

Protestantse Kerk Assen

College van Diakenen



Begroting 2024

Versie: 10 november 2023

Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2024

Voorwoord begroting 2024

Inleiding

Voor u ligt de begroting van het College van Diakenen van de Protestantse Kerk te Assen (PKA). De diaconie is een zelfstandig onderdeel zoals bedoeld in artikel 2 boek 2 van het Burgerlijk Wetboek en opereert ook binnen de kerk als een zelfstandige, financieel onafhankelijke eenheid. De taken en bevoegdheden van het college zijn vastgelegd in de Plaatselijke Regeling. Zakelijke gegevens zijn onder aan dit voorwoord vermeld.

Het college van diakenen is verantwoordelijk voor het beheer van alle vermogensrechtelijke aangelegenheden en de financiële middelen. Vanuit de opbrengsten van ons vermogen en de jaarlijkse vrijwillige bijdragen en collectes faciliteren wij de uitvoering van de diaconale roeping van de kerk en geven daar mede sturing aan. De begroting is een opstelling van de verwachte inkomsten en de voorgenomen bestedingen in het jaar 2023. De begrote bedragen zijn een prognose, die gebaseerd is op de werkelijke kosten en opbrengsten uit 2022, de begroting 2023 en de besluiten van ons college.

Beschouwing

Wij leven in onzekere tijden. Bestaansonzekerheid, armoede en veiligheid zijn belangrijke onderwerpen. Het zijn onderwerpen van alle eeuwen. Jozef leerde de Egyptenaren anticyclisch te denken met zijn advies om in de vette jaren voorraden aan te leggen om de magere jaren door te komen (Genesis 41). Veel teksten in de Bijbel vragen aandacht voor de kwetsbaren en de zwakken. Op die teksten zijn de werken van Barmhartigheid gebaseerd: de hongerigen voeden, de dorstigen laven, de naakten kleden, de vreemdelingen onderdak bieden, die zieken verzorgen, de gevangenen bezoeken en de doden begraven. Het is de basis waaruit de diaconie zijn werk verricht.

Beleidskader

Beleidsplan

In 2023 heeft het CvD een nieuw beleidsplan "ambassadeurs van geloof, hoop en liefde" geformuleerd. Het moet nog door de AK vastgesteld worden. In deze begroting baseren wij ons op dit plan.

Samenwerking

Samenwerking is voor de diaconie heel belangrijk. Wij werken al veel samenwijs, maar het plan is gericht op een nog intensievere samenwerking en loopt voor op het samengaan van de 3 Asser wijkgemeenten in een kerk per januari 2025. In 2024 gaan wij werken aan het uitvoeringsplan en zullen concrete stappen zetten.

Ook extern zullen wij nog nadrukkelijker de samenwerking met en in verschillende organisaties zoeken. Denk hierbij aan DPA, Assen Bloeit, Vaart Welzijn, etc..

Ook met de gemeente Assen zoeken wij die samenwerking. Het CvD zoekt hierbij een juiste balans tussen de rol vanuit de kerk, het middenveld en de overheid. De overheid heeft wat ons betreft de primaire taak om mensen in nood te ondersteunen en de kerk is daar aanvullend op. Waar de overheid zijn taak verzaakt proberen we deze tijdelijk en als een vorm van protesthulp aan mensen – tijdelijk - op ons te nemen.

De zorg voor elkaar

Hierbij denken we in de eerste plaats aan de medemensen binnen de kerk. Binnen kerken ontstaan netwerken van mensen. Diverse initiatieven, bijvoorbeeld hulppacties, brengen mensen bij elkaar. Hierdoor ontstaat een hechte gemeenschap met een grote betrokkenheid op de ander die kan zorgen dat eenzaamheid en armoede vroegtijdig gesignaleerd worden en misschien zelfs opgelost voordat het probleem te groot wordt.

