



**Protestantse  
Kerk**

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

**College van Diakenen**

**Begroting 2021**



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

### **College van Diakenen**

### **Begroting 2021**

#### **Inhoudsopgave**

1.1	Toelichting .....	2
2.1	Begrote staat van baten en lasten over 2021 .....	6
2.2	Toelichting op de begrote staat van baten en lasten .....	7
3.1	Algemene informatie .....	10

## 1.1 Toelichting

### Toelichting op de begroting 2021

#### Algemeen

Voor het tweede jaar op rij is de begroting opgesteld in FRIS. Ook de rekening 2019 is verwerkt in FRIS. De bedragen zijn daarom dit jaar 1 op 1 te vergelijken met de begroting 2020 en rekening 2019. Cijfermatig volgt deze begroting grotendeels het beleid van de Diaconie van het lopende en afgelopen jaar, waardoor zij vrijwel geheel overeenkomt met de begroting 2020. Door de coronacrisis zien we wel licht teruglopende inkomsten uit de zondagse collectes, maar we gaan er voorlopig vanuit dat de zondagse erediensten in 2021 grotendeels weer terug op niveau zal komen al houden we rekening met een lichte daling van de ontvangen gelden hieruit. We verwachten geen of nauwelijks effect op de inkomsten uit DVB. Deze liggen al jaren stabiel, zelfs ondanks dat de DVB dit jaar startte vlak na het begin van de coronacrisis.

#### 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 AK vastgestelde collecterooster. Het merendeel van die 'zondagse collecten' is bestemd voor een specifiek doel, dat wordt aangekondigd in het kerkblad, 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 en is daarom begroot onder de post doorzendcollecte. Een beperkt aantal collecten heeft echter geen specifieke bestemming en wordt aangemerkt als ADW-collecte: Algemeen Diaconaal Werk.

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 2020; tussen accolades wordt hierbij het voor 2021 begrote bedrag vermeld:

- 25% t.b.v. ADW { € 12.500 };
- 15% t.b.v. Noodhulp en bijdragen aan diaconale- en missionaire instellingen { € 7.500 };
- 25% t.b.v. KIA Zending { € 12.500 };
- 20% t.b.v. KIA Werelddiaconaat { € 10.000 };
- 15% t.b.v. ZWO interactieve projecten { € 7.500 }.

75% van deze DVB inkomsten, te weten 'Noodhulp en bijdragen aan diaconale en missionaire instellingen', KIA en ZWO, is vooraf vastgelegd voor een specifiek doel en wordt daarom 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'.

Alle ADW-inkomsten (afkomstig uit zowel de DVB-ontvangsten als ADW-collecten tijdens de eredienst en giften zonder specifieke bestemming) heeft de Diaconie tot haar beschikking voor het algemene diaconale werk en wordt derhalve bestempeld als 'bijdrage levend geld'. Deze inkomsten 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).

Indien er aan het eind van het jaar 2021 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 2021 ontvangen DVB-gelden worden besteed en afgedragen, zodat er geen ongewenste vermogensopbouw van de Diaconie plaatsvindt.

### **Toelichting bij Opbrengsten en Baten (pag. 7)**

#### 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. OikoCredit heeft vanwege de financiële gevolgen van de coronacrisis besloten om in 2020 geen dividend uit te keren. Dit zal in de jaarrekening van 2020 te zien zijn. In de begroting 2021 wordt ervan uitgegaan dat OikoCredit wel dividend zal uitkeren.

#### Opbrengsten levend geld

De begrote bedragen zijn vrijwel gelijk gebleven ten opzicht van de vorige begroting. Vanwege verhoogde toezeggingen aan de hand van periodieke overeenkomsten is het begrote bedrag voor giften verhoogd. 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 begrote bedragen zijn gebaseerd op ervaringscijfers en zijn inclusief de geldstromen voor de ZWO. Zoals hierboven vermeld (onder Toelichting ADW en DVB) is het doorzendeel van de DVB-ontvangsten in deze begroting aangemerkt als 'door te zenden giften', zodat de DVB-doorzendeelen hier zijn opgenomen.

De verdeling tussen de diverse posten is gerelateerd aan het concept-collecterooster voor 2021. De voorgenomen bestemming van het 40-dagenproject in 2021 is, net als in 2020, een regionaal doel. In 2019 was er een wereldwijd doel gekozen, vandaar dat de verdeling plaatselijk/landelijk/wereldwijd op de rekening 2019 anders ligt. Wel zijn alle collectes verlaagd, vanwege lagere verwachtingen in de op te halen gelden uit de collecten.

**Toelichting bij Uitgaven en Kosten (pag. 8 en 9)**

Hieronder zullen alleen de meest opvallende zaken worden toegelicht.

Kosten beheer, administratie en archief

De post bureaubehoeften en drukwerk was in de begroting 2020 naar beneden bijgesteld op basis van de daadwerkelijke uitgaven in 2018. Realisatie 2019 laat zien dat de kosten lager liggen dan de begrootte kosten van 2020. Bovendien is de grootste post, drukwerk voor de DVB-actie, deels weggevallen door meer digitale brieven te versturen. Dat is, deels noodzakelijk, in 2020 voor het eerst gebeurd. Dit beleid zal in de komende jaren doorgezet worden.

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 2021.

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 Rekening 2019 vermelde € 7.000 heeft betrekking op de afbouw van het eigen vermogen van de Diaconie. Deze geplande vermogensafbouw is sinds 2020 gestopt en daarom niet meer opgenomen op de begroting 2021.

