

**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw  
College van Diakenen**

**BEGROTING DIACONIE 2019**

*De gemeente vervult haar diaconale roeping in de kerk en in de wereld door in de dienst van barmhartigheid en gerechtigheid te delen wat haar aan gaven geschonken is, te helpen waar geen helper is en te getuigen van de gerechtigheid van God waar onrecht geschiedt.'*

(uit de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland)

Ontwerpbegroting geaccordeerd door het College van Diakenen d.d. 15-10-2018

Ontwerpbegroting aangeboden aan de Algemene Kerkenraad d.d. 22-10-2018

Ter inzage gelegd aan de gemeente d.d. 03-11-2018

Vastgesteld door de Algemene Kerkenraad d.d. 26-11-2018

**Ondertekening**

Namens het College van Diakenen:

Voorzitter: Dhr. L. de Prieëlle

Penningmeester: Dhr. C.T. Kuiper

Namens de Algemene Kerkenraad:

Voorzitter: Dhr. J. de Prieëlle

Scriba: Mw. P. Krijgsheld

**Protestantse Gemeente te Pijnacker en Delfgauw  
College van Diakenen**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>PAGINA</b>
Ondertekening	1
Inhoudsopgave	2
1 Algemeen	2
2 Toelichting begroting 2019	3-5
Verklaring van gehanteerde afkortingen	5
3 Totaal exploitatie	6
4 Batenrekeningen	7
5 Lastenrekeningen	8

## **1 Algemeen**

### Het College van Diakenen

Het moderamen van het college bestaat op het moment van opstellen van deze begroting uit de volgende personen:

- |                           |                |
|---------------------------|----------------|
| - De heer L. de Prieëlle  | Voorzitter     |
| - Mevrouw P. van der Geer | Secretaris     |
| - De heer C.T.Kuiper      | Penningmeester |

## 2 Toelichting op de begroting 2019

### Algemeen

Deze begroting voor 2019 volgt grotendeels het beleid van de Diaconie van het lopende jaar, waardoor zij op hoofdlijnen overeenkomt met de begroting 2018. Ook de opzet van de begroting 2019 komt in grote lijnen overeen met de begroting 2018; hier en der heeft een nadere uitsplitsing van posten plaatsgevonden (met name voor wat betreft VVB en ZWO). De bedragen voor inkomsten en uitgaven in deze begroting zijn voornamelijk gebaseerd op de ervaringscijfers en trends over de afgelopen jaren.

Evenals voorgaande jaren is het College van Diakenen voornemens om ook in 2019 het eigen vermogen gedeeltelijk af te bouwen. Dit vloeit voort uit de volgende overwegingen:

Het College van Diakenen wil niet op dood kapitaal blijven zitten terwijl de nood in grote delen van de wereld hoog is. Anderzijds is het onwenselijk om het opgebouwde vermogen overhaast in één keer weg te geven. Voorts is de noodzaak onderkend, om enig vermogen aan te houden als buffer voor het ondervangen van onvoorziene omstandigheden. Daarom heeft het College van Diakenen in haar vergadering van september 2014 het volgende besloten:

- a. In de komende jaren wordt het eigen vermogen afgebouwd met € 7.000 per jaar. Dit bedrag zal worden gedoneerd aan organisaties met een diaconaal karakter ter ondersteuning van activiteiten in binnen- en buitenland.
- b. Na 5 jaar zal de situatie rondom het eigen vermogen opnieuw worden geëvalueerd in het licht van de op dat moment geldende omstandigheden.

Dit besluit uit september 2014 is derhalve van toepassing op de begrotingsjaren 2015 t/m 2019; in de loop van 2019 zal het College van Diakenen opnieuw haar beleid op dit punt moeten bepalen voor de begrotingen voor 2020 en daarna.

### Toelichting ADW en VVB

De ontvangsten (inkomsten) van de Diaconie bestaan voornamelijk uit collecten, giften en Vaste Vrijwillige Bijdragen (VVB). De collecten tijdens de erediensten vinden plaats volgens het door de Algemene Kerkenraad vastgestelde collecterooster. Het merendeel van die 'zondagse collecten' is bestemd voor een specifiek doel, dat wordt aangekondigd in het kerkblad en op de website en in de kerk wordt afgekondigd voor de collecte. De opbrengst van deze zogenaamde benoemde collecten wordt door de Diaconie 1 op 1 afgedragen aan het betreffende doel. Een beperkt aantal collecten heeft echter geen specifieke bestemming en wordt aangemerkt als ADW-collecte: Algemeen Diaconaal Werk (zie verder hierna).

