

**Protestantse Kerk Assen**

**College van Diakenen**



# **Begroting**

## **2022**

## Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2022

Voorwoord begroting 2022

### 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 2022. De begrote bedragen zijn een prognose, die gebaseerd is op de werkelijke kosten en opbrengsten uit 2020, de begroting 2021 en de besluiten van ons college.

### Beschouwing

De Coronapandemie lijkt op zijn retour, maar zal zeker zijn effecten nalaten. Het is onzeker hoe groot de bezoekersaantallen bij de kerkdiensten en daarmee de collecte opbrengsten zullen zijn. Diverse activiteiten zullen weer opgepakt kunnen worden, maar ook hier blijven zaken onzeker afhankelijk van de besmettingsgraad binnen de bevolking. Toch zal nog de vraag blijven voor hoelang activiteiten kunnen doorgaan, maar ook in welke vorm en met hoeveel deelnemers dat zal zijn.

Steeds nadrukkelijker wordt duidelijk dat de manier van kerkzijn verandert. Wij verwachten dat andere vormen naast de eredienst steeds belangrijker worden. De PKA heeft meerdere beleidsvoornemens geformuleerd, zoals bijvoorbeeld: te willen werken aan de presentie in de stad, kerkvernieuwing en pionieren, mee werken in netwerken en samenwerkingsverbanden, aansluiten bij de maatschappelijke actualiteit etc.. Het College van Diakenen wil hierbij aansluiten, waarbij wij ons realiseren dat we door te werken aan onze maatschappelijke rol invulling kunnen geven aan onze kerkelijke opdracht.

Vooruitlopend op een "heidag" in het voorjaar van 2022, waar we ons meerjaren beleid willen vormgeven heeft het College alvast besloten een aantal projecten te steunen met naar onze inschatting grote diaconale impact:

- A. Na een bijdrage van € 25.000, = in 2021 aan de nieuwbouw, leveren wij de komende 5 jaar een structurele bijdrage aan de exploitatie van het Hospice te Assen.
- B. Samen met KIA ondersteunen wij in elk geval gedurende 3 jaar de diaconale pioniersplek Assen Bloeit in de wijk Vredeveld.
- C. Al jaren staan wij garant voor een substantieel bedrag tbv de jaarlijkse kerstpakketten Actie te Assen. Ook in 2022 hebben wij hier een garantstelling van € 16.500, = begroot. Dit jaar spannen wij ons in om de actie onder te brengen in een zelfstandige stichting om zo het draagvlak en de flexibiliteit te vergroten en de werkzaamheden nog impactvoller te maken.

In 2022 gaan we ook naar onze interne processen kijken:

1. In de notitie over het beleggingsbeleid zijn een aantal aanbevelingen gedaan. In 2022 zullen we hier een vervolg op geven.
2. We hebben onze relaties nog eens op een rij gezet en relatiebeheerders benoemd. Het doel is om op deze manier te komen tot een actieve en stimulerende rol in het diaconale werkgebied te Assen.

3. We hebben afgesproken minimaal 2 keer per jaar met het College van Kerkrentmeesters te overleggen om de verschillende activiteiten met elkaar af te stemmen om het effect van onze activiteiten te vergroten.

4. Het Generaal College voor de Behandeling van de Beheerszaken (GCBB) heeft een richtlijn beleggingen PKN uitgegeven. Deze richtlijn schrijft voor om een beleggingsstatuut op te stellen. Het doel is het bestuur juridisch te beschermen tegen persoonlijke aansprakelijkheid door bepalingen omtrent professioneel beheer te regelen. Ook zal vastgelegd dienen te worden hoe en waarin belegd kan worden.

## Toelichting op de verschillende posten Baten en Lasten

### **Baten:**

#### 1. Collecten en giften

Bij de collecten verwachten wij door een toename van het bezoekersaantal van de (ere)diensten een (lichte) stijging van de opbrengsten.

#### 2. Rente en dividend

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 defensief.

Op 4 maart 2021 hebben wij van het Generaal College voor de Behandeling van de Beheerszaken (GCBB) de richtlijn beleggingen PKN ontvangen.

