



**Protestantse
Kerk**

Protestantse gemeente te Voorburg

College van Diakenen

Begroting 2023



Protestantse gemeente te Voorburg

College van Diakenen

Begroting 2023

Inhoudsopgave

1.1	Toelichting	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2023	5
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten	6
3.1	Algemene informatie	9

1.1 Toelichting

Introductie

Het cijfermateriaal voor het jaar 2023 wordt sterk beïnvloed door de ontwikkelingen die zich in het jaar 2022 hebben voltrokken.

Zoals aangekondigd en verwerkt in de begroting van 2022 is inmiddels het Diaconaal Centrum Bij Bosshardt gerealiseerd en geopend. Binnen de Koningkerk is daarmee – in samenwerking met het Leger des Heils – een huiskamer voor en door de buurt gerealiseerd. De benodigde investeringen zijn in 2022 verwerkt. De uitgaven voor het ‘huiskamerproject’ bestaan in 2023 uit de benodigde huuruitgaven en daarmee samenhangende lokale diaconale inspanningen.

Bedroeg het operationeel tekort in het budget voor 2022 € 102.380 (realisatie 2021 - € 21.267), in het budget voor 2023 wordt – door bovengenoemde invloeden – rekening gehouden met een tekort van € 67.661.

Beleidsmatig wordt erop ingezet dat een belangrijk deel van het negatieve operationeel resultaat wordt gefinancierd vanuit het strategisch resultaat op het kernvermogen (de beleggingsportefeuille). Naar het zich laat aanzien worden deze uitgangspunten in 2022 niet gerealiseerd. De verliezen op beleggingsportefeuille zijn fors. Desalniettemin blijft de lange termijn visie ongewijzigd. Deze uitgangspunten zijn in de begroting verwerkt. De daling van de algemene reserve – exclusief mutatie koersverschillen en bestemmingsreserves – komt uit op € 7.647 (budget 2022 - € 4.380).

Na de samenstelling van het budget is nieuw beleid ingezet in de vorm van de oprichting van een fonds ter bestrijding van energie-armoede. Voorzien is dat de diaconie aan dit fonds een bijdrage levert van € 5.500. Het tekort zou met dit bedrag toenemen.

Opbrengsten uit renten, dividenden en beleggingen

Als gevolg van de lage rentestand zijn de bestaande deposito's niet verlengd. De directe beleggingsopbrengsten in het budget voor 2023 omvatten de intrestopbrengsten op sociale belegging in woonvermogen van het Leger des Heils.

Collecte-opbrengsten en giften

Voor het jaar 2023 is een nieuw collecte-rooster samengesteld. In de samenstelling van de collectiedoelen zijn enkele wijzigingen doorgevoerd. De verdeling over externe doelen, Zending Werelddiaconaat en Ontwikkelingssamenwerking en de uitgaven-bijdragen is ongewijzigd ten opzichte van 2022/2021. Verwacht wordt dat de collecte-opbrengsten circa 3% toenemen ten opzichte van 2022. De afdrachten aan het diaconaal quotum volgen deze ontwikkeling.

Kosten

De kosten voor administratie en archivering zijn begroot op € 14.265 (budget 2022 13.930). Hieronder zijn verantwoord de bijdrage voor het functioneren van het kerkelijk bureau, de externe administratiekosten en de jaarrekeningcontrole. Rekening is gehouden met een inflatie van rond 5 procent.

Op basis van de prognose voor 2022 en de daling van de waarde van de beleggingsportefeuille zijn de kosten voor vermogensbeheer in het budget voor 2023 lager vastgesteld (11.656 ten opzichte van 15.000 in het budget voor 2022). De verwachte bankkosten nemen toe van 1.000 in 2022 tot 2.608 in het budget voor 2023.

Diaconaal werk plaatselijk

Bij de post 'ondersteuning van personen' is een stijging voelbaar vanwege ten opzichte van voorgaande jaren. Hieronder worden bijvoorbeeld onze bijdrage aan het sociaal fonds en de vakantie- en kerstgiften geadmistreerd. Het totaal van de individuele ondersteuning is in het budget voor 2023 vastgesteld op € 22.718. Rekening is gehouden met een inflatie van rond 5% in 2023.

