



**Protestantse
Kerk**

Hervormde gemeente te Katwijk aan den Rijn

College van Diakenen

Jaarrekening 2023



**Hervormde gemeente te Katwijk aan den Rijn
College van Diakenen
Jaarrekening 2023**

Inhoudsopgave

1	Algemene gegevens.....	2
2	Verslag van het college van diakenen	4
3	Jaarrekening.....	7
3.1	Balans per 31 december 2023	7
3.2	Staat van baten en lasten over 2023	9
3.3	Kasstroomoverzicht over 2023.....	10
3.4	Grondslagen.....	11
3.5	Toelichting op de jaarrekening	13
3.6	Toelichting op de balans.....	14
3.7	Toelichting op de staat van baten en lasten	16
4.1	Kengetallen.....	20

1 Algemene gegevens

Organisatie

Aantal wijkgemeenten	2
Aantal begraafplaatsen	0
Aantal annexe stichtingen	0

Pastoraat resp. diaconaal pastoraat

Predikanten - bezetting in aantallen

Aantal predikanten voor gewone werkzaamheden	0
Aantal predikanten met een bijzondere opdracht	0
Totaal aantal predikanten	0

Predikanten - bezetting in FTE

Bezetting predikanten fulltime in FTE	0
Bezetting predikanten parttime in FTE	0,00
Totaal bezetting predikanten in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00
Waarvan predikanten met opslag tijdelijke dienst in FTE	0,00
Waarvan predikanten met proponentenkorting in FTE	0,00

Kerkelijk werkers

Aantal kerkelijk werkers	0
Bezetting kerkelijk werkers in FTE	0,00
Waarvan vacatures in FTE	0,00

Personeel

Overige betaalde medewerkers

Aantal overige betaalde medewerkers	0
Bezetting overige betaalde medewerkers in FTE	0,00

Ouderlingen

(Bij gemeenten met wijkgemeenten: in algemene kerkenraad)

Aantal ouderlingen (niet tevens kerkrentmeester)	4
Waarvan vacatures	0

College van kerkrentmeesters*Ouderlingen-kerkrentmeester*

Aantal ouderlingen-kerkrentmeester 6

Waarvan vacatures 0

Kerkrentmeesters

Aantal kerkrentmeesters 2

Waarvan vacatures 0

College van diakenen*Diakenen*

Aantal diakenen 14

Waarvan vacatures 0

Diaconale rentmeesters

Aantal diaconale rentmeesters 0

Waarvan vacatures 0

Leden

Aantal belijdende leden 1.576

Aantal doopleden 2.842

Totaal aantal leden 4.418

Pastorale eenheden

Aantal pastorale eenheden 2.765

ANBI-pagina hervormdkatwijkrijn.nl/anbi-gegevens-3/

2 Verslag van het college van diakenen

Bezetting en organisatie

Ultimo 2023 heeft de diaconie geen vacatures en bestaat de diaconie van onze gemeente uit 14 actieve diakenen. Bij deze volledige bezetting bestaat de diaconie voor beide wijken uit 7 diakenen. Het dagelijks bestuur van de diaconie wordt gevormd door de voorzitter, secretaris en penningmeester. De volledige (actuele) bezetting van de diaconie is terug te vinden op de website van onze gemeente: www.hervormdkatwijkrijn.nl.

De ANBI gegevens, doelstellingen, activiteiten, collecte doeleinden en de invulling daarvan zijn eveneens terug te vinden op onze website onder het kopje 'diaconie'.

De maandelijkse vergaderingen van de diaconie vonden in 2023 plaats met fysieke bijeenkomsten in het Dorpshuis of de Ontmoetingskerk. Een vergadering vond plaats op een externe locatie in combinatie met het afsluiten van het kerkelijk seizoen.

Vanuit de diaconie is er gedurende het jaar tijdens eigen vergaderingen steeds vaker gesproken en nagedacht over het grip krijgen op lokale armoedebestrijding. Ook bijeenkomsten in de gemeente Katwijk waar verschillende instanties of organisaties bij elkaar kwamen rond dit onderwerp werden bezocht.

Met de hoge inflatiecijfers en stijgende (energie)kosten voor vele mensen, willen we graag laten zien dat we er zijn om te helpen, al dan niet in samenwerking met andere maatschappelijk betrokken organisaties. Het blijft echter een voortdurende uitdaging om die ondersteuningsmogelijkheid dusdanig bij de mensen onder de aandacht te krijgen zodat er ook echt navraag naar wordt gedaan.

