

Jaarrekening over 2023 van

**Diaconie
der Hervormde Gemeente**

te VEENENDAAL

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

Algemene informatie 1	3
Algemene informatie 2	4
Verslag van het College van Diakenen	5
Verklaringen College van Diakenen en Algemene Kerkenraad	10
Balans per 31 december 2023	11
Resultatenrekening 2023	13
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de resultatenrekening	21

Overige gegevens

Niet in de balans opgenomen rechten	25
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	25
Belangrijke ontwikkelingen na balansdatum	25
Toekomstverwachting	26

Bijlagen

Overzicht uitgeven- giften diaconaal werk landelijk en wereldwijd	27
Overzicht werkgroep Creatief	28
Vergelijking en specificatie van de exploitatie van Markt 10	29

ALGEMENE INFORMATIE 1

College van Diakenen

Voorzitter: Naam: C. de Jong Postcode: 3906 XJ
 Adres: Jan Campertweg 49 Plaats: Veenendaal
 E-mail: voorzitter@markt10.nl 06-20603567

Secretaris: Naam: M. van de Lagemaat Postcode: 3902 KH
 Adres: Henri Dunantstraat 16 Plaats: Veenendaal
 E-mail: diaconie@markt10.nl 06-25140360

Penningmeester: Naam: G.J.W van Aggelen Postcode: 6721 NW
 Adres: Meentweg 4 Plaats: Bennekom
 E-mail: penningmeester@markt10.nl 06-21590137

De administratie berust bij:

 Naam: H.A. Prins Postcode: 3905 WN
 Adres: Homoet 65 Plaats: Veenendaal
 E-mail: administrateur@markt10.nl 0318-527046

Preses Algemene Kerkenraad

 Naam: J. Roest Postcode: 3906 WC
 Adres: Camphuysenstraat 3 Plaats: Veenendaal
 E-mail: voorzitter-ak@hervormd-veenendaal.nl 06-51568328

Scriba Algemene Kerkenraad

 Naam: H.J. van de Scheur Postcode: 3906 NN
 Adres: Graspieper 9 Plaats: Veenendaal
 E-mail: scriba-ak@hervormd-veenendaal.nl 06-55308400

ALGEMENE INFORMATIE 2

Diaconie van de Hervormde gemeente Veenendaal, gevestigd Markt 10 te 3901 DN Veenendaal, is als kerkgenootschap ingeschreven bij de kamer van koophandel per 01-04-1990.

Dossiernummer: 30095716

Kerkelijke Regio

Registratienummer	2.500.390.00.3900.00
Classis	Utrecht
Ring	Doorn
Aantal wijkdiaconieën	7
Aantal predikanten	8
Aantal diaconale predikanten/ consulenten	1 diaconaal medewerker. 0,4 FTE
Combinatie/federatie met	n.v.t.
Aantal belijdende leden	3.938
Aantal doopleden	4.750
Totaal aantal leden	8.688
Aantal pastorale eenheden	4.696

VERSLAG VAN HET COLLEGE VAN DIAKENEN

Aan de Algemene Kerkenraad van de Hervormde Gemeente te Veenendaal

Waarde broeders,

Wij bieden u bijgaand de jaarrekening van de diaconie van onze Hervormde gemeente aan.

RESULTATENREKENING OVER 2023

In euro's

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
BATEN			
Baten onroerende zaken	25.370	28.805	31.865
Rentebaten	0	3.276	21
Bijdragen levend geld	211.450	344.829	308.960
	<u>236.820</u>	<u>376.910</u>	<u>340.846</u>
LASTEN			
Lasten overige onroerende zaken en inventaris excl. afschrijvingen	53.850	42.782	28.114
Afschrijving onroerende zaken en inventaris	6.490	7.235	6.634
Diaconaal Quotum	15.600	14.466	13.695
Rentelasten en bankkosten	1.070	1.386	1.637
Bestuur en administratie	9.700	10.335	8.269
Diaconaal werk plaatselijk	123.852	116.760	102.208
Diaconaal werk landelijk en wereldwijd	75.250	165.001	131.412
	<u>285.812</u>	<u>357.965</u>	<u>291.969</u>
Saldo baten minus lasten	-48.992	18.945	48.877
Onttrokken aan onderhoudsvoorziening	0	0	3.638
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening (regulier)	-7.000	-7.000	-7.000
Mutaties fondsen en voorzieningen (Richtlijn PKN)	22.900	18.163	0
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening (incidenteel)	0	0	-39.237
Vrijval bestemmingsfonds	0	0	39.237
Bijzondere baten en lasten	0	241.310	1.171
	<u>0</u>	<u>241.310</u>	<u>1.171</u>
Resultaat boekjaar	<u>-33.092</u>	<u>271.418</u>	<u>46.686</u>
Resultaat bestemming			
Toegevoegd aan eigen vermogen	<u>-33.092</u>	<u>271.418</u>	<u>46.686</u>

Eigen vermogen na resultaat bestemming

Algemene reserve	1.330.974
Onderhoudsvoorziening	<u>71.540</u>
Totaal eigen vermogen per 31 december 2023	<u><u>1.402.514</u></u>

Financieringsfuctie van het eigen vermogen

Totaal vermogen	1.402.514
Vaste activa	921.681
Specifieke bestemming	<u>71.540</u>
Totaal gefinancierd met vermogen	<u>993.221</u>
Werkzaam vermogen	<u><u>409.293</u></u>

Er is geen sprake van gedane beleggingen of verstrekte leningen per 31 december 2023.