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. 6)**

Indien er aan het eind van het jaar 2021 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 2021 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 2020  
Namens het College van Diakenen,

R. van den Hof, penningmeester

Verklaring van gehanteerde afkortingen:

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

## 2.1 Begrote staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Opbrengsten en Baten</b>			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	540	540	543
Opbrengsten levend geld	17.000	16.500	12.999
Door te zenden collecten en giften	104.000	109.500	116.333
<b>Totaal baten A</b>	<b>121.540</b>	<b>126.540</b>	<b>129.876</b>
<b>Uitgaven en Kosten</b>			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	1.000	1.200	950
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.300	4.300	4.056
Kosten beheer, administratie en archief	325	600	408
Rentelasten/bankkosten	400	400	339
Diaconaal werk plaatselijk	11.300	10.300	7.773
Diaconaal werk regionaal/landelijk	215	240	66
Diaconaal werk wereldwijd	-	0	7.151
Afdrachten door te zenden collecten en giften	104.000	109.500	116.333
<b>Totaal lasten A</b>	<b>121.540</b>	<b>126.540</b>	<b>137.077</b>
<b>Operationeel resultaat (A)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.201</b>
<b>Incidentele baten en lasten</b>			
Incidentele baten	-	-	163
Incidentele lasten	-	-	-
<b>Incidentele baten en lasten (B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>163</b>
<b>Resultaat verslagjaar (A+B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7.038</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>0</b>	<b>-7.038</b>

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

### Opbrengsten en Baten

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
<b>Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen</b>			
Rente van banken	0	1	3
Opbrengst uit aandelen- en obligatie(fondsen)	540	539	541
	540	540	543
 <b>Opbrengsten levend geld</b>			
<b>Opbrengsten levend geld</b>			
Vrijwillige bijdragen	12.500	12.500	4.951
Collecten in kerkdiensten	2.500	3.000	3.664
Giften	2.000	1.000	4.385
	17.000	16.500	12.999
 <b>Door te zenden collecten en giften</b>			
<b>Door te zenden collecten en giften</b>			
Diaconale aard (plaatselijk)	4.000	4.500	3.770
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	25.000	26.000	23.084
Diaconale aard (wereldwijd)	47.000	49.000	56.349
Diaconale noodhulp	5.000	5.500	4.037
Zending en evangelisatie	23.000	24.500	26.945
Collecten van niet-diaconale aard	-	-	899
Giften van niet-diaconale aard	-	-	300
Overige opbrengsten van niet-diaconale aard	-	-	950
	104.000	109.500	116.333
 <b>Incidentele baten</b>			
<b>Incidentele baten</b>			
Incidentele baten	-	-	163
	-	-	163



## Uitgaven en Kosten

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
<b>Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten</b>			
Kerkdiensten	1.000	1.200	950
	<u>1.000</u>	<u>1.200</u>	<u>950</u>
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
<b>Verplichtingen/bijdragen andere organen</b>			
Afdrachten voor quotum	4.000	4.000	3.971
Overige bijdragen en contributies	300	300	85
	<u>4.300</u>	<u>4.300</u>	<u>4.056</u>
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
<b>Kosten beheer, administratie en archief</b>			
Bestuur	75	120	57
Bureaubehoeften en drukwerk	250	480	351
Verzekeringen (WA, diefstal, verz.vrijwilligers, etc.)	-	0	0
	<u>325</u>	<u>600</u>	<u>408</u>
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
<b>Rentelasten/bankkosten</b>			
Bankkosten	400	400	339
	<u>400</u>	<u>400</u>	<u>339</u>
<b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
<b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	3.000	3.000	1.249
Ziekenzorg	1.000	1.000	-
Ouderenwerk	5.000	3.500	4.897
Gehandicaptenwerk	300	300	265
Bezoekwerk	1.000	1.000	738
Jeugddiaconaat/jongerenwerk	500	1.000	0
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	500	500	625
	<u>11.300</u>	<u>10.300</u>	<u>7.773</u>

	Begroting 2021	Begroting 2020	Rekening 2019
<b>Diaconaal werk regionaal/landelijk</b>			
<b>Diaconaal werk regionaal/landelijk</b>			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	115	140	-
Overige bijdragen regionaal/landelijk	100	100	66
	215	240	66
<b>Diaconaal werk wereldwijd</b>			
<b>Diaconaal werk wereldwijd</b>			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	-	-	151
Afdracht bijdragen inzake "noodhulp"	-	0	7.000
	-	0	7.151
<b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
<b>Afdrachten door te zenden collecten en giften</b>			
Diaconaal plaatselijk	4.000	4.500	3.770
Diaconaal regionaal/landelijk	25.000	26.000	23.084
Diaconaal wereldwijd	47.000	49.000	56.349
Diaconale noodhulp	5.000	5.500	4.037
Zending en evangelisatie	23.000	24.500	26.945
Collecten van niet-diaconale aard	-	-	899
Giften van niet-diaconale aard	-	-	300
Overige bijdragen van niet-diaconale aard	-	-	950
	104.000	109.500	116.333

### 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	3
Bezetting predikanten part-time in FTE	0,80
Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Aantal overige betaalde medewerkers	3
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	2,00
Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	5
- Waarvan vacatures	0
Aantal ouderlingen-kerkrentmeester	8
- Waarvan vacatures	0
Aantal kerkrentmeesters	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal diakenen	8
- Waarvan vacatures	0
Aantal diaconale rentmeesters	0
- Waarvan vacatures	0
Aantal belijdende leden verslagjaar	1.639
Aantal doopleden verslagjaar	1.834
Totaal aantal leden	3.473
Aantal pastorale eenheden	2.367
ANBI-pagina	<a href="http://pknpijnackerdelfgauw.nl/organisatie/college-van-diakenen/anbi-diaconie/">pknpijnackerdelfgauw.nl/organisatie/ college-van-diakenen/anbi-diaconie/</a>