Ook voor de ontvangen giften geldt dat, wanneer door de gever een specifieke bestemming is aangegeven, de Diaconie deze gift 1 op 1 afdraagt aan het betreffende doel. Giften zonder specifieke vermelding of met als bestemming 'Diaconie' worden aangewend voor ADW.

De Vaste Vrijwillige Bijdragen (VVB) van gemeenteleden ontvangt de Diaconie op haar bankrekening, naar aanleiding van de jaarlijkse VVB-geldwervingsactie. In deze begroting wordt voor de VVB-ontvangsten dezelfde verdeelsleutel gehanteerd als in de begroting 2018:

- 25% t.b.v. Algemeen Diaconaal Werk (ADW);
- 15% t.b.v. Noodhulp en bijdragen aan diaconale- en missionaire instellingen;
- 25% t.b.v. Kerk In Actie (KIA) Zending;
- 20% t.b.v. Kerk In Actie (KIA) Werelddiaconaat;
- 15% t.b.v. ZWO interactieve projecten.

De totale ADW-inkomsten (afkomstig uit zowel bovengenoemd percentage van de VVB-ontvangsten als ADW-collecten tijdens de eredienst en giften zonder specifieke bestemming) worden aangewend voor de bekostiging van het plaatselijke diaconale werk, afdracht van het voorgeschreven diaconaal quotum aan de PKN en overige onkosten (met name voor beheer en administratie). Uitgaven voor het plaatselijke diaconale werk betreffen onder andere zieken- en ouderenwerk (bezoekbloemen, kerstattenties, bijdrage Ons Honk etc.), individuele ondersteuning van personen die in financiële problemen zijn geraakt en kosten kerkdiensten (de zondagse bloemengroet en uitgaven voor de viering van het Heilig Avondmaal).

Het bedrag voor 'Noodhulp en bijdragen aan diaconale en missionaire instellingen' is, evenals het VVB-doorzenddeel t.b.v. KIA en ZWO, in deze begroting aangemerkt als 'door te zenden giften' en derhalve niet als 'bijdrage levend geld'. Van de VVB-ontvangsten wordt alleen het ADW-deel (dus bovengenoemde 25%) beschouwd als 'bijdrage levend geld'.

Indien er aan het eind van het jaar 2019 nog een batig ADW-saldo resteert, zal dit bedrag in een vergadering van het College van Diakenen alsnog worden bestemd voor diverse diaconale en missionaire doelen. Dit is om zeker te stellen dat alle in 2019 ontvangen VVB-gelden worden besteed en afgedragen, zodat er geen ongewenste vermogensopbouw van de Diaconie plaatsvindt.

## **Toelichting batenrekeningen**

### Rente en dividend

De post 'dividend op aandelen' heeft betrekking op het vermogen, dat de Diaconie heeft uitstaan bij Oikocredit. Het door Oikocredit vastgestelde dividend is vele jaren 2% geweest, waarbij na aftrek van beheerkosten (0,45%) jaarlijks 1,55% werd uitgekeerd. In het voorjaar van 2018 heeft Oikocredit echter gemeld dat, vanwege lagere behaalde financiële resultaten, het dividend voor 2018 is bijgesteld naar 1%. Na aftrek van de beheerkosten wordt dan nog 0,55% uitgekeerd. In deze begroting zijn daarom de verwachte inkomsten uit dividend met circa een factor 3 verlaagd ten opzichte van de vorige begroting.

Voor de rente-inkomsten is een lager bedrag begroot dan vorig jaar, gebaseerd op de nog altijd dalende rentetarieven en de geleidelijke afbouw van het eigen vermogen.

### Bijdragen levend geld

De begrote bedragen zijn gelijk gebleven ten opzicht van de vorige begroting. Zoals hierboven vermeld (onder Toelichting ADW en VVB) is hier van de VVB-ontvangsten uitsluitend het ADW-deel opgenomen.

