			
32	Garage	2.005	Dakvernieuwd 2005	70m2 a € 50,00	3.500	€ 1.767	€ 1.960	20	12	€ 175	€ 20	€ 2.154	
33	Schilderwerk buiten	2.012			7.000	€ 5.272	€ 6.725	5		€ 1.400	€ 67	€ 8.192	
34	Schilderwerk binnen	2.012	Rekening bewoner		2.000	€ 606	€ 812	10	5	€ 200	€ 8	€ 1.020	
35	Dakkapel	2.012	Nieuwbouw Dakkapel	dakbedekking en vervanging	11.200	€ 1.757	€ 2.223	25	5	€ 448	€ 22	€ 2.693	
<b>Totaal pastorie</b>					<b>58.700</b>	<b>€ 14.041</b>	<b>€ 17.938</b>			<b>€ 3.756</b>	<b>€ 179</b>	<b>€ -</b>	
<b>Totaal generaal</b>					<b>361.892</b>	<b>€ 220.179</b>	<b>€ 239.869</b>			<b>€ 14.688</b>	<b>€ 2.399</b>	<b>€ 112.040</b>	