De zorg voor de ander

De PKA is er voor iedereen. Wij steunen Assenaren met hulp- en ondersteuningsvragen. Voor een duurzame oplossing doet de diaconie dat in nauwe samenwerking met maatschappelijke organisaties zoals Vaart Welzijn en Schuldhulpmaatje. Ons doel is dat hulpvragers uit hun afhankelijke positie komen en zich zelfstandig kunnen redden.

Financien:

De jaarlijkse geldinzamelingsactie voor het CvD wordt bij AK besluit voor 2024 losgekoppeld van de actie Kerkbalans. De diaconie zal zelfstandig zijn eigen geldinzamelingsactie houden. Dit heeft meerdere gevolgen:

- De actie vergt extra werk en daarmee extra kosten.

- De opbrengst is extra onzeker, ook na de grote terugval in opbrengsten voor het jaar 2023.

De diaconale inzamelingsactie zal gehouden worden in de 40 dagentijd. Het doel is om beide wervingen (kerk en diaconie) zo goed mogelijk onder de aandacht te krijgen van inwoners en gemeenteleden.

De concrete financiële invulling van het beleid leest u in deze begroting. Kort samengevat zijn er ten aanzien van de onderwerpen geen grote wijzigingen.

Meest opvallend is het vervallen van de post ouderenpastor (vanaf februari).

In het begrotingsjaar evalueren wij onze bijdrage aan Assen Bloeit, realiserend dat 2024 mogelijk het laatste (3e) jaar van de ondersteuning is. Wij zullen in dit begrotingsjaar verkennen hoe wij diaconale presentieplekken in Assen kunnen ondersteunen.

De kosten van het kerkelijk bureau zijn, na jaren op een gelijkblijvend niveau te hebben gestaan, opgehoogd naar € 22.700,=

Onze bijdrage aan de voedselbank wordt verhoogd.

De kerstpakketten actie Assen blijven wij steunen met een substantieel bedrag. Ook het hospice steunen wij wederom met € 5000, = .

Het beleggingsstatuut is in 2023 van kracht geworden. De begrote baten zijn in lijn met de uitgangspunten in het statuut.

Toelichting op de verschillende posten Baten en Lasten

Baten:

1. Collecten en giften

Het bedrag bij 'Bijdragen diaconaat' betreft de verwachte opbrengst van de geldwervingsactie voor de diaconie. Uitgangspunten hierbij zijn de realisatie 2023 en de meerjarenbegroting.

2. Beleggingsresultaten en Rente

Dit betreft de ontvangen rente (deposito) en dividenden, alsmede de verkoopresultaten in de effectenportefeuille. De effecten worden gewaardeerd op aanschafwaarden, rekening houdend met uitgevoerde transacties. Beleggingsresultaten en koerswinsten laten zich niet garanderen, de opbrengstraming is in lijn met de uitgangspunten van het beleggingsstatuut.

3 Door te zenden gelden

Deze post bestaat uit doelopbrengsten die in zijn geheel worden doorbetaald.

Post 3 (baten) is dan ook gelijk aan post 12 (lasten).

14 Onttrekking aan bestemmingsreserves

Een onttrekking uit een legaat is verwerkt in lijn met de (verwachte) resultaten in 2022 en 2023.

Lasten:

4. Wijkbudgetten

Het peilmoment voor het berekenen van de budgetten is het aantal leden medio 2023

5. Ondersteuning

De post ondersteuning betreft de kerstpakkettenactie. De verwachting is dat de kosten van de kerkomroep verder terug zullen lopen komend jaar i.v.m. afnemend gebruik. Daarom is hiervoor voor 2024 geen geoordeelde post opgenomen in de begroting.

6.Zieken en ouderenzorg

In het bedrag van € 5.000 zijn de kosten voor de "Vaartweek" geraamd.

7.Bijdragen kerkelijke organen

Het jaarlijkse quotum wordt vastgesteld op basis van gegevens uit de jaarrekening 2022.

Dit betreft het aantal belijdende leden, de ontvangsten betreffende vrijwillige bijdragen, collecten, giften, rente, en dividenden.

