



14de jaargang nummer 23

kerk in de stad

Losse nummers
€ 1.20

PROTESTANTSE GEMEENTE UTRECHT

WWW.PROTESTANT-UTRECHT.NL

3 AUGUSTUS 2007

verder in dit nummer

Vreemdelingen



Dorst hebben tijdens een wandeling en dan door een onbekende worden uitgenodigd om wat bij haar te komen drinken. Dat dan toch maar niet doen... Vreemd eigenlijk, concludeert Renata Barnard in Meditatief Moment. Doet dat niet denken aan de Emmaüsangers...

2

In Ghana



Op dit ogenblik is een aantal protestantse Utrechtse in Ghana. Zij zijn daar te gast bij de Presbyteriaanse Nativity Kerk van La, een wijk van Accra. Dit gebeurt in het kader van de al meer dan tien jaar bestaande vriendschapsband tussen beide kerkgemeenschappen.

7

Klaaskerk

Op zondagmorgen zijn 'gewoon' de diensten, op 5 augustus 's middags om 17.00 uur 'gewoon' de vesper, maar daarnaast is er veel muziek te horen en veel te zien in de kerk in het kader van Nicolaïconcerten, zomerorgelbespelingen en Kerken Kijken.

9

Kerkenfeest



Het lijkt nog ver weg: op zaterdag 21 juni 2008 bestaat de Utrechtse Stedelijke Raad van Kerken (USRK) 40 jaar. Maar kijkend naar de ambitie waarmee de USRK dit oecumenische feest wil vieren, mag iedereen inderdaad wel op tijd beginnen.

11

JAARREKENING 2006 MET POSITIEF SALDO AFGESLOTEN

PGU in de plus: 1.422 €

De bijdragen van PGU-gemeenteleden via de Actie Kerkbalans (AKB) zijn het afgelopen jaar gestegen. In totaal kwam er over heel 2006 een bedrag

van € 1.296.904 binnen. Het jaar daarvoor was dat nog € 1.276.624, ruim twintigduizend euro minder dus. Dit voor de kerkbestuurders heuglijke feit

is deze zomer gevierd met een taart die het batig saldo van € 1.422 in eetbare cijfers weergaf.

Theo Kraft,
voorzitter College van
Kerkrentmeesters

Nadat het College van Kerkrentmeesters (CvK) van de Protestantse Gemeente Utrecht de jaarrekening 2006 PGU op in juni had goedgekeurd, is deze later in die maand door de Algemene Kerkenraad (AK) van de PGU vastgesteld. Tevens kreeg deze positief afgesloten jaarrekening een goedkeurende accountantsverklaring. De exploitatiecijfers en uitkomsten 2006 waren al eerder behandeld in het CvK en de AK van 12 april en 23 april 2007. Deze uitkomsten zijn niet meer gewijzigd. De reden van de extra benodigde tijd was dat alle balansposten van de wijken en van centraal in de tussenliggende periode zijn gecontroleerd en onderbouwd. Op deze wijze is een solide onderbouwing van de jaarrekening ook voor de toekomst gerealiseerd. Zowel AK als CvK waren verheugd over de positieve uitkomst van 2006. Hieronder worden enkele van de voornaamste onderdelen nader toegelicht.

Resultatenrekening

In de resultatenrekening 2006

In 2006 werd van het overleden echtpaar Voogt-Gotlieb een belangrijk legaat ter grootte van € 325.000 ontvangen dat in 2007 wordt afgewikkeld. Op voorstel van het CvK heeft de AK de opbrengst van dit legaat bestemd voor het daartoe ingestelde 'Ad Voogt-fonds, het Fonds gemeente-ontwikkeling PGU'. De heer drs. Ad C. Voogt was gedurende een lange reeks van jaren actief als voorzitter van de kerkenraad van het Citypastoraat Domkerk, de beheercommissie Janskerk en de algemene kerkenraad van de PGU. Hij nam onder andere initiatief voor de campagne 'Wat Bezielt ons?' (met de PGU-dag, 'Geef het door') en voor 750



* De op 14 juni 2007 door het CvK PGU genuttigde vruchtentaart met in slagroom het opschrift € 1.422 te weten het positieve saldo over 2006.

is een aantal opvallende ontwikkelingen te zien. In de eerste plaats vallen de gestegen opbrengsten door bijdragen op. Deze stijgen naar € 1.791.900 ten opzichte van € 1.711.634 in de jaarrekening 2005 en € 1.618.000 ten opzichte van de begroting 2006. De belangrijkste post binnen de categorie bijdragen is de Actie Kerkbalans. Hier brengen iets minder leden in 2006 € 1.296.904, bij-

na 1,3 miljoen euro bijeen. Hieruit blijkt een grote trouw van de leden en een iets hogere bijdrage per lid. De achtergrond hiervan verschilt per wijk: zowel minder leden die meer bijdragen als groter aantal betalende leden en dus bijdragen per wijk. Met een opbrengst van € 94.556 ten opzichte van € 148.261 zijn er iets minder wijkacties geweest.

