

# Financieel Jaarverslag 2023

inzake de stoffelijke aangelegenheden van diaconale aard



Margaretha van Parmadreef 14

3561 SR Utrecht

Telefoon (030) 2737540

Versie: 3-6-2024

## 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                                                        | 8      |
| 4.1 Balans                                                             | 8      |
| 4.2 Staat van Baten en Lasten                                          | 9      |
| 4.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling                    | 10     |
| 4.4 Toelichting op de Balans                                           | 11     |
| 4.5 Toelichting bij de staat van baten en lasten                       | 18     |
| 5. Controleverklaring                                                  | 30     |

Bijlage 1 Consolidatie wijkdiaconieën

Bijlage 2 Consolidatie wijkdiaconieën balans

Bijlage 3 Project de Wijkplaats

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:     | De heer Ds. B. Luttikhuis |

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  
Wattbaan 51-5, 3439 ML 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 2023 ingevolge ordinantie 11-7-3 door hen is opgesteld en ter vaststelling wordt aangeboden aan de Algemene Kerkenraad.

datum: 19 juni 2024

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 2024, ter inzage en publicatie voorgelegd aan de gemeente en vastgesteld middels een mandaat aan de Algemene Kerkenraad Klein in de vergadering van 2 september 2024.

voorzitter: Mevrouw C. Köhler

scriba: De heer Ds. B. Luttkhuis



### **3. Verslag van het College van Diakenen**

#### **3.1 Inhoudelijke toelichting op jaarrekening 2023**

##### **DPGU als onderdeel van PGU geeft inhoudelijke toelichting op jaarcijfers 2023**

De Diaconie van de Protestantse Gemeente Utrecht (DPGU) is verbonden aan 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 College van Diakenen 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 van de Protestantse Gemeente Utrecht over het jaar 2023. Wij, het College van Diakenen, zijn eindverantwoordelijk voor de diaconale activiteiten en geven graag een korte inhoudelijke toelichting bij de jaarcijfers. Voor meer informatie over de activiteiten in 2023, onze focus en samenwerkingspartners, verwijzen wij u graag naar het jaarverslag 2023.

##### **Activiteiten in en vanuit wijkgemeenten en stedelijke activiteiten**

De tien aangesloten wijkgemeenten bij de PGU hebben ieder een eigen (wijk)diaconie die samen met kerkleden en anderen in 2023 activiteiten ondernamen en hulp geboden hebben aan mensen in nood. Aanvullend zijn er op stedelijk niveau gezamenlijk activiteiten uitgevoerd. De kern van al deze diaconale inzet was: mensen in nood bijstaan en hen helpen. 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 willen hoop en hulp bieden. Het CvD is namens de wijkdiaconieën verantwoordelijk voor het stedelijke diaconale werk in de stad. Deze activiteiten liggen in lijn met het meerjarige beleidsplan van de PGU, waar de diaconale doelstellingen onderdeel van zijn. Daarnaast zijn er actuele ontwikkelingen waar het CvD op wil inspelen.

##### **Activiteiten in 2023**

###### **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 buurtbewoners. Veel van onze kerkgebouwen zijn een of meerdere keren per week open voor koffie-inloop of maaltijden. Het CvD heeft daarnaast de verantwoordelijkheid over twee stedelijke inlooplocaties: de Wijkplaats (Lombok) en de Roobolkapel (Zuilen). Om als CvD te kunnen focussen op diaconale activiteiten, is de locatie De Wijkplaats overgegaan van het CvD naar het College van Kerkrentmeesters (CvK). Het CvD blijft verantwoordelijkheid houden voor diaconale activiteiten in en vanuit de Wijkplaats, waar we in 2023 een groei van activiteiten konden realiseren na een aantal coronajaren. De Roobolkapel is begin 2023 om niet overgenomen van de Hervormde Wijkvereniging in Zuilen en heeft zelf de kosten voor de overdracht betaald. Er is door het CvD een diaconaal werker aangesteld om de activiteiten te coördineren.

Om de groei van diaconale presentie in de stad verder te bevorderen, startten we in samenwerking met twee wijkgemeenten (Domkerk en de Nieuwe Kerk) twee nieuwe diaconale presentieplekken. In november 2023 kwam daar de Jacobikerk als diaconale presentieplek bij.

Met de inzet van deze drie werkers groeit het diaconaal bewustzijn onder gemeenteleden (o.a. door inspiratie en toerusting) en worden er nieuwe activiteiten ontwikkeld zoals maaltijden met buurtbewoners en dak- en thuislozen.

Diaconale presentie kan nog verder groeien door samenwerking met andere kerkgemeenschappen. Daarom zetten we vanuit de diaconie ook in op onderlinge ontmoeting, uitwisseling, inspiratie en samenwerking met andere kerkelijke gemeenschappen en diaconale organisaties in Utrecht. In 2023 initieerden we de herstart van het diaconaal platform onder de naam Diaconaal Netwerk Utrecht (DNU) en lanceerden we de app 'geloven in Utrecht'. Ons doel: door ontmoeting, inspiratie en uitwisseling kan (diaconale) samenwerking ontstaan. Zo kunnen we samen van grotere betekenis zijn voor de stad en haar inwoners. Voorbeelden van interkerkelijke samenwerking in 2023 waren de doneeractie Utrecht geeft warmte, de solidariteitsactie Utrecht geeft liefde en de organisatie van de Mantel van Sint Maarten in november in de Domkerk.

#### Individuele en doelgroepondersteuning

In de stad Utrecht leven veel mensen die moeilijk rond kunnen komen en geen of een heel klein netwerk hebben. Als een beroep wordt gedaan op de diaconie, kijken we of we kunnen helpen met een eenmalige gift, het bieden van praktische hulp of het doorverwijzen naar een organisatie of plek waar ze voor aanspraak of hulp terecht kunnen. Naast deze individuele hulp aan tientallen mensen in 2023, ondersteunden we ook activiteiten gericht op ondersteuning van bepaalde doelgroepen. Zo hebben we een collega in dienst die pastorale zorg aan ongedocumenteerden in Utrecht levert, coördineerden we de Voedselbankuitgifte in Lombok, boden we huisvesting aan vluchtelinggezinnen, coördineren we de opbouw van een community voor (ex-)verslaafden, droegen we bij aan maaltijdvoorzieningen voor dak- en thuislozen en maatjestrjecten voor jongeren en mensen in armoede. Dit was deels eigen werk van het CvD en wijkgemeenten, maar voor een deel ook inzet van samenwerkingspartners in de stad. In 2023 steunden we het werk van meer dan 20 Utrechtse organisaties, via centrale giften en opbrengsten van stedelijke collectes.

