



**Protestantse  
Kerk**

## **Protestantse gemeente te Pijnacker en Delfgauw**

**College van Diakenen**

**Begroting 2020**



## **Protestantse gemeente te Pijnacker en Delfgauw**

### **College van Diakenen**

### **Begroting 2020**

#### **Inhoudsopgave**

1.1	Verslag van het college van diakenen . . . . .	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2020 . . . . .	7
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten . . . . .	8
3.1	Algemene informatie. . . . .	11

## 1.1 Verslag van het college van diakenen

### Toelichting op de begroting 2020

#### **Algemeen**

De opzet van deze begroting wijkt af van voorgaande begrotingen, omdat deze is opgemaakt in het door de PKN vanaf dit jaar voorgeschreven Financieel Rapportage en Informatie Systeem (FRIS). Het door FRIS gehanteerde rekeningschema omvat een gewijzigde onderverdeling van diverse posten, zodat de bedragen in de referentiekolommen 'Begroting 2019' en 'Rekening 2018' niet in alle gevallen 1 op 1 zijn terug te vinden in de eerder gepubliceerde Begroting Diaconie 2019 en Jaarrekening Diaconie 2018. Cijfermatig volgt deze begroting grotendeels het beleid van de Diaconie van het lopende jaar, waardoor zij inhoudelijk op hoofdlijnen overeenkomt met de begroting 2019. De voornaamste wijziging ten opzichte van de Begroting 2019 betreft de afbouw van het eigen vermogen, zoals hierna nader toegelicht. Leidend voor de begroting 2020 zijn de ervaringscijfers en trends over de afgelopen jaren.

#### **Naamswijziging: VVB wordt DVB**

In de afgelopen jaren heeft de Diaconie de term Vaste Vrijwillige Bijdragen (VVB) gebruikt voor haar jaarlijkse geldwervingsactie. Deze term roept bij sommigen verwarring op, omdat in diverse gemeenten de term VVB wordt gehanteerd voor bijdragen aan de Kerk (in onze gemeente AKB: Actie Kerk Balans). Daarom zal de Diaconie in het vervolg haar jaarlijkse geldwervingsactie aanduiden als Diaconale Vrijwillige Bijdrage (DVB).

#### **Afbouw eigen vermogen**

In de afgelopen vijf jaar heeft het College van Diakenen (CvD) jaarlijks € 7.000 van haar eigen vermogen gedoneerd aan noodhulp-acties, naar aanleiding van een in 2014 door het CvD genomen besluit om het eigen vermogen gedurende vijf jaar enigszins af te bouwen. In 2019 diende een besluit te worden genomen over het al dan niet nog verder reduceren van het vermogen.

Het eigen vermogen van de Diaconie is inmiddels teruggebracht tot circa € 100.000. Daarvan is ruim € 98.000 reeds sinds meerdere jaren belegd bij OikoCredit. Bij verdere afbouw van het eigen vermogen zou daarom geld moeten worden teruggehaald van de OikoCredit-rekening. In haar vergadering van 17 juni 2019 heeft het CvD besloten af te zien van verdere vermogensafbouw en de belegging bij OikoCredit te handhaven op het huidige niveau. Voornaamste argument is, dat het geld bij OikoCredit (in 1975 ontstaan vanuit de Wereldraad van Kerken) door deze organisatie cyclisch wordt gebruikt voor het verstrekken van (micro)kredieten aan beginnende ondernemers in ontwikkelingslanden, die niet of nauwelijks toegang hebben tot leningen bij commerciële banken.

Het bij OikoCredit belegde vermogen dient dus blijvend een diaconaal doel, terwijl bij afbouw van het eigen vermogen d.m.v. donaties het geld slechts eenmalig een diaconaal doel dient. Uiteraard wil onze Diaconie ook in de toekomst blijven bijdragen aan noodzakelijke noodhulp-acties, maar dit zal dan geschieden vanuit de DVB- en collecte-inkomsten.