8.Missionaire Beraadsgroep

De begrote bedragen zijn in lijn met het huidige beleid. De post missionair quotum vervalt.

Met het CvK vinden hierover nog gesprekken plaats; onder de overige lasten is een reservering opgenomen.

9.Bijdragen instellingen

Voor de opgenomen bedragen zijn de uitgaven vanuit voorgaande jaren bepalend.

De grotere uitgaven betreffen steun in het kader van de actie vakantietassen, het hospice, hulpverlening aan Oekraïne en incidentele initiatieven. In 2024 is verder een geoormerkt bedrag opgenomen voor een nog nader te bepalen initiatief dat op de langere termijn impact kan hebben.

Tevens is een budget opgenomen voor het project: Diaconale presentieplek in samenwerking met Kerk in Actie. (looptijd 2021 t/m 2024) Het betreft een exploitatiebijdrage voor 'Assen Bloeit'.

Het bedrag voor 'diverse instellingen en initiatief projecten' is beschikbaar voor nog nader te bepalen initiatieven.

10. Beheers- en administratiekosten

Hieronder is een bedrag opgenomen voor Werving en andere professionele ondersteuning; o.a. ten behoeve van (geldwervings)acties. In de begroting 2023 was voor Communicatie incidenteel een bedrag opgenomen als besteding vanuit het vermogen. Wij verwachten dat we ook structureel externe ondersteuning nodig hebben op het gebied van PR en Werving.

13. Besteding uit vermogen

Dit betreft langjarige verplichtingen op basis van besluitvorming in het verleden.

In 2024 betreft dit kosten die gerelateerd zijn aan de werkzaamheden van de diaconaal werker.

Ten opzichte van eerdere jaren is er geen bedrag opgenomen voor de inzet van een stadspredikant en ouderenpastor. I.v.m. het aanstaande vertrek van de ouderenpastor is nog 1 maand aan kosten verwerkt.

Voor de overige begrote lasten zijn geen nadere bijzonderheden te melden.

Wij stellen u voor om het nadelig saldo (excl de onttrekking uit een bestemmingsreserve) ad € 47.370 te onttrekken aan het vermogen.

Hierbij volgen wij de uitgangspunten van het Synoderapport "Werkzaam vermogen"

Met de boodschap: maak je vermogen werkzaam ten dienste van het Koninkrijk van God.

Namens het College van Diakenen,

Tjeert Poelman, voorzitter

Gerben Bakker, penningmeester

Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2024

Specificatie exploitatierekening	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Baten:			
1 Collecten en giften			
Collecten eredienst	€ 11.000	€ 12.500	€ 12.217
Bijdragen diaconaat	€ 117.500	€ 146.000	€ 91.838
Legaten	€ -	€ -	€ 15.000
Giften	€ -	€ -	€ 30
Totaal	€ 128.500	€ 158.500	€ 119.085
2 Beleggingsresultaten/rente			
Renteopbrengsten	€ -	€ -	€ 16-
SKG deposito's (vervaldatum 5-1-2023)	€ -	€ -	€ 2.550
Beleggingsresultaten	€ 20.000	€ 20.000	€ 19.010
Koersresultaat effecten	€ 72.000	€ 17.000	€ 149.853-
Lening/hypotheek Open Huis	€ 2.500	€ 2.450	€ 4.024
Dividend Oikocredit	€ -	€ -	€ 2.272
Totaal	€ 94.500	€ 39.450	€ 122.013-
3 Door te zenden gelden			
Door te zenden - vrije collecten	€ 10.000	€ 10.000	€ 12.221
Project 40-dagen tijd	€ 5.000	€ 5.000	€ -
Door te zenden - diaconaat landelijk	€ 6.000	€ 6.000	€ 9.562
Door te zenden - kinderen in de knel	€ 4.000	€ 4.000	€ 3.016
Door te zenden - wereldwijd	€ 8.000	€ 8.000	€ 12.510
Door te zenden - zending	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.612
Door te zenden - noodhulp - rampen	€ 3.000	€ 3.000	€ 1.354
Door te zenden - bijzondere collecten	€ -	€ -	€ 9.019
Door te zenden - bijdragen Verweg	€ -	€ -	€ 76.312
Totaal	€ 37.500	€ 37.500	€ 125.606
14 Onttrekking aan bestemmingsreserves			
Wijkdiaconie Jozefkerk	€ -	€ -	€ -
Wijkdiaconie Drieklank	€ -	€ -	€ -
Wijkdiaconie Vredenoord	€ -	€ -	€ -
Reservering hulpverlening	€ -	€ -	€ 75.898
Bestemmingsreserve Vredenoord algemeen	€ 7.900	€ -	€ 7.500
Bestemmingsreserve Vredenoord wijk	€ -	€ -	€ 400
Kerkomroep	€ -	€ -	€ 313
Vaartweek	€ -	€ -	€ 400
Totaal	€ 7.900	€ -	€ 84.511

Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2024

EXPLOITATIEREKENING			
	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Baten			
1 Collecten en giften	€ 128.500	€ 158.500	€ 119.085
2 Beleggingsresultaten/rente	€ 94.500	€ 39.450	€ 122.013-
3 Af te dragen gelden	€ 37.500	€ 37.500	€ 125.606
Totaal baten	€ 260.500	€ 235.450	€ 122.678
Lasten			
4 Wijkbudgetten	€ 12.358	€ 13.051	€ 10.383
5 Ondersteuning	€ 7.000	€ 12.200	€ 3.647
6 Zieken- en ouderenzorg	€ 5.000	€ 5.500	€ 400
7 Bijdrage kerkelijke organen	€ 11.479	€ 11.323	€ 11.409
8 Missionaire beraadsgroep	€ 16.742	€ 25.250	€ 16.525
9 Bijdragen instellingen	€ 101.001	€ 117.000	€ 47.486
10 Beheers- en administratiekosten	€ 63.290	€ 36.600	€ 34.999
11 Overige lasten	€ 14.030	€ 1.650	€ 4.018
12 Af te dragen gelden	€ 37.500	€ 37.500	€ 125.606
13 Besteding vanuit het vermogen	€ 47.370	€ 84.100	€ 62.137
Totaal lasten	€ 315.770	€ 344.174	€ 316.610
Resultaat baten en lasten	€ 55.270-	€ 108.724-	€ 193.932-
14 Onttrekking aan bestemmingsreserves	€ 7.900	€ -	€ 84.511
15 Toevoeging aan bestemmingsreserves	€ -	€ -	€ 2.903-
Resultaat	€ 47.370-	€ 108.724-	€ 112.324-

Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2024

Specificatie exploitatierekening	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
Lasten:			
4 Wijkdiaconieën			
Jozefkerk			
Wijkbudget	€ 2.549	€ 2.720	€ 2.771
Extra ontvangsten	€ -	€ -	€ 3.748-
Extra bestedingen	€ -	€ -	€ 2.568
Toevoeging reserve wijkdiaconie (2022): € 1.180	€ -	€ -	€ -
Tussentelling	€ 2.549	€ 2.720	€ 1.591
De Drieklank			
Wijkbudget	€ 5.010	€ 5.245	€ 5.374
Extra ontvangsten	€ -	€ -	€ 6.309-
Extra bestedingen	€ -	€ -	€ 5.689
Toevoeging reserve wijkdiaconie (2022): € 620	€ -	€ -	€ -
Tussentelling	€ 5.010	€ 5.245	€ 4.754
Vredenoord			
Wijkbudget	€ 4.799	€ 5.086	€ 5.141
Extra ontvangsten	€ -	€ -	€ 868-
Extra bestedingen	€ -	€ -	€ 110
Toevoeging reserve wijkdiaconie (2022): € 758	€ -	€ -	€ -
Tussentelling	€ 4.799	€ 5.086	€ 4.383
Vakantiegeld			
Ontvangsten via de wijken	€ 14.500-	€ 14.500-	€ 20.735-
Bestedingen	€ 14.500	€ 14.500	€ 20.350
Overige kosten	€ -	€ -	€ 40
Toevoeging reserve vakantiegeld (2022): € 345	€ -	€ -	€ -
Tussentelling	€ -	€ -	€ 345-
Totaal	€ 12.358	€ 13.051	€ 10.383
5 Ondersteuning			
Via de wijkdiaconieën	€ -	€ -	€ -
Kerkomroep		€ 2.200	€ 2.152
Kerstpakkettenactie	€ 7.000	€ 10.000	€ 1.495
Diverse ondersteuning	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 7.000	€ 12.200	€ 3.647
6 Zieken- en Ouderenzorg			
Ontmoetingsdagen	€ -	€ -	€ -
Kerstuitgaven	€ -	€ -	€ -
Vaartweek	€ 5.000	€ 5.000	€ 400
Ouderenwerk	€ -	€ 500	€ -
Totaal	€ 5.000	€ 5.500	€ 400

Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2024

Specificatie exploitatierekening	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
7 Afdracht Kerkelijke Organen			
Diaconaal quotum	€ 11.479	€ 11.323	€ 11.409
Totaal	€ 11.479	€ 11.323	€ 11.409
8 Missionaire Beraadsgroep			
Activiteiten in de wijken	€ 2.500	€ 2.500	€ 1.401
Lectuur	€ 3.600	€ 3.600	€ 3.518
Subsidies	€ -	€ -	€ 1.552
S.I.R.W.	€ -	€ 1.150	€ -
Kerkdiensten Wilhelminaziekenhuis	€ -	€ -	€ -
Middagpauzediensten Bethelkerk	€ 300	€ 300	€ 250
Kerkdiensten Anholt		€ 500	€ -
Zin in Zondag	€ 2.000	€ 2.000	€ 1.531
Opvang vluchtelingen Opstandingskerk	€ -	€ -	€ 4.029
Openluchtdienst Hemelvaart	€ 1.800	€ 1.800	€ 1.620
Kerkengang scholen	€ -	€ -	€ -
Kosten commissie	€ -	€ -	€ 282
Musica Pro deo - garantstelling	€ 1.000	€ 1.000	€ -
Kerk en Kunst Vredenoord - garantstelling	€ 1.000	€ 1.000	€ -
Overig	€ 3.542		
Kerk en Theater Vredenoord - garantstelling	€ 1.000	€ 1.000	€ -
Missionair quotum		€ 10.400	€ 10.400
Totaal	€ 16.742	€ 25.250	€ 16.525
9 Bijdragen instellingen			
De Samaritaan	€ -	€ 500	€ -
Stichting INLIA	€ -	€ 5.000	€ -
Diaconaal Platform	€ 1.500	€ 750	€ 750
Advieslijst Regionaal Diaconaal Fonds	€ 750	€ 750	€ -
Open Huis - winteropenstelling	€ 500	€ 500	€ -
Schuldhelp & zakgeldproject	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.500
Pop-Up winkel/Mooi Verhaal - kosten/opbrengsten	€ 5.000	€ 6.000	€ 4.142
Voedselbank incl. Vakantietassen	€ 8.000	€ 6.000	€ 3.439
St. Present	€ 1.000	€ 1.500	€ 1.000
Bijdragen Oekraïne	€ 10.000	€ -	€ 8.055
Vaart Welzijn	€ -	€ -	€ 1.250
Bijdragen taallessen via Vredenoord	€ -	€ -	€ 5.000
Vrienden Hospice Noord- en Midden-Drenthe	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Diaconale presentieplek i.s.m KiA (looptijd 2021 t/m 2024)	€ 15.000	€ 25.000	€ 15.000
Stichting Chagos	€ 2.800		
Nader te bepalen initiatief met impact op Lange termijn	€ 35.500		
Diverse instellingen en initiatief projecten	€ 14.451	€ 64.500	€ 2.350
Totaal	€ 101.001	€ 117.000	€ 47.486