Vanuit de PKN wordt aangegeven dat het vormen van een continuïteitsreserve ter grootte van 1,5 maal de operationele lasten aanvaardbaar is.

Op basis van de begroting 2024 zou deze reserve dan ongeveer € 420.000.-- mogen zijn.

We overschrijden deze norm niet.

Een ANBI instelling mag niet meer vermogen bezitten dan nodig is voor de activiteiten, wel mag er een continuïteitsreserve worden aangehouden om de voortgang van de activiteiten te waarborgen.

We voldoen aan deze eis.

Hierbij ontvangt u een verslag over het jaar 2023 van de Diaconie van de Hervormde Gemeente te Veenendaal. Het jaar 2023 is met een positief saldo afgesloten.

In de onderstaande toelichting geven we de belangrijkste verschillen aan tussen de begroting 2023 en de jaarrekening 2023.

Om de toelichting leesbaarder te maken zijn sommige bedragen afgerond.

Voor de exacte cijfers verwijzen we u naar de toelichting bij de balans en staat van baten en lasten over het jaar 2023.

De totale baten in 2023 zijn € 376.910,-- en daarmee € 140.090,-- hoger dan begroot.

De belangrijkste afwijkingen tussen de rekening en de begroting over het jaar 2023 zijn:

- hogere baten onroerende zaken

De opbrengsten van de onroerende zaken zijn € 3.435,-- hoger dan de begroting van 2023.

- Hogere opbrengst bijdragen levend geld.

In het jaar 2023 waren er grote rampen in de wereld, met dankbaarheid mogen we melden dat er ruimhartig is gegeven. (Collecten Diaconaat Landelijk en Wereldwijd)

Meer opbrengsten van collecten en giften voor:

- Collecten Diaconaat Landelijk en Wereldwijd	90.703
- Collecten kerkdiensten	26.871
- Financiële hulp in de eigen gemeente	7.011
- Giften voor energiecrisis	960
- Giften algemeen en voor doorzending	7.852

133.397

-Rente opbrengst 2023 (i.p.v negatieve rente in voorgaande jaren). 3.276

Ontvangsten buiten de begroting 2023.

Er zijn in het jaar 2023 bedragen ontvangen die we destijds niet in de begroting hebben opgenomen. Dit omdat deze posten niet te voorzien zijn en daarom niet in de begrotingsfeer vallen.

De bewoner van het pand Zandstraat 157 te Veenendaal is overleden. Het pand is verkocht en geeft na aftrek van kosten een boekwinst van € 236.409,--

De Stichting Kruispunt Omroep is in 2023 opgeheven. In de statuten van deze stichting staat dat een batig saldo ten gunste komt van de diaconie. Er was een batig saldo van € 4.262,--

De totale lasten in 2023 zijn € 357.965 ,-- en daarmee € 72.153,-- hoger dan begroot.

De belangrijkste afwijkingen tussen de rekening en de begroting zijn:

- Lagere kosten van het Diaconaal werk plaatselijk.

Begroot was een bedrag ad € 123.852,-- werkelijk is er € 116.760,-- uitgegeven.

De kosten vallen € 7.092,-- lager uit.

- Hogere kosten Diaconaal werk landelijk en wereldwijd.

Begroot was een bedrag van € 69.000,--. In werkelijkheid is er een bedrag van € 159.703,-- uitgegeven.

De overschrijding is geheel het gevolg van een hogere opbrengst van doorzendcollecten.

- De overige kosten 2023 liggen in de lijn van de begroting.

Financiële hulp eigen gemeente

Met het opmaken van de begroting werd uitgegaan van een lager niveau.

De opbrengsten van de tafelcollectes tijdens het heilig avondmaal zijn ruim voldoende om de kosten te kunnen betalen.

Maatschappelijk werk

In de begroting van 2023 is een overzicht opgenomen met meerjarige verplichtingen. Deze verplichtingen zijn in 2023 allemaal nagekomen.

Bij het opmaken van de begroting 2023 stonden de gesprekken die zouden kunnen leiden tot een andere vorm van een inloophuis op de locatie Markt 10 nog in de kinderschoenen.

Er was in de begroting geen bedrag opgenomen om een dergelijk initiatief te bekostigen.

Gedurende het jaar hebben die gesprekken geleid tot de oprichting van een Stichting Gastvrij Markt10.

Dit is een zelfstandige stichting die een ruimte huurt in het pand.

Er is in 2023 besloten een startkapitaal te doneren van € 20.000,--

Dit is de grootste reden voor de overschrijding van de begroting.