Terugblik op 2023

Ook in 2023 werden er weer wijk-, Paas- en Kerstmiddagen georganiseerd. Vele ouderen kwamen bij elkaar voor gezelligheid en ontmoeting in de Ontmoetingskerk en de Dorpskerk. Trouwe vrijwilligers verzorgden tijdens die activiteiten de maaltijden, hapjes en drankjes. In een ontspannen sfeer beleefden de mensen een fijne middag. Ook het inloophuis was wekelijks weer een gelegenheid van ontmoeting voor ouderen, eenzame mensen en mensen uit de wijk van onze gemeente.

Het bezoekwerk, veelal ingevuld door de Hervormde Vrouwen Dienst, is iets waar jaarlijks weer dankbaar op teruggekeken kan worden. Juist ook met dat werk is er ruimte voor een persoonlijk gesprek en persoonlijke aandacht in mooie- maar ook in verdrietige tijden.

Een ander jaarlijks terugkerende activiteit: 'vakantie voor doelgroep' vond ook weer plaats. Dit jaar mochten 6 gemeenteleden gebruikmaken van de vakantieweek in het Nieuw Hydepark.

De diaconie bezocht met Kerst wederom de ouderen, mensen die vanuit de lief- en leedlijst naar voren kwamen werden eveneens bezocht aan de deur. Op die wijze werden ook in 2023 de nodige mensen verblijd met een lekkernij, Bijbelsdagboek en waar nodig een gerichte financiële ondersteuning.

Vanuit jeugdclub De Treffers van onze gemeente werden er eind december, inmiddels traditiegetrouw, nog oliebollen gebakken en rondgebracht bij ouderen van de gemeente. Dankbaar voor de getoonde betrokkenheid bij de gemeente van deze tientallen jongeren, hebben wij deze actie financieel ondersteund.

Zendingsactiviteiten

Sinds 2022 zijn de activiteiten van de zendingscommissie formeel ondergebracht bij de diaconie. Gedurende 2023 zijn de opbrengsten van de zendingsbussen in de hal van beide kerken en de beide jaarlijkse zendingsacties verantwoord bij de diaconie. Deze verantwoording ziet u terug onder de doorzendcollecten.

Financiën 2023

De diaconie sluit het jaar af met een negatief operationeel resultaat van € 2.715 waar vooraf een tekort begroot was van € 3.455. Doordat er € 1.000 toegevoegd wordt aan het bestemmingsfonds 'bestrijding energiekosten' komt het uiteindelijke resultaat, wat in mindering gebracht wordt op de algemene reserve, uit op € 3.715 negatief.

De opbrengsten levend geld vallen in 2023 hoger uit dan begroot voor het jaar 2023. Begroot was een bedrag van € 46.500 en er werd uiteindelijk een bedrag van € 48.727 (2022: € 48.637) ontvangen. Daarmee is de hoge opbrengst van 2022 gecontinueerd, iets waar de diaconie zeer dankbaar voor is. Tijdens de Corona-jaren daalde op enig moment deze opbrengst, in 2020 nog tot € 34.571 en in 2021 tot € 39.699.

De totale door te zenden collecten en giften van 2023 zijn uitgekomen op € 55.760 (2022: € 40.589). Dat is aanzienlijk meer dan was begroot met € 32.000.

Rondom de natuurrampen in Turkije, Syrië, Marokko en Libië zijn er extra collecten georganiseerd voor noodhulp aldaar. Deze incidentele noodcollecten worden niet begroot, maar leverden in totaal wel € 16.738 voor de noodhulp op.

De doorzendcollecten hebben overigens geen invloed op het financieel resultaat van de diaconie aangezien alle bedragen volledig een op een worden doorgestort naar de desbetreffende goede doelen.

De uitgaven en kosten voor 2023 liggen over het algemeen aardig in lijn met de begroting. De voornaamste kostenpost betreft kosten voor diaconaal werk plaatselijk: De kosten voor diaconaal werk plaatselijk komen voor 2023 uit op € 30.052 (2022: € 32.575), dat is circa € 4.700 minder dan begroot.