Lees verder op pagina 11

Wijken ontwikkelen zich financieel positief

De exploitatie van de wijken heeft zich over het algemeen positief ontwikkeld. Opvallend zijn hier het overschot van het Citypastoraat Domkerk vanwege de vacaturetijd, het positieve saldo van de Janskerk inclusief de dotatie van € 27.000 ten behoeve van Groot Onderhoud en een nagenoeg sluitende exploitatie van de Centrumgemeente vanwege een hogere vrijwillige bijdrage.

De aanzienlijk hogere lasten kerkgebouwen Zuilen zijn in 2006 gecompenseerd door eenmalige huurbaten. In Overvecht werden de begrote vrijwillige bijdragen gerealiseerd en namen de huurinkomsten gebouwen toe. Hierdoor werd een veel beter financieel resultaat gerealiseerd. Wijk West sloot met een exploitatieoverschot van € 24.391 dat werd toegevoegd aan het wijkvermogen. Met ingang van 2006 is een interne rentevergoeding ingevoerd over het door de wijken aan centraal in beheer gegeven wijkvermogen. Hierdoor verschoof in het verslagjaar € 47.000 aan baten van centraal naar de wijkgemeenten.

Ad Voogt-fonds



jaar Gotische Dom' in Utrecht. Van de familie werd toestemming ontvangen deze naam te mogen voeren. Het doel van dit fonds is om op basis van het beleidsplan 'Kerk in de stad, voor de stad 2007 - 2011' vernieuwingen in het kerkelijk werk mede mogelijk te kunnen maken. De doelgroep bestaat uit groepen die dergelijke projecten willen opzetten en uitvoeren binnen de wijkgemeenten van de PGU. Projectplannen kunnen worden bij de jury ingediend via de wijkkerkenraden. De jury bestaat uit een onafhankelijk voorzitter, de heer Wim van Til en drie leden vanuit AK, CvK en DMO. Het Stedelijk Dienstencentrum voert het secretariaat uit.

De collectebonnen van de Protestantse Gemeente Utrecht (PGU) worden dit najaar 'opgewaarderd'. De kaarten met elk twintig bonnen van een halve, een hele of anderhalve euro gaat per 1 september met één euro omhoog.

Net als alle andere kerkgenootschappen in Nederland ziet de Protestantse Gemeente Utrecht zich geconfronteerd met stijgende productie- en verzendkosten. Teneinde deze kosten niet ten koste te laten gaan van de opbrengst van collectes en de daarvoor geldende bestemmingen, is de prijs van de vellen met collectebonnen verhoogd met € 1,00. Dat wil zeggen dat de prijzen voor het bestel-

Opwaardering collectebonnen

len van de collectebonnen met ingang van 1 september respectievelijk 11, 21 en 31 euro bedragen.

Traditie

De kosten van productie, drukken en verzenden droeg de PGU tot nu toe als organisatiekosten. Ze werden dus niet direct in rekening gebracht bij de gemeenteleden die de bonnen op verzoek kregen toegezonden. Adjunct-directeur Laurent Paulussen van het Stedelijk Dienstencentrum legt uit: "Omwille van eenvoud en traditie hebben we de bon-

waarde ongewijzigd gelaten. Wel wordt de nieuwe bestelling van collectebonnen aangepast. Deze vindt elke drie jaar plaats."

"Bij deze prijsverhoging", aldus Paulussen, "is rekening gehouden met de gebruikelijke bestelomvang en de daarbij behorende kosten van productie en verzending. Deze kosten zijn met de opwaardering van de waarde gecompenseerd, zodat de feitelijke collecte-opbrengst volledig op de plaats van bestemming blijft komen."

De kerkrentmeesters hopen (en rekenen) op begrip voor deze maatregel.

vervolg van pagina 1

Daarentegen is de opbrengst collecten gestegen naar € 165.999. In 2005 bedroeg dit € 116.030. De opbrengst legaten is uitgekomen op € 33.543. De post giften kwam uit op € 78.858. In 2005 was dit € 44.041.