Deze richtlijn schrijft voor om een beleggingsstatuut op te stellen. Een beleggingsstatuut beschermt o.a. in juridisch opzicht het bestuur, want zonder zo'n statuut kan een college of bestuur persoonlijk aansprakelijk gesteld worden. Tevens dient het beheer, onder mandaat, geheel uitbesteed te worden aan professionele externe deskundigen.

Op het externe beheer moet toezicht worden uitgeoefend. Raadzaam is om hiervoor een beleggingscommissie te benoemen

#### 3 Af te dragen gelden

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

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

### **Lasten:**

#### 4. Wijkbudgetten

Het peilmoment voor het berekenen van de budgetten is het aantal leden medio 2021.

#### 5. Ondersteuning

De post ondersteuning betreft de kerstpakkettenactie en kerkomroep.

#### 6. Zieken en ouderenzorg

In het bedrag van € 6.500,00 zijn o.a. de kosten voor de "Vaartweek" geraamd.

#### 7. Bijdragen kerkelijke organen

Het jaarlijkse quotum wordt vastgesteld op basis van gegevens uit de jaarrekening 2020.

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.

#### 9. Bijdragen instellingen

De opgenomen bedragen zijn de uitgaven vanuit voorgaande jaren bepalend.

De grotere uitgaven betreffen steun aan de stichtingen INLIA, POP-Up winkel-Mooi Verhaal inclusief bakfiets activiteiten, vakantietassen en incidentele initiatieven.

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.

Nieuw is een jaarlijkse donatie van € 5.000,00 aan het Hospice in Assen.

### 13. Besteding uit vermogen

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

Nieuw is een bijdrage (verbouwing) voor de Diaconale presentieplek in samenwerking met Kerk in Actie (looptijd 2021 en 2022).

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

Wij stellen u voor om het nadelig saldo ad € 76.600,00 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

Imke Zeilstra, penningmeester

Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2022

EXPLOITATIEREKENING		Begroting 2022	Begroting 2021	Rekening 2020
<b>Baten</b>				
1	Collecten en giften	€ 109.200	€ 105.250	€ 140.594
2	Beleggingsresultaten/rente	€ 47.000	€ 48.800	€ 39.451
3	Af te dragen gelden	€ 107.500	€ 103.500	€ 113.388
	<b>Totaal baten</b>	<b>€ 263.700</b>	<b>€ 257.550</b>	<b>€ 293.433</b>
<b>Lasten</b>				
4	Wijkbudgetten	€ 13.300	€ 14.000	€ 5.786
5	Ondersteuning	€ 19.100	€ 16.750	€ 4.755
6	Zieken- en ouderenzorg	€ 6.500	€ 5.100	€ 584
7	Bijdrage kerkelijke organen	€ 11.500	€ 11.650	€ 11.846
8	Missionaire beraadsgroep	€ 24.000	€ 25.750	€ 16.809
9	Bijdragen instellingen	€ 50.000	€ 37.950	€ 16.587
10	Beheers- en administratiekosten	€ 35.000	€ 35.250	€ 38.383
11	Overige lasten	€ 2.900	€ 3.350	€ 1.568
12	Af te dragen gelden	€ 107.500	€ 103.500	€ 113.388
13	Besteding vanuit het vermogen	€ 70.500	€ 65.600	€ 63.317
	<b>Totaal lasten</b>	<b>€ 340.300</b>	<b>€ 318.900</b>	<b>€ 273.023</b>
	<b>Resultaat baten en lasten</b>	<b>€ 76.600-</b>	<b>€ 61.350-</b>	<b>€ 20.410</b>
4	Toevoeging aan wijkreserves	€ -	€ -	€ 8.343-
14	Onttrekking aan bestemmingsreserves	€ -	€ -	€ 2.439
15	Toevoeging aan bestemmingsreserves	€ -	€ -	€ 34.000-
	<b>Resultaat</b>	<b>€ 76.600-</b>	<b>€ 61.350-</b>	<b>€ 19.494-</b>

**Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2022**

<b>Specificatie exploitatierekening</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
<b>Baten:</b>			
<b>1 Collecten en giften</b>			
Collecten eredienst	€ 18.000	€ 15.000	€ 18.715
Bijdragen diaconaat dichtbij	€ 90.000	€ 90.000	€ 86.174
Legaten	€ -	€ -	€ 34.000
Giften	€ 1.200	€ 250	€ 1.705
<b>Totaal</b>	<b>€ 109.200</b>	<b>€ 105.250</b>	<b>€ 140.594</b>
<b>2 Beleggingsresultaten/rente</b>			
Renteopbrengsten	€ -	€ -	€ 21-
SKG deposito's (v.v.d.5-1-2023)	€ 2.550	€ 2.550	€ 2.550
Beleggingsresultaten	€ 17.000	€ 16.500	€ 17.687
Koersresultaat effecten	€ 25.000	€ 28.500	€ 16.821
Lening/hypotheek Open Huis	€ 2.450	€ 1.250	€ 2.414
Cashdividend Oikocredit	€ -	€ -	€ -
Stockdividend Oikocredit	€ -	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 47.000</b>	<b>€ 48.800</b>	<b>€ 39.451</b>
<b>3 Door te zenden gelden</b>			
Door te zenden - vrije collecten	€ 5.000	€ 5.000	€ 2.780
Project 40-dagen tijd	€ 5.000	€ 1.500	€ -
Door te zenden - diaconaat landelijk	€ 4.000	€ 2.000	€ 10.756
Door te zenden - kinderen in de knel	€ 4.000	€ 3.000	€ -
Door te zenden - wereldwijd	€ 5.000	€ 7.500	€ 11.409
Door te zenden - zending	€ 1.500	€ 1.500	€ 409
Door te zenden - bijzondere collecten - rampen	€ 3.000	€ 3.000	€ 4.099
Door te zenden - bijzondere collecten	€ -	€ -	€ 4.264
Door te zenden - bijdragen Verweg	€ 80.000	€ 80.000	€ 79.671
<b>Totaal</b>	<b>€ 107.500</b>	<b>€ 103.500</b>	<b>€ 113.388</b>
<b>14 Onttrekking aan bestemmingsreserves</b>			
Kerkomroep	€ -	€ -	€ 2.298
Vaartweek	€ -	€ -	€ 141
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 2.439</b>

Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2022

Specificatie exploitatierekening	Begroting 2022	Begroting 2021	Rekening 2020
<b>Lasten:</b>			
<b>4 Wijkdiaconieën</b>			
<b>Jozefkerk</b>			
Wijkbudget	€ 2.780	€ 2.905	€ 2.923
Extra ontvangsten	€ -	€ -	€ 1.974-
Extra bestedingen	€ -	€ -	€ 85
Toevoeging reserve wijkdiaconie	€ -	€ -	pm
<b>Tussentelling</b>	<b>€ 2.780</b>	<b>€ 2.905</b>	<b>€ 1.034</b>
<b>De Drieklank</b>			
Wijkbudget	€ 5.375	€ 5.605	€ 5.733
Extra ontvangsten	€ -	€ -	€ 3.932-
Extra bestedingen	€ -	€ -	€ 2.799
Toevoeging reserve wijkdiaconie	€ -	€ -	pm
<b>Tussentelling</b>	<b>€ 5.375</b>	<b>€ 5.605</b>	<b>€ 4.600</b>
<b>Vredenoord</b>			
Wijkbudget	€ 5.145	€ 5.320	€ 5.473
Extra ontvangsten	€ -	€ -	€ 35-
Extra bestedingen	€ -	€ -	€ 1.100-
Toevoeging reserve wijkdiaconie	€ -	€ -	pm
<b>Tussentelling</b>	<b>€ 5.145</b>	<b>€ 5.320</b>	<b>€ 4.338</b>
<b>Vakantiegeld</b>			
Ontvangsten via de wijken	€ 15.000-	€ 15.000-	€ 18.720-
Bestedingen	€ 15.000	€ 15.000	€ 14.350
Overige kosten	€ -	€ 170	€ 183
Toevoeging reserve vakantiegeld	€ -	€ -	pm
<b>Tussentelling</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 170</b>	<b>€ 4.186-</b>
<b>Totaal</b>	<b>€ 13.300</b>	<b>€ 14.000</b>	<b>€ 5.786</b>
<b>5 Ondersteuning</b>			
Via de wijkdiaconieën	€ -	€ -	€ -
Kerkomroep	€ 2.350	€ -	€ 2.298
Kerstpakkettenactie	€ 16.750	€ 16.750	€ 2.445
Diverse ondersteuning	€ -	€ -	€ 12
<b>Totaal</b>	<b>€ 19.100</b>	<b>€ 16.750</b>	<b>€ 4.755</b>
<b>6 Zieken- en Ouderenzorg</b>			
Ontmoetingsdagen	€ 500	€ 500	€ -
Kerstuitgaven	€ 500	€ 500	€ -
Vaartweek	€ 5.000	€ -	€ 141
Ouderenwerk	€ 500	€ 4.100	€ 443
<b>Totaal</b>	<b>€ 6.500</b>	<b>€ 5.100</b>	<b>€ 584</b>

**Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2022**

<b>Specificatie exploitatierekening</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
<b>7 Afdracht Kerkelijke Organen</b>			
Diaconaal quotum	€ 11.500	€ 11.650	€ 11.846
<b>Totaal</b>	<b>€ 11.500</b>	<b>€ 11.650</b>	<b>€ 11.846</b>
<b>8 Missionaire Beraadsgroep</b>			
Activiteiten in de wijken	€ 2.500	€ 3.000	€ 915
Lectuur	€ 4.100	€ 4.100	€ 3.984
Subsidies	€ -	€ -	€ 57
S.I.R.W.	€ 1.150	€ 1.150	€ -
Bijdrage Rafelende Randen van Europa	€ -	€ 500	€ -
Kerkdiensten Wilhelminaziekenhuis	€ 250	€ 250	€ -
Middagpauzediensten Bethelkerk	€ 300	€ 300	€ 275
Kerkdiensten Anholt	€ 500	€ 500	€ 500
Zin in Zondag	€ 2.000	€ 2.500	€ 678
Kerkennacht	€ 1.000	€ 1.000	€ -
Openluchtdienst Hemelvaart	€ 1.800	€ 1.800	€ -
Kerkengang scholen	€ -	€ 250	€ -
Kosten commissie	€ -	€ -	€ -
Missionair quotum	€ 10.400	€ 10.400	€ 10.400
<b>Totaal</b>	<b>€ 24.000</b>	<b>€ 25.750</b>	<b>€ 16.809</b>
<b>9 Bijdragen instellingen</b>			
De Samaritaan	€ 2.000	€ 2.200	€ -
Stichting INLIA	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Diaconaal Platform	€ 750	€ 750	€ -
Verdubbeling noodhulp	€ -	€ -	€ 2.962
Kerk in Actie noodhulp corona	€ -	€ -	€ 500
Kerk in Actie Colombia	€ -	€ -	€ 500
St. Because We Carry - slaapzakken	€ -	€ -	€ 500
Pop-Up winkel/Mooi Verhaal - kosten/opbrengsten	€ 6.000	€ 6.000	€ 324
Pop-Up VVV Assen - vervallen 4-2020	€ -	€ -	€ 1.452
Schuldhelp & zakgeldproject	€ 1.500	€ 5.000	€ -
Advieslijst Regionaal Diaconaal Fonds	€ 750	€ 500	€ 800
Voedselbank incl. Vakantietassen	€ 5.000	€ 7.500	€ 3.731
St. Present	€ 1.000	€ 1.000	€ -
Najaarszending Indonesië	€ -	€ -	€ 318
Diaconale presentieplek i.s.m KiA (looptijd 2021 t/m 2024)	€ 15.000	€ -	€ -
Vrienden Hospice Noord- en Midden-Drenthe	€ 5.000	€ -	€ -
Open Huis - winteropenstelling	€ 500	€ -	€ 500
Diverse instellingen en initiatief projecten	€ 7.500	€ 10.000	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 50.000</b>	<b>€ 37.950</b>	<b>€ 16.587</b>