Ouderenwerk

De ouderenreis is vervallen en vervangen door een moment van ontmoeting met een buffet.

De reacties op deze wijziging zijn positief.

Er wordt extra aandacht besteed aan de attentie rondom de feestdagen. De kosten hiervan zijn in het jaar 2023 hoger dan begroot. Door de ontvangst van een eenmalige gift dalen de werkelijke kosten richting het begrootte bedrag.

Gehandicapten, Zieken en Zorg

Het werk van deze commissie is weer op gang gekomen. Omdat er a.g.v. de Corona geen zicht meer was op de aantallen deelnemers aan de activiteiten is in de begroting 2023 uitgegaan van het maximum aantal. De werkelijke uitgaven 2023 komen lager uit dan de begroting.

Markt 10

Een volledig overzicht van de exploitatie van het pand is bijgevoegd in bijlage 3.

Ten aanzien van de afschrijvingssystematiek hanteren we de richtlijn die vanuit de PKN is aangegeven.

Vanaf 01-01-2021 gelden er andere criteria voor afschrijvingen.

Door de komst van een nieuwe huurder, de Stichting Gastvrij Markt10, was het nodig in het pand enige bouwkundige wijzigingen door te voeren.

Er zijn aanpassingen gedaan aan de keuken, electra voorzieningen en er is een nieuw WiFi netwerk aangelegd.

Waarschijnlijk zal er nog een aanpassing van de entree nodig zijn, dit wordt nog nader bekeken.

VERKLARINGEN

HET COLLEGE VAN DIAKENEN van de Hervormde Gemeente te Veenendaal verklaart,

dat de jaarrekening over het jaar 2023 conform Ordinantie 11-6-1 van de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland door haar is samengesteld en aangeboden aan de Algemene Kerkenraad

Veenendaal, 9 augustus 2024

Voorzitter: C. de Jong

Secretaris: M. van de Lagemaat

Ingevolge ordinantie 11-6-2 wordt een samenvatting van de jaarrekening in de kerkbode en op de website gepubliceerd.

En gedurende een week wordt de volledige jaarrekening voor de gemeente te inzage gelegd.

DE ALGEMENE KERKENRAAD van de Hervormde Gemeente te Veenendaal verklaart dat de jaarrekening van de Diaconie van de Hervormde Gemeente te Veenendaal over het boekjaar 2023, nadat deze in de vergadering van 26-09-2024 voorlopig is vastgesteld, in samenvatting is gepubliceerd en gedurende een week voor haar leden ter inzage is gelegd.

Daarna is deze definitief vastgesteld door het moderamen van de algemene kerkenraad van bovengenoemde gemeente (daartoe gemachtigd door de algemene kerkenraad) in de vergadering van 2024.

De jaarrekening zal in afschrift worden toegezonden aan het Classicaal College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Veenendaal,

Preses: J. Roest

Scriba: H.J. van de Scheur

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

In euro's

ACTIVA	31 dec. 2023	31 dec. 2022
Vaste activa		
Onroerende zaken	906.725	1.145.119
Inventaris	14.956	935
	<u>921.681</u>	<u>1.146.054</u>
Vlottende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	43.549	21.595
	<u>43.549</u>	<u>21.595</u>
Liquide middelen		
Kas-, bank- en spaartegoeden	505.801	323.817
	<u>505.801</u>	<u>323.817</u>
Totaal	<u>1.471.031</u>	<u>1.491.466</u>

PASSIVA	31 dec. 2023	31 dec. 2022
Vermogen		
Algemene reserve	1.330.974	1.059.556
Reserves		
Herwaarderingsreserve Zandstraat 157	0	221.461
Voorzieningen		
Onderhoudsvoorziening	71.540	76.469
Schulden op lange termijn		
Hypothecaire lening o/g	0	79.067
Bezittingen werkgroepen	0	0
	<u>0</u>	<u>79.067</u>
Schulden op korte termijn		
Overlopende passiva	68.517	54.913
	<u>68.517</u>	<u>54.913</u>
Totaal	<u>1.471.031</u>	<u>1.491.466</u>

RESULTATENREKENING OVER 2023

In euro's

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
BATEN			
Baten onroerende zaken	25.370	28.805	31.865
Rentebaten	0	3.276	21
Bijdragen levend geld	211.450	344.829	308.960
	<u>236.820</u>	<u>376.910</u>	<u>340.846</u>
LASTEN			
lasten overige onroerende zaken en inventaris excl. afschrijvingen	53.850	42.782	28.114
Afschrijving onroerende zaken en inventaris	6.490	7.235	6.634
Diaconaal Quotum	15.600	14.466	13.695
Rentelasten en bankkosten	1.070	1.386	1.637
Bestuur en administratie	9.700	10.335	8.269
Diaconaal werk plaatselijk	123.852	116.760	102.208
Diaconaal werk landelijk en wereldwijd	75.250	165.001	131.412
	<u>285.812</u>	<u>357.965</u>	<u>291.969</u>
Saldo baten minus lasten	-48.992	18.945	48.877
Onttrokken aan onderhoudsvoorziening	0	0	3.638
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening (regulier)	-7.000	-7.000	-7.000
Mutaties fondsen en voorzieningen (Richtlijn PKN)	22.900	18.163	0
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening (incidenteel)	0	0	-39.237
Vrijval bestemmingsfonds	0	0	39.237
Bijzondere baten en lasten	0	241.310	1.171
	<u>-33.092</u>	<u>271.418</u>	<u>46.686</u>
Resultaat boekjaar	<u>-33.092</u>	<u>271.418</u>	<u>46.686</u>
Resultaat bestemming			
Toegevoegd aan eigen vermogen	<u>-33.092</u>	<u>271.418</u>	<u>46.686</u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening wordt opgesteld naar de grondslag van historische kosten onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en specifiek naar de grondslagen zoals in deze jaarrekening zijn opgenomen.

Op de jaarrekening is de Richtlijn Begroting en Jaarverslaglegging van de PKN van toepassing.

Integraliteit van de verslaglegging

Alle baten en lasten worden in beginsel via de staat van baten en lasten verantwoord.

De baten en lasten van de werkgroepen worden niet via de staat van baten en lasten verantwoord.

De middelen staan op naam van de diaconie en daarom zijn deze onder de liquide middelen opgenomen. Aangezien deze middelen onder verantwoordelijkheid vallen van de werkgroepen, is onder de schulden een gelijke verplichting aan de werkgroepen opgenomen.

Grondslagen van balanswaardering

De monetaire activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarden, tenzij anders aangegeven.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden tegen historische aanschafwaarde gewaardeerd verminderd met lineaire afschrijvingen tot de restwaarde. De activa worden gewaardeerd naar het uitgangspunt van going-concern, dit houdt in dat de activa ten behoeve van de eigen werkzaamheden worden aangehouden en niet met het oogmerk van belegging of deze te vervreemden.

Op het gebouw Zandstraat 157 wordt ingaande 1995 niet meer afgeschreven, omdat de restwaarde is bereikt. Dit pand is in oktober 2023 verkocht.

De afschrijving op het gebouw Markt 10 is per 01-01-2021 gedaan volgens de nieuwe richtlijnen vanuit de PKN. (Aanschafwaarde -/- Woz waarde -/- reeds afgeschreven):40 jaar

Voorzieningen

De voorziening groot onderhoud ziet op het toekomstig onderhoud aan de Markt 10. De dotatie aan de voorziening wordt bepaald door de kosten van de komende jaren – blijvend het uit meerjarenonderhoudsplan – te spreiden over de periode die het onderhoudsplan bestrijkt.

Toevoegingen aan de voorziening worden vanuit de resultaatbestemming gevormd. Bestedingen worden in mindering gebracht op de voorziening.

Herwaarderingsreserve

Deze reserve is in 2023 vervallen omdat het betreffende pand (Zandstraat 157) is verkocht.

Toerekening van baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Giften worden toegerekend naar het jaar waarin ze worden ontvangen.

De baten en lasten van de werkgroepen worden toegerekend naar het jaar van ontvangst c.q. betaling.

Nalatenschappen en legaten worden verwerkt in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

TOELICHTING OP DE BALANS

In euro's

ACTIVA

Vaste activa

Gebouwen	Balans per 31 dec. 2022	investering herwaardering	Afschrijving	Balans per 31 dec. 2023
Zandstraat 157 (kadaster D4767)	232.000	-232.000	0	0
Markt 10 (kadaster D6265)	913.119	0	6.394	906.725
	<u>1.145.119</u>	<u>-232.000</u>	<u>6.394</u>	<u>906.725</u>

	WOZ Waarde 2023	Verzekerde waarde per	Taxatie waarde per 11-4-2023
Pand Markt 10	685.000	1.110.300	1.418.000

<u>Inventaris</u>	Balans per 31 dec. 2022	investering	Afschrijving	Balans per 31 dec. 2023
Inventaris Markt 10	935	14.861	840	14.956

De inventaris van Markt 10 is onder polisnummer 103.3278.319 verzekerd voor 50.000 euro.

Vlottende activa **31 dec. 2023** **31 dec. 2022**

Overige vorderingen en overlopende activa

Debiteuren	132	0
Vordering op College van Kerkrentmeesters	33.908	21.344
Subsidie schilderwerk	6.233	0
Huur baten Zandstraat 157	0	230
Nog te ontvangen rente	3.276	21
	<u>43.549</u>	<u>21.595</u>