## **Toelichting ADW en DVB**

De ontvangsten van de Diaconie bestaan voornamelijk uit collecten, giften en vrijwillige bijdragen (DVB, voorheen 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 vrijwillige bijdragen van gemeenteleden ontvangt de Diaconie giraal, naar aanleiding van de jaarlijkse DVB-geldwervingsactie. In deze begroting wordt voor de DVB-ontvangsten dezelfde verdeelsleutel gehanteerd als in de begroting 2019 (toen nog VVB); tussen accolades wordt hierbij het voor 2020 begrote bedrag vermeld:

25% t.b.v. Algemeen Diaconaal Werk (ADW) { € 12.500 };

15% t.b.v. Noodhulp en bijdragen aan diaconale- en missionaire instellingen { € 7.500 };

25% t.b.v. Kerk In Actie (KIA) Zending { € 12.500 };

20% t.b.v. Kerk In Actie (KIA) Werelddiaconaat { € 10.000 };

15% t.b.v. ZWO interactieve projecten { € 7.500 }.

De totale ADW-inkomsten (afkomstig uit zowel bovengenoemd percentage van de DVB-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 (zoals beheer en administratie). Uitgaven voor het plaatselijke diaconale werk betreffen onder andere zieken- en ouderenwerk (bezoekbloemen, kerstattenties etc.), bijdrage aan de Voedselbank, 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 DVB-doorzendeel t.b.v. KIA en ZWO, in deze begroting aangemerkt als 'door te zenden giften' en derhalve niet als 'bijdrage levend geld'. Van de DVB-ontvangsten wordt alleen het ADW-deel (bovengenoemde 25%) beschouwd als 'bijdrage levend geld'.

Indien er aan het eind van het jaar 2020 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 2020 ontvangen DVB-gelden worden besteed en afgedragen, zodat er geen ongewenste vermogensopbouw van de Diaconie plaatsvindt.

**Toelichting bij Opbrengsten en Baten (pag. 8)**Opbrengsten uit rente, dividend en beleggingen

Hier worden geen wijzigingen voorzien. De voorziene ontvangsten zijn nagenoeg geheel afkomstig van het dividend dat door OikoCredit wordt uitgekeerd op het aldaar belegde vermogen.

Opbrengsten levend geld

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

Door te zenden collecten en giften

De onderverdeling in posten wijkt hier, t.g.v. het door FRIS voorgeschreven rekeningschema, af van de uitsplitsing in voorgaande begrotingen en jaarrekeningen, zodat de bedragen onder 'Begroting 2019' en 'Rekening 2018' niet 1 op 1 zijn terug te vinden in de eerder gepubliceerde Begroting Diaconie 2019 en Jaarrekening Diaconie 2018. De begrote bedragen zijn gebaseerd op ervaringscijfers en zijn inclusief de geldstromen voor de ZWO.

De verdeling tussen de diverse posten is gerelateerd aan het concept-collecterooster voor 2020. Het bedrag voor regionale/landelijke doorzendcollecten is hoger begroot dan in 2019 en het bedrag voor wereldwijde doorzendcollecten is verlaagd, omdat de bestemming van het 40-dagenproject in 2019 een wereldwijd doel betrof terwijl de in 2020 beoogde bestemming een regionaal doel is.

Zoals hierboven vermeld (onder Toelichting ADW en DVB) is het doorzenddeel van de DVB-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 DVB-doorzenddelen hier zijn opgenomen.

**Toelichting bij Uitgaven en Kosten (pag. 9 en 10)**

Hieronder zullen alleen de meest opvallende zaken worden toegelicht.

Kosten beheer, administratie en archief

De post bureaubehoeften en drukwerk is t.o.v. de begroting 2019 omlaag bijgesteld op basis van de daadwerkelijke uitgaven in 2018. De begrote uitgaven voor verzekeringen zijn op nul gesteld omdat het CvD in 2019 al haar verzekeringen heeft opgezegd. Aanleiding hiervoor is, dat de lopende verzekeringen overbodig waren geworden door de vrijwilligersverzekering van de burgerlijke gemeente Pijnacker-Nootdorp, die ook kerkelijk vrijwilligerswerk dekt.