Het bedrag aan ondersteuning van personen valt met € 4.361 aanzienlijk lager uit dan begroot (€ 6.000). De diaconie wil juist graag op dit gebied van steun zijn voor mensen. De kosten liggen in 2023 weer in lijn met die van 2021 (€ 4.575). Hulpbehoevende mensen in het vizier krijgen en van steun kunnen zijn blijft een speerpunt van de diaconie.

De kosten voor vakantie doelgroep vallen ongeveer € 800 lager uit dan begroot. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 was uitgegaan van 2 extra deelnemers.

Voor de overige kosten geldt dat verwachte kostenstijgingen uiteindelijk minder extreem uitpakten dan verwacht.

Administratieve organisatie

Tijdens de maandelijkse vergaderingen werd telkens een actuele staat van baten- en lasten gedeeld met de diaconie en waar nodig toegelicht. Eens per kwartaal vond er beoordeling plaats van de administratie met achterliggende bescheiden door de tweede penningmeester en kon er middels een rapportagemodel verslag gedaan worden aan de vergadering over de financiële ontwikkelingen van het achterliggende kwartaal.

Vooruitblik 2024

In september 2023 is de door de kerkenraad en diaconie goedgekeurde begroting bij de PKN ingediend voor het jaar 2024 met een verwacht tekort van € 4.980.

Op basis van de jaarrekening 2023 vertrouwen we erop dat we de begroting als realistisch mogen beschouwen en dat we de voorgenomen diaconale activiteiten en ondersteuning naar verlangen en mogelijkheden kunnen uitvoeren.

In het vertrouwen dat we ons in geloof mogen richten tot onze Hemelse Vader kijken wij vooruit naar het nieuwe jaar. Een jaar waarin we ook weer klaar mogen staan voor onze naasten en zwakkeren in de gemeente en daaromheen.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er zijn ultimo 2023 geen niet uit de balans blijkende verplichtingen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de gepresenteerde jaarrekening.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2023

Activa

Vlottende activa

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Overige vorderingen en overlopende activa	10.739	9.584
	10.739	9.584
Geldmiddelen		
(Wijk)kassen	27	43
Bankrekeningen	74.720	77.124
	74.747	77.167
Totaal vlottende activa	<u>85.486</u>	<u>86.751</u>
Totaal activa	<u>85.486</u>	<u>86.751</u>

Passiva
Eigen vermogen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Algemene reserve		
Algemene reserve	<u>76.941</u>	<u>80.656</u>
	76.941	80.656
Bestemmingsreserves en -fondsen		
Bestemmingsfondsen	<u>2.070</u>	<u>1.070</u>
	2.070	1.070
Totaal eigen vermogen	<u>79.011</u>	<u>81.726</u>

Vreemd vermogen
Vreemd vermogen korte termijn

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Kortlopende schulden en overlopende passiva		
Overige schulden en overlopende passiva	<u>6.475</u>	<u>5.025</u>
	6.475	5.025
Totaal vreemd vermogen korte termijn	<u>6.475</u>	<u>5.025</u>
Totaal vreemd vermogen	<u>6.475</u>	<u>5.025</u>
Totaal passiva	<u>85.486</u>	<u>86.751</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2023

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten en Baten			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen	-	778	23
Opbrengsten levend geld	46.500	48.727	48.637
Door te zenden collecten en giften	32.600	55.760	40.589
Totaal baten A	<u>79.100</u>	<u>105.265</u>	<u>89.249</u>
Uitgaven en Kosten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten	600	237	436
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen	4.580	4.499	4.225
Kosten beheer, administratie en archief	675	861	529
Rentelasten/bankkosten	400	671	357
Diaconaal werk plaatselijk	34.700	30.052	32.575
Diaconaal werk regionaal/landelijk	4.500	4.300	4.550
Diaconaal werk wereldwijd	4.500	11.600	6.500
Afdrachten door te zenden collecten en giften	32.600	55.760	40.589
Totaal lasten A	<u>82.555</u>	<u>107.980</u>	<u>89.761</u>
Operationeel resultaat (A)	<u>-3.455</u>	<u>-2.715</u>	<u>-512</u>
Incidentele baten en lasten			
Incidentele baten	-	-	-
Incidentele lasten	-	-	-
Incidentele baten en lasten (B)	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Resultaat verslagjaar (A+B)	<u>-3.455</u>	<u>-2.715</u>	<u>-512</u>
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Onttrekkingen bestemmingsreserves	-	-	-
Onttrekkingen bestemmingsfondsen	-	-	-
Toevoegingen bestemmingsreserves	-	0	0
Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	-1.000	-1.070
Totaal mutaties bestemmingsreserves/-fondsen (C)	<u>-</u>	<u>-1.000</u>	<u>-1.070</u>
Resultaat naar Algemene reserve (D)	<u>-3.455</u>	<u>-3.715</u>	<u>-1.582</u>