In dit jaar hebben we ook een aantal activiteiten afgerond zoals de doneeractie Utrecht geeft warmte die na twee jaar afgerond kon worden en de opvang van Oekraïense vluchtelingen in gezinnen, omdat de gemeente Utrecht die rol zelf oppakte.

#### Diaconale presentie in het buitenland

Hoewel een groot deel van onze activiteiten op de stad Utrecht en haar inwoners gericht is, willen we ook hulp op andere plekken in de wereld ondersteunen. Zending, Werelddiaconaat en Ontwikkelingssamenwerking (ZWO) is onderdeel van het werk van het CvD. We kunnen activiteiten in het buitenland ondersteunen met gebed, contact en bemoediging en financiële ondersteuning. Voorbeelden van activiteiten die op ondersteuning kunnen rekenen zijn: kerken in het buitenland met onvoldoende middelen om kerkelijke activiteiten en toerusting van predikanten te bekostigen (zending), ondersteuning van organisaties in het buitenland die hulp bieden bij de gevolgen van een natuurramp of oorlog (werelddiaconaat) of tijdelijke ondersteuning ter plaatse zodat mensen later zichzelf beter kunnen redden (ontwikkelingssamenwerking). De ZWO-activiteiten van het CvD zijn gebaseerd op de beleidsuitgangspunten van Kerk in Actie van de Protestantse Kerk Nederland (PKN). In 2023 steunden we ZWO-activiteiten van een aantal wijkgemeenten die zelf connecties hebben en ondersteunen via Kerk in Actie een aantal projecten in het Midden-Oosten (waaronder Syrië en Libanon). Aanvullend doneerden we nog geld voor noodhulp na de aardbeving in Syrië en Turkije.

#### Missionaire presentie

Het CvD heeft de verantwoordelijkheid gekregen over het beheer van het kapitaal Stadszending. Vanuit dit kapitaal worden missionaire activiteiten in de stad financieel mogelijk gemaakt. In 2023 droegen we bij aan de organisatie van de Paasjubel, het werk van de Haven in Kanaleneiland, het Interkerkelijk Jeugdwerk Utrecht (IKJU) en het inspirerende magazine de PUP.

#### Vooruitblik 2024

In 2023 konden we voor veel Utrechters van betekenis zijn. Dat willen we blijven doen, ook in 2024. Om die reden hebben we de doelstellingen van de fondsen en kapitalen die onder de verantwoordelijkheid van het CvD vallen een actualisatie gegeven. Daarnaast houden we ontwikkelingen in de stad in de gaten, zoals gemeentelijke bezuinigingen en landelijke ontwikkelingen in het kabinetsbeleid. Hiervoor blijven we ons begeven in diverse netwerken en spreken we met diaconale organisaties, fondsen en de burgerlijke gemeente. Ook zullen we meer gaan vertellen wat we doen, we zijn immers een relevante speler in de stad en dat mag verteld worden.

### Team diaconale werkers

Veel van de hierboven beschreven activiteiten worden opgepakt door vrijwilligers. Om hen te ondersteunen, hebben we een team van diaconaal werkers. De beroepskrachten worden aangestuurd door de manager. Het moderamen CvD treedt op als werkgever van de manager en het team van diaconale werkers. Eind 2023 bestond het team uit de volgende medewerkers:

- Predikante en pastor ongedocumenteerden
- Coördinator diaconale activiteiten De Wijkplaats
- Diaconaal coördinator Roobolkapel
- Diaconaal opbouwwerker Johannes in de Wijk
- Diaconaal werker Nieuwe Kerk
- Diaconaal werker Domkerk
- Diaconaal werker Jacobikerk
- Projectmedewerker DPGU
- Manager DPGU

In 2023 zijn er twee wisselingen binnen het team geweest. Onze projectmedewerker voor Utrecht voor Oekraïne heeft eind maart haar werk afgerond en per maart startte een nieuwe projectmedewerker als ondersteuning bij managementzaken. In de zomer namen we afscheid van de diaconaal werker bij Johannes in de Wijk en per december startte daar onze nieuwe collega. In november startte ook een nieuwe collega als diaconaal werker in de Jacobikerk. Aanvullend op dit team zijn enkele mensen op zzp-basis ingezet voor communicatie, de organisatie van evenementen en het project Nieuw Leven.

### Samenstelling College van Diakenen

Het College van Diakenen is verantwoordelijk voor activiteiten en financiële zaken. In 2023 waren dit de leden van het College van Diakenen:

#### *Moderamen*

|                |                                                                          |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Voorzitter     | Harmen van der Kolk                                                      |
| Penningmeester | Chaïm Zonnenberg (t/m februari 2023)<br>Wil van Dijk (per augustus 2023) |
| Secretaris     | Wil van Dijk (t/m juli 2023)<br>Jan van Bommel (per augustus 2023)       |

#### *Overige leden namens de wijkgemeenten*

|                         |                                    |
|-------------------------|------------------------------------|
| Kerk op Zuilen          | Dick van Woudenberg                |
| Domkerk                 | Jan van Bommel                     |
| Johannescentrumgemeente | Anneke de Klerk                    |
| Wilhelminakerk          | Alfred Boom                        |
| Jacobikerk              | Evertine Adams                     |
| Tuindorpkerk            | Wil van Dijk                       |
| Nicolaikerk             | Peter Nieuwenhuizen                |
| Utrecht West            | Marri de Jong                      |
| Janskerk                | Bernadette van Dijk / Paul Norbart |
| Nieuwe Kerk             | Mirthe Kuiper                      |

### 3.2 Balans per 31 december 2023

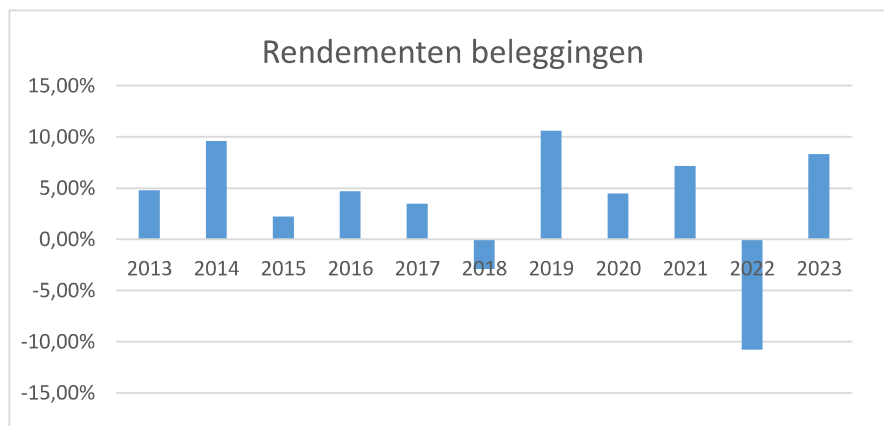
De balans per 31 december 2023 is ten gevolge van een aanzienlijk positief rendement op het belegde vermogen gewijzigd ten opzichte van 2022. Dit betreft dan de posten Vlottende activa en Eigen Vermogen.