### Door te zenden collecten en giften

De begrote bedragen zijn gebaseerd op ervaringscijfers. Een wijziging ten opzichte van voorgaande begrotingen betreft de opsplitsing voor ZWO. De plaatselijke ZWO-commissie ondersteunt een drietal projecten en ontvangt daarvoor 15% van de VVB-ontvangsten. Daarnaast bestaat de post 'overige ontvangsten ZWO-commissie' uit de opbrengst van: zondagse ZWO-collecten volgens het collecterooster, zendingsbussen, HA-collecten en giften aan de ZWO. In voorgaande begrotingen waren deze 'overige ZWO-ontvangsten' opgenomen in de post 'diaconaal werk wereldwijd' onder 'door te zenden collecten en giften'. Met deze opsplitsing wordt meer inzicht gegeven in de financiën van de plaatselijke ZWO-commissie.

De verdeling tussen de posten diaconaal werk landelijk en wereldwijd is gerelateerd aan het concept-collecterooster voor 2019. Het feit, dat het bedrag voor landelijke doorzendcollecten lager is begroot dan in 2018 terwijl het bedrag voor wereldwijde doorzendcollecten juist is verhoogd, wordt met name ingegeven doordat de bestemming van het 40-dagenproject in 2018 een landelijk doel betrof (Vluchtelingenwerk Pijnacker), terwijl de in 2019 beoogde bestemming een wereldwijd doel betreft (diaconale jongerenreis Roemenië).

Zoals hierboven vermeld (onder Toelichting ADW en VVB) is het doorzenddeel van de VVB-ontvangsten (vooraf vastgestelde percentages voor afdracht aan KIA, ZWO en 'noodhulp en bijdragen aan diaconale en missionaire instellingen') in deze begroting aangemerkt als 'door te zenden giften', zodat de VVB-doorzenden delen hier zijn opgenomen.

## **Toelichting lastenrekeningen**

### Kerkdiensten

Dit betreft met name de kosten voor de viering van het Heilig Avondmaal en de wekelijkse bloemengroet. Op basis van recente ervaringscijfers en een aangepaste verrekening tussen Diaconie en Kerkrentmeesters is het begrote bedrag een stuk hoger dan de uitgaven in 2017.

### Verplichtingen andere organen

Deze post wordt voornamelijk bepaald door het aan de PKN af te dragen bedrag voor het diaconaal quotum.

### Beheer en administratie

De hier begrote bedragen kennen slechts kleine aanpassingen. De grootste kostenpost betreft het drukwerk voor de jaarlijkse diaconale geldwervingsactie (VVB).

### Diaconaal werk plaatselijk

Het begrote bedrag voor zieken- en ouderenwerk betreft voornamelijk de kosten voor de kerstattenties en financiële bijdragen vanuit de Diaconie aan ouderenactiviteiten in de diverse wijkgemeenten. Onder 'bijdrage bezoekwerk' vallen declaraties van bezoek-bloemetjes van o.a. de diaconale bezoekdienst.

Het begrote bedrag voor incidentele ondersteuning aan personen moet niet als taakstellend worden gezien: het kan worden onder- of overschreden, al naar gelang de actuele hulpvraag in de loop van 2019.

De post 'Kosten jeugd/daconaat/jongerenwerk' bestond de afgelopen jaren voornamelijk uit een structurele bijdrage aan Stichting De Poort (€ 750 per jaar) en een bijdrage aan FF Anders. Omdat de Stichting De Poort eind 2018 wordt opgeheven, komt voornoemde bijdrage te vervallen zodat het begrote bedrag omlaag is bijgesteld.

Onder 'Overige lasten diaconaal werk plaatselijk' valt een jaarlijkse financiële bijdrage aan de Voedselbank.

#### Diaconaal werk regionaal/provinciaal/landelijk

Het hier opgenomen bedrag voor de afdracht van doorzendcollecten en -giften komt overeen met het begrote bedrag onder Baten voor deze doorzendcollecten en -giften: de Diaconie draagt deze 1 op 1 af aan de betreffende doelen. Deze post is lager begroot dan in 2018, voornamelijk omdat de bestemming van het 40-dagenproject in 2018 een landelijk doel was, terwijl de in 2019 beoogde bestemming van het 40-dagenproject een wereldwijd doel betreft.