3.3 Kasstroomoverzicht over 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	2022
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten - lasten	-2.715	-512
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Kortlopende vorderingen en overlopende activa	-1.155	-3.777
Kortlopende schulden en overlopende passiva	1.450	-4.763
	295	-8.540
Kasstroom uit primaire activiteiten	-2.420	-9.052
Incidentele baten en lasten:		
Incidentele baten	-	-
Incidentele lasten	-	-
Kasstroom uit operationele activiteiten	-2.420	-9.052
Mutatie geldmiddelen	-2.420	-9.052
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 1 januari	77.167	86.219
Mutatie geldmiddelen	-2.420	-9.052
Stand per 31 december	74.747	77.167

3.4 Grondslagen

1. Algemeen

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN zoals deze is voorgeschreven door het GCB, het Generale College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

2. Grondslagen van waardering activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs of tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Vorderingen, overlopende activa

De vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover er sprake is van een oninbaar deel van een vordering, wordt het geschatte bedrag voor oninbaarheid in mindering gebracht op de vordering.

De liquide middelen bestaan uit kasgeld en banktegoeden.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Algemene reserve en Bestemmingsfondsen. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Algemene reserve. Mutaties in Bestemmingsfondsen worden verwerkt via onderdeel C van de staat van baten en lasten. Er vinden geen boekingen rechtstreeks ten laste van het Eigen vermogen plaats.

Schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd langer dan een jaar. De schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

3. Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen baten en lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop ze betrekking hebben.

Indeling staat van baten en lasten

In onderdeel A van de staat van baten en lasten zijn de operationele baten en lasten weergegeven.

In onderdeel B van de staat van baten en lasten zijn de incidentele en overige baten en lasten weergegeven. Baten uit erfenissen en legaten worden verantwoord onder onderdeel B.

Het totaal van onderdeel A plus B geeft het totale resultaat van het verslagjaar aan.



Vanuit het resultaat A plus B worden in het kader van de resultaatbestemming bedragen aan Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen toegevoegd of onttrokken. In onderdeel C worden deze mutaties in Bestemmingsreserves en Bestemmingsfondsen zichtbaar.

Het resterende resultaat D geeft de mutatie op de Algemene reserve (inclusief wijkreserves) aan.

3.5 Toelichting op de jaarrekening

Algemene reserve

Voor de algemene reserve geldt dat het college van diakenen in afstemming met de algemene kerkenraad in 2022 heeft vastgesteld dat deze minimaal anderhalf keer de bijdragen uit levend geld zou moeten bedragen.

Op basis van de opbrengsten levend geld 2023 zou de algemene reserve dan circa € 73.000 moeten bedragen per einde boekjaar.

Met een algemene reserve ultimo 2023 van € 76.941 wordt er een hoger bedrag aangehouden dan het vastgestelde bedrag. De ruimte die deze algemene reserve geeft zal waar nodig weloverwogen extra worden ingezet in onze diaconale missie.

Bestemmingsreserves en -fondsen

In 2022 is er een bestemmingsfonds gevormd genaamd: 'Bestrijding energiekosten'.

Dit bestemmingsfonds is gevormd naar aanleiding van giften die gedaan zijn ten behoeve van de bestrijding van energie-armoede. Gelden in dit fonds zullen in de toekomst louter besteed worden aan de bestrijding van energie-armoede.

Gedurende 2023 is € 1.000 aan dit fonds toegevoegd naar aanleiding van ontvangen giften. Er is nog geen ondersteuningsverzoek ontvangen gerelateerd aan energiekosten of energie-armoede.

Door te zenden collecten en giften

De totale door te zenden collecten en giften van 2023 zijn uitgekomen op € 55.760. Dat is aanzienlijk hoger dan begroot (€ 32.600) en eveneens aanzienlijk hoger als voorgaand jaar (€ 40.589).