Liquide middelen	31 dec. 2023	31 dec. 2022
<u>Kas saldi</u>		
Kas HVD wijk 1	764	447
Kas HVD wijk 2	263	464
Kas HVD wijk 3	298	196
Kas HVD wijk 4	540	191
Kas HVD wijk 5 en 8	789	953
Kas HVD wijk 7	347	323
Kas HVD wijk 9	0	0
	<hr/>	<hr/>
	3.001	2.574
 <u>Bank saldi</u>		
ABN-Amro, bestuur rekening	-30	4.299
SKG, betaalrekening	59.201	25.804
SKG, spaarrekening	438.841	288.820
SKG, betaalrekening HVD wijk 1	291	578
SKG, betaalrekening HVD wijk 2	1.104	-157
SKG, betaalrekening HVD wijk 3	346	11
SKG, betaalrekening HVD wijk 4	822	285
SKG, betaalrekening HVD wijk 5 en 8	277	121
SKG, betaalrekening HVD wijk 7	1.084	150
SKG, betaalrekening HVD wijk 9	328	603
SKG, betaalrekening Comm GGZ	536	729
	<hr/>	<hr/>
	502.800	321.243
 Totaal geldmiddelen	 <hr/> <hr/>	 <hr/> <hr/>
	505.801	323.817

PASSIVA

Vermogen	31 dec. 2023	31 dec. 2022
<u>Algemene reserve</u>		
Per 1 januari	1.059.556	1.012.870
Saldo resultatenrekening	<u>271.418</u>	<u>46.686</u>
Per 31 december	1.330.974	1.059.556

Overige reserves	31 dec. 2023	31 dec. 2022
Herwaarderingsreserve	31 dec. 2023	31 dec. 2022
Per 1 januari	221.461	204.461
Mutatie boekjaar	<u>-221.461</u>	<u>17.000</u>
Per 31 december	0	221.461

Deze reserve was ontstaan door de verplichting tot herwaardering door landelijke kerk (PKN) per januari 2020. Het betreffende pand is in 2023 verkocht, de reserve valt vrij.

Fondsen	31 dec. 2023	31 dec. 2022
<u>Bestemmingsfonds nalatenschap</u>		
Per 1 januari	0	39.237
Naar onderhoudsvoorziening	<u>0</u>	<u>-39.237</u>
Per 31 december	0	0

Conform de wens van de erflater is door het College van Diakenen in haar vergadering van 25-04-2022 besloten het restant toe te voegen aan de onderhoudsvoorziening voor Markt 10.

Vorzieningen	31 dec. 2023	31 dec. 2022
<u>Onderhoudsvoorziening</u>		
Per 1 januari	76.469	33.870
Dotatie boekjaar	7.000	7.000
Toevoeging vanuit bestemmingsfonds nalatenschap	0	39.237
Onttrekking boekjaar	<u>-11.929</u>	<u>-3.638</u>
Per 31 december	71.540	76.469
<u>Specificatie onttrekking conform M.O.P.</u>		
Liftcontrole	972	892
Kosten monumentenwacht	854	821
Controle beveiliging-brand-CV	1.417	1.925
Schilderwerk 2023	14.919	0
Subsidie schilderwerk	<u>-6.233</u>	<u>0</u>
	11.929	3.638

Schulden op lange termijn	31 dec. 2023	31 dec. 2022
<u>Hypothecaire lening o/g</u>		
Per 1 januari	79.066	192.001
Aflossingen boekjaar	-79.066	-112.935
	<u>0</u>	<u>79.066</u>
Per 31 december	0	79.066

Deze lening was verstrekt met als zekerheden de panden van Zandstraat 157 en Markt 10.
Het pand Zandstraat 157 is in het jaar 2023 verkocht.
De hypotheek is afgelost.

Schulden op korte termijn	2023	2022
<u>Overlopende passiva</u>		
Crediteuren	1.176	2.602
Vooruit ontvangen huur	1.867	1.358
Vooruit ontvangen collectegeld	0	100
	<hr/> 3.043	<hr/> 4.060
 <i>Nog te betalen collecten/giften</i>		
Nog te betalen collectes derden	19.847	13.664
Ontvangen waarborgsommen huurders	1.958	1.958
Nog te betalen giften derden	10	0
	<hr/> 21.815	<hr/> 15.622
 <i>Nog te betalen kosten</i>		
Werkgroep Creatief	1.763	1.802
Nog te betalen loonheffing	59	71
Pensioenpremie	30	29
Giften bestemd voor CvK	25	7
Accountant en administratiekosten	7.500	5.950
Nog te betalen bankkosten	1	0
Rente hypotheek	0	135
Kosten diaconaal werkers	23.418	26.460
Kruisposten	10.863	777
	<hr/> 43.659	<hr/> 35.231
 Totaal kortlopende schulden	 68.517	 54.913