### 3.3 Staat van Baten en Lasten over 2023

Het rendement op het belegd vermogen, inclusief ongerealiseerd koersresultaat en na kosten, is in 2023 8,31%. 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%   |



### 3.4 Voorstel resultaatbestemming

Wij stellen voor:

A. De balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 van het CvD vast te stellen.

Om van het positieve eindsaldo ter grootte van € 387.125:

B. € 374.642 te onttrekken aan het Kapitaal Algemeen.

C. € 121.854 toe te voegen aan het Kapitaal Stadszending.

D. € 137.491 toe te voegen aan het Kapitaal Oudaen.

E. € 70.102 toe te voegen aan het Kapitaal Fonds Bomer.

F. € 1.199 toe te voegen aan het Kapitaal wijkdiaconieën, conform bijlage 2.

G. € 431.121 toe te voegen aan (bestemmings)reserves.

Utrecht, 19 juni 2024

Namens het CvD,  
Mevrouw W. van Dijk

## 4.1 Balans

na resultaatbestemming

| <i>ACTIVA</i>                                     | 31-12-2023               | 31-12-2022               |
|---------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
|                                                   | €                        | €                        |
| <b>Materiële vaste activa</b>                     |                          |                          |
| Gebouwen en grond                                 | 487.000                  | 592.000                  |
| <b>Financiële vaste activa</b>                    |                          |                          |
| Leningen aan Stichting Exodus                     | 131.369                  | 154.809                  |
| Lening aan Stichting 't Groene sticht             | 6.807                    | 8.168                    |
| Lening aan Woongemeenschap Overhoop               | 210.981                  | 216.603                  |
| Lening Huis van Licht / Nazarener                 | 0                        | 0                        |
|                                                   | <u>349.157</u>           | <u>379.580</u>           |
| <b>Vlottende activa</b>                           |                          |                          |
| Beleggingen                                       | 8.436.985                | 8.043.362                |
| Vorderingen                                       | 125.061                  | 119.290                  |
| Liquide middelen                                  | 2.820.728                | 2.876.185                |
|                                                   | <u>11.382.774</u>        | <u>11.038.838</u>        |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>                              | <b><u>12.218.931</u></b> | <b><u>12.010.418</u></b> |
| <i>PASSIVA</i>                                    |                          |                          |
| <b>Eigen vermogen</b>                             |                          |                          |
| Kapitaal Algemeen                                 | 4.600.474                | 4.975.116                |
| Kapitaal wijkdiaconieën                           | 411.140                  | 409.941                  |
| Kapitaal Stadszending                             | 2.558.707                | 2.436.853                |
| Kapitaal Oudaen                                   | 2.475.076                | 2.337.585                |
| Kapitaal Fonds Bomer                              | 1.234.194                | 1.164.092                |
| Reserve Herwaardering Onroerende Goederen         | 338.603                  | 107.919                  |
| Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen            | 84.879                   | 81.520                   |
| Bestemmingsreserve communicatie                   | 20.000                   | 0                        |
| Bestemmingsreserve diaconale presentie            | 137.500                  | 0                        |
| Bestemmingsreserve verbouwing Wijkplaats          | 12.500                   | 0                        |
| Overige bestemmingsreserves                       | 63.690                   | 36.611                   |
|                                                   | <u>11.936.762</u>        | <u>11.549.637</u>        |
| <b>Voorziening groot onderhoud onroerend goed</b> | 12.984                   | 10.584                   |
| <b>Kortlopende schulden</b>                       | 269.185                  | 450.197                  |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>                             | <b><u>12.218.931</u></b> | <b><u>12.010.418</u></b> |

## 4.2 Staat van Baten en Lasten

|                                              | werkelijk<br>2023<br>€ | begroot<br>2023<br>€ | werkelijk<br>2022<br>€ |
|----------------------------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
| <b>OPERATIONALE BATEN</b>                    |                        |                      |                        |
| 80 Baten onroerend goed                      | 6.878                  | 10.000               | 43.590                 |
| 81 Opbrengst uit vermogen                    | 731.873                | 273.000              | -1.266.249             |
| 83 Bijdragen                                 | 142.320                | 125.500              | 137.556                |
| 84 Doorzendcollectes                         | 192.844                | 100.400              | 165.399                |
| 85 Inkomsten uit fondswerving                | 60.104                 | 110.700              | 79.283                 |
| <b>Totaal baten</b>                          | <b>1.134.018</b>       | <b>619.600</b>       | <b>-840.421</b>        |
| <b>OPERATIONELE LASTEN</b>                   |                        |                      |                        |
| 41 Lasten onroerend goed                     | 22.429                 | 4.500                | 47.871                 |
| 45 Bijdragen en verplichtingen               | 21.818                 | 16.000               | 18.897                 |
| 46 Personeelslasten                          | 356.887                | 427.000              | 294.366                |
| 47 Lasten administratie en beheer            | 135.844                | 120.000              | 123.303                |
| 48 Financiële lasten                         | 32.815                 | 38.000               | 35.512                 |
| 49 Algemene kosten                           | 4.413                  | 10.000               | 4.931                  |
| 50 Plaatselijk werk                          | 373.579                | 435.200              | 477.468                |
| 51 Landelijk werk                            | 29.083                 | 24.300               | 25.731                 |
| 52 Wereldwijd                                | 182.634                | 107.300              | 140.794                |
| <b>Totaal lasten</b>                         | <b>1.159.503</b>       | <b>1.182.300</b>     | <b>1.168.874</b>       |
| <b>Operationeel resultaat</b>                | <b>A -25.485</b>       | <b>-562.700</b>      | <b>-2.009.296</b>      |
| <b>Incidentele baten en lasten</b>           |                        |                      |                        |
| 89 Diverse baten                             | 181.927                | 0                    | 226.229                |
| 89 Mutatie waardering onroerend goed         | 230.684                | 0                    | 59.100                 |
| <b>B</b>                                     | <b>412.611</b>         | <b>0</b>             | <b>285.329</b>         |
| <b>Resultaat verslagjaar</b>                 | <b>A + B 387.125</b>   | <b>-562.700</b>      | <b>-1.723.966</b>      |
| <b>Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen</b> |                        |                      |                        |
| Mutatie bestemmingsreserves                  | C 431.121              | 562.700              | -353.866               |
| <b>Resultaat naar Algemene reserves</b>      | <b>D -43.996</b>       | <b>0</b>             | <b>-1.370.101</b>      |
| <b>Resultaatverdeling</b>                    |                        |                      |                        |
| - Kapitaal Algemeen                          | -374.642               | 0                    | -1.317.022             |
| - Kapitaal Stadszending                      | 121.854                | 0                    | 0                      |
| - Kapitaal Oudaen                            | 137.491                | 0                    | 0                      |
| - Kapitaal Fonds Bomer                       | 70.102                 | 0                    | 0                      |
| - Kapitaal wijkdiaconieën                    | 1.199                  | 0                    | -53.079                |
| <b>Totale Resultaatverdeling</b>             | <b>D -43.996</b>       | <b>0</b>             | <b>-1.370.101</b>      |

### 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. De Roobolkapel is in 2023 voor € 1 (+ de overdrachtskosten ad. € 19.315) verkregen en vervolgens gewaardeerd op de getaxeerde waarde van € 175.000. Vanaf 2024 vindt er indexatie plaats..