Diaconaal werk plaatselijk

Het begrote bedrag voor 'ondersteuning personen en terugontvangsten' moet niet als taakstellend worden gezien: het kan worden onder- of overschreden, al naar gelang de actuele hulpvraag in de loop van 2020.

De post ouderenwerk is met € 500 verlaagd omdat de jaarlijkse bijdrage van € 1.000 t.b.v. zaalhuur voor Ons Honk niet langer benodigd is. De post jeugddiaconaat/jongerenwerk is hoger begroot vanwege de toenemende vraag om bijdragen, o.a. voor deelname aan het KidZSKamp voor kinderen waarvan de ouders dit niet kunnen bekostigen.

#### Diaconaal werk regionaal/landelijk

Onder 'Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten' is een bedrag gereserveerd t.b.v. de afronding van de opbrengst van het 40-dagen project. De post overige bijdragen heeft betrekking op de paasgroetenactie.

#### Diaconaal werk wereldwijd

De onder Begroting 2019 en Rekening 2018 vermelde € 7.000 heeft betrekking op de afbouw van het eigen vermogen van de Diaconie. Zoals hiervoor beschreven zal vanaf 2020 geen geplande vermogensafbouw meer plaatsvinden, zodat het begrote bedrag op nul is gesteld. Bijdragen in 2020 aan diaconaal werk wereldwijd (inclusief noodhulp) vanuit de benoemde collecten en het doorzenddeel van de DVB zijn verderop in deze begroting opgenomen onder 'Afdrachten door te zenden collecten en giften'.

#### Afdrachten door te zenden collecten en giften

Hier geldt dezelfde toelichting als hiervoor vermeld onder het gelijknamige kopje bij de Opbrengsten en Baten.

### **Resultaat verslagjaar (pag. 7)**

Indien er aan het eind van het jaar 2020 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 2020 ontvangen DVB-gelden worden besteed en afgedragen, zodat er geen ongewenste vermogensopbouw van de Diaconie plaatsvindt.

Dientengevolge is het mogelijk het resultaat van het verslagjaar uit te laten komen op nul (in de voorgaande jaren bedroeg dit minus € 7.000 vanwege de doelbewuste gedeeltelijke afbouw van het eigen vermogen).

Pijnacker, oktober 2019

Namens het College van Diakenen,

C.T. Kuiper, penningmeester

Verklaring van gehanteerde afkortingen:

ADW	Algemeen Diaconaal Werk
CvD	College van Diakenen
DVB	Diaconale Vrijwillige Bijdrage
FRIS	Financieel Rapportage en Informatie Systeem
HA	Heilig Avondmaal
KIA	Kerk In Actie
PKN	Protestantse Kerk in Nederland
VVB	Vaste Vrijwillige Bijdrage
ZWO	Zending, Werelddiaconaat en Ontwikkelingssamenwerking

## 2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2020

	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	540	545	543
Opbrengsten levend geld	16.500	16.500	13.228
Door te zenden collecten en giften	109.500	109.500	113.839
<b>Totaal baten A</b>	<b>126.540</b>	<b>126.545</b>	<b>127.610</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	1.200	1.200	1.188
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.300	4.300	4.279
Kosten beheer, administratie en archief	600	1.145	932
Rentelasten/bankkosten	400	350	356
Diaconaal werk plaatselijk	10.300	10.050	6.552
Diaconaal werk regionaal/landelijk	240	-	460
Diaconaal werk wereldwijd	0	7.000	7.000
Afdrachten door te zenden collecten en giften	109.500	109.500	113.839
<b>Totaal lasten A</b>	<b>126.540</b>	<b>133.545</b>	<b>134.606</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>-6.996</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>-6.996</b>
<b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b>			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-	-
<b>Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Resultaat naar Algemene reserve (D)</b>	<b>0</b>	<b>-7.000</b>	<b>-6.996</b>