Onder de rubriek 'overige kosten diaconaal plaatselijk werk' worden onder meer de uitgaven verantwoord voor het Diaconaal Centrum Bij Bosshardt. Zijn in 2022 naast huurlasten de investeringen verantwoord (totaal budget 2022 € 65.000), in 2023 bestaan de uitgaven uit voor Bij Bosshardt uit huurlasten en sociale ondersteuning (budget 2023 € 30.000). Dit bedrag wordt – elders in de begroting – ten laste van de geformeerde bestemmingsreserve gebracht. Daarnaast worden er onder deze begrotingspost de lasten voor projecten verantwoord zoals 'koken voor de buurt'.

Afdrachten door te zenden collecten

Van de collecte opbrengsten wordt in totaal naar verwachting € 43.956 direct afgedragen aan externe doelen (budget 2022 € 36.700). Het restant van de collecte opbrengsten maakt onderdeel uit van de uitgaven met betrekking tot diaconaal plaatselijk werk.

Incidentele baten

De begrotingsmethodiek om het strategisch rendement van 3,4% te presenteren in het budget voor 2023 blijft voor 2022 ongewijzigd gehandhaafd. Vanuit het strategisch rendement worden de plaatselijke diaconale uitgaven (diaconaal centrum) gefinancierd. Bekend mag worden verondersteld, dat de werkelijke beleggingsopbrengsten in 2022 sterk negatief zijn.

Van het strategisch rendement wordt verondersteld dat 1/3 wordt gerealiseerd en 2/3 via koerswinsten aan de voorziening koersverschillen wordt toegevoegd.

De uitgaven voor het Diaconaal Centrum Bij Bosshardt (€ 30.000) wordt uit de daartoe geformeerde bestemmingsreserve onttrokken.

Totaalsaldo

Aan het Eigen Vermogen – exclusief mutaties in de voorziening voor koersverschillen en bestemmingsvoorzieningen – wordt € 7.647 onttrokken.

De begroting is samengesteld op het moment dat er van het initiatief om een energiefonds te formeren en een actieve rol te spelen op het gebied van energie-armoede. Gemeenteleden en diaconie sparen hier samen om een fonds te formeren van € 15.000 euro dat alleen voor de bestrijding van energie-armoede zal worden uitgegeven. De verwachting is voorshands dat de diaconie € 5.500 aan dit fonds bijdraagt. Zoals eerder vermeld neemt het negatieve saldo van baten en lasten hiermee dienovereenkomstig toe.



Wij spreken de hoop en het vertrouwen uit dat de vermogenspositie in 2023 zich zodanig zal herstellen dat de beleidsdoelstelling (handhaven van het kernvermogen) kan worden gerealiseerd en daarmee de ruimte ontstaat voor additionele diaconale projecten.

Met vriendelijke groet

Jan Hendriks

2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	5.050	4.750	9.175
Opbrengsten levend geld	29.221	22.400	31.916
Door te zenden collecten en giften	43.957	36.700	36.559
Totaal baten A	78.228	63.850	77.650
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	210	800	95
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.550	4.400	4.428
Kosten beheer, administratie en archief	14.821	13.930	13.585
Rentelasten/bankkosten	14.264	16.000	12.648
Diaconaal werk plaatselijk	68.086	91.900	31.601
Diaconaal werk regionaal/landelijk	-	2.500	-
Afdrachten door te zenden collecten en giften	43.957	36.700	36.559
Totaal lasten A	145.888	166.230	98.916
Operationeel resultaat (A)	-67.660	-102.380	-21.266
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	90.043	100.000	947.359
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	90.043	100.000	947.359
Resultaat verslagjaar (A+B)	22.383	-2.380	926.093
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	30.000	65.000	20.373
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-60.029	-67.000	-471.174
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	-30.029	-2.000	-450.801
Resultaat naar Algemene reserve (D)	-7.646	-4.380	475.292