4

Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2024

Specificatie exploitatierekening	Begroting 2024	Begroting 2023	Rekening 2022
10 Beheers- en administratiekosten			
Vergaderkosten	€ 500	€ 500	€ 95
Abonnementen en contributies	€ 90	€ 100	€ 80
Bankkosten	€ 16.000	€ 14.000	€ 14.444
Administratiekosten	€ 22.700	€ 17.000	€ 16.750
Accountantskosten	€ 4.000	€ 5.000	€ 3.630
Wervingskosten/professionele ondersteuning	€ 20.000		
Totaal	€ 63.290	€ 36.600	€ 34.999
11 Overige lasten			
ZWO - kalenders	€ -	€ 1.000	€ 258
ZWO - verkoop kalenders	€ -	€ 1.000	€ 260
ZWO - overige kosten/giften	€ -	€ -	€ -
Dienst van Schrift en Tafel	€ -	€ 150	€ 240
Externe beleidsondersteuning	€ 2.930	€ 500	€ 3.131
Reservering inzake casus 'missionair quotum'	€ 10.400		
Algemene kosten	€ 700	€ 1.000	€ 649
Totaal	€ 14.030	€ 1.650	€ 4.018
12 Afdracht door te zenden gelden			
Afdracht - vrije collecten	€ 10.000	€ 10.000	€ 12.221
Afdracht - project 40-dagen tijd	€ 5.000	€ 5.000	€ -
Afdracht - binnenlands diaconaat	€ 6.000	€ 6.000	€ 9.562
Afdracht - kinderen in de Knel	€ 4.000	€ 4.000	€ 3.016
Afdracht - diaconaat wereldwijd	€ 8.000	€ 8.000	€ 12.510
Afdracht - zending	€ 1.500	€ 1.500	€ 1.612
Afdracht - noodhulp-rampen	€ 3.000	€ 3.000	€ 1.354
Afdracht - bijzondere collecten	€ -	€ -	€ 9.019
Afdracht - bijdrage Verweg	€ -	€ -	€ 76.312
Totaal	€ 37.500	€ 37.500	€ 125.606
13 Bestedingen vanuit het vermogen			
Predikant/ouderenpastor	€ 1.700	€ 19.000	€ 19.136
Diaconaal werker	€ 38.570	€ 38.000	€ 37.273
Kosten diaconaal werker	€ 1.000	€ 1.000	€ 147
Kantoorhuur diaconaal werker	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.069
Extra kantoorhuur Open Huis	€ 3.000	€ 3.000	€ 2.512
Communicatieplan en -uitvoering		€ 5.000	€ -
Plan de campagne werving Diaconie		€ 15.000	€ -
Totaal	€ 47.370	€ 84.100	€ 62.137
15 Toevoeging aan bestemmingsreserves			
Wijkdiaconie Jozefkerk	€ -	€ -	€ 1.180
Wijkdiaconie Drieklank	€ -	€ -	€ 620
Wijkdiaconie Vredenoord	€ -	€ -	€ 758
Bestemmingsreserve Vakantiegeld samen delen	€ -	€ -	€ 345
Bestemmingsreserve Vredenoord algemeen	€ -	€ -	€ -
Bestemmingsreserve Vredenoord wijk	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ -	€ -	€ 2.903

Verklaring

Goedkeuring College van Diakenen

Het College van Diakenen van de Protestantse Gemeente Assen heeft de begroting 2024 goedgekeurd in de vergadering van 15 november 2023

De begroting 2024 sluit met een verwacht negatief resultaat van € 47.370,00

T. Poelman
voorzitter

d.d. 15-11-2023

Handtekening: 

H.M. Gaasbeek
secretaris

d.d. 15.11.2023

Handtekening: 

Vaststelling Algemene Kerkenraad

De Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente Assen heeft de begroting 2024 vastgesteld in de vergadering van 27 november 2023

G. Schoep,
preses

d.d. 27-11-2023

Handtekening: 

H. van Noord,

d.d. 27-11-2023

Handtekening: 