Ongerealiseerde waardemutaties worden in de staat van baten en lasten verwerkt en via de resultaatbestemming verwerkt in de Reserve Herwaardering Onroerende Goederen.

#### 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.

#### Liquide middelen

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

#### 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.

## 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).

|                   | 31-12-2023     | 31-12-2022     |
|-------------------|----------------|----------------|
| De Wijkplaats     | 0              | 355.000        |
| Roobolkapel       | 175.000        | 0              |
| Spinozaweg 49 bis | 312.000        | 237.000        |
| <b>Totaal</b>     | <b>487.000</b> | <b>592.000</b> |

De Wijkplaats is per 1-1-2023 economisch overgegaan van het CvD naar het CvK van de PGU. De juridische overdracht vond 28-12-2023 plaats. De Roobolkapel is nieuw verkregen door het CvD met als doel de activiteiten voort te zetten. De verzekerde waarde per balansdatum van de woning aan de Spinozaweg is €190.186 en van de Roobolkapel €175.000.

#### Financiële vaste activa

##### Leningen

|                                                                            | 31-12-2023    | 31-12-2022    |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| <i>Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Runstraat 53</i>           |               |               |
| Stand begin boekjaar                                                       | 36.088        | 42.405        |
| Aflossingen gedurende boekjaar                                             | 6.641         | 6.317         |
| Stand eind boekjaar                                                        | <b>29.447</b> | <b>36.088</b> |
| Ontvangen rente boekjaar                                                   | 1.654         | 1.977         |
| <i>Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Runstraat 51</i>           |               |               |
| Stand begin boekjaar                                                       | 88.709        | 95.908        |
| Aflossingen gedurende boekjaar                                             | 7.567         | 7.199         |
| Stand eind boekjaar                                                        | <b>81.142</b> | <b>88.709</b> |
| Ontvangen rente boekjaar                                                   | 4.264         | 4.632         |
| <i>Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Waalstraat 91/93</i>       |               |               |
| Stand begin boekjaar                                                       | 30.012        | 38.795        |
| Aflossingen gedurende boekjaar                                             | 9.233         | 8.783         |
| Stand eind boekjaar                                                        | <b>20.780</b> | <b>30.012</b> |
| Ontvangen rente boekjaar                                                   | 1.291         | 1.740         |
| <i>Hypothecaire geldlening Stichting 't Groene Sticht zonder onderpand</i> |               |               |
| Stand begin boekjaar                                                       | 8.168         | 9.529         |
| Aflossingen gedurende boekjaar                                             | 1.361         | 1.361         |
| Stand eind boekjaar                                                        | <b>6.807</b>  | <b>8.168</b>  |
| Ontvangen rente boekjaar                                                   | 225           | 306           |



**Leningen (vervolg)**

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

|                                | 31-12-2023     | 31-12-2022     |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Stand begin boekjaar           | 216.603        | 222.097        |
| Aflossingen gedurende boekjaar | 5.621          | 5.494          |
| Stand eind boekjaar            | <b>210.981</b> | <b>216.603</b> |
| Ontvangen rente boekjaar       | 4.923          | 5.051          |

*Geldlening Huis van Licht, zonder onderpand, renteloos.*

|                                |          |          |
|--------------------------------|----------|----------|
| Stand begin boekjaar           | 2.700    | 2.850    |
| Aflossingen gedurende boekjaar | 700      | 150      |
| Stand einde boekjaar           | 2.000    | 2.700    |
| Oninbaar deel vordering        | -2.000   | -2.700   |
| Stand eind boekjaar            | <b>0</b> | <b>0</b> |

Deze lening is voor het volledige bedrag voorzien als oninbaar.

**Vlottende activa**

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

**Beleggingen**

|                         | 31-12-2023       | 31-12-2022       |
|-------------------------|------------------|------------------|
| Effecten                | 8.436.985        | 8.042.656        |
| Leningen wijkdiaconieën | 0                | 706              |
| Totaal                  | <b>8.436.985</b> | <b>8.043.362</b> |

**Effecten**

|                           |                  |                   |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| Stand begin boekjaar      | <b>8.042.656</b> | <b>10.106.638</b> |
| Opnamen                   | -480.000         | -480.000          |
| Mutatie liquiditeiten     | 204.203          | -274.271          |
| Koersresultaat            | 613.033          | -1.365.122        |
| Couponrente               | 36.458           | 39.891            |
| Rekening rente            | 1.902            | -1.022            |
| Dividend                  | 55.261           | 56.237            |
| Kosten vermogensbeheerder | -23.191          | -26.354           |
| Belastingen               | -13.337          | -13.341           |
| Stand einde boekjaar      | <b>8.436.985</b> | <b>8.042.656</b>  |

De vermogensbeheerder heeft er voor gekozen om een deel van het toevertrouwde vermogen ultimo 2023 liquide aan te houden. Dit betreft een bedrag van € 70.069 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% |

|                                    | 31-12-2023     | 31-12-2022     |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Vorderingen</b>                 |                |                |
| Nog te ontvangen algemeen          | 56.754         | 96.214         |
| R/C PGU                            | 46.582         | 0              |
| Collecterekeningen                 | 10.081         | 9.664          |
| Lening netwerk DAK (afgelost)      | 0              | 10.050         |
| Debiteuren wijkdiaconieën          | 3.925          | 6.941          |
| Overige vorderingen wijkdiaconieën | 7.720          | -3.579         |
| <b>Totaal</b>                      | <b>125.061</b> | <b>119.290</b> |

***Specificatie Nog te ontvangen algemeen***

|                                               | 31-12-2023    | 31-12-2022    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
| Diversen; rente, bijdragen, legaten e.d.      | 23.657        | 448           |
| Diaconie West, bijdrage Wijkplaats            | 0             | 7.000         |
| Oudejaarscollecte                             | 6.338         | 5.713         |
| Vorderingen t.g.v. Inloophuizen Vernieuwing   | 0             | 25.200        |
| Giften vooruit ontvangen Utrecht geeft Warmte | 0             | 42.753        |
| Inkomsten fondswerving Mantel van St Maarten  | 6.000         | 7.500         |
| Bijdrage KCU Wijkplaats 2023                  | 12.500        | 0             |
| Dividendbelasting                             | 8.259         | 7.600         |
| <b>Totaal</b>                                 | <b>56.754</b> | <b>96.214</b> |

**Liquide middelen**

Deze kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                                     | 31-12-2023       | 31-12-2022       |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| Rabo (beleggingsrekening)           | 70.069           | 274.272          |
| Rabobank                            | 598.844          | 2.456.041        |
| SKG                                 | 100.081          | 100.129          |
| Deposito                            | 2.000.000        | 0                |
| Kas Wijkplaats Beheer en Inloophuis | 812              | 147              |
| Liquide middelen wijkdiaconieën     | 50.922           | 45.596           |
| <b>Totaal</b>                       | <b>2.820.728</b> | <b>2.876.185</b> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking, behoudens de deposito's waarvan de helft vervalt op 21-3-2024 en de andere helft op 21-6-2024.

## 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:

|                                           | 31-12-2023        | 31-12-2022        |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Kapitaal Algemeen                         | 4.600.474         | 4.975.116         |
| Kapitaal Wijkdiaconieën                   | 411.140           | 409.941           |
| Kapitaal Stadszending                     | 2.558.707         | 2.436.853         |
| Kapitaal Oudaen                           | 2.475.076         | 2.337.585         |
| Kapitaal Fonds Bomer                      | 1.234.194         | 1.164.092         |
| Reserve Herwaardering Onroerende Goederen | 338.603           | 107.919           |
| Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen    | 84.879            | 81.520            |
| Bestemmingsreserve Communicatie           | 20.000            | 0                 |
| Bestemmingsreserve Diaconaal werkers      | 137.500           | 0                 |
| Bestemmingsreserve Verbouwing Wijkplaats  | 12.500            | 0                 |
| Bestemmingsreserves Wijkdiaconiën         | 63.690            | 36.611            |
| <b>Totaal</b>                             | <b>11.936.762</b> | <b>11.549.637</b> |

### ***Kapitaal Algemeen***

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

|                             | 31-12-2023       | 31-12-2022       |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Stand begin boekjaar</b> | 4.975.116        | 6.292.138        |
| Resultaatverdeling          | -374.642         | -1.317.022       |
| <b>Stand einde boekjaar</b> | <b>4.600.474</b> | <b>4.975.116</b> |

### ***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 geadministreerd en is in principe vrij te besteden door de wijkdiaconie. De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|                             | 31-12-2023     | 31-12-2022     |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| <b>Stand begin boekjaar</b> | 409.941        | 463.020        |
| Resultaatverdeling          | 1.199          | -53.079        |
| <b>Stand einde boekjaar</b> | <b>411.140</b> | <b>409.941</b> |

### ***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.

|                             | 31-12-2023       | 31-12-2022       |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Stand begin boekjaar</b> | 2.436.853        | 2.436.853        |
| Resultaatverdeling          | 121.854          | 0                |
| <b>Stand einde boekjaar</b> | <b>2.558.707</b> | <b>2.436.853</b> |

### ***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 Stadskasteel 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.

|                             | 31-12-2023       | 31-12-2022       |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Stand begin boekjaar</b> | 2.337.585        | 2.337.585        |
| Resultaatverdeling          | 137.491          | 0                |
| <b>Stand einde boekjaar</b> | <b>2.475.076</b> | <b>2.337.585</b> |

### ***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.

|                             | 31-12-2023       | 31-12-2022       |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| <b>Stand begin boekjaar</b> | 1.164.092        | 1.164.092        |
| Resultaatverdeling          | 70.102           | 0                |
| <b>Stand einde boekjaar</b> | <b>1.234.194</b> | <b>1.164.092</b> |

### **Reserve herwaardering onroerende goederen**

#### **De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:**

|                                           | 31-12-2023     | 31-12-2022     |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|
| Stand begin boekjaar                      | 107.919        | 357.827        |
| Bij: herwaardering gebouwen in bezit      | 230.684        | 59.100         |
| Af: herwaardering gebouwen wegens verkoop | 0              | -309.008       |
| <b>Stand einde boekjaar</b>               | <b>338.603</b> | <b>107.919</b> |

### **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 vindt de eerstvolgende maaltijd plaats.

#### **De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:**

|                                                 | 31-12-2023    | 31-12-2022    |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Stand begin boekjaar                            | 81.520        | 88.388        |
| bij: rente                                      | 6.774         | -221          |
| af: zakgeld diakenen en tweejaarlijkse maaltijd | -3.416        | -6.646        |
| <b>Stand einde boekjaar</b>                     | <b>84.879</b> | <b>81.520</b> |

### ***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 2024.

#### ***Bestemmingsreserve Communicatie***

##### **De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:**

|                       | 31-12-2023    | 31-12-2022 |
|-----------------------|---------------|------------|
| Stand begin boekjaar  | 0             | 0          |
| Dotatie vanuit legaat | 20.000        | 0          |
| Stand einde boekjaar  | <b>20.000</b> | <b>0</b>   |

#### ***Bestemmingsreserve Diaconale presentie in de stad***

##### **De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:**

|                       | 31-12-2023     | 31-12-2022 |
|-----------------------|----------------|------------|
| Stand begin boekjaar  | 0              | 0          |
| Dotatie vanuit legaat | 137.500        | 0          |
| Stand einde boekjaar  | <b>137.500</b> | <b>0</b>   |

#### ***Bestemmingsreserve verbouwing Wijkplaats***

##### **De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:**

|                       | 31-12-2023    | 31-12-2022 |
|-----------------------|---------------|------------|
| Stand begin boekjaar  | 0             | 0          |
| Dotatie vanuit legaat | 12.500        | 0          |
| Stand einde boekjaar  | <b>12.500</b> | <b>0</b>   |

#### ***Bestemmingsreserves Wijkdiaconieën***

##### **De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:**

|                      | 31-12-2023    | 31-12-2022    |
|----------------------|---------------|---------------|
| Stand begin boekjaar | 36.611        | 36.228        |
| Mutaties boekjaar    | 27.078        | 383           |
| Stand einde boekjaar | <b>63.690</b> | <b>36.611</b> |

#### ***Bestemmingsreserves Wijkdiaconieën***

##### **De standen kunnen als volgt worden gespecificeerd:**

|                         | 31-12-2023    | 31-12-2022    |
|-------------------------|---------------|---------------|
| Oec Janskerk gemeente   | 3.169         | 3.139         |
| Johannescentrumgemeente | 33.625        | 0             |
| Nieuwe Kerk             | 20.000        | 25.000        |
| Tuindorpkerk            | 0             | 856           |
| Wilhelminakerk          | 2.000         | 2.000         |
| West                    | 1.050         | 1.770         |
| Kerk op Zuilen          | 3.846         | 3.846         |
| Stand einde boekjaar    | <b>63.690</b> | <b>36.611</b> |

### **Voorzieningen**

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

De mutaties kunnen als volgt worden toegelicht:

|                                             | 31-12-2023    | 31-12-2022    |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|
| Stand begin boekjaar                        | 10.584        | 260.359       |
| Bij: Dotatie boekjaar:                      | 2.400         | 14.600        |
| Af: Onttrekkingen ten behoeve van onderhoud | 0             | -24.376       |
| Vrijval ivm verkoop Wijkplaats              | 0             | -240.000      |
| Stand einde boekjaar                        | <b>12.984</b> | <b>10.584</b> |

Voor de Roobolkapel is nog geen voorziening gevormd omdat niet bekend is hoe de plannen uitgewerkt zullen worden.

#### **Kortlopende schulden en overlopende passiva**

Deze kunnen als volgt worden toegelicht:

|                                                     | 31-12-2023     | 31-12-2022     |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|
| R/C PGU                                             | 0              | 92.001         |
| Collectebonnen                                      | 79.482         | 84.423         |
| Utrecht geeft warmte                                | 0              | 89.820         |
| Reservering vakantietoeslag, 13e maand, loonheffing | 12.475         | 8.269          |
| Pensioenpremies                                     | 10.040         | 9.833          |
| Diverse crediteuren                                 | 57.754         | 59.732         |
| Vooruit ontvangen bedragen                          | 28.472         | 31.900         |
| Overige schulden                                    | 46.098         | 50.030         |
| Schulden wijkdiaconieën                             | 34.864         | 24.189         |
|                                                     | <b>269.185</b> | <b>450.197</b> |

#### **Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen**

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

## 4.5 Toelichting bij de staat van baten en lasten

### 80 Baten onroerend goed

|                       | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-----------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Verhuur De Wijkplaats | 0                 | 0               | 36.894            |
| Verhuur woningen      | 6.878             | 10.000          | 6.697             |
|                       | <b>6.878</b>      | <b>10.000</b>   | <b>43.590</b>     |

### 81 Opbrengsten uit vermogen

|                                                      | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Rente hypotheek en leningen                          | 12.356            | 14.000          | 13.665            |
| Koersresultaat verk.effecten en waardering           | 689.511           | 260.000         | -1.276.808        |
| Opbrengst overig vermogensbeheer                     | 8.259             | 0               | 7.600             |
| Rente liquide middelen (incl liq in vermogensbeheer) | 14.956            | 0               | -10.921           |
| Rente wijkdiaconieën                                 | 18                | 0               | -6                |
| Toerekening beleggingen wijkdiaconieën               | -37.475           | 7.000           | 62.091            |
| Rendement wijkdiaconieën op de beleggingen via r-c   | 37.475            | -7.000          | -62.091           |
| Rendement Fonds Van Westrenen                        | 6.774             | -1.000          | 221               |
|                                                      | <b>731.873</b>    | <b>273.000</b>  | <b>-1.266.249</b> |

### 83 Bijdragen

|                                    | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Eindejaarscollecte                 | 12.244            | 39.000          | 21.560            |
| Overige collectes                  | 10.612            | 7.000           | 9.882             |
| Wijkdiaconieën                     | 68.577            | 49.500          | 67.171            |
| Wijkdiaconieën, extra collecten    | 11.819            | 3.100           | 9.586             |
| Wijkdiaconieën, giften             | 20.874            | 14.900          | 19.040            |
| Wijkdiaconieën, giften stichtingen | 6.146             | 5.500           | 6.485             |
| Wijkdiaconieën, zendingsbussen     | 0                 | 5.500           | 0                 |
| Wijkdiaconieën, overige            | 1.021             | 1.000           | 3.683             |
| Wijkdiaconieën, ZWO                | 11.026            | 0               | 150               |
|                                    | <b>142.320</b>    | <b>125.500</b>  | <b>137.556</b>    |

### 84 Doorzendcollectes

|                                               | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-----------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Plaatselijk                                   | 53.668            | 13.100          | 39.874            |
| Plaatselijk, wijkdiaconieën (extra collecten) | 8.574             | 12.200          | 10.957            |
| Landelijk                                     | 22.598            | 20.600          | 22.154            |
| Landelijk, wijkdiaconieën                     | 3.815             | 1.600           | 1.350             |
| Wereldwijd                                    | 75.720            | 31.900          | 63.729            |
| Wereldwijd, wijkdiaconieën                    | 28.470            | 21.000          | 27.334            |
|                                               | <b>192.844</b>    | <b>100.400</b>  | <b>165.399</b>    |

**85 Inkomsten uit fondswerving**

|                                | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| De Wijkplaats                  | 19.080            | 39.200          | 36.400            |
| Roobolkapel                    | 1.650             | 15.000          | 2.400             |
| Utrechtse Kerken voor Oekraïne | 22.311            | 25.000          | 25.653            |
| Diaconale Presentieplekken     | 21.528            | 25.000          | 0                 |
| Mantel St.Maarten              | 18.000            | 5.000           | 14.940            |
| Johannes in de Wijk            | 2.735             | 0               | 0                 |
| Vluchtelingen                  | 0                 | 1.500           | 0                 |
| Inloophuizen                   | -25.200           | 0               | -110              |
|                                | <b>60.104</b>     | <b>110.700</b>  | <b>79.283</b>     |

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, Kansfonds, Katholieke Caritas Utrecht (KCU), Oude Rooms-Katholieke Aalmoezenierskamer (ORKA), Remonstrantse Gemeente Utrecht, Ridderlijke Duitse Orde, Van Baarenstichting, Ad Voogt fonds en de Protestantse Kerk Nederland.

**89 Diverse baten**

|                                                              | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Betreft o.a. Wijkplaats Inloophuis en div kleinere inkomsten | 15.609            | 0               | 226.229           |
| Erfenissen en legaten/giften                                 | 180.000           | 0               | 0                 |
| Utrecht geeft warmte, afrekening 2022 en baten 2023          | -16.314           | 0               | 0                 |
| Utrecht geeft liefde                                         | 2.632             | 0               | 0                 |
|                                                              | <b>181.927</b>    | <b>0</b>        | <b>226.229</b>    |

**Utrecht geeft warmte**

Begin 2022 werd duidelijk dat de prijzen van gas, voeding en andere zaken enorm stegen. Veel Utrechters kwamen daardoor in financiële problemen. Het CvD heeft de actie Utrecht geeft warmte opgezet. Dit project liep uiteindelijk door in 2023. Het geld dat Utrechters doneerden is besteed aan bijdragen voor Utrechters die financieel niet of nauwelijks kunnen rondkomen. Omdat de nood zo groot was, heeft het CvD in de slotfase van het project ook eigen middelen als bijdrage beschikbaar gesteld. Om die reden is meer uitgegeven dan binnengekomen was.

**Utrecht geeft liefde**

Begin juli 2023 viel het kabinet naar aanleiding van onenigheid over opvang van vluchtelingen in ons land. In samenwerking met diverse Utrechtse organisaties startten we een kortstondige solidariteitsactie waarbij het gedoneerde geld in de vorm van tegoedbonnen met een persoonlijk geschreven kaart aan vluchtelingen in Utrecht is gegeven.

**41 Lasten onroerend goed**

|                               | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Huur De Wijkplaats            | 30.840            | 0               | 19.185            |
| Dotatie onderhoud             | 2.400             | 2.000           | 14.600            |
| Belasting/verzekering         | 1.125             | 1.000           | 1.848             |
| Energie/water                 | -331              | 1.500           | 1.471             |
| Vrijval verbouwing Wijkplaats | -12.500           | 0               | 0                 |
| Overig                        | 895               | 0               | 10.768            |
|                               | <b>22.429</b>     | <b>4.500</b>    | <b>47.871</b>     |

Voor de verbouwingskosten van de Wijkplaats is vanuit een legaat een bestemmingsreserve gevormd ter grootte van € 12.500. In de voorzieningen stond er nog een bedrag van € 12.500 voor onderhoud aan de Wijkplaats, deze is nu niet meer noodzakelijk.



#### 45 Bijdragen en verplichtingen

Diaconaal quotum aan de PKN

| Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-------------------|-----------------|-------------------|
| 21.818            | 16.000          | 18.897            |
| <b>21.818</b>     | <b>16.000</b>   | <b>18.897</b>     |

#### 46 Personeelslasten

|                                                  | Werkelijke<br>Formatie<br>2023 | Begrote<br>Formatie<br>2023 | Werkelijke<br>Formatie<br>2022 |
|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|
| Predikante en pastor ongedocumenteerden          | 61%                            | 61%                         | 61%                            |
| Coördinator diaconale activiteiten de Wijkplaats | 67%                            | 67%                         | 67%                            |
| Diaconaal coördinator Roobolkapel                | 56%                            | 44%                         | 0%                             |
| Diaconaal opbouwwerker Johannes in de Wijk       | 44%                            | 67%                         | 67%                            |
| Diaconaal werker Nieuwe Kerk                     | 44%                            | 44%                         | 11%                            |
| Diaconaal werker Domkerk                         | 56%                            | 56%                         | 9%                             |
| Diaconaal werker Jacobikerker                    | 8%                             | 50%                         | 0%                             |
| Projectmedewerker DPGU                           | 56%                            | 44%                         | 30%                            |
| Manager DPGU                                     | 67%                            | 67%                         | 67%                            |
| Buurtpastor Overvecht                            | 0%                             | 0%                          | 39%                            |
| Consulent Utrecht voor Oekraïne                  | 17%                            | 11%                         | 26%                            |
| Beheerder gebouw De Wijkplaats                   | 0%                             | 0%                          | 32%                            |
|                                                  | <b>476%</b>                    | <b>511%</b>                 | <b>409%</b>                    |

De personele lasten kunnen als volgt worden gespecificeerd

|                                   | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Salarissen medewerkers            | 271.423           | 276.699         | 223.552           |
| Sociale premies en pensioenlasten | 78.508            | 135.301         | 62.543            |
| Opbrengst detachering             | -2.520            | 0               | 0                 |
| Overige personeelskosten          | 9.476             | 15.000          | 8.271             |
|                                   | <b>356.887</b>    | <b>427.000</b>  | <b>294.366</b>    |

#### 47 Lasten administratie en beheer

|                                                         | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Kosten administratie & overige beheerslasten Bureau PGU | 145.873           | 137.613         | 133.369           |
| Doorbelaaste beheerslasten aan Hofjes                   | -31.628           | -31.000         | -27.485           |
| Kosten accountant                                       | 14.520            | 10.174          | 11.439            |
| Bestuurskosten en vergaderkosten                        | 0                 | 1.606           | 0                 |
| Publiciteit, bibliotheek en contributies                | 422               | 1.606           | 447               |
| Overige kosten                                          | 6.657             | 0               | 5.533             |
|                                                         | <b>135.844</b>    | <b>120.000</b>  | <b>123.303</b>    |

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<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-------------------|-----------------|-------------------|
| 28.193            | 35.000          | 30.467            |
| 3.086             | 3.000           | 3.593             |
| 1.536             | 0               | -1.452            |
| <b>32.815</b>     | <b>38.000</b>   | <b>35.512</b>     |

## 49 Algemene kosten

Onkostenvergoedingen vrijwilligers, advieskosten e.d.  
Overige kosten  
Diverse kosten wijkdiaconieën  
Avondmaal wijkdiaconieën

| Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-------------------|-----------------|-------------------|
| 116               | 2.750           | 509               |
| 3.085             | 1.750           | 395               |
| 902               | 2.750           | 2.802             |
| 311               | 2.750           | 1.224             |
| <b>4.413</b>      | <b>10.000</b>   | <b>4.931</b>      |

## 50 Plaatselijk werk

### A. Individuele hulpverlening

Wijkdiaconieën  
Centrale diaconie

| Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-------------------|-----------------|-------------------|
| 17.642            | 50.000          | 21.223            |
| 2.800             |                 | 2.246             |
| <b>20.442</b>     | <b>50.000</b>   | <b>23.469</b>     |

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.

### B: Doorzendcollecten

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

| Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-------------------|-----------------|-------------------|
| <b>53.668</b>     | <b>13.100</b>   | <b>39.874</b>     |

### C: Eigen werk CvD

Het CvD heeft de coördinatie en verantwoordelijkheid voor diverse activiteiten en projecten die zijn uitgevoerd in 2023. 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 2023.

|                                                     | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Vieringen in zorgcentra                             | 1.080             | 1.000           | 1.080             |
| Project Ouderenactiviteiten                         | 2.200             | 1.000           | 1.400             |
| Buurtpastoraat Overvecht/Johannes in de Wijk        | -575              | 0               | -4.619            |
| Utrecht geeft warmte, eindafrekening 2022-2023      | -6.285            | 50.000          | 132.624           |
| Utrecht geeft liefde                                | 2.135             | 0               | 0                 |
| Diaconaal Netwerk Utrecht                           | 1.831             | 0               | 0                 |
| Utrechtse kerken voor Oekraïne                      | 1.498             | 5.000           | 22.240            |
| Inloophuis De Wijkplaats                            | 4.813             | 46.500          | 3.603             |
| Beheer De Wijkplaats (per 2023 overgegaan naar CvK) | 0                 | 0               | 4.247             |
| Eigen website en communicatie                       | 413               | 1.000           | 394               |
| Impuls inloophuizen                                 | 0                 | 0               | 1.163             |
| Westrenen Turfgeld en diaconale maaltijd            | 3.416             | 1.000           | 6.867             |
| Evenement Mantel van Sint Maarten                   | 20.729            | 5.000           | 13.557            |
| Project Nieuw Leven                                 | 48.840            | 0               | 19.800            |
| Roobolkapel                                         | 1.674             | 0               | 0                 |
| Huur vluchtelingenhuysvesting                       | 31.900            | 0               | 27.500            |
| Projectkosten diaconaal werkers wijken              | 4.739             | 0               | 0                 |
| Overigen; oa opleiding                              | 277               | 3.000           | 3.291             |
| <i>subtotaal C: CvD eigen werk</i>                  | <b>118.685</b>    | <b>113.500</b>  | <b>233.148</b>    |

### 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<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Bijdrage aan de PUP               | 5.000             | 5.000           | 5.000             |
| PGU Nieuwe Kerk                   | 7.500             | 0               | 3.000             |
| De Haven                          | 5.000             | 0               | 0                 |
| IKJU                              | 3.500             | 7.000           | 0                 |
| Bijdrage Londonreis               | 2.531             | 0               | 0                 |
| Pioniersplekken                   | 0                 | 25.000          | 0                 |
| <i>subtotaal D: aanvragen PGU</i> | <b>23.531</b>     | <b>37.000</b>   | <b>8.000</b>      |

### E: Aanvragen derden

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 2023. 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.

|                                             | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|---------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Stichting Villa Vrede                       | 5.500             | 0               | 4.854             |
| Stichting El Roi                            | 10.000            | 10.000          | 10.000            |
| Stichting Ubuntuhuis                        | 5.000             | 0               | 5.240             |
| Huis van Licht                              | 1.250             | 0               | 0                 |
| Stichting Buurtpastoraat Utrecht            | 0                 | 0               | 5.000             |
| Stichting Seguro/Fanga Musow                | 5.000             | 0               | 5.000             |
| Stichting Utrecht op Orde                   | 7.500             | 0               | 7.500             |
| Stichting STIL Utrecht                      | 3.000             | 0               | 0                 |
| Youth for Christ Maatjesproject             | 4.500             | 0               | 0                 |
| Stichting Beheer Pechpot                    | 0                 | 0               | 1.000             |
| Eettafel Tinus                              | 0                 | 0               | 1.000             |
| Stichting Straatnieuws Utrecht              | 10.000            | 10.000          | 10.000            |
| Stichting Ter Haar Romeny/Ex-gedetineerden  | 2.000             | 0               | 0                 |
| Stadshospice                                | 1.398             | 0               | 2.250             |
| Straatpastoraat Utrecht                     | 6.796             | 0               | 5.000             |
| Stichting Dienstverlening Buitenlanders     | 5.250             | 0               | 4.000             |
| Knooppunt Lunetten                          | 1.887             | 2.000           | 2.084             |
| Voedselbank Overvecht                       | 6.000             | 0               | 0                 |
| Stichting Stiltecentrum                     | 5.000             | 0               | 0                 |
| Huisvesting vluchtelingen Welkom in Utrecht | 0                 | 36.000          | 37.184            |
| Nader in te vullen                          | 0                 | 50.000          | 0                 |
| <i>subtotaal E: aanvragen PGU</i>           | <b>80.081</b>     | <b>108.000</b>  | <b>100.112</b>    |

### 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<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| IKJU                                      | 3.500             | 7.000           | 0                 |
| De Haven                                  | 10.000            | 0               | 10.000            |
| PUP                                       | 10.000            | 0               | 10.000            |
| Missionaire aanvragen                     | 0                 | 25.000          | 0                 |
| <i>subtotaal F: missionaire aanvragen</i> | <b>23.500</b>     | <b>32.000</b>   | <b>20.000</b>     |

## G: Wijkdiaconieën

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

|                                                    | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Doorzend hulpverlening plaatselijk                 | 8.574             | 12.200          | 10.957            |
| Ouderenwerk                                        | 5.161             | 3.700           | 3.288             |
| Kerktelefoon                                       | 930               | 1.000           | 1.002             |
| Overige lasten plaatselijk                         | 39.007            | 64.700          | 33.735            |
| Bijdrage aan partners / stichtingen / initiatieven | 0                 | 0               | 3.883             |
| subtotaal G: wijkdiaconieën                        | <b>53.673</b>     | <b>81.600</b>   | <b>52.865</b>     |
| <b>Totaal Plaatselijk werk</b>                     | <b>373.579</b>    | <b>435.200</b>  | <b>477.468</b>    |

## A. Individuele hulpverlening

De hulp aan individuele personen is het aandachtsgebied van de tien wijkdiaconieën. Het bedrag geeft aan voor hoeveel geld steun is verleend aan mensen in de knel. Aanvullend op kosten die wijkdiaconieën voor hun rekening nemen worden vanuit stedelijke diaconie nog weleens aanvullende kosten gedekt.

## B. Doorzendcollecten

Doorzendcollecten zijn de collecteopbrengsten uit de wijkkerken en zorgcentra die bestemd zijn voor een landelijk of regionaal doel. Deze gelden komen dus binnen om ze door te sturen.

## C. Eigen werk CvD

### Vieringen in zorgcentra

In enkele zorgcentra voor ouderen in Utrecht wordt regelmatig een kerkdienst gehouden. De kosten hier vermeld zijn de kosten van een kerkmusicus, ter ondersteuning van diensten in zorgcentra.

### Project Ouderenactiviteiten

Budget waaruit wijkdiaconieën op verzoek bijdragen ontvangen voor activiteiten voor ouderen. Vanaf 2023 stimuleren we wijkgemeenten weer meer om hier gebruik van te maken zodat we van betekenis kunnen zijn voor de oudere kerkleden.

### Utrecht geeft warmte

Het project Utrecht geeft warmte startte in 2022 en er is vanuit verschillende kerkgemeente meegewerkt om de doneeractie bekend te maken. Er is veel geld opgehaald dat herverdeeld is onder Utrechters die dat hard nodig hebben. Hoewel het een druppel op een gloeiende plaat is, waren mensen toch dankbaar met het geldbedrag of de boodschappenbonnen die ze ontvingen.

### Huisvesting vluchtelingen

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 wordt geregeld door de Tussenvoorziening.

### **Utrechtse kerken voor Oekraïne**

Door samenwerking van 37 Utrechtse kerken was opvang van ruim 500 Oekraïense vluchtelingen in tijdelijke gastgezinnen in Utrecht mogelijk. Werving van gastgezinnen, matching, begeleiding van gastgezinnen en vrijwilligers, afstemming met gemeente en andere organisatie, communicatie waren onderdeel van dit project. Er waren ook een aantal meetingspoints waar