2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten financiële vaste activa	4.750	4.750	4.750
Opbrengst overige beleggingen	300	0	-
Overige rente- en beleggingsopbrengsten	-	-	4.425
	<u>5.050</u>	<u>4.750</u>	<u>9.175</u>
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	14.645	17.400	19.219
Giften	14.576	5.000	12.697
	<u>29.221</u>	<u>22.400</u>	<u>31.916</u>
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	5.618	3.000	3.065
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	13.453	9.000	12.422
Diaconale aard (wereldwijd)	10.355	15.000	12.501
Diaconale noodhulp	12.380	3.000	5.755
Zending en evangelisatie	1.195	2.500	2.216
Overige opbrengsten diaconaal/missionair werk	-	3.000	-
Collecten van niet-diaconale aard	956	1.200	600
	<u>43.957</u>	<u>36.700</u>	<u>36.559</u>
Incidentele baten			
Incidentele baten			
Incidentele baten	-	-	624.902
Koerswinsten bij verkoop	30.014	33.000	21.656
Koersresultaat beleggingen	60.029	67.000	300.801
	<u>90.043</u>	<u>100.000</u>	<u>947.359</u>
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttr. bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	30.000	65.000	20.373
	<u>30.000</u>	<u>65.000</u>	<u>20.373</u>

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	105	100	95
Contributies en bijdragen aan kerkelijke activiteiten	105	700	-
	<u>210</u>	<u>800</u>	<u>95</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	4.498	4.400	4.378
Overige bijdragen en contributies	52	-	50
	<u>4.550</u>	<u>4.400</u>	<u>4.428</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Bestuur	825	500	1.848
Bureaubehoeften en drukwerk	1.100	1.500	3.232
Financiële administratie	10.171	9.480	6.019
Jaarrekeningcontrole	2.625	2.400	2.431
Overige kosten	100	50	55
	<u>14.821</u>	<u>13.930</u>	<u>13.585</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	2.608	1.000	1.749
Kosten vermogensbeheer	11.656	15.000	10.899
	<u>14.264</u>	<u>16.000</u>	<u>12.648</u>

	Begroting 2023	Begroting 2022	Rekening 2021
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	22.718	14.900	20.238
Maatschappelijk werk/gezinsverzorging	-	-	5.516
Ouderenwerk	4.430	6.200	-
Gehandicaptenwerk	1.575	1.500	1.500
Vakantiekosten doelgroep	-	1.500	100
Bezoekwerk	1.356	1.300	309
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	2.481	1.500	2.625
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	35.526	65.000	1.313
	<u>68.086</u>	<u>91.900</u>	<u>31.601</u>
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Diaconaal werk regionaal/landelijk			
Overige bijdragen regionaal/landelijk	-	2.500	-
	<u>-</u>	<u>2.500</u>	<u>-</u>
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Afdrachten door te zenden collecten en giften			
Diaconaal plaatselijk	5.618	3.000	3.065
Diaconaal regionaal/landelijk	13.453	9.000	12.422
Diaconaal wereldwijd	10.355	15.000	12.501
Diaconale noodhulp	12.380	3.000	5.755
Zending en evangelisatie	1.195	2.500	2.216
Overige bijdragen diaconaal/missionair werk	-	3.000	-
Collecten van niet-diaconale aard	956	1.200	600
	<u>43.957</u>	<u>36.700</u>	<u>36.559</u>
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toev. bestemmingsreserves/-fondsen			
Toevoegingen bestemmingsreserves	60.029	67.000	471.174
	<u>60.029</u>	<u>67.000</u>	<u>471.174</u>

3.1 Algemene informatie

Registratienummer gemeente	91020000
Classis	Protestantse classis Zuid-Holland Noord

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	2
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	4
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	4

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	3,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	3,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	1
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,30
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	6
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	2,80

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	16
Waarvan vacatures	2

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 5

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 6

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 16

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 1.007

Aantal doopleden 1.060

Totaal aantal leden 2.067

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 1.711

ANBI-pagina

[www.protestantsegemeentevoorburg.nl/
bestuur/anbi-diaconie-pgv.html](http://www.protestantsegemeentevoorburg.nl/bestuur/anbi-diaconie-pgv.html)