## 2.2 Toelichting op de begrote staat van baten en lasten

### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	1	5	2
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	539	540	541
	540	545	543
 <b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	12.500	12.500	7.820
Collecten in kerkdiensten	3.000	3.000	4.200
Giften	1.000	1.000	1.208
	16.500	16.500	13.228
 <b>Door te zenden collecten en giften</b>			
<b>Door te zenden collecten en giften</b>			
Diaconale aard (plaatselijk)	4.500	4.500	15.612
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	26.000	18.000	16.875
Diaconale aard (wereldwijd)	49.000	57.000	48.382
Diaconale noodhulp	5.500	5.500	7.210
Zending en evangelisatie	24.500	24.500	25.760
	109.500	109.500	113.839

## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2020	Begroting 2019	Rekening 2018
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	1.200	1.200	1.188
	<u>1.200</u>	<u>1.200</u>	<u>1.188</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	4.000	4.000	4.001
Overige bijdragen en contributies	300	300	278
	<u>4.300</u>	<u>4.300</u>	<u>4.279</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	120	100	123
Bureaubehoefden en drukwerk	480	640	395
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	0	405	405
Overige kosten	-	-	9
	<u>600</u>	<u>1.145</u>	<u>932</u>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	400	350	356
	<u>400</u>	<u>350</u>	<u>356</u>
<b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
<b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	3.000	3.000	268
Ziekenzorg	1.000	1.000	1.000
Ouderenwerk	3.500	4.000	3.002
Gehandicaptenwerk	300	300	265
Bezoekwerk	1.000	1.000	767
Jeugd diaconaat/jongerenwerk	1.000	250	750
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	500	500	500
	<u>10.300</u>	<u>10.050</u>	<u>6.552</u>

	<b>Begroting 2020</b>	<b>Begroting 2019</b>	<b>Rekening 2018</b>
<b>Diaconaal werk regionaal/landelijk</b>			
<b>Diaconaal werk regionaal/landelijk</b>			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	140	-	365
Overige bijdragen regionaal/landelijk	100	-	95
	<hr/> 240	<hr/> -	<hr/> 460
 <b>Diaconaal werk wereldwijd</b>			
<b>Diaconaal werk wereldwijd</b>			
Afdracht bijdragen inzake "noodhulp"	0	7.000	7.000
	<hr/> 0	<hr/> 7.000	<hr/> 7.000
 <b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
<b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
Diaconaal plaatselijk	4.500	4.500	15.612
Diaconaal regionaal/landelijk	26.000	18.000	16.875
Diaconaal wereldwijd	49.000	57.000	48.382
Diaconale noodhulp	5.500	5.500	7.210
Zending en evangelisatie	24.500	24.500	25.760
	<hr/> 109.500	<hr/> 109.500	<hr/> 113.839

### 3.1 Algemene informatie

#### Kerkelijke informatie

Registratienummer gemeente 96630000  
Classis Protestantse classis Zuid-Holland Noord

Aantal wijkgemeenten	4
Aantal predikanten	4
- Waarvan voor gewone werkzaamheden	4
- Waarvan met een bijzondere opdracht	0
Bezetting predikanten volledig in FTE	4
Bezetting predikanten part-time in FTE	0,00
Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Aantal overige betaalde medewerkers	0
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00
Aantal belijdende leden verslagjaar	1.700
Aantal doopleden verslagjaar	1.880
Totaal aantal leden	3.580
Aantal pastorale eenheden	2.393

ANBI-pagina [pknpijnackerdelfgauw.nl/organisatie/  
college-van-diakenen/anbi-diaconie/](http://pknpijnackerdelfgauw.nl/organisatie/college-van-diakenen/anbi-diaconie/)