**Protestantse Gemeente Assen - College van Diakenen - Begroting 2022**

<b>Specificatie exploitatierekening</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Rekening 2020</b>
<b>10 Beheers- en administratiekosten</b>			
Vergaderkosten	€ 1.000	€ 100	€ -
Abonnementen en contributies	€ 100	€ 150	€ 88
Bankkosten	€ 12.000	€ 12.000	€ 11.701
Administratiekosten	€ 16.900	€ 18.000	€ 16.814
Accountantskosten	€ 5.000	€ 5.000	€ 9.780
<b>Totaal</b>	<b>€ 35.000</b>	<b>€ 35.250</b>	<b>€ 38.383</b>
<b>11 Overige lasten</b>			
ZWO - kalenders	€ 500	€ 500	€ 306
ZWO - verkoop kalenders	€ 500-	€ 350-	€ 306-
Dienst van Schrift en Tafel	€ 150	€ 700	€ 40
Externe beleidsondersteuning	€ 1.750	€ 1.500	€ 726
Algemene kosten	€ 1.000	€ 1.000	€ 802
<b>Totaal</b>	<b>€ 2.900</b>	<b>€ 3.350</b>	<b>€ 1.568</b>
<b>12 Afdracht door te zenden gelden</b>			
Afdracht - vrije collecten	€ 5.000	€ 5.000	€ 2.780
Afdracht - project 40-dagen tijd	€ 5.000	€ 1.500	€ -
Afdracht - diaconaat landelijk	€ 4.000	€ 2.000	€ 10.756
Afdracht - kinderen in de Knel	€ 4.000	€ 3.000	€ -
Afdracht - diaconaat wereldwijd	€ 5.000	€ 7.500	€ 11.409
Afdracht - zending	€ 1.500	€ 1.500	€ 409
Afdracht - noodhulp-rampen	€ 3.000	€ 3.000	€ 4.099
Afdracht - bijzondere collecten	€ -	€ -	€ 4.264
Afdracht - bijdrage Verweg	€ 80.000	€ 80.000	€ 79.671
<b>Totaal</b>	<b>€ 107.500</b>	<b>€ 103.500</b>	<b>€ 113.388</b>
<b>13 Bestedingen vanuit het vermogen</b>			
Diaconaal predikant	€ 18.900	€ 18.500	€ 18.190
Diaconaal werker	€ 37.500	€ 40.000	€ 35.300
Kosten diaconaal werker	€ 1.000	€ 1.000	€ 729
Kantoorhuur diaconaal werker	€ 3.100	€ 3.100	€ 3.069
Extra kantoorhuur Open Huis	€ -	€ 3.000	€ 2.650
Afboeking lening Timework	€ -	€ -	€ 3.379
Diaconale presentieplek i.s.m KiA (looptijd 2021 en 2022)	€ 10.000	€ -	€ -
<b>Totaal</b>	<b>€ 70.500</b>	<b>€ 65.600</b>	<b>€ 63.317</b>
<b>15 Toevoeging aan bestemmingsreserves</b>			
Bestemmingsreserve Vredenoord algemeen	€ -	€ -	€ 25.500
Bestemmingsreserve Vredenoord wijk	€ -	€ -	€ 8.500
<b>Totaal</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 34.000</b>

## **Verklaring**

### **Goedkeuring College van Diakenen**

Het College van Diakenen van de Protestantse Gemeente Assen heeft de begroting 2022 goedgekeurd in de vergadering van .....

De begroting 2022 sluit met een verwacht negatief resultaat van € 76.600,00

T. Poelman  
voorzitter

d.d.

Handtekening:

H.M. Gaasbeek  
secretaris

d.d.

Handtekening:

### **Vaststelling Algemene Kerkenraad**

De Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente Assen heeft de begroting 2022 vastgesteld in de vergadering van .....

G. Schoep,  
preses

d.d.

Handtekening:

B.J. Smit,  
scriba

d.d.

Handtekening: