

Financieel Jaarverslag 2025

inzake de stoffelijke aangelegenheden van diaconale aard



**Diaconie
Utrecht**

Onderdeel van de
Protestantse Kerk in Utrecht

Margaretha van Parmadreef 14

3561 SR Utrecht

Telefoon (030) 2737540

Versie: 1-6-2026

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Algemene informatie	2
2. Verklaringen van het College van Diakenen en de Algemene Kerkenraad	3
3. Verslag van het College van Diakenen	4
4. Jaarrekening	9
4.1 Balans	9
4.2 Staat van Baten en Lasten	10
4.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
4.4 Toelichting op de Balans	13
4.5 Toelichting bij de staat van baten en lasten	20
5. Controleverklaring	27

Bijlage 1 Consolidatie resultaten wijkdiaconieën

Bijlage 2 Consolidatie balans wijkdiaconieën

Bijlage 3 Toelichting projecten

Bijlage 4 Toelichting Eigen Vermogen

1. Algemene informatie

Ingevolge ordinantie 11 artikel 7 van de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland

College van Diakenen :

voorzitter:	De heer H.A. van der Kolk
secretaris:	De heer M. Mieth
penningmeester:	Mevrouw W. van Dijk

Algemene Kerkenraad

voorzitter:	Mevrouw C. Köhler
scriba:	Mevrouw M.E. Willemsen

De administratie berust bij:

Bureau van de Protestantse Gemeente Utrecht,
Margaretha van Parmadreef 14, 3561 SR Utrecht

De jaarrekening is gecontroleerd door:

Van Ree Accountants
Coltbaan 4a, 3439 NG Nieuwegein

2. Verklaringen van het College van Diakenen en de Algemene Kerkenraad

Het College van Diakenen van de Protestantse Gemeente Utrecht verklaart dat het jaarrapport over 2025 ingevolge ordinantie 11-6 door hen is opgesteld en ter vaststelling wordt aangeboden aan de Algemene Kerkenraad.

datum: 24 juni 2026

voorzitter: De heer H.A. van der Kolk

secretaris: De heer M. Mieth

penningmeester: Mevrouw W. van Dijk

De Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente Utrecht heeft de jaarrekening voorlopig vastgesteld in de vergadering d.d. 24 juni 2026, ter inzage en publicatie voorgelegd aan de gemeente en vastgesteld middels een mandaat aan de Algemene Kerkenraad Klein in de vergadering van 7 september 2026.

voorzitter: Mevrouw C. Köhler

scriba: Mevrouw M.E. Willemsen

3. Verslag van het College van Diakenen

3.1 Inhoudelijk jaarverslag 2025

Diaconie Utrecht als onderdeel van PGU

De Diaconie Utrecht is onderdeel van de Protestantse Gemeente Utrecht (PGU). De Algemene Kerkenraad (AK) heeft, overeenkomstig de kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland, de verzorging van de vermogensrechtelijke aangelegenheden van diaconale aard toevertrouwd aan het College van Diakenen (CvD). In de kerkorde staat: "Het CvD stemt haar beleid af op het beleid van de kerkenraad inzake het gehele leven en werken van de gemeente. Zij doet verslag van haar werkzaamheden aan de kerkenraad en blijft bij het beheren van en beschikken over de aan haar toevertrouwde vermogensrechtelijke aangelegenheden van de gemeente binnen de grenzen van het door de kerkenraad vastgestelde beleidsplan en van de door de kerkenraad vastgestelde begroting."

Dit document bevat de jaarrekening van de Diaconie Utrecht over het jaar 2025. Het CvD is eindverantwoordelijk voor de diaconale activiteiten en geeft graag een korte inhoudelijke toelichting bij de jaarcijfers. Voor meer informatie over de activiteiten in 2025 verwijzen we graag naar het jaarverslag 2025 dat separaat beschikbaar is via www.diaconieutrecht.nl.

Activiteiten in en vanuit wijkgemeenten en stedelijke activiteiten

De tien aangesloten wijkgemeenten van de PGU hebben ieder een eigen (wijk)diaconie die samen met kerkleden en andere betrokkenen in 2025 activiteiten ondernomen hebben en hulp geboden hebben aan mensen in nood of een kwetsbare situatie; in Utrecht of daarbuiten. Aanvullend zijn er op stedelijk niveau gezamenlijk diaconale activiteiten uitgevoerd. De kern van al deze diaconale inzet was: samen met mensen optrekken en helpen waar nodig. We willen niet overnemen. We willen naast hen staan, het leven delen en hen betrekken bij activiteiten, zodat ze - daar waar mogelijk - de nare situatie zelf te boven komen. We zeggen ook wel: we willen aanwezig zijn, hoop en hulp bieden.

Het CvD is namens de wijkdiaconieën verantwoordelijk voor het stedelijke diaconale werk in de stad. De activiteiten zijn in lijn met het meerjarige beleidskader van de PGU 2025-2030 en het daaruit voortvloeiende diaconale beleidspunten.

Activiteiten 2025

Diaconale presentie in de stad

Het CvD zet sinds een aantal jaren in op groei van diaconale presentie in de stad. Op diverse locaties in de stad hebben we inlooplocaties van waaruit we activiteiten organiseren voor en samen met verschillende groepen Utrechters. Veel van onze kerkgebouwen zijn een of meerdere keren per week open voor koffie-inloop, een luisterend oor en een maaltijd. Het CvD heeft daarnaast de verantwoordelijkheid over een aantal stedelijke locaties: de Wijkplaats in Lombok en de Roobolkapel in Zuilen (tot 1 oktober 2025, het moment waarop deze locatie is verkocht) en Buurtcafé Vonk in Wittevrouwen.

Eind 2025 hadden we een team van zeven diaconaal werkers die echt in de wijken en buurten actief zijn, aangevuld met twee collega's op kantoor en nog een collega die op zzp-basis een aantal diaconale taken verrichtte. Een aantal van deze werkers zijn ook direct verbonden aan een wijkgemeente en betrokken bij het vergroten van diaconaal bewustzijn en diaconale activiteit van kerkleden.

We focusten ons enerzijds op continuering en versteviging van bestaande activiteiten, maar anderzijds ook op de ontwikkeling van nieuwe activiteiten of samenwerkingen. Hierbij noemen we graag de opstart van samenwerking met Kerk op Zuilen in de Oranjekapel aan de Amsterdamsestraatweg als nieuwe inlooplocatie na de sluiting van de Roobolkapel in Geuzenwijk, de opstart van een leefgemeenschap met een diaconale insteek in samenwerking met Woonin en Kerk op Zuilen in Zuilen, de opstart van samenwerking met het Leger des Heils om van de Wijkplaats een uitnodigende buurthuiskamer te maken (met tweedehandskledingwinkel) die meer dagen per week open is voor de buurt en de opstart van buurtcafé Vonk in Wittevrouwen in samenwerking met de Nieuwe Kerk.

In als ons werk willen we zoveel mogelijk inzetten op samenwerking. Samen met anderen vormen we een vangnet voor de stad. Dat is ons uitgangspunt. Dat gebruikten we ook bij de opzet van een extra daginloop tijdens de KoudWeerRegeling (KWR) deze winter. We zorgden samen met het Leger des Heils, de Lutherse kerk en de gemeente Utrecht voor de realisatie van een daginloop met vrijwilligers en wij konden als Diaconie Utrecht ons netwerk mobiliseren om als vrijwilliger aan te melden en/of financieel bij te dragen. Met zo'n 90 vrijwilligers zijn we 55 dagen open geweest en haalden we bijna € 60.000 op voor opvang van dak- en thuisloze mede-Utrechters.

Individuele en doelgroepen hulpverlening

In Utrecht wonen veel mensen die moeilijk rond kunnen komen en geen of een heel klein netwerk hebben. Als een beroep wordt gedaan op de (wijk)diaconie, kijken we hoe we het beste kunnen helpen. Soms is dat een doorverwijzing, soms is dat een eenmalige financiële bijdrage of het bieden van praktische hulp. In 2025 hebben we tientallen mensen individuele hulpverlening geboden voor in totaal € 35.759. Ook organiseerden we maaltijd- en inloopactiviteiten waar mensen welkom zijn die behoefte hebben aan een plek waar ze laagdrempelig welkom zijn, waar ze hun verhaal kwijt kunnen en mee kunnen eten. Doelgroepen waar specifieke aandacht voor was zijn: dak- en thuislozen, ouderen, mensen die zich eenzaam voelen, mensen die te maken hebben met armoede, mensen met een vluchtachtergrond.

Vanuit wijkdiaconieën en de stedelijke diaconie hebben we ook bijgedragen aan activiteiten van andere organisaties die klaar staan voor specifieke doelgroepen. Denk aan financiële bijdragen aan meer dan 20 organisaties zoals El Roi, Straatpastoraat, Villa Vrede, Stichting Tröst, Serve the City en het Stadshospice (zie p. 24 en de bijlage voor een uitgebreide toelichting). Met ons eigen werk en bijdragen aan deze organisaties, zetten we in op ondersteuning van doelgroepen Utrechters in een kwetsbare situatie: ouderen, (on)gedocumenteerde mensen met een vluchtachtergrond, mensen met een verslaving, prostituees, zieken, jongeren, dak- en thuislozen, ex-gedetineerden.

Bijdragen deden we ook op andere manieren dan op financieel vlak: door bijvoorbeeld via collectes ook aandacht te vragen voor de organisaties, helpende handen te bieden (bij Herstart van Leger des Heils, de extra daginloop of het bestuur van Straatpastoraat), expertise en/of ons netwerk te bieden voor initiatieven die dat nodig hebben (aan woongroepen en het Overweeghuis) of een locatie te bieden (voorbeeld Straatpastoraat in de Jacobikerkerk, Domkerk en Wilhelminakerk, de voedselbank in de Wijkplaats of het Papiercafé in de Jacobikerkerk, het Johannescentrum en de Wijkplaats).

Diaconale presentie in het buitenland

Een zeer groot deel van onze activiteiten is gericht op de stad Utrecht; dat is van oudsher al ons 'werkgebied'. Hulp en hoop willen we echter ook op andere plekken bieden als dat nodig is. Zo zijn er activiteiten elders in het land waar we voor collecteren. Hiervoor werken we samen met Kerk in Actie, onderdeel van de Protestantse Kerk in Nederland. Zij kennen initiatieven waar wij via hen aan bijdragen. Daarnaast kijken we ook wat we op andere plekken in de wereld kunnen betekenen. Onze inzet in het buitenland vatten wij samen onder de term 'Zending, Werelddiaconaat en Ontwikkelingssamenwerking (ZWO). We kunnen activiteiten ondersteunen met gebed, contact, bemoediging en financiële steun. Eind 2024 kozen we een nieuw project om te ondersteunen vanaf 2025. We kozen voor het ondersteunen van een aantal ontwikkelingsprojecten in Bangladesh via Kerk in Actie. Hierbij wordt ingezet op bestrijding van armoede en opbouwwerk. Daarnaast droegen we financieel bij aan het werk van (oud)gemeenteleden in Bergen (Noorwegen), Windhoek (Namibië), Beiroet (Libanon) en activiteiten in Rwanda, Kenia en Polen.

Missionaire presentie

Het CvD heeft jaren geleden de verantwoordelijkheid gekregen over het beheer van kapitaal Stadszending. Vanuit dit kapitaal worden missionaire activiteiten in de stad Utrecht financieel mogelijk gemaakt. In 2025 droegen we bij aan het interkerkelijke jeugdwerk IKJU, het werk van pioniersplek Op Adem, het missionaire werk onder studenten door IFES en het inspirerende festival dat de Nieuwe Kerk organiseerde bij de Biltse Boer.

Financiën

De wijkdiaconieën hebben eigen vermogen, dat wisselend is qua omvang. Dit nam in 2025 af, omdat middelen ingezet werden voor diaconale activiteiten. Daarnaast heeft de stedelijke diaconie het beheer over een eigen vermogen dat begin 2025 11,7 miljoen euro betrof en eind 2025 11,3 miljoen. Dit vermogen is in het verleden opgebouwd door bijvoorbeeld de verkoop van Stadskasteel Oudaen en beleggingen. Het vermogen bestaat uit een aantal kapitalen. Ieder kapitaal heeft een eigen doelstelling. Als CvD zijn we gebonden aan die doelstelling en naleving daarvan. Zo heeft kapitaal Oudaen de doelstelling het geld in te zetten voor zorg voor oudere gemeenteleden en is fonds Stadszending gericht op missionaire activiteiten in de stad Utrecht.

We zijn verantwoordelijk het geld goed te beheren en te besteden. In 2024 is besloten om een deel van het huidige vermogen de komende jaren in te zetten voor de grote noden in de stad en daarbuiten. Dit betekent een krimp van het vermogen. Voor 2025 hadden we een operationeel resultaat begroot van € -793.400. Het rendement was laag over 2025, we verkochten de Roobolkapel en er waren ook minder uitgaven. Voor bepaalde kosten zetten we ook de budgetten uit bestemmingsreserves in, zoals afgesproken. Het uiteindelijke verlies is uitgekomen op: € -649.636. Dit komt ten laste van de kapitalen.

Samenstelling team diaconale werkers

Veel van de hierboven beschreven activiteiten worden uitgevoerd door vrijwilligers. Om hen te ondersteunen en nieuwe initiatieven op te zetten, hebben we een team van betaalde krachten. De beroepskrachten worden aangestuurd door de manager en de wijkdiaconieën. Het moderamen van het CvD treedt op als werkgever van de manager en het team van diaconaal werkers.

In 2025 namen we afscheid van twee collega's, maar kwamen er ook drie nieuwe collega's bij. Eind 2025 bestond het team uit de volgende medewerkers:

- Diaconaal coördinator de Wijkplaats (Lombok)
- Diaconaal opbouwwerker en coördinator Johannes in de Wijk (Overvecht)
- Diaconaal coördinator Kerk op Zuilen (Zuilen)
- Diaconaal predikant Kerk op Zuilen (Zuilen)
- Diaconaal werker Nieuwe Kerk (Wittevrouwen, Utrecht-Oost, Zuilen)
- Diaconaal werker Domkerk (Binnenstad)
- Diaconaal werker Jacobikerk (Wijk C)
- Bureau medewerker Diaconie Utrecht
- Manager Diaconie Utrecht
- Projectleider diaconaal investeren en huisvesting doelgroepen (zzp-basis)

Samenstelling College van Diakenen

Het College van Diakenen (CvD) is verantwoordelijk voor activiteiten van de Diaconie Utrecht en de financiën. Dit CvD bestaat uit leden van de tien wijkdiaconieën. Het CvD kent een dagelijks bestuur, het moderamen genaamd. Eind 2025 waren dit de leden van het moderamen:

Voorzitter	Harmen van der Kolk
Secretaris	Matthias Mieth
Penningmeester	Wil van Dijk

Overige leden van het CvD eind 2025 waren:

Domkerk	Matti Rookus
Jacobikerk	Erika de Visser
Janskerk	Paul Norbart
Johannescentrumgemeente	Johan Kindt
Kerk op Zuilen	Annemarthe Westerbeek
Nicolaikerk	Annet Visser
Nieuwe Kerk	Teshale Heldoorn
Tuindorpkerk	Wil van Dijk
Utrecht West	Marri de Jong
Wilhelminakerk	Alfred Boom

Vooruitblik 2026

In 2025 konden we als Diaconie Utrecht voor veel Utrechters en Utrechtse organisaties van betekenis zijn met een luisterend oor, een maaltijd, spullen of een financiële bijdrage. Dat blijven we doen, ook in 2026. We gaan door met trouwe aanwezigheid in de verschillende Utrechtse wijken door organisatie van inloopactiviteiten en maaltijden. Daarnaast zal ook specifieke aandacht uitgaan naar de opzet van een netwerk van investeerders voor de stad (onder de naam tafel van sint maarten), het verder verkennen van kansen voor het bieden van woonruimtes, ontwikkeling van een nieuwe invulling van het ouderenpastoraat in Utrecht en het strijden tegen onrecht zoals de strafbaarstelling van ongedocumenteerde medeburgers. Daarnaast kunnen zich altijd onverwachte situaties voordoen waar we als Diaconie op willen reageren. Denk aan een noodsituatie, natuurgeweld of gewijzigd financieel beleid bij landelijke of lokale overheid. Ook denken we aan de groeiende armoede door stijgende prijzen voor mensen die al kampen met financiële nood. Als Diaconie Utrecht kunnen we niet alles oplossen, maar kunnen we wel hulp en hoop brengen. En als we dat samen met anderen doen, vormen we samen een vangnet voor hen die dat nodig hebben.

3.2 Balans per 31 december 2025

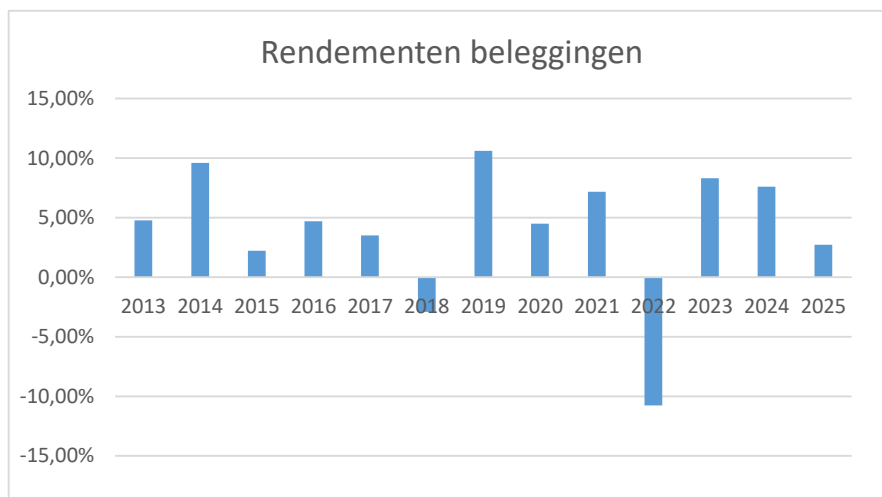
Het eigen vermogen per ultimo boekjaar 2025 is gedaald conform de begroting, doordat er meer lasten dan opbrengsten zijn geweest.

3.3 Staat van Baten en Lasten over 2025

Het rendement op het belegd vermogen, inclusief ongerealiseerd koersresultaat en na kosten, is in 2025 2,73%. Aandachtspunt voor de komende jaren blijft het rendement op de beleggingsportefeuille en het beheersen van de risico's op koersdaling bij een rentestijging.

Gemiddeld rendement beleggingen inclusief koersresultaat en na kosten:

2013	4,77%
2014	9,60%
2015	2,22%
2016	4,70%
2017	3,50%
2018	-2,90%
2019	10,60%
2020	4,50%
2021	7,16%
2022	-10,78%
2023	8,31%
2024	7,61%
2025	2,73%



3.4 Voorstel resultaatbestemming

Wij stellen voor:

A. De balans per 31 december 2025 en de staat van baten en lasten over 2025 van het CvD vast te stellen.

Om van het negatieve eindsaldo ter grootte van € 343.817:

B. € 656.420 te onttrekken aan het Kapitaal Algemeen.

C. € 37.397 toe te voegen aan het Kapitaal Stadszending.

D. € 60.222 toe te voegen aan het Kapitaal Oudaen.

E. € 25.715 toe te voegen aan het Kapitaal Fonds Bomer.

F. € 3.081 toe te voegen aan het Kapitaal wijkdiaconieën, conform bijlage 2.

G. € 186.188 toe te voegen aan (bestemmings)reserves.

Utrecht, 24 juni 2026

Namens het CvD,
Mevrouw W. van Dijk

4.1 Balans

na resultaatbestemming

<u>ACTIVA</u>	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
Materiële vaste activa		
Gebouwen en grond	317.000	464.000
Financiële vaste activa		
Leningen aan Stichting Exodus	80.829	106.729
Lening aan Stichting 't Groene sticht	4.084	5.445
Lening aan Woongemeenschap Overhoop	199.344	205.229
Lening Huis van Licht / Nazarener	0	0
	<u>284.257</u>	<u>317.404</u>
Vlottende activa		
Beleggingen	8.566.818	8.196.435
Vorderingen	134.584	142.487
Liquide middelen	2.458.853	3.033.948
	<u>11.160.255</u>	<u>11.372.870</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>11.761.512</u>	<u>12.154.274</u>
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Kapitaal Algemeen	3.412.218	4.062.508
Kapitaal wijkdiaconieën	434.087	431.006
Kapitaal Stadszending	2.740.864	2.703.467
Kapitaal Oudaen	2.677.699	2.617.477
Kapitaal Fonds Bomer	1.318.800	1.293.085
Reserve Herwaardering Onroerende Goederen	181.789	315.603
Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen	83.478	84.502
Bestemmingsreserve communicatie	-	12.885
Bestemmingsreserve diaconale presentie	97.584	114.964
Bestemmingsreserve verbouwing Wijkplaats	12.500	12.500
Bestemmingsreserves wijkdiaconieën	34.978	82.263
Bestemmingsreserves diaconale presentie Kerk op Zuilen	264.763	-
	<u>11.258.759</u>	<u>11.730.259</u>
Voorziening groot onderhoud onroerend goed	17.784	15.384
Kortlopende schulden	484.969	408.630
TOTAAL PASSIVA	<u>11.761.512</u>	<u>12.154.274</u>

4.2 Staat van Baten en Lasten

	werkelijk 2025 €	begroot 2025 €	werkelijk 2024 €
<i>OPERATIONALE BATEN</i>			
80 Baten onroerend goed	7.572	7.300	7.185
81 Opbrengst uit vermogen	317.418	393.000	737.200
83 Bijdragen	157.828	110.450	201.742
84 Doorzendcollectes	303.066	212.050	249.653
85 Inkomsten uit fondswerving	87.918	159.600	67.774
Totaal baten	873.802	882.400	1.263.553
<i>OPERATIONELE LASTEN</i>			
41 Lasten onroerend goed	5.980	14.790	6.443
45 Bijdragen en verplichtingen	19.632	21.000	18.164
46 Personeelslasten	466.985	540.500	530.325
47 Lasten administratie en beheer	150.835	145.400	147.603
48 Financiële lasten	36.247	39.500	33.618
49 Algemene kosten	6.277	3.400	7.750
50 Plaatselijk werk	654.436	722.010	539.399
51 Landelijk werk	42.829	36.000	35.905
52 Wereldwijd	140.217	153.200	135.890
Totaal lasten	1.523.438	1.675.800	1.455.096
Operationeel resultaat	A -649.636	-793.400	-191.543
Incidentele baten en lasten			
89 Diverse baten	305.820	0	8.054
89 Mutatie waardering onroerend goed	0	0	0
B	305.820	-	8.054
Resultaat verslagjaar	A + B -343.817	-793.400	-183.490
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Mutatie bestemmingsreserves	C 186.188	13.500	-11.442
Resultaat naar Algemene reserves	D -530.005	-779.900	-172.048
Resultaatverdeling			
- Kapitaal Algemeen *	-656.420	-779.900	-537.966
- Kapitaal Stadszending	37.397	0	144.760
- Kapitaal Oudaen	60.222	0	142.401
- Kapitaal Fonds Bomer	25.715	0	58.891
- Kapitaal wijkdiaconieen	3.081	0	19.866
Totale Resultaatverdeling	D -530.005	-779.900	-172.048

* Naast de mutatie uit het resultaat, is er ook € 6.130 overgeboekt rechtstreeks vanuit de herwaarderingsreserve.

4.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor verslaggeving en stelselwijziging

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van de Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving Protestantse Kerk in Nederland (PKN). De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Gebouwen worden indien mogelijk gewaardeerd tegen WOZ-waarde. Gebouwen waarvan geen WOZ-waarde beschikbaar is, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten verhoogd met een jaarlijkse indexatie.

Ongerealiseerde waardemutaties worden rechtstreeks in de Reserve Herwaardering Onroerende Goederen verwerkt. Gerealiseerde herwaarderingsresultaten worden rechtstreeks overgeboekt vanuit de herwaarderingsreserve naar de algemene reserve.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen en leningen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Effecten

Effecten worden gewaardeerd op de marktwaarde per balansdatum.

Conform de verslaggevingsrichtlijn worden gerealiseerde koersresultaten in de staat van baten en lasten opgenomen en worden in principe de ongerealiseerde koersresultaten rechtstreeks in de reserve koersverschillen gemuteerd, tenzij het beleid van het college anders is. Het beleid van het college is om ook alle ongerealiseerde koersresultaten via de staat van baten en lasten (onderdeel A) te verwerken.

Via het C-resultaat worden de (on)gerealiseerde koersresultaten in de reserve koersverschillen gemuteerd. In de reserve koersverschillen vinden daarom geen rechtstreekse vermogensmutaties plaats.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de rubrieken Kapitalen, Reserve herwaardering onroerende goederen en Bestemmingsreserves. Het resultaat D wordt gemuteerd op de Kapitalen. Mutaties in de Bestemmingsreserves worden verwerkt via onderdeel C van de staat van baten en lasten.

Voorziening voor groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Lonen en salarissen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenen

De pensioenregeling wordt verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij PFZW. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen.

Legaten

Legaten worden verwerkt in de staat van baten en lasten zodra de omvang hiervan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Hiervan is in ieder geval sprake wanneer een akte van verdeling ontvangen is.

Toelichting bij de jaarrekening

4.4 Toelichting op de Balans

Tenzij anders vermeld bij de individuele toelichting per balanspost, worden alle activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

Gebouwen en grond

Hierna wordt, voor zover van toepassing en voorhanden, inzicht verschaft in de actuele waarde van gebouwen en (onder)grond door vermelding van de waarde volgens de Wet Onroerende Zaakbelasting (WOZ).

	31-12-2025	31-12-2024
Roobolkapel	0	175.000
Spinozaweg 49 bis	317.000	289.000
Totaal	317.000	464.000

De verzekerde waarde per balansdatum van de woning aan de Spinozaweg is € 206.878. De Roobolkapel is per 1 oktober 2025 verkocht.

Financiële vaste activa

Leningen

	31-12-2025	31-12-2024
<i>Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Runstraat 53</i>		
Stand begin boekjaar	22.467	29.447
Aflossingen gedurende boekjaar	7.337	6.980
Stand eind boekjaar	15.129	22.467
Ontvangen rente boekjaar	957	1.314
<i>Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Runstraat 51</i>		
Stand begin boekjaar	73.188	81.142
Aflossingen gedurende boekjaar	8.361	7.954
Stand eind boekjaar	64.827	73.188
Ontvangen rente boekjaar	3.469	3.876
<i>Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Waalstraat 91/93</i>		
Stand begin boekjaar	11.075	20.780
Aflossingen gedurende boekjaar	10.201	9.705
Stand eind boekjaar	873	11.075
Ontvangen rente boekjaar	322	819
<i>Hypothecaire geldlening Stichting 't Groene Sticht zonder onderpand</i>		
Stand begin boekjaar	5.445	6.807
Aflossingen gedurende boekjaar	1.361	1.361
Stand eind boekjaar	4.084	5.445
Ontvangen rente boekjaar	143	184

Leningen (vervolg)

*Geldlening Woongemeenschap Overhoop met als onderpand
Camera Obscuradreef 117 t/m 124 een tweede hypotheekrecht.*

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	205.229	210.981
Aflossingen gedurende boekjaar	5.886	5.752
Stand eind boekjaar	199.344	205.229
Ontvangen rente boekjaar	4.658	4.792

Geldlening Huis van Licht, zonder onderpand, renteloos.

Stand begin boekjaar	2.000	2.000
Aflossingen gedurende boekjaar	800	0
Stand einde boekjaar	1.200	2.000
Oninbaar deel vordering	-1.200	-2.000
Stand eind boekjaar	0	0

Vlottende activa

Onder de vlottende activa worden opgenomen beleggingen, verstrekte hypothecaire- en geldleningen. De specificatie luidt als volgt:

Beleggingen

	31-12-2025	31-12-2024
Effecten	8.566.818	8.196.435
Totaal	8.566.818	8.196.435

Effecten

Stand begin boekjaar	8.196.435	8.436.985
Opnamen	-240.000	-480.000
Mutatie liquiditeiten	383.501	-389.340
Koersresultaat	162.314	568.453
Couponrente	44.563	41.888
Rekening rente	5.200	3.372
Dividend	52.486	52.595
Kosten vermogensbeheerder	-29.809	-29.629
Belastingen	-7.873	-7.889
Stand einde boekjaar	8.566.818	8.196.435

De vermogensbeheerder heeft er voor gekozen om een deel van het toevertrouwde vermogen ultimo december 2025 liquide aan te houden. Dit betreft een bedrag van € 75.908 en treft u aan onder de post liquide middelen.

Het vermogensbeheer is vastgelegd in een beleggingstatuut en uitbesteed aan Rabobank Vermogensbeheer. Er is gekozen voor een defensieve beleggingsstrategie in fondsen die voldoen aan de criteria voor duurzame en ethisch verantwoorde beleggingen. Belegd wordt in de categorieën aandelen, vastrentende waarden en liquiditeiten. Per categorie is in het beleggingsstatuut een bandbreedte afgesproken, hieronder de afspraken:

Aandelen	min 15%	max 35%
Vastrentende waarden	min 55%	max 85%
Liquiditeiten	min 0%	max 10%

	31-12-2025	31-12-2024
Vorderingen		
Nog te ontvangen algemeen	91.353	93.133
R/C PGU	0	16.897
Collecterekeningen	13.090	10.928
Debiteuren wijkdiaconieën	-0	8.355
Overige vorderingen wijkdiaconieën	30.142	13.174
Totaal	134.584	142.487

	31-12-2025	31-12-2024
Specificatie Nog te ontvangen algemeen		
Diversen; rente, bijdragen, legaten e.d.	27.902	29.097
Eindejaarscollecte	12.554	25.647
Legaat	10.000	10.000
Inkomsten Mantel van St Maarten	3.000	4.000
Bijdrage KCU Wijkplaats	0	12.500
Richard Hooglandfonds	0	4.000
CvK, Roobolkapel en Joh. in de Wijk	632	0
Huur Spinozaweg 49	1.293	0
Fundatie Santheuvel, Sobbe	4.000	0
ORKA inz. Mantel van Sint Maarten	3.500	0
Ad Voogt Fonds inz. Johannes in de Wijk	2.130	0
KCU inz. Joh. in de Wijk	3.000	0
Vonk huur en energie	12.589	0
Cvk, materialen Joh. in de Wijk	2.881	0
Dividendbelasting	7.872	7.889
Totaal	91.353	93.133

Liquide middelen

Deze kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Rabo (beleggingsrekening)	75.908	459.409
Rabobank	2.228.175	225.451
SKG	104.091	102.623
Deposito	0	2.200.000
Kas Wijkplaats Beheer en Inloophuis	61	812
Liquide middelen wijkdiaconieën	50.619	45.654
Totaal	2.458.853	3.033.948

De liquide middelen staan ter vrije beschikking, behoudens de tijdslootspaarrekening waarop € 1.980.000 staat en waarvoor een opzegtermijn van 90 dagen geldt.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen wordt onderscheiden in kapitaal, geormerkt kapitaal, herwaarderingsreserve onroerende goederen en bestemmingsreserves. Vanaf 2023 is er sprake van een beleidswijziging, waarbij besloten is de resultaten te relateren aan de verschillende kapitalen. Er kan sprake zijn van zowel toevoegingen als onttrekkingen, afhankelijk van activiteiten en resultaat. De specificatie luidt als volgt:

	31-12-2025	31-12-2024
Kapitaal Algemeen	3.412.218	4.062.508
Kapitaal Wijkdiaconieën	434.087	431.006
Kapitaal Stadszending	2.740.864	2.703.467
Kapitaal Oudaen	2.677.699	2.617.477
Kapitaal Fonds Bomer	1.318.800	1.293.085
Reserve Herwaardering Onroerende Goederen	181.789	315.603
Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen	83.478	84.502
Bestemmingsreserve Communicatie	0	12.885
Bestemmingsreserve Diaconaal werkers	97.584	114.964
Bestemmingsreserve Verbouwing Wijkplaats	12.500	12.500
Bestemmingsreserves Wijkdiaconieën	34.978	82.263
Bestemmingsreserves Diaconale presentie Kerk op Zuilen	264.763	0
Totaal	11.258.759	11.730.259

Kapitaal Algemeen

Het kapitaal is het saldo van het in het verleden opgebouwd vermogen.

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	4.062.508	4.600.474
Resultaatverdeling	-656.420	-537.966
Overboeking herwaarderingsreserves OG	6.130	0
Stand einde boekjaar	3.412.218	4.062.508

Kapitaal Wijkdiaconieën

Het kapitaal is het saldo van het in het verleden opgebouwd vermogen van de wijkdiaconieën. De wijkdiaconieën zijn juridisch een onderdeel van het CvD. Per wijkdiaconie wordt het vermogen separaat geadmistreerd en is in principe vrij te besteden door de wijkdiaconie. De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	431.006	411.140
Resultaatverdeling	3.081	19.866
Stand einde boekjaar	434.087	431.006

Kapitaal Stadszending

Het kapitaal Stadszending is afkomstig van de Stichting tot instandhouding van de Nederlands Hervormde Stadszending. Per 1 januari 2005 is het vermogen overgedragen aan het CvD. De doelstelling is met dit kapitaal missionaire activiteiten in de stad Utrecht te financieren.

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	2.703.467	2.558.707
Resultaatverdeling	37.397	144.760
Stand einde boekjaar	2.740.864	2.703.467

Kapitaal Oudaen

De Diaconie van de Nederduitse Gereformeerde Gemeente Utrecht heeft in 1757 een bedrag apart gezet voor een 'Oude Mannen- en Vrouwenhuis voor lidmaten en zo mogelijk ook doopleden'. Dit tehuis was voor het laatst gevestigd in Stadskaasteel Oudaen. Het kapitaal voortkomend uit de verkoop van dit pand kwam onder verantwoordelijkheid van de Diaconie van de Hervormde Gemeente Utrecht, wat nu het College van Diakenen is. Het kapitaal wordt aangewend voor bekostiging van verschillende activiteiten voor de oudere leden van de PGU.

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	2.617.477	2.475.076
Resultaatverdeling	60.222	142.401
Stand einde boekjaar	2.677.699	2.617.477

Kapitaal Fonds Bomer

Dit kapitaal is afkomstig van de nalatenschap van de heer Bomer. Hij heeft de wens geuit dat het kapitaal gebruikt wordt voor verzorging, opvoeding en eventueel studie van wezen en halfwezen die lid zijn van de Hervormde Gemeente Utrecht. Het kapitaal wordt nu gebruikt voor financiering van activiteiten voor jongeren in de stad Utrecht die hulp nodig hebben.

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	1.293.085	1.234.194
Resultaatverdeling	25.715	58.891
Stand einde boekjaar	1.318.800	1.293.085

Reserve herwaardering onroerende goederen

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	315.603	338.603
Mutatie herwaardering gebouwen	-133.814	-23.000
Stand einde boekjaar	181.789	315.603

Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen

Fonds van Westrenen

Toen de heer Van Westrenen overleed, liet hij een bedrag na met als doel te voorzien in kleding en turf voor armen in de stad en het houden van een tweejaarlijkse maaltijd voor diakenen. Vanaf 2009 wordt het Fonds van Westrenen verantwoord in de jaarrekening van de DPGU. Gelden van het fonds worden nu gebruikt voor bekostiging van activiteiten om armoede tegen te gaan (o.a. turfgeld) en het organiseren van de tweejaarlijkse 'Maaltijd van Westrenen' voor alle diakenen van de PGU waarbij ook verantwoording wordt afgelegd over het beheer van de familiebeurs door de penningmeester van het CvD. In 2024 vond de tweejaarlijkse maaltijd met ruim 60 diakenen en diaconaal werkers plaats in stadskaasteel Oudaen.

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	84.502	84.879
bij: rente	2.307	6.459
af: turfgeld diakenen en tweejaarlijkse maaltijd	-3.331	-6.836
Stand einde boekjaar	83.478	84.502

Bestemmingsreserves

In 2023 heeft het CvD een legaat ontvangen met als doel dit diaconaal in te zetten. Het CvD heeft hiervoor een plan ontwikkeld waarbij budget voor communicatie, diaconale presentie in de stad en verbouwing van de Wijkplaats (zie bestemmingsreserves) besteed zal worden vanaf 2025.

Bestemmingsreserve Communicatie

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	12.885	20.000
Mutaties boekjaar	-12.885	-7.115
Stand einde boekjaar	0	12.885

Bestemmingsreserve Diaconale presentie in de stad

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	114.964	137.500
Mutaties boekjaar	-17.380	-22.536
Stand einde boekjaar	97.584	114.964

Bestemmingsreserve verbouwing Wijkplaats

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	12.500	12.500
Mutaties boekjaar	0	0
Stand einde boekjaar	12.500	12.500

Bestemmingsreserve diaconale presentie Kerk op Zuilen

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	0	0
Mutaties boekjaar	264.763	0
Stand einde boekjaar	264.763	0

Vanuit de opbrengst van de verkoop van de Roobolkapel is een bestemmingsreserve gevormd van €280.000. Inmiddels is hiervan in dit boekjaar een deel besteed.

Bestemmingsreserves Wijkdiaconieën

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	82.263	63.690
Mutaties boekjaar	-47.285	18.573
Stand einde boekjaar	34.978	82.263

Bestemmingsreserves Wijkdiaconieën

De standen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2025	31-12-2024
Oec Janskerk gemeente	4.061	3.959
Johannescentrumgemeente	4.988	12.921
Domkerk	10.000	44.000
Nieuwe Kerk	7.500	12.500
Tuindorpkerk	2.000	2.000
Wilhelminakerk	2.000	2.000
West	1.050	1.050
Kerk op Zuilen	3.379	3.833
Stand einde boekjaar	34.978	82.263

Voorzieningen

Dit betreft de voorziening groot onderhoud van de woning aan de Spinozaweg.

De mutaties kunnen als volgt worden toegelicht:

	31-12-2025	31-12-2024
Stand begin boekjaar	15.384	12.984
Bij: Dotatie boekjaar:	2.400	2.400
Stand einde boekjaar	17.784	15.384

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Deze kunnen als volgt worden toegelicht:

	31-12-2025	31-12-2024
R/C PGU	94.646	0
R/C Stichting Orgel Bejaardenpastoraat	0	2.535
Collectebonnen	83.182	58.957
Reservering vakantietoeslag, 13e maand, loonheffing	38.721	41.927
Pensioenpremies	10.737	5.856
Diverse crediteuren	59.901	65.322
Vooruit ontvangen bedragen	38.472	38.472
Overige schulden	109.896	145.589
Schulden wijkdiaconieën	49.412	49.973
	484.968	408.631

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voor het adres Spinozaweg 49bis te Utrecht wordt deelgenomen in de VVE Spinozaweg.

Er is een huurovereenkomst aangegaan voor de Griftstraat 2 / Blauwkapelseweg 17 te Utrecht, voor de duur van 5 jaar. Ingangsdatum 1-1-2026. Huurprijs per jaar € 35.224,44 vrij van btw.

Er is een huurovereenkomst aangegaan voor de Griftstraat 1 te Utrecht, voor de duur van 5 jaar. Ingangsdatum 1-1-2026. Huurprijs per jaar € 18.221,16 exclusief btw.

Beide panden worden tot 31 december 2026 voor dezelfde prijs doorverhuurd. De intentie is om dit m.i.v. 2027 te verlengen.

Onder voorbehoud van verdere financiering is de volgende verplichting aangegaan:

De Stichting Koororgel Jacobikerk ontvangt een bijdrage van € 25.000 voor de aanschaf van een Mendelssohnorgel. Tevens stelt de diaconie zich garant voor een eventueel tekort tot een maximum van € 25.000. Deze bedragen zullen ten laste komen van het kapitaal Stadszending.

4.5 Toelichting bij de staat van baten en lasten

80 Baten onroerend goed

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Verhuur woningen	7.572	7.300	7.185
	7.572	7.300	7.185

81 Opbrengsten uit vermogen

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Rente hypotheek en leningen	9.550	11.000	10.985
Koersresultaat verk. effecten en waardering tegen beurswaarde	152.268	332.000	647.976
Dividenden	60.359	0	7.889
Couponrenten	44.563	0	0
Rente liquide middelen (incl liq in vermogensbeheer)	48.371	51.000	63.890
Toerekening beleggingen wijkdiaconieën	-13.325	-19.100	-33.492
Rendement wijkdiaconieën op de beleggingen via r-c	13.325	19.100	33.492
Rendement Fonds Van Westrenen	2.307	-1.000	6.459
	317.418	393.000	737.200

83 Bijdragen

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Overige collectes	21.624	9.500	35.581
Diaconale presentieplekken	6.390	0	0
Wijkdiaconieën	57.047	65.375	61.732
Wijkdiaconieën, extra collecten	17.389	8.700	17.155
Wijkdiaconieën, giften	34.022	15.875	23.204
Wijkdiaconieën, giften stichtingen	6.450	5.700	57.300
Wijkdiaconieën, overige	13.281	5.300	3.619
Wijkdiaconieën, ZWO verkoop	1.625	0	3.151
	157.828	110.450	201.742

84 Doorzendcollectes

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Plaatselijk	85.050	51.172	69.830
Plaatselijk, wijkdiaconieën (extra collecten)	25.713	7.711	13.190
Eindejaarscollecte 2024 respectievelijk 2023	5.168	0	13.843
Eindejaarscollecte	54.350	23.750	51.839
Landelijk	25.461	24.956	29.185
Landelijk, wijkdiaconieën	8.254	3.965	1.048
Wereldwijd	66.184	68.889	54.056
Wereldwijd, wijkdiaconieën	32.886	31.607	16.661
	303.066	212.050	249.653

In 2025 is er meer geld binnengekomen voor de eindejaarscollecte 2024 dan in de jaarrekening 2024 is verantwoord. Dit is doorgestort naar het goede doel: ketenpartners voor zorg aan ongedocumenteerde mensen in Utrecht. Voor de eindejaarscollecte 2025 geldt dat de opbrengst doorgestort wordt naar het Leger des Heils te Utrecht.

85 Inkomsten uit fondswerving

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
De Wijkplaats	17.500	29.000	13.500
Roobolkapel	3.108	27.800	6.103
Diaconale Presentieplekken	25.000	65.800	25.000
Mantel St.Maarten	14.646	17.500	14.000
Johannes in de Wijk	27.663	19.500	9.170
	87.918	159.600	67.774

Als ondersteuning van het werk waar het CvD de eindverantwoordelijkheid voor draagt, ontving het CvD financiële bijdragen voor stedelijke activiteiten van de volgende organisaties: Initiatievenfonds van de Gemeente Utrecht, Katholieke Caritas Utrecht (KCU), Oude Rooms-Katholieke Aalmoezenierskamer (ORKA), Remonstrantse Gemeente Utrecht, Ridderlijke Duitse Orde, Richard Hooglandfonds, Van Baarenstichting, Fundatie Van den Santheuvel, Sobbe, Ad Voogt fonds en de Protestantse Kerk Nederland.

89 Diverse baten

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Bijdragen bezoekers inlooplocaties	11.954	0	7.754
Verkoopwinst Roobolkapel	280.684	0	0
Erfenissen en legaten/giften	10.648	0	0
Utrecht geeft warmte, afrekening 2022 en baten 2023	0	0	300
Diverse baten	2.535	0	0
	305.820	0	8.054

Door verkoop van de Roobolkapel wordt de volledige winst gerealiseerd. De in het verleden geboekte herwaarderingen komen hierin tot uitdrukking door een doorgevoerde stelselwijziging.

41 Lasten onroerend goed

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Dotatie en klein onderhoud	5.183	5.100	4.435
Belasting/verzekering	797	2.040	1.053
Energie/water	0	3.570	955
Overig	0	4.080	
	5.980	14.790	6.443

45 Bijdragen en verplichtingen

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Diaconaal quotum aan de PKN	19.632	21.000	18.164
	19.632	21.000	18.164

46 Personeelslasten

De personele lasten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Salarissen medewerkers
Sociale premies en pensioenlasten
Overige personeelskosten

Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
356.821	404.000	396.869
97.644	120.500	120.626
12.520	16.000	12.829
466.985	540.500	530.325

Aantal Fte's

4,67 5,57 4,76

47 Lasten administratie en beheer

Kosten administratie & overige beheerslasten Bureau PGU
Doorbelaste beheerslasten aan Hofjes
Kosten accountant
Bestuurskosten en vergaderkosten
Publiciteit, bibliotheek en contributies
Overige kosten

Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
172.120	160.000	161.395
-42.560	-37.048	-34.962
14.965	12.500	14.075
0	510	0
45	765	422
6.264	8.673	6.673
150.835	145.400	147.603

De kosten administratie betreffen de doorbelasting van het College van Kerkrentmeesters voor het voeren van de financiële administratie, personele en salarisadministratie, bestuurssecretariaat, ICT, algemene verzekeringen en werkplekken van een aantal teamleden van het diaconale team.

48 Financiële lasten

Kosten extern vermogensbeheer
Bankkosten en overige financiële lasten
Bankkosten wijkdiaconieën

Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
31.671	33.095	28.941
3.066	4.590	3.233
1.511	1.815	1.443
36.247	39.500	33.618

49 Algemene kosten

Advieskosten e.d.
Overige kosten
Diverse kosten wijkdiaconieën
Avondmaal wijkdiaconieën

Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
3.299	0	1.972
917	2.535	1.895
1.031	0	3.428
1.030	865	455
6.277	3.400	7.750

50 Plaatselijk werk

Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
-------------------	-----------------	-------------------

In bijlage 3 worden projecten waaraan geld is gegeven toegelicht.

A. Individuele hulpverlening

Wijkdiaconieën	31.149	26.000	22.508
Centrale diaconie	4.610	5.000	1.650
	35.759	31.000	24.158

De hulp aan individuele personen is in basis het aandachtsgebied van de tien wijkdiaconieën. Het bedrag geeft aan voor hoeveel geld steun is verleend aan Utrechtse mensen/gezinnen in de knel. Als aanvulling op kosten die wijkdiaconieën voor hun rekening nemen, stelt de stedelijke diaconie in voorkomende gevallen ook budget beschikbaar.

Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
-------------------	-----------------	-------------------

B: Doorzendcollecten

Wijkgemeenten	85.050	45.000	69.830
Eindejaarscollecte 2024	5.168	0	51.839
Eindejaarscollecte 2025	54.350	0	0
	144.568	45.000	121.669

Onder 'Doorzendcollecten' zijn de collecteopbrengsten weergegeven van collectes in de wijkgemeenten, de eindejaarscollecte en de twee zorgcentra die bestemd zijn voor een goed doel. Deze gelden komen binnen en worden doorgestort.

C: Eigen werk CvD

Het CvD heeft de coördinatie en verantwoordelijkheid voor diverse activiteiten en projecten die zijn uitgevoerd in 2025. Bij deze activiteiten is veelal samengewerkt met een of meerdere wijkgemeenten, andere kerkgemeenschappen of diaconale organisaties in de stad. Zie het jaarverslag voor meer inhoudelijke informatie over de activiteiten in 2025.

Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
-------------------	-----------------	-------------------

Vieringen in zorgcentra	0	1.000	540
Project Ouderenactiviteiten	6.000	10.000	4.000
Ouderenpastoraat	0	90.000	0
Johannes in de Wijk	2.370	11.400	-1.338
De Wijkplaats	40.139	40.110	33.941
De Roobolkapel	5.260	6.000	6.080
Projectkosten diaconaal werkers wijken	10.289	13.500	8.832
Nieuw Leven	0	0	29.040
Huur vluchtelingenhuysvesting	34.100	35.000	33.670
Eindejaarsproject	0	25.000	0
Westrenen Turfgeld en diaconale maaltijd	3.331	3.500	6.836
Diaconaal Netwerk Utrecht	1.597	2.500	2.281
PR en communicatie	1.452	20.000	19.615
Evenement Mantel van Sint Maarten	19.067	17.500	15.536
Impact vergroten en diaconaal investeren	20.690	40.000	22.627
Communicatie-impuls	26.611	25.000	0
Buurtcafé Vonk	59.425	0	0
Paasjubel	1.898	0	0
Diaconale presentie Zuilen	11.110	0	0
Overigen; o.a. opleiding	233	5.000	2.235
<i>subtotaal C: CvD eigen werk</i>	243.572	345.510	183.896

D: Bijdragen PGU

Het CvD ondersteunt ook missionaire activiteiten die onderdeel zijn van de PGU, zoals het interkerkelijke jeugdwerk IKJU en het magazine PUP dat een aantal keer per jaar digitaal en in papieren versie verschijnt voor PGU-leden en andere geïnteresseerden.

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Bijdrage PUP	0	0	10.000
Nieuwe Kerk	0	0	750
De Haven	0	10.000	0
IKJU	7.000	7.000	7.000
Pioniersplekken (o.a. Op Adem)	0	5.000	5.191
NK Burenmaaltijd	0	750	0
Ghana project	0	0	1.200
<i>subtotaal D: aanvragen PGU</i>	7.000	22.750	24.141

E: Aanvragen derden CvD

Het CvD heeft eigen activiteiten, maar ondersteunt ook andere organisaties die doelstellingen en doelgroepen hebben die in het verlengde liggen van de DPGU. Een aantal organisaties heeft een bedrag ontvangen op basis van een meerjarige toezegging, maar de meeste organisaties ontvingen een donatie op basis van een toezegging voor 2025. Het CvD doet toezeggingen op basis van aanvragen die binnenkomen. Aanvullend op bedragen die hier vermeld staan, zijn ook stedelijke collectes gehouden die soms voor diaconale initiatieven/derden bedoeld waren. Deze collectegiften zijn niet onder E. opgenomen. Zie bijlage voor meer uitleg over de initiatieven die we in 2025 financieel ondersteunden.

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Stichting Villa Vrede	10.000	10.000	8.000
Pechpot Villa Vrede	1.300	0	0
Traumasupport Villa Vrede	-3.500	0	7.500
Stichting Ubuntuhuis	5.000	5.000	5.000
Seguro/Fanga Musow	5.000	5.000	5.000
Stichting STIL	3.000	3.000	3.000
Stichting Dienstverlening Buitenlanders	-2.500	0	2.500
Overhoop atelier	0	0	4.000
Stichting OMDUW, huisvesting	0	0	5.000
Stichting OMDUW Pechpot	0	0	1.500
Leger des Heils, kerstviering	6.000	0	5.000
Leger des Heils, verjaardagspot	0	0	2.000
Straatpastoraat Utrecht	5.000	5.000	5.000
Tussenvoorziening nachtopvang kerst	0	0	2.500
Stichting El Roi	10.000	10.000	10.000
Stichting Utrecht op Orde	17.500	0	12.500
Moviera / Rijnvliet	0	0	5.000
Tussenvoorziening inrichting huis	0	0	5.000
Ter Haar Romeny Stichting	2.000	0	2.000
Stadshospice	1.541	2.500	1.170
Huis van Vrede, diaconale presentie Kanaleneiland	8.950	0	0
Pechpot Huis van Vrede	1.300	0	0
Serve the City	5.000	0	0
Rode Kruis, noodvoedsel	10.000	0	0
Knooppunt Lunetten	2.000	0	2.000
Youth for Christ Maatjesproject	2.000	0	0
Voedselbank Utrecht	5.000	5.000	0
Stichting Tröst, rouwen en vierenkas	2.000	0	0
Het Leger des Heils inzake Oekraïense gezinnen	300	0	0

Kunstproject dakloosheid	1.700	0	0
Joseph Wresinski cultuur stichting	1.500	0	0
Leef Maatschappelijke Dienstverlening	5.000	0	0
Kerken en Gevangenen	1.500	0	0
Daginloop KWR	5.000	0	0
Ondersteuning initiatieven ongedocumenteerden	0	100.000	0
Nader in te vullen	0	21.500	0
<i>subtotaal E: aanvragen PGU</i>	111.591	167.000	93.670

F: Missionaire aanvragen

Het CvD heeft de verantwoordelijkheid over het kapitaal van Fonds Stadszending. Op basis van aanvragen worden toezeggingen gedaan voor missionaire activiteiten gericht op de stad Utrecht.

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
IKJU	7.000	7.000	7.000
Nieuwe Kerk (Festival)	2.000	0	2.000
De Haven	0	10.000	0
Bijdrage PUP	10.000	10.000	5.000
Pioniersplek Op Adem	7.000	0	0
Stichting Ifes	5.000	0	0
Missionaire aanvragen	0	25.000	0
<i>subtotaal F: missionaire aanvragen</i>	31.000	52.000	14.000

G: Wijkdiaconieën

Naast stedelijke activiteiten waar het CvD verantwoordelijkheid overdraagt, hebben wijkdiaconieën ook eigen activiteiten. De kosten hiervan zijn onder deze post weergegeven.

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Doorzend hulpverlening plaatselijk	25.713	7.700	13.190
Ouderenwerk	12.260	6.300	7.976
Kerktelefoon	948	750	985
Bijdragen aan partners/stichtingen/initiatieven	0	8.500	0
Overige lasten plaatselijk	42.025	35.500	55.714
<i>subtotaal G: wijkdiaconieën</i>	80.946	58.750	77.865

Totaal Plaatselijk werk

654.436 722.010 539.399

51 Landelijk werk

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Doorzendcollecten	25.461	24.956	29.185
Wijkdiac. doorzendcollecten	8.254	3.965	1.048
Wijkdiac. Ondersteuning partners / stichtingen / initiatieven	9.114	7.079	5.671
	42.829	36.000	35.905

52 Wereldwijd

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Werelddiaconaat (ZWO)	25.500	30.078	25.500
Doorzendcollecten	66.184	68.945	54.056
Wijkdiac. doorzendcollecten	32.886	31.607	16.661
Wijkdiac. Ondersteuning partners / stichtingen / initiatieven	15.647	22.570	25.725
Doorzend eindejaarscollecte 2023	0	0	13.948
	140.217	153.200	135.890

89 Mutaties bestemmingsreserves

	Werkelijk 2025	Begroot 2025	Werkelijk 2024
Mutatie bestemmingsreserves (C)			
Wijkdiaconien toevoegingen	-48.054	0	-29.204
Wijkdiaconien onttrekkingen	769	0	47.790
Mutatie Fonds van Westrenen	-1.025	0	-377
Mutatie bestemmingsreserve Communicatie	-12.885	0	-7.115
Mutatie bestemmingsreserve Diaconale presentie	-17.380	0	-22.536
Mutatie bestemmingsreserve Diaconale presentie Kerk op Zuilen	264.763	0	0
Totaal mutatie bestemmingsreserves (C)	186.188	0	-11.442

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de algemene kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Utrecht

Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2025

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2025 van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2025 van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te Utrecht in alle van materieel belang zijnde aspecten opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2025;
2. de staat van baten en lasten over 2025; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te Utrecht zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

Benadrukking van de basis voor financiële verslaggeving en beperking in gebruik en verspreidingskring

Wij vestigen de aandacht op de waarderingsgrondslagen, waarin uiteen is gezet dat de jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN. De jaarrekening is opgesteld voor het college van diakenen en de algemene kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Utrecht en voor het Classicale College voor de Behandeling van Beheerszaken met als doel de Protestantse Gemeente te Utrecht in staat te stellen om aan de verantwoordingsverplichtingen te voldoen. Hierdoor is de jaarrekening mogelijk niet geschikt voor andere doeleinden. Onze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor de gemeenteleden, het college van diakenen en de algemene kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Utrecht en het Classicale College voor de Behandeling van Beheerszaken en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen. Ons oordeel is niet aangepast als gevolg van deze aangelegenheid.

Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen andere informatie

Het financieel jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van diakenen is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het verslag van het college van diakenen en de overige gegevens in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van diakenen en de algemene kerkenraad voor de jaarrekening

Het college van diakenen is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn begroting en jaarverslaggeving PKN. In dit kader is het college van diakenen verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van diakenen noodzakelijk acht om het opstellen van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

De algemene kerkenraad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de entiteit.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;

- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van diakenen en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan; en
- het evalueren of de jaarrekening de onderliggende transacties en gebeurtenissen zonder materiële afwijkingen weergeeft.

Wij communiceren met de algemene kerkenraad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Nieuwegein, 2 juni 2026

Van Ree Accountants

A. Hoogenboom AA

	Oec Janskerk	Jacobikerk	Domkerk	Zuilen	Johannes Centrum gemeente	Nieuwe Kerk	Tuindorperk	Wilhelminake rk	Nicolaikerk	West	TOTAAL
	1	2	4	6	8	10	11	12	13	16	
81000 rentebaten	-	-	-	-	6	-	-	-	-	-	6
81010 baten beleggingen via PGU	-	1.446	3.861	359	748	1.082	615	8	2.984	2.222	13.325
83000 collecten kerkdiensten	203	10.238	10.836	2.021	4.014	14.314	5.222	2.585	5.446	2.168	57.047
83010 extra collecten	-	1.063	13.060	960	-	2.306	-	-	-	-	17.389
83050 giften	-	5.985	1.754	1.787	1.925	5.001	4.631	313	250	12.377	34.022
83055 giften stichtingen	250	1.400	400	2.600	300	-	250	-	250	1.000	6.450
83060 zendingsbussen	-	-	-	40	-	-	-	-	-	-	40
83070 overige inkomsten	-	1.431	2.099	2.518	3.715	2.018	-	-	-	1.461	13.241
83080 ZWO verkoop	1.000	-	-	-	-	-	-	-	625	-	1.625
84010 doorzendcollecten plaatselijk	-	7.866	-	-	2.906	13.552	-	-	258	1.133	25.713
84019 doorzend plaatselijk coll schen	6.290	15.757	9.376	2.888	3.057	28.965	7.328	797	7.087	3.504	85.050
84020 doorzendcollecten landelijk	-	4.548	-	-	2.462	655	335	-	254	-	8.254
84029 doorzend landelijk coll schen	2.066	11.656	1.503	557	556	6.137	1.522	52	948	464	25.461
84030 doorzendcollecten wereldwijd	-	2.539	-	1.000	2.299	19.806	5.009	-	652	1.583	32.886
84039 doorzend wereldwijd coll sch	7.103	31.210	3.533	1.402	1.433	13.642	3.012	524	2.796	1.530	66.184
75110 naar bestemmingsreserves	-203	-	-	-	-567	-	-	-	-	-	-769
Inkomsten	16.709	95.139	46.422	16.132	22.855	107.477	27.923	4.278	21.549	27.441	385.924
46100 salaris	-	43.188	72.668	-	-	44.118	-	-	-	-	159.973
46200 projectkosten	-	-	2.241	-	-	2.990	-	-	1.375	3.684	10.289
46900 subsidie personeel PDU	-	-27.354	-25.000	-	-	-31.274	-	-	-	-	-83.628
46100 salaris	-	-	-	-	8.500	-	-	-	-	-	8.500
46200 projectkosten	-	-	-	-	2.500	-	-	-	-	-	2.500
46910 subsidie personeel extern	-	-8.333	-8.333	-	-	-8.333	-	-	-	-	-24.999
47100 administratie en beheer	-	-	-	51	53	-	633	200	93	-	1.031
48100 bankkosten	66	367	211	118	141	153	119	73	95	168	1.511
49100 avondmaal	-	22	-	-	39	661	182	-	51	76	1.030
50000 doorzend plaatselijk wijk	-	7.866	-	-	2.906	13.552	-	-	258	1.133	25.713
50001 individuele hulpverlening	100	6.572	2.700	3.770	2.277	7.490	1.354	824	2.989	3.073	31.149
50002 ouderenwerk	-	1.721	-	4.233	3.148	-	-	991	0	2.167	12.260
50003 kerktelefoon	-	252	-	-	696	-	-	-	-	-	948
50010 giften en lasten plaatselijk	100	11.424	14.583	-	50	5.244	4.818	40	5.688	77	42.025
50099 doorzend plaatselijk coll schen	6.290	15.757	9.376	2.888	3.057	28.965	7.328	797	7.087	3.504	85.050
51000 doorzend landelijk	-	4.548	-	-	2.462	655	335	-	254	-	8.254
51010 giften en lasten landelijk	100	3.640	1.730	645	-	3.000	-	-	-	-	9.114
51099 doorzend landelijk coll schen	2.066	11.656	1.503	557	556	6.137	1.522	52	948	464	25.461
52000 doorzend wereldwijd	-	2.539	-	1.000	2.299	19.806	5.009	-	652	1.583	32.886
52005 zendingbussen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52010 giften en lasten wereldwijd	1.050	-	5.411	330	-	8.837	-	19	-	-	15.647
52099 doorzend wereldwijd coll sch	7.103	31.210	3.533	1.402	1.433	13.642	3.012	524	2.796	1.530	66.184
76110 naar bestemmingsreserves	-100	-	-34.000	-454	-8.500	-5.000	-	-	-	-	-48.054
Uitgaven	16.774	105.073	46.623	14.538	21.618	110.641	24.312	3.520	22.285	17.457	382.843
Saldo	-66	-9.934	-202	1.594	1.237	-3.164	3.611	758	-737	9.984	3.081

	Oec Janskerk	Jacobikerk	Domkerk	Zuilen	JohannesCentrum- gemeente	Nieuwe Kerk	Tuindorpkerk	Wilhelminakerk	Nicolaikerk	West	TOTAAL
	1	2	4	6	8	10	11	12	13	16	
ACTIVA											
140.20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
100.00	4.159	256	4.119	4.034	5.497	11.612	3.745	5.900	6.434	4.863	50.619
140.50	-	44.930	106.356	13.561	18.884	25.511	27.618	293	114.859	85.704	437.716
140.00	-	0	-	-	0	-	-	-	-0	-	-0
140.10	0	6.370	6.680	1.143	1.253	9.503	1.245	1.739	2.210	-	30.142
TOTAAL ACTIVA	4.159	51.556	117.155	18.738	25.634	46.625	32.608	7.931	123.502	90.568	518.477
PASSIVA											
190.00	164	54.599	98.857	9.150	15.477	25.944	23.629	5.173	118.479	79.534	431.006
	-66	-9.934	-202	1.594	1.237	-3.164	3.611	758	-737	9.984	3.081
210.00	4.061	-	10.000	3.379	4.988	7.500	2.000	2.000	-	1.050	34.978
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
160.00	-	6.892	8.500	4.615	3.932	16.345	3.368	-	5.760	-	49.412
TOTAAL PASSIVA	4.159	51.556	117.155	18.738	25.634	46.625	32.608	7.931	123.502	90.568	518.477

Bijlage 3: Toelichting op 50. Plaatselijk werk

A. Individuele hulpverlening

De hulp aan individuele personen is het aandachtsgebied van de tien wijkdiaconieën. Het bedrag geeft aan voor hoeveel euro steun is verleend aan mensen in de knel. Aanvullend op kosten die wijkdiaconieën voor hun rekening namen, betaalt de stedelijke diaconie nog aanvullende kosten.

B. Doorzendcollecten

Doorzendcollecten zijn de collecteopbrengsten uit de wijkgemeenten en diensten in zorgcentra die bestemd zijn voor een diaconaal doel. Deze gelden komen dus binnen om ze direct door te zetten.

C. Eigen werk CvD

Vieringen in zorgcentra

In enkele Utrechtse zorgcentra voor ouderen wordt regelmatig een kerkdienst gehouden. De kosten hier vermeld zijn de kosten van een kerkmusicus ter ondersteuning van deze vieringen. In 2025 zijn de kosten niet meer doorbelast aan het CvD.

Project Ouderenactiviteiten

Ieder jaar is er budget beschikbaar voor wijkdiaconieën om één of meerdere activiteiten voor ouderen te organiseren. Wijkdiaconieën kunnen budget opvragen als bijdrage in de kosten die ze maken. We stimuleren wijkgemeenten weer meer om hier gebruik van te maken, zodat we van betekenis kunnen zijn voor de oudere kerkleden.

Ouderenpastoraat

Het CvD heeft budget gereserveerd voor het aantrekken van een projectleider ouderenpastoraat in Utrecht. In 2025 is het project verder inhoudelijk voorbereid en gekozen om in Zuilen te gaan starten. Het project zal in 2026 daadwerkelijk van start gaan nu begin 2026 een geschikte kandidaat voor de functie gevonden is.

Inloopactiviteiten/diaconale presentie in de wijk

Johannes in de Wijk

Johannes in de Wijk is het diaconale project in het Johannescentrum in Overvecht. Er worden diverse inloopactiviteiten op vaste basis georganiseerd. Onder deze post vallen directe kosten voor het project die voor rekening komen van het CvD. Aanvullend hebben we in 2025 als CvD een deel van de personeelskosten voor onze rekening genomen. Deze zijn elders opgenomen in de jaarrekening (onder 46 Personeelslasten, p.22).

De Wijkplaats

De Wijkplaats is een diaconale presentieplek en buurthuiskamer in de wijk Lombok. Het CvD is eindverantwoordelijk voor de activiteiten en heeft sinds 2008 een diaconaal coördinator aangesteld. Directe kosten van activiteiten en kosten voor het gebruik van het gebouw zijn onder deze kostenpost terug te vinden.

Personeelskosten zijn elders in de jaarrekening (onder 46 Personeelskosten, p. 22) opgenomen.

De Roobolkapel

De Roobolkapel is een huiskamer in en voor de Geuzenwijk in Zuilen. Het CvD is tot 1 oktober 2025 verantwoordelijk geweest voor deze locatie en de activiteiten. Er was een diaconaal werker aangesteld als coördinator, eveneens tot 1 oktober. Onder deze post zijn directe kosten voor deze plek weergegeven. Per 1 oktober is het diaconale presentiewerk in Zuilen overgeplaatst naar de kerk van Kerk op Zuilen (Oranjekapel aan de Amsterdamsestraatweg).

Projectkosten diaconaal werkers wijken

Dit zijn de directe kosten van de activiteiten behorend bij de drie diaconale presentieplekken Domkerk, Jacobikerk, Nieuwe Kerk.

Doelgroep vluchtelingen

Huur vluchtelingenhuisvesting

Het CvD huurt een huis van het CvK waar twee vluchtelinggezinnen met hun kinderen tijdelijk kunnen wonen om zo tot rust te komen en een passende vervolgplek te vinden. De begeleiding van de bewoners werd in 2025 geregeld door de Tussenvoorziening. Per 2026 is de begeleiding overgedragen naar SNDVU.

Doelgroep dak- en thuislozen

Eindejaarsproject

Ieder jaar kiest het CvD in het najaar een doel voor de eindejaarscollecte. Deze pakken we op binnen de PGU-wijkgemeenten, maar we kijken ook of we breder kunnen uitzetten om zo meer geld binnen te halen voor het dan te kiezen doel. Voor 2025 is uiteindelijk gekozen om als eindejaarsdoel de extra daginloop voor dak- en thuislozen te kiezen. Deze is onder die term in de jaarrekening gerealiseerd.

Mensen in armoede

Westrenen Turfgeld en diaconale maaltijd

In lijn met de doelstelling van Fonds Westrenen wordt al eeuwenlang ieder jaar geld voor turf ('turfgeld') beschikbaar gesteld aan diakenen van de verschillende wijkgemeenten. Iedere diaken kan 50 euro per jaar krijgen om weg te geven aan mensen in nood. In 2024 was er een tweejaarlijkse ontmoetingsmaaltijd voor diakenen, diaconaal werkers en een aantal predikanten. In 2025 is er geen maaltijd; deze zal in juni 2026 wederom georganiseerd worden.

Een sterk kerkelijk en diaconaal netwerk

Diaconaal Netwerk Utrecht

In Utrecht is het Diaconaal Netwerk Utrecht weer nieuw leven ingeblazen in 2023. Ook in 2025 zijn er ontmoetings- en uitwisselingsactiviteiten georganiseerd, waarvoor het CvD de kosten draagt.

PR en Communicatie

Onder deze post vallen de kosten voor onderhoud en beheer van onze communicatiekanalen. Specifieke eenmalige kosten zijn onder het project 'communicatie-impuls' weergegeven. In 2025 realiseerden we een nieuwe huisstijl en nieuwe website die de nodige kosten met zich meebracht.

Evenement Mantel van Sint-Maarten

Het CvD is verantwoordelijk voor de organisatie van de Mantel van Sint-Maarten: een evenement met uitreiking van prijzen voor inspirerende vrijwilligersinitiatieven in Utrecht. De kosten voor dit evenement worden hier weergegeven. De inkomsten uit fondswerving zijn elders in de jaarrekening weergegeven (onder 85 Inkomsten uit fondswerving, p. 21).

Impact vergroten en diaconaal investeren

Voor 2025 was budget gereserveerd om met hulp van externe expertise een start te maken om ons vermogen meer diaconaal werkzaam voor de stad in te zetten en onze impact te vergroten. Directe kosten voor expertise en projectleiding, maar ook kosten voor bijeenkomsten vallen onder deze post. Uiteindelijk is onder dit project een leefgemeenschap opgestart in Zuilen en startte een voorverkenning van realisatie van nieuwe woonplekken in de stad.

Buurtcafé Vonk

In samenwerking met de Nieuwe Kerk hebben we een nieuw buurtcafé opgestart, nabij het Griftpark. Begin 2025 startten we op de locatie de voorbereidingen en per september 2025 is de locatie geopend als café voor de buurt met regelmatig inhoudelijke (ontmoetings)activiteiten. Het CvD heeft besloten in de opstartfase financieel bij te dragen in de vorm van locatiekosten. Deze zijn hier benoemd. Het werk van buurtcafé Vonk zal per 2026 weergegeven worden door Stichting Buurtcafé Vonk en Vonk BV zelf.

Paasjubel

Een belangrijke missionaire activiteit is de organisatie van de interkerkelijke paasviering op het Damplein op eerste paasdag in de vroege ochtend. Vanuit Diaconie Utrecht wordt de organisatie gecoördineerd en worden directe kosten vergoed vanuit fonds Stadszending.

D. Bijdragen PGU

Bijdrage PUP

De PUP is het magazine van de PGU dat meerdere keren per jaar verschijnt en waar het CvD een financiële bijdrage aan levert. In het verleden vanuit eigen vermogen en vanuit het missionaire fonds. In 2025 werd alleen vanuit het missionaire fonds bijgedragen. Deze bijdrage is onder 50f weergegeven (p. 25).

IKJU

Het Interkerkelijke Jeugdwerk Utrecht kan rekenen op financiële steun vanuit algemene diaconale middelen en missionaire gelden. Een deel van de bijdrage staat hier benoemd, een deel van de bijdrage onder 70f (p. 25). Het gaat hier om een

meerjarige toezegging zodat dit belangrijke werk voor jongeren doorgezet kan worden onder leiding van een betaalde coördinator.

Pioniersplekken

Het CvD reserveert jaarlijks budget voor pioniersinitiatieven. In 2025 heeft het CvD niet vanuit deze algemene gelden bijgedragen aan een of meerdere pioniersplekken. Wel kon Op Adem rekenen op een bijdrage. Deze is weergegeven onder 70f (p. 25) omdat het hier een bijdrage vanuit fonds Stadszending betrof.

E. Aanvragen en bijdragen derden

Stichting Villa Vrede

Stichting Villa Vrede vangt ongedocumenteerde mannen en vrouwen op in hun dagopvang in Utrecht (Transwijk). Het CvD draagt bij in de kosten voor de locatie en coördinatie.

Pechpot Villa Vrede

Voorheen werd de pechpot voor onverwachte kosten van ongedocumenteerde mensen beheerd door Stichting Omduw. Met de overgang van deze pot naar Diaconie Utrecht per januari 2025, is besloten zowel Huis van Vrede als Villa Vrede een bijdrage te geven zodat de coördinatoren van deze organisaties, die veel contact hebben met ongedocumenteerde medeburgers, het geld beschikbaar hebben voor onverwachte uitgaven.

Traumasupport Villa Vrede

Veel bezoekers van Villa Vrede hebben trauma's door hun (vlucht)verleden en psychische hulp is niet altijd voor handen voor deze ongedocumenteerde mensen. In samenwerking met Villa Vrede waren er in er supportgroepen opgezet met professionele (psychologische) begeleiding om deze mensen al wat hulp te kunnen bieden in de periode dat ze wachten op verdere hulp. Dit project stopte in 2024. Omdat de realisatie lager was, maar kosten al wel in de jaarrekening waren opgenomen, is er nu een negatief bedrag opgenomen. Dit geld is niet teruggevorderd. Het betreft hier een afboeking van reeds gereserveerde gelden voor financiële afronding van het project.

Stichting Ubuntuhuis

Het Ubuntuhuis is een kleinschalig inloophuis in Lombok waar mensen werken en welkom zijn die te maken hebben (gehad) met dakloosheid, armoede, sociaal isolement en/of leven zonder geldige verblijfsvergunning. Het Ubuntuhuis is een aantal dagen per week geopend en was in de koude wintermaanden ook op zondag (bij Villa Vrede) geopend. Om dat mogelijk te maken heeft het CvD een financiële bijdrage gegeven.

SNDVU Seguro Fanga Musow

Stichting Noodopvang Dakloze Vreemdelingen Utrecht (SNDVU) is in 2025 samengegaan met Stichting Seguro. In 2025 was 5.000 euro beschikbaar als bijdrage voor het project 'Eigen kracht' voor ondersteuning en begeleiding en toerusting van vrouwen en kinderen met een vluchtachtergrond.

Stichting Stil

Stichting STIL zet zich in voor mensen zonder verblijfsvergunning in Utrecht. We dragen financieel bij aan het project 'basisrechten en begeleiding' zodat mensen zonder verblijfsvergunning noodzakelijke hulp kunnen krijgen via deze stichting.

Stichting SDB

Stichting Dienstverlening Buitenlanders had nog een bijdrage tegoed van ons, maar helaas hebben ze hun werk eind 2025 moeten afronden. Er is geen geld teruggevorderd, maar de toegezegde en geboekte bijdrage was in deze afrondende fase niet meer nodig en is om die reden afgeboekt.

Leger des Heils

Het Leger des Heils heeft een grootse kerstviering voor honderden mensen in een kwetsbare situatie (zoals dak- en thuisloosheid) georganiseerd in de Nicolaikerkerk. Het CvD wilde daar financieel aan bijdragen, zodat ze zich met Kerst echt welkom voelden en goed eten kregen.

Straatpastoraat Utrecht

Straatpastoraat Utrecht biedt pastorale zorg aan dak- en thuislozen en aan mensen die dak- en/of thuisloos geweest zijn en nog behoefte hebben aan contact. Wat zijn doen: medemensen die geen (t)huis hebben opzoeken, luisteren, ruimte bieden om op verhaal te komen, oprechte aandacht geven, blijvend nabij zijn, in het vertrouwen dat God erbij is. In 2023 is er Stichting Straatpastoraat Utrecht opgericht. De bestuurders worden benoemd door middel van een gezamenlijk besluit van de kerkelijke rechtspersonen Nederlandse Gereformeerde Kerk Utrecht - Jeruzalemkerk en Diaconie van de Protestantse Gemeente te Utrecht. Het CvD geeft ieder jaar een financiële bijdrage van 5.000 euro, naast dat ze ook ruimtes in kerken beschikbaar stellen voor de organisatie van gezamenlijke maaltijden van buurtbewoners, kerkleden en dak- en thuislozen.

Stichting El Roi

El Roi is een Utrechtse stichting die mensen die in de prostitutie werken helpt en bijstaat. Het CvD heeft een meerjarige financiële steun van € 10.000 per jaar (2022 t/m 2026) toegezegd om dit werk te kunnen blijven doen.

Stichting Utrecht op Orde

Stichting Utrecht op Orde is de overkoepelende Utrechtse stichting voor vier initiatieven in Utrecht: Schuldhulpmaatje (voor mensen met schulden), JobHulpmaatje (voor kwetsbare groepen die werkzoekend zijn), HipHelpt Utrecht (koppelen van vrijwilligers aan kleine/eenmalige hulpvragen) en Papiercafé (voor mensen met financiële vraagstukken). Het CvD geeft een financiële bijdrage, zorgt voor attendering en inkomsten via het collecterooster. Ook bieden we op drie plekken ruimte voor activiteiten van het Papiercafé: Jacobikerkerk, Johannescentrum en de Wijkplaats.

Ter Haar Romeny Stichting

Deze stichting zet zich in om ex-gedetineerden in Utrecht te helpen om weer een

plek in de samenleving te krijgen. Het CvD heeft een financiële bijdrage gegeven voor praktische kosten zoals aanschaf van een fiets om deze stap naar meedraaien in de samenleving mogelijk te maken.

Stadshospice

Het stadshospice in Utrecht biedt een thuis aan mensen in de laatste periode van hun leven. Niet iedere bezoeker kan de eigen bijdrage volledig betalen. Het CvD heeft samen met o.a. de Remonstrantse gemeente, ORKA en KCU aangegeven een financiële bijdrage te willen geven om het 'financieel gat' dat ontstaat te dekken om zo opvang van deze mensen wel mogelijk te blijven maken. Het benodigde bedrag bleek lager dan begroot. De huidige afspraak voor een bijdrage eindigt eind 2025.

Huis van Vrede

De Haven is als aparte pioniersplek gestopt maar heeft wel een vervolg gekregen. Huis van Vrede beheert het geld voor de twee initiatieven die doorgaan in Kanaleneiland: de buurtmaandelijke maaltijd op zondag en de tweewekelijks open bijbelkring met maaltijd.

Pechpot Huis van Vrede

Voorheen werd de pechpot voor onverwachte kosten van ongedocumenteerde mensen beheerd door Stichting Omduw. Met de overgang van deze pot naar Diaconie Utrecht per januari 2025, is besloten zowel Huis van Vrede als Villa Vrede een bijdrage te geven zodat de coördinatoren van deze organisaties, die veel contact hebben met ongedocumenteerde medeburgers, het geld beschikbaar hebben voor onverwachte uitgaven.

Serve the city

Deze organisatie werkt aan inzet van jonge vrijwilligers in Utrecht. In december organiseerden zij een kerstoutreach vanuit en in samenwerking met de Domkerk. Wij droegen financieel bij zodat honderden studenten zich in konden zetten als vrijwilliger en zo konden bijdragen aan het omzien naar elkaar en de bloei van de stad.

Rode Kruis noodvoedsel

Het Rode Kruis geeft voedselpakketten uit voor mensen die geen recht hebben op een pakket via de voedselbank. Denk aan ongedocumenteerde mensen. Wij droegen 10.000 euro bij zodat ook deze mensen wel op voedsel kunnen rekenen.

Knooppunt Lunetten

Het Knooppunt is een inlooplocatie in Lunetten die vijf dagen per week open is en voornamelijk door vrijwilligers gerund wordt. Hier is ook de wekelijkse uitgifte van de voedselbank Lunetten. Het van oorsprong oecumenische project wordt ondersteund door KCU en de protestantse bijdrage wordt geleverd via het CvD en betrokkenheid van de Nicolaikerk. De jaarlijkse financiële bijdrage is afgesproken tot en met 2025.

Youth for Christ

In Zuilen heeft YfC een inlooplocatie voor jongeren. Eens per week eten ze er met jonge meiden en koken ze er samen. Het CvD droeg graag bij aan de kosten voor de

maaltijd, zodat er geen belemmering voor de jonge meiden (vaak met een kwetsbare achtergrond) om aan te sluiten bij deze ontmoetingsmaaltijden.

Voedselbank Utrecht

Voedselbank Utrecht kon naast een gratis locatie (De Wijkplaats) en gratis coördinatie geleverd door het CvD ook rekenen op een financiële bijdrage vanuit de stedelijke middelen. Daarnaast is er nog in diverse kerken verschillende kerken bijgedragen in de vorm van het inzamelen van voeding of het leveren van vrijwilligers voor inzamelacties en uitdeelmomenten.

Stichting Tröst

Deze organisatie heeft op het Domplein in december een rouwen- en vierenkas geplaatst. Het CvD droeg bij in de kosten zodat mensen met hun vragen, zorgen en emoties een plek konden vinden om een kaarsje te branden of een luisterend oor te krijgen.

Leger des Heils Oekraïneopvang

Honderden Oekraïense vluchtelingen verbleven in het provinciehuis voor langere tijd. Om hen een mooie kerst te bezorgen waren er door het Leger des Heils activiteiten georganiseerd, waar het CvD financieel aan bijdroeg.

Kunstproject dakloosheid

In 2025 werkten we samen met kunstenaar Daisy Ranoe om aandacht te vragen voor het groeiende probleem van dakloosheid. Naast inhoudelijke samenwerking en het beschikbaar stellen van de Domkerk voor het maken van een groot doek met stippen – waarbij elke stip voor een dakloze Nederlander staat- droegen we ook financieel bij om dit project mogelijk te maken. Zo komen we op voor een groep mensen in nood.

F. Bijdragen uit missionaire fonds IKJU

Naar aanleiding van een meerjarige toezegging ontving het Interkerkelijke Jeugdwerk Utrecht ontving in 2025 ook een bijdrage uit het missionaire fonds.

Nieuwe Kerk

De Nieuwe Kerk organiseerde een open festival met een missionaire insteek. Het CvD heeft een tweede keer een financiële bijdrage geleverd om dit mogelijk te maken.

Op Adem

Pioniersplek van de PGU Op Adem krijgt een bijdrage vanuit het missionaire fonds om missionaire activiteiten onder de jongere generatie uit te kunnen voeren.

Bijdrage PUP

De PUP is het magazine van de PGU dat meerdere keren per jaar verschijnt en waar het CvD een financiële bijdrage aan levert vanuit het missionaire fonds.

Bijlage 4: Toelichting eigen vermogen

	Kapitaal Algemeen	Kapitaal wijk- diaconien	Kapitaal Stads- zending	Kapitaal Oudaen	Kapitaal Fonds Bomer	Reserve Herw. goederen	Bestemmings res. Fonds v. Westrenen	Bestemmings res. Overig	Bestemmings res. Communicatie	Bestemmings res diaconaal werkers	Bestemmings res Verbouwing Wijkplaats	Bestemmings reserve Diac. presentie KOZ	Totaal
1-1-2025	4.062.508	431.006	2.703.467	2.617.477	1.293.085	315.603	84.502	82.263	12.885	114.964	12.500		11.730.260
<i>Inkomsten</i>													
Beleggingsopbrengsten	102.781	13.325	68.397	66.222	32.715	-	2.307	-	-	-	-	-	285.747
Collectes	26.792	89.342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116.134
Doorzendcollectes	236.213	66.853	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	303.066
Overige inkomsten/giften	121.849	40.596	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125.000	287.445
Herwaardering*	-	-	-	-	-	28.000	-	-	-	-	-	-	28.000
Legaat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
<i>Uitgaven</i>													
Diaconaal quotum	-19.632	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19.632
Doorzendcollectes	-236.213	-66.853	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-303.066
Kosten overhead	-551.043	-73.082	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-624.125
Overige kosten	-337.852	-114.385	-31.000	-6.000	-7.000	-	-3.331	-	-12.885	-17.380	-	-15.237	-545.070
Overboeking	0	47.285	-	-	-	-	-	-47.285	0	-	-	0	0
Overb.gereel.herw	6.814	-	-	-	-	-161.814	-	-	-	-	-	155.000	0
31-12-2025	3.412.217	434.087	2.740.864	2.677.699	1.318.800	181.789	83.478	34.978	0	97.584	12.500	264.763	11.258.759