De opbrengsten uit vermogen kwamen uit op € 354.566 ten opzichte van € 376.000 in de begroting en € 349.030 in de jaarrekening 2005. Door het uitloten van obligaties en de gedaalde rente staan deze inkomsten enigszins onder druk.

Uitgaven

De uitgaven ten behoeve van de post predikanten en pastoraal medewerkers bedroeg in 2006 € 864.758 ten opzichte van € 931.169 in 2005. Een lagere kostenpost derhalve. De belangrijkste oorzaken hiervan waren de vacaturetijd in de Domkerk en de detachering van de predikant van de Jacobikerkerk naar het seminarie Hydepark van de Protestantse Kerk Nederland (PKN) te Doorn. De subsidie ad € 50.000 van de Stichting Oudaan voor het ouderenpastoraat werd op het niveau van 2005 voortgezet. Dit geldt eveneens voor de 80 procent doorbelasting van het studentenpastoraat PKN in het kader van de EUG.

De personele lasten zijn gestegen naar € 749.625 ten opzichte van € 634.915 in 2005. Begroot hiervoor was € 687.000. Dit komt vooral door de inzet van een tweede kostenbeheerder in de Janskerk, gestegen uitgaven voor kerkmusici en aanvullende inzet voor de financiële functie in het Stedelijk Dienstencentrum (SDC).

Extra middelen

In de jaarrekening 2006 zijn PGU zijn ook extra posten gedurende 2006 verwerkt. Deze betreffen onder andere de aanvullende inzet van de heer ds P. van Winden ten behoeve van de wijk Overvecht. Deze inzet werd deels gefinancierd uit het inmiddels opgeheven solidariteitsfonds.

Door de beëindiging van de overeenkomst met het bureau KKA te Amersfoort werd evenals in 2005 op het SDC financiële deskundigheid van buiten aangehouden om de financiële middelen van de PGU goed te kunnen administreren en beheren. Voor de te herstructureren personele functie voor de circa 60 medewerkers van de PGU werd een voorziening opgenomen.

De totale lasten van Kerk in de Stad zijn in 2006 uitgekomen op € 12.350 ten opzichte van € 25.088 in 2005. Deze gunstiger uitkomst is vooral toe te schrijven aan de gestegen opbrengsten van advertenties in het stedelijke kerkblad.

Gebouwen

Tot en met 2005 werd de aanschaf van gebouwen – waaronder ambtswoningen – ten laste gebracht van het eigen vermo-



* Het College van Kerkrentmeesters PGU op 14 juni 2007. Staande van links naar rechts: Bert Bontan, Evert Kronemeijer, Arnold Witteveen, Luuk van der Werf, Theo Kralt (voorzitter), Oane Hoekstra, Cor van Rijswijk, Hans Zuurmond, Herre Talsma en Laurent Paulussen (adjunct directeur financiën en gebouwen SDC) en zittend: Ria van Eck, Fred Faber en Wietse Klukhuyn.

gen van de PGU. Het nadeel hiervan was dat het vermogen geen reëel beeld gaf van de werkelijke situatie. Om deze reden heeft het CvK besloten voor de categorie ambtswoningen en overige (niet-kerkelijk gebonden) gebouwen de taxatiewaarde aan te houden op grond van de Wet Onroerende Zaakbelasting (WOZ). Deze algehele herwaardering van deze gebouwen resulteert in een opwaartse correctie van het eigen vermogen van de PGU van Gebouwen van € 6.028.000. Omdat de WOZ-taxatierapporten rekening houden met een gemiddelde staat van onderhoud, hebben wij de herwaardering met de voor deze categorie berekende achterstand in de voorziening groot onderhoud gecorrigeerd met € 290.382.

Onderhoud

Gedurende 2006 heeft het CvK veel aandacht besteed aan de financiële systematiek van het groot onderhoud. Hierbij dient de voorziening Groot Onderhoud het onderhoud mogelijk te maken gebaseerd op een jaarlijkse dotatie uit de exploitatie aan de onderhoudsvoorziening voor het in de komende tien jaren verwachte onderhoud. Hierbij worden drie soorten categorieën gebouwen onderscheiden:

1. de rijksmonumentale kerken
2. de monumentale kerken
3. de ambtswoningen en overige gebouwen, zie hierboven.

Voor de Rijksmonumentale binnenstadkerken geldt dat de gewenste voorziening een hoogte van € 552.000 zou moeten hebben terwijl de voorziening in de balans € 493.000 bedraagt. Een relatief geringe achterstand van € 59.000 die in de komende jaren dient te worden ingelopen. Voor de tweede categorie van monumentale kerken zou de voorziening onderhoud per 31 december 2006 € 839.000 hebben moeten bedragen terwijl deze in feite € 132.000 bedraagt. Deze achterstand van circa € 707.000 dient in de komende jaren te worden aangevuld zodat

ook in het noodzakelijk onderhoud van deze gebouwen kan worden voorzien.