TOELICHTING RESULTATENREKENING 2023

In euro's

BATEN	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
<u>Baten onroerende zaken</u>			
Verhuur Zandstraat 157	2.760	230	2.760
Verhuur Markt 10	22.610	28.575	29.105
	<u>25.370</u>	<u>28.805</u>	<u>31.865</u>
<u>Rentebaten</u>			
Interest spaarrekeningen	0	3.276	21
<u>Bijdragen levend geld</u>			
Opbrengst collectes kerkdiensten	119.700	146.571	135.993
Opbrengst doorzend collecte (DLW)	69.000	159.703	125.278
Opbrengst huwelijks collecten	750	102	1.134
Opbrengst collectes Heilig Avondmaal	20.500	27.511	26.440
	<u>209.950</u>	<u>333.887</u>	<u>288.845</u>
Opbrengst giften algemeen	1.000	9.982	3.141
Opbrengst giften energie crisis	0	960	16.974
Opbrengst giften doorzend	500	0	0
	<u>1.500</u>	<u>10.942</u>	<u>20.115</u>
	<u><u>211.450</u></u>	<u><u>344.829</u></u>	<u><u>308.960</u></u>
Totaal bijdragen levend geld	211.450	344.829	308.960
LASTEN	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
<u>Lasten onroerende zaken</u>			
Kosten Zandstraat 157	2.500	780	2.851
Onderhoud panden	25.400	20.612	4.496
Personeelslasten	3.600	3.376	3.211
Schoonmaakkosten	1.000	736	678
Kosten gas, water en elektra	12.000	9.689	10.223
Belastingen en heffingen	4.000	4.625	3.731
Verzekering panden	2.600	2.087	2.380
Beveiliging, ketel en lift onderhoud	0	386	153
Exploitatiekosten	2.000	322	391
Overige kosten	750	169	0
	<u>53.850</u>	<u>42.782</u>	<u>28.114</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
<u>Afschrijving onroerende zaken en inventaris</u>			
Afschrijving Markt 10	6.394	6.394	6.394
Afschrijving Inventaris	96	841	240
	<u>6.490</u>	<u>7.235</u>	<u>6.634</u>
 <u>Diaconaal Quotum</u>			
Verplichte bijdrage andere organen	15.600	14.466	13.695
 <u>Rentelasten en bankkosten</u>			
Rentelasten	120	408	843
Bankkosten	950	1.020	832
Betalingsverschillen-boete belastingen	0	-42	-38
	<u>1.070</u>	<u>1.386</u>	<u>1.637</u>
 <u>Bestuur en administratie</u>			
Kantoorartikelen	250	448	218
Internet en telefoon	1.550	1.260	1.244
Accountant en administratiekosten	7.500	8.097	6.500
Overige	400	530	307
	<u>9.700</u>	<u>10.335</u>	<u>8.269</u>
 Diaconaal werk plaatselijk			
 <u>Financiële hulp</u>			
Ondersteuning binnen eigen gemeente	15.000	6.742	4.460
Bijdrage stichting NN	5.000	5.000	5.000
Kosten Buurtdeel kastjes	0	1.401	0
Overige uitgaven	0	3.500	0
	<u>20.000</u>	<u>16.643</u>	<u>9.460</u>

In april 2019 is er door de stichting NN een beschikking ANBI status ontvangen.

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
<u>Maatschappelijk werk</u>			
Creatief	500	500	500
St. Inloophuis de Zevensprong	1.000	1.000	3.500
Stichting HIP plaatselijk	2.640	3.740	3.684
St. de Schuilplaats	4.500	4.500	3.500
St. Schuldhulpmaatje	5.712	5.712	5.712
Voor Elkaar Vakantieweken Eenmalige gift	0	0	1.500
Stichting onder ons eenmalige gift	0	500	0
Hulpdienst in Zicht (kosten bijdrage en huur donatie)	4.000	0	8.000
St Gastvrij Markt10 startkapitaal	0	20.000	0
Diverse uitgaven maatschappelijk werk	1.000	900	1.018
	<u>19.352</u>	<u>36.852</u>	<u>27.414</u>
De Stichting Gastvrij Markt 10 is ANBI erkend per beschikking d.d. 06-07-2023			
<u>Ouderenwerk</u>			
HVD werk wijken	14.000	8.523	13.119
HVD gezamenlijk buffet	9.000	7.958	7.096
HVD gezamenlijk buffet ontv. Bijdragen-giften	-5.000	-3.105	-6.306
Overige kosten ouderenwerk (Lichtspoor)	0	1.864	0
Attentie rondom Christelijke feestdagen	13.000	17.562	13.927
Eenmalige gift attentie rondom Christelijke feestdagen	0	-5.000	0
	<u>31.000</u>	<u>27.802</u>	<u>27.836</u>
<u>Gehandicapten, zieken en zorg</u>			
Attenties verjaardagen	1.500	145	40
Vakantiekosten	33.750	4.330	8.494
Eigen bijdrage vakanties	-15.000	-1.295	-498
St. Past. Beg. Verstandelijk gehandicapten	1.500	1.400	1.400
Overige kosten(o.a. Club 95)	500	500	500
Overige uitgave GZZ	0	5.400	0
	<u>22.250</u>	<u>10.480</u>	<u>9.936</u>
<u>Jeugdraad</u>			
Jeugdbibliotheek	1.000	1.000	1.000
Diaconaal medewerker	30.250	23.418	26.460
	<u>31.250</u>	<u>24.418</u>	<u>27.460</u>
<u>Overige kosten diaconaal werk plaatselijk</u>			
Giften/kosten uit eigen middelen	0	565	102
	<u>0</u>	<u>565</u>	<u>102</u>
Totaal kosten diaconaal werk plaatselijk	123.852	116.760	102.208