De post 'VVB-doorzenddeel bijdragen instellingen in Nederland' betreft het binnenlands te besteden deel van de 15% VVB-ontvangsten voor 'Noodhulp en bijdragen aan diaconale- en missionaire instellingen'.

#### Diaconaal werk wereldwijd

Het hier opgenomen bedrag voor de afdracht van doorzendcollecten en -giften (ook voor ZWO) komt overeen met het begrote bedrag onder Baten voor deze doorzendcollecten en -giften. Deze post is hoger begroot dan in 2018, voornamelijk omdat de bestemming van het 40-dagenproject in 2018 een landelijk doel was terwijl de in 2019 beoogde bestemming een wereldwijd doel betreft.

De post 'Doorzenddeel VVB-ontvangsten (KIA en ZWO)' is het totaal van de VVB-afdracht aan KIA Zending (25%), KIA Werelddiaconaat (20%) en de interactieve projecten van de plaatselijke ZWO-commissie (15%).

De post 'VVB-doorzenddeel noodhulp en instellingen wereldwijd' betreft het buitenlands te besteden deel van de 15% VVB-ontvangsten voor 'Noodhulp en bijdragen aan diaconale- en missionaire instellingen'. De overige VVB-doorzenddelen komen overeen met de bedragen onder Baten, conform de hiervoor (onder Toelichting ADW en VVB) genoemde verdeelsleutel.

Onder 'diaconaal werk wereldwijd' is tenslotte het bedrag van € 7.000 opgenomen voor de jaarlijkse afbouw van het eigen vermogen van de Diaconie, zoals hiervoor beschreven onder Algemeen.

#### **Totaal exploitatie**

Het resultaat van de begroting komt uit op minus € 7.000, veroorzaakt door de doelbewuste afbouw van het eigen vermogen van de Diaconie.

Indien er aan het eind van het jaar 2019 nog een batig ADW-saldo resteert, zal dit bedrag in een vergadering van het College van Diakenen alsnog worden bestemd voor diverse diaconale en missionaire doelen. Dit is om zeker te stellen dat alle in 2019 ontvangen VVB-gelden worden besteed en afgedragen, zodat er geen ongewenste vermogensopbouw van de Diaconie plaatsvindt.

Pijnacker, oktober 2018  
Namens het College van Diakenen,  
C.T. Kuiper, penningmeester

#### Verklaring van gehanteerde afkortingen:

ADW	Algemeen Diaconaal Werk
HA	Heilig Avondmaal
KIA	Kerk In Actie
PKN	Protestantse Kerk in Nederland
VVB	Vaste Vrijwillige Bijdrage
ZWO	Zending, Werelddiaconaat en Ontwikkelingssamenwerking

### 3 Totaal exploitatie

	Begroting 2019 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
<b>Baten</b>			
Rente en dividend	545	1.540	1.529
Bijdragen levend geld	16.500	16.500	12.964
Door te zenden collecten en bijdragen derden	109.500	107.500	120.126
	<u>126.545</u>	<u>125.540</u>	<u>134.619</u>
<b>Lasten</b>			
Kerkdiensten	1.200	1.200	872
Verplichtingen andere organen	4.300	4.200	4.123
Beheer en administratie	1.495	1.540	1.396
Diaconaal werk plaatselijk	10.050	11.100	7.789
Diaconaal werk landelijk	22.500	28.500	24.845
Diaconaal werk wereldwijd	94.000	86.000	102.602
	<u>133.545</u>	<u>132.540</u>	<u>141.627</u>
<b>Resultaat verslagjaar</b>	<u>-7.000</u>	<u>-7.000</u>	<u>-7.008</u>