Doorzendcollecten worden globaal en terughoudend begroot. Door het karakter van de collecten, dat deze een op een doorgestort worden, hebben ze geen invloed op het operationeel resultaat. Wat vooral opvalt is de opbrengst voor Diaconale noodhulp. Noodhulp wordt niet op voorhand begroot. Deze incidentele collecten worden niet vooraf vastgesteld maar worden georganiseerd bij specifieke noodsituaties als oorlogen en natuurrampen.

In 2023 zijn noodhulpcollecten georganiseerd t.b.v. hulp in Turkije, Marokko, Libië en Syrië. De opbrengst van deze collecten van € 16.738 zijn dan ook de voornaamste afwijking van het vooraf begrootte bedrag.

3.6 Toelichting op de balans

Activa

Vlottende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Kortlopende vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen rente	778	23
Nog te ontvangen (Kerst)giften	130	325
Nog te ontvangen afrekening CvK	9.606	9.236
Overige nog te ontvangen bedragen	225	-
	<u>10.739</u>	<u>9.584</u>

Geldmiddelen

	31-12-2023	31-12-2022
(Wijk)kassen		
Kas	27	43
	<u>27</u>	<u>43</u>

Bankrekeningen

Rabobank betaalrekening	2.720	7.124
Rabobank spaarrekening	72.000	70.000
	<u>74.720</u>	<u>77.124</u>

Passiva

Eigen vermogen

Eigen vermogen

	2023	2022
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	80.656	82.238
Mutatie via resultaatbestemming	-3.715	-1.582
Stand per 31 december	76.941	80.656

Bestemmingsreserves en -fondsen

	31-12-2023	31-12-2022
Bestemmingsfondsen	2.070	1.070
	2.070	1.070

	2023	2022
<i>Bestrijding energiekosten</i>		
Stand per 1 januari	1.070	-
Toevoegingen via resultaatbestemming	1.000	1.070
Stand per 31 december	2.070	1.070

Vreemd vermogen

Vreemd vermogen korte termijn

Kortlopende schulden en overlopende passiva

	31-12-2023	31-12-2022
Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen bankkosten	39	14
Nog te betalen declaraties en kosten	1.830	839
Nog te betalen kosten kerstviering	211	1.240
Nog te betalen CIT bijdragen boekjaar	-	0
Nog te betalen doorzendcollecten	4.038	2.692
Zendingscommissie	107	240
Teveel ontvangen GIVT collecten	-	0
Vooruitontvangen bedragen	250	-
	6.475	5.025

3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

Opbrengsten en Baten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Opbrengsten uit rente, dividenden en beleggingen			
Rente van banken	-	778	23
	-	778	23
Opbrengsten levend geld			
Opbrengsten levend geld			
Collecten in kerkdiensten	36.500	39.070	36.840
Giften	10.000	9.657	11.797
	46.500	48.727	48.637
Door te zenden collecten en giften			
Door te zenden collecten en giften			
Diaconale aard (plaatselijk)	8.000	12.459	7.707
Diaconale aard (regionaal/landelijk)	8.000	3.166	2.836
Diaconale aard (wereldwijd)	12.000	16.440	17.317
Diaconale noodhulp	-	16.738	7.032
Zending en evangelisatie	4.600	6.957	5.697
	32.600	55.760	40.589

Uitgaven en Kosten

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kosten kerkdiensten en kerkelijke activiteiten			
Kerkdiensten	600	237	436
	<u>600</u>	<u>237</u>	<u>436</u>
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Verplichtingen/bijdragen aan andere organen			
Afdrachten voor quotum	4.500	4.411	4.145
Overige bijdragen en contributies	80	88	80
	<u>4.580</u>	<u>4.499</u>	<u>4.225</u>
Kosten beheer, administratie en archief			
Kosten beheer, administratie en archief			
Financiële administratie	425	442	415
Overige kosten	250	419	114
	<u>675</u>	<u>861</u>	<u>529</u>
Rentelasten/bankkosten			
Rentelasten/bankkosten			
Bankkosten	200	322	179
Overige rentelasten en bankkosten	200	349	178
	<u>400</u>	<u>671</u>	<u>357</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Diaconaal werk plaatselijk			
Diaconaal werk plaatselijk			
Saldo ondersteuning personen en terugontvangsten	6.000	4.361	5.498
Ziekenzorg	2.200	2.338	1.891
Ouderenwerk	16.200	14.918	14.557
Vakantiekosten doelgroep	4.800	3.926	3.975
Bezoekwerk	3.500	3.019	2.543
Overige kosten diaconaal werk plaatselijk	2.000	1.490	4.111
	<u>34.700</u>	<u>30.052</u>	<u>32.575</u>