De situatie verschilt per wijk. Inmiddels zijn hierover met de wijken Marcus-Wilhelmina, Oost en West gesprekken gevoerd ter dekking van dit tekort voor eind 2008 waarbij ook aan bijdragen van derden wordt gedacht. Met de wijken Overvecht en Zuilen zijn gesprekken hierover belegd.

Toekomst

De financiële afdeling van het SDC heeft in de afgelopen periode veel werk verzet om de jaarrekeningen van DMO en de hieraan verbonden stichtingen en van de PGU te kunnen opstellen en afronden. Het past hier om voor de heren Harmen van der Kolk, stedelijk penningmeester, Geleijn van de Voorde, penningmeester DMO en Laurent Paulussen, adjunct-directeur financiën en gebouwen SDC een woord

van welgemeende dank voor hun activiteiten en inzet uit te spreken. Harmen van der Kolk zal ons vanwege zijn nieuwe werkkring in Singapore gaan verlaten. Dat het Harmen en zijn gezin in zijn nieuwe woonplaats wel mag gaan.

Dit najaar zal in het teken staan van de voorbereiding van de begroting 2008 PGU, een aantal activiteiten op het gebied van de fondsenwerving en de herstructurering SDC PGU op basis van het definitief door AK en CvK vastgestelde rapport doorlichting Stedelijk Dienstencentrum. Hierover meer in een volgend nummer van Kerk in de Stad.

Voor continuïteit en vernieuwing.

Voor de Kerk.

Bronnen:

- Jaarrekening 2006 inzake de stoffelijke aangelegenheden van

niet-diaconale aard van de Protestantse Gemeente Utrecht; - Vernieuwingsfonds PGU. Ad Voogt-fonds; Fonds gemeentelijke-ontwikkeling PGU. Beide stukken zijn op verzoek bij het SDC verkrijgbaar

Hoofdpunten balans

In de balans wordt inzicht verschaft over de opbouw en samenstelling van het vermogen van de PGU, de financiële gegevens van de wijkgemeenten en de uitkomsten van de resultatenrekening. Het eigen vermogen van de PGU heeft zich vorig jaar positief ontwikkeld. De vaste activa, in het bijzonder beleggingen, zijn toegenomen naar € 10.285.464. In 2005 was dit € 8.090.081. Binnen dit kapitaal is voor het eerst het Vernieuwingsfonds opgenomen, zie hiernaast.

Balans PGU per 31 december 2006 in euro's

Activa:		Passiva:	
Materiele vaste activa		Eigen vermogen	
Kerkgebouwen en grond	1	Algemene reserve	7.013.729
Ambtswoningen en gebouwen	6.028.000	Kapitaal groot onderhoud	3.170.949
		Kapitaal vernieuwingsfonds	300.000
		Herwaardering gebouwen	5.737.618
		Overige	210.440
Financiële vaste activa		Bestemmingsreserve	473.909
Beleggingen	10.285.464		
Voorzieningen en fondsen	1.064.452		
Vlottende activa		Langlopende schulden	22.121
Vorderingen	1.155.954	Kortlopende schulden	478.698
Liquide middelen	1.003.919	Resultaat boekjaar	1.422
Totaal	18.473.338		18.473.338
Staat van baten en lasten over 2006			
Baten:		Lasten:	
Inkomsten onroerend goed	861.592	Uitgaven onroerend goed	766.887
Opbrengst uit vermogen	354.566	Pastoraatlasten	736.162
Bijdragen	1.791.900	Kerkdiensten en wijkwerk	123.437
Subsidies	8.894	Bijdragen en verplichtingen	147.945
Diverse baten	45.320	Personeelslasten	749.625
		Administratie/beheer	470.554
		Lasten public relations	12.350
		Financiële lasten	22.387
		Diverse lasten	31.503
		Exploitatiesaldo	1.422
Totaal	3.062.272		3.062.272

Jaarrekeningen opvraagbaar

De jaarrekeningen van zowel de PGU als Diaconaal Missionair Orgaan (DMO) liggen ter inzage en zijn opvraagbaar bij het Stedelijk Dienstencentrum tot en met 6 september. Hiervoor kunt u bellen 030-2717778 of mailen: bestuurssecretariaat@protestant-utrecht.nl.