#### 4 Batenrekeningen

	Begroting 2019 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
<b>Rente en dividend</b>			
Dividend op aandelen	540	1.500	1.524
Rente spaarrekeningen	5	40	6
	<u>545</u>	<u>1.540</u>	<u>1.529</u>
<b>Bijdragen levend geld</b>			
Collecten kerkdiensten (ADW)	3.000	3.000	3.809
Giften en schenkingen	1.000	1.000	1.262
ADW-deel VVB-ontvangsten	12.500	12.500	7.893
	<u>16.500</u>	<u>16.500</u>	<u>12.964</u>
<b>Door te zenden collecten en giften</b>			
Diaconaal werk landelijk	18.000	24.000	16.761
Diaconaal werk wereldwijd (excl. ZWO)	40.000	32.000	42.318
VVB-doorzenddeel t.b.v. KIA Zending	12.500	12.500	13.352
VVB-doorzenddeel t.b.v. KIA Werelddiaconaat	10.000	10.000	10.682
VVB-doorzenddeel t.b.v. ZWO-commissie	7.500	7.500	8.011
Overige ontvangsten ZWO-commissie	14.000	14.000	15.532
VVB-doorzenddeel t.b.v. instellingen landelijk*	4.500	4.500	7.970
VVB-doorzenddeel noodhulp en instellingen wereldwijd*	3.000	3.000	5.500
	<u>109.500</u>	<u>107.500</u>	<u>120.126</u>

<b>Specificatie totale VVB-ontvangsten</b>			
ADW-deel VVB-ontvangsten	12.500	12.500	7.893
VVB-doorzenddeel t.b.v. KIA Zending (25%)	12.500	12.500	13.352
VVB-doorzenddeel t.b.v. KIA Werelddiaconaat (20%)	10.000	10.000	10.682
VVB-doorzenddeel t.b.v. ZWO-commissie (15%)	7.500	7.500	8.011
VVB-doorzenddeel t.b.v. instellingen landelijk*	4.500	4.500	7.970
VVB-doorzenddeel noodhulp en instellingen wereldwijd*	3.000	3.000	5.500
<b>Totaal</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>53.409</b>

\* Het 'VVB-doorzenddeel t.b.v. noodhulp en instellingen' (totaal voor landelijk en wereldwijd) bedraagt in de begroting 15% van de VVB-ontvangsten. Aan het einde van het jaar wordt een eventueel resterend batig saldo van de VVB/ADW-ontvangsten hierheen overgeheveld en afgedragen aan diverse instellingen met een diaconaal of missionair doel.

## 5 Lastenrekeningen

	Begroting 2019 €	Begroting 2018 €	Rekening 2017 €
<b>Kerkdiensten</b>			
Kosten kerkdiensten en heilig avondmaal	1.200	1.200	872
	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>872</u>
<b>Verplichtingen andere organen</b>			
Bijdrage PKN (diaconaal quotum)	4.000	3.900	3.877
Overige bijdragen	300	300	246
	<u>4.300</u>	<u>4.200</u>	<u>4.123</u>
<b>Beheer en administratie</b>			
Kosten bestuurscollege	100	70	104
Bureaubehoefden en drukwerk	640	690	555
Verzekeringen	405	400	399
Bankkosten	350	330	338
Overige lasten	0	50	0
	<u>1.495</u>	<u>1.540</u>	<u>1.396</u>
<b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
Zieken- en ouderenwerk	5.000	5.200	4.392
Ondersteuning personen	3.000	3.000	825
Gehandicaptenwerk	300	300	265
Bijdrage diaconaal bezoekwerk	1.000	1.400	830
Kosten jeugd diaconaat/jongerenwerk	250	1.000	957
Overige lasten diaconaal werk plaatselijk	500	200	520
	<u>10.050</u>	<u>11.100</u>	<u>7.789</u>
<b>Diaconaal werk regionaal/landelijk</b>			
Doorzendcollecten en -giften	18.000	24.000	16.761
Bijdragen instellingen	0	0	114
VVB-doorzenddeel bijdragen instellingen in Nederland	4.500	4.500	7.970
	<u>22.500</u>	<u>28.500</u>	<u>24.845</u>
<b>Diaconaal werk wereldwijd</b>			
Doorzendcollecten en -giften (excl. ZWO)	40.000	32.000	42.318
Doorzendcollecten en -giften ZWO-commissie	14.000	14.000	15.532
Bijdrage instellingen	0	0	208
VVB-doorzenddeel t.b.v. KIA Zending	12.500	12.500	13.352
VVB-doorzenddeel t.b.v. KIA Werelddiaconaat	10.000	10.000	10.682
VVB-doorzenddeel t.b.v. ZWO-commissie	7.500	7.500	8.011
VVB-doorzenddeel noodhulp en instellingen wereldwijd	3.000	3.000	5.500
Afdracht t.b.v. afbouw eigen vermogen	7.000	7.000	7.000
	<u>94.000</u>	<u>86.000</u>	<u>102.602</u>