De kosten diaconaal werk plaatselijk komen voor 2023 uit op € 30.052 (2022: € 32.575). Dat is circa € 4.700 minder dan begroot.

Het bedrag aan ondersteuning van personen valt met € 4.361 aanzienlijk lager uit dan begroot (€ 6.000). De diaconie wil juist graag op dit gebied van steun zijn voor mensen. De kosten liggen in 2023 weer in lijn met die van 2021 (€ 4.575). Hulpbehoevende mensen in het vizier krijgen en van steun kunnen zijn blijft een speerpunt van de diaconie.

De kosten voor vakantie doelgroep vallen lager uit dan begroot. Ten tijde van het opstellen van de begroting 2023 was uitgegaan van 2 extra deelnemers.

Voor de overige kosten geldt dat verwachte kostenstijgingen uiteindelijk minder extreem uitpakten dan verwacht.

Diaconaal werk regionaal/landelijk

Diaconaal werk regionaal/landelijk

Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	500	250	500
Overige bijdragen regionaal/landelijk	4.000	4.050	4.050
	<u>4.500</u>	<u>4.300</u>	<u>4.550</u>

	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022
Diaconaal werk wereldwijd			
Diaconaal werk wereldwijd			
Aanvullende bijdragen op doorzendcollecten	500	550	500
Aanvullende bijdragen inzake "noodhulp"	-	7.000	2.500
Overige bijdragen wereldwijd	4.000	4.050	3.500
	<u>4.500</u>	<u>11.600</u>	<u>6.500</u>

De kosten voor aanvullende bijdragen inzake noodhulp worden niet begroot. Hiervan is louter sprake bij incidentele noodsituaties. In 2023 zijn bedragen gedaan ten behoeve van noodhulp bij de natuurrampen in Turkije, Syrië, Marokko en Libië.

Besluitvorming rondom deze aanvullende bijdragen is mede gebaseerd op 'overtollige' algemene reserves ten opzichte van het gevoerde beleid per eind 2022. Zie ook de toelichting onder het eigen vermogen bij de balans.

Afdrachten door te zenden collecten en giften

Afdrachten door te zenden collecten en giften

Diaconaal plaatselijk	8.000	12.459	7.707
Diaconaal regionaal/landelijk	8.000	3.166	2.836
Diaconaal wereldwijd	12.000	16.440	17.317
Diaconale noodhulp	-	16.738	7.032
Zending en evangelisatie	4.600	6.957	5.697
	<u>32.600</u>	<u>55.760</u>	<u>40.589</u>

Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

Toev. bestemmingsreserves/-fondsen

Toevoegingen bestemmingsfondsen	-	1.000	1.070
	<u>-</u>	<u>1.000</u>	<u>1.070</u>

4.1 Kengetallen

Nummer	Omschrijving	Begroting 2023	Rekening 2023	Rekening 2022	Gemeenten met 2.000-4.999 leden	Alle gemeenten	Spreiding laag 2022	Spreiding midden 2022	Spreiding hoog 2022
					Gemiddelde 2022	Gemiddelde 2022			
Vermogen									
	Vrije buffer		76.941	80.656	994.707	617.455	9.116	103.478	1.476.774
1.3	Vrije buffer t.o.v. doorlopende verplichtingen		12,8	15,8	56,1	118,7	7,6	49,1	293,1
1.4	Inzet vermogen voor organisatiedoelen		4%	1%	10%	10%	1%	4%	26%
1.5	Bestedingscriterium		-489%	-883%	-34%	-60%	-122%	-4%	108%
Lasten									
3.3	Totaal lasten A t.o.v. totaal baten A	104%	103%	101%	115%	131%	84%	105%	152%
3.4	Besteding aan organisatiedoelen	1%	97%	94%	97%	93%	57%	89%	124%