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Diaconaal werk Landelijk en wereldwijd			
Uitgaven doorzendcollectes DLW	69.000	159.703	125.278
Uitgaven doorstorting huw. Collectes	750	298	1.134
Uitgaven doorstorting giften DLW	500	0	0
Giften DLW uit eigen middelen	5.000	5.000	5.000
	<u>75.250</u>	<u>165.001</u>	<u>131.412</u>
Toevoeging aan fondsen en voorzieningen			
<u>Onderhoudsvoorziening</u>			
Onttrekking onderhoudsvoorziening	-22.900	-18.163	-3.638
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening	7.000	7.000	7.000
	<u>-15.900</u>	<u>-11.163</u>	<u>3.362</u>
Bijzondere baten en lasten			
Verkoop oude inventaris Markt 10	0	150	0
Verkoop pand Zandstraat 157	0	239.461	0
Kosten m.b.t. verkoop pand zandstraat 157	0	-3.052	0
Gelden St Kruispunt Omroep	0	4.262	0
Vrijval kosten voorgaande jaren	0	489	1.171
	<u>0</u>	<u>241.310</u>	<u>1.171</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN

Tot en met het jaar 2005 was de Hervormde Diaconie voor 50% gerechtigd in het vermogen van de stichting Bouwen en Bewaren, gevestigd te Veenendaal. Deze stichting is inmiddels helemaal overgenomen door de Hervormde Gemeente Veenendaal. In verband met het uit-treden van de Diaconie van de Hervormde Gemeente te Veenendaal uit de Stichting Bouwen en Bewaren per 1 januari 2006 doet de Diaconie van dit recht geleidelijk aan afstand ten gunst van de Hervormde Gemeente te Veenendaal. Het recht wordt in 25 jaar, met 4% per jaar vanaf 31 december 2006 afgebouwd.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Met het Diaconaal Platform Veenendaal (DPV) is afgesproken dat alle kerkgenootschappen die bij dit platform aangesloten zijn 500 euro per jaar per predikantsplaats bijdragen voor dit huurbedrag. Voor onze diaconie betekent dit een jaarlijkse bijdrage vanaf 2016 van 4.000 euro.

BELANGRIJKE VERMELDING M.B.T. LOPEND BOEKJAAR

In 2022 is besloten de navolgende doelen te ondersteunen;

Stichting NN	€ 5,000,--.	t/m jaar 2026
Stichting de Schuilplaats	€ 4.500,--.	t/m jaar 2026
Stichting de Zevensprong	€ 1.000,--.	Eindigend 2023.

BELANGRIJKE ONTWIKKELINGEN NA BALANSDATUM

Begin 2024 heeft de diaconie een legaat ontvangen van € 25.000,-- dat moet worden gebruikt voor financiële hulp in de eigen gemeente.

Toekomstverwachting.

Algemeen

V.w.b. de opbrengsten van collectes zal de methode om vooraf de gemeente te informeren worden voortgezet. Via de digitale middelen (o.a. gemeenteapps) geïnitieerd vanuit Markt 10 zullen doelen voorafgaand aan collectes onder de aandacht van gemeenteleden worden gebracht.

Er is gebleken dat bovenstaande een positieve invloed heeft op de inkomsten.

Voor het ondersteunen van hen die door de energie crises in de financiële problemen zouden geraken zijn financiële middelen ruimhartig door de gemeenteleden beschikbaar gesteld.

Echter degenen die financieel zouden kunnen worden geholpen melden zich niet.

Dit ondanks het feit dat het veelvuldig onder de aandacht is gebracht in de kerkbode en op vergaderingen.

We bekijken of de gelden gebruikt kunnen worden voor een doel, in de lijn met de intentie van de gevers, elders in de wereld.

Door de verkoop van het pand Zandstraat 157 en de overschotten van de afgelopen jaren beschikt de diaconie over een reserve.

Het is niet de taak van de diakenen om geld op te potten. Zij hebben de opdracht daar waar nood is een helpende hand te zijn.

Aan de commissie Diaconaat Landelijk en Wereldwijd is gevraagd om aan het College van Diakenen projectvoorstellen te doen met een langdurig en duurzaam karakter.

Te denken valt aan watervoorzieningen, huisvesting, faciliteiten om lokaal in eigen inkomen te voorzien.

De bekostiging zal gedaan worden vanuit de opgebouwde reserve.

Met in gedachte afbouw van de opgebouwde reserves is er in de begroting 2024 gekozen voor meer bekostiging vanuit de reserve.

Hierdoor komt er ruimte vrij op het collecte rooster om te collecteren voor meer verschillende stichtingen.

	Begroting 2024
Baten	
Baten onroerendgoed en levend geld	<u>254.431</u>
Lasten	
Lasten onroerend goed	38.029
Algemene kosten en verplichtingen	27.800
Diaconaal werk plaatselijk en wereldwijd	204.710
Afschrijvingen	9.434
Totaal lasten	<u>279.973</u>
Nadelig saldo (onttrekking aan algemene reserve)	<u>-25.542</u>

BIJLAGE 1

Specificatie collectes en giften Diaconaat landelijk en wereldwijd In euro's	Betaald bedrag
Compassion Nederland noodhulp Bukina Fasso	4.653
Voedsel-Moldavië	5.626
Bonisa	4.573
Mdiair Hoorn van Afrika	7.189
Christenen voor Israël (noodhulp)	15.622
Voedselbank	4.211
Project 1027 Hulp Pakistan	5.262
Joodse Begraafplaats Veenendaal	900
St. de Pietersberg (De Herberg)	3.858
Stichting Ontmoeting	3.808
Stichting Red een kind (na-drup)	20
Stephanos noodhulp Malawie	3.894
Op weg met de ander	5.201
Stichting Steun Messias belijdende Joden	3.990
Woord en Daad noodhulp Turkije-Syrië	56.932
World Vision (waterputten Soedan)	4.568
World Vision (Honger onder kinderen)	5.449
Ned. Patiënten Vereniging	3.207
ZOA (Ethiopië)	5.248
ZOA noodhulp Marokko-Lybië	15.492
	<hr/>
	159.703
 Giften	
Kerk in actievoor noodhulp Indonesie	500
GZB voor Kerken-helpen-kerken	500
IZB voor Zuiderlicht	500
Stichting Mensenkinderen voor Gaarkeukens Armenie en Moldavie	500
Gevangenezorg Nederland	500
Stichting HCR DLW hulp kankerpatientjes Roemenie	500
Woord en Daad DLW voor noodhulp Nepal	500
Stichting Bootvluchteling	500
Stichting Evangelie en Moslims	500
Serve India voor hulp aan kans arme vrouwen	500
	 5.000

Bijlage 2

Werkgroep Creatief

De werkgroep Creatief werd in het verleden verantwoord als een deelneming.

De werkgroep beschikte over een eigen bankrekening.

In de loop der jaren zijn de kosten van een bankrekening fors gestegen.

Een dergelijke kostenpost op een kleine begroting was niet meer wenselijk.

Daarom is de bankrekening opgezegd.

Nu lopen de bankzaken van de werkgroep Creatief via de lopende rekening van de Diaconie.

We administreren de gang van zaken zodanig in de administratie van de Diaconie

dat we aan het einde van ieder jaar kunnen bepalen wat het saldo van de werkgroep is.

Het verschuldigde saldo aan de werkgroep is opgenomen in de nog te betalen kosten in de jaarrekening van de Diaconie.

<u>Werkgroep Creatief</u>	2023	2022
Saldo Per 1 januari	1.801	1.625
Dotatie boekjaar	500	500
Kosten boekjaar	<u>-538</u>	<u>-324</u>
Saldo Per 31 december	1.763	1.801

Bijlage 3

Exploitatie Markt 10

In euro's

Baten:	Aankoop prognose	Begroting 2022	werkelijk 2022	Begroting 2023	werkelijk 2023
Inloophuis de Zevensprong	7.000	0	3.500	0	0
St. Netwerk voor jou	0	11.500	11.496	10.550	11.816
St. Present Veenendaal	0	0	4.000	4.000	4.480
St. Buurtzorg Nederland	0	7.225	5.248	4.800	2.928
Hulp in Praktijk Plaatselijk	0	2.640	2.760	2.760	3.091
Diverse verhuur en koffievergoeding	0	1.000	2.100	500	4.889
St Gastvrij Markt10	0	0	0	0	3.000
Besparing Markt 6	7.600	0	0	0	0
Bijdrage herv. Gemeente	5.250	0	0	0	0
Totaal	19.850	22.365	29.104	22.610	30.204
Collectes	10.000	0	0	0	0
Totaal Baten	29.850	22.365	29.104	22.610	30.204
Lasten:	Aankoop prognose	Begroting 2022	Werkelijk 2022	Begroting 2023	Werkelijk 2023
Schoonmaakkosten	0	4.250	3.889	4.600	4.112
Gas, Elektra, Water	5.500	4.200	10.223	12.000	9.689
Verz/Belastingen	3.000	6.200	6.111	6.600	6.712
Onderhoud gebouw	7.000	9.000	4.649	25.400	20.998
Onderhoud gebouw t.l.v. voorziening	0	0	-3.638	-22.900	-18.163
Rentelasten	9.290	0	135	250	408
Overige expl. Kst.	4.350	2.500	391	2.500	491
Totaal	29.140	26.150	21.760	28.450	24.247
Afschrijving pand	0	6.394	6.394	6.394	6.394
Afschrijving inventaris	3.000	200	240	96	240
Dot. Voorz. Onderhoud	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Totaal Lasten	39.140	39.744	35.394	41.940	37.881
Resultaat	-9.290	-17.379	-6.290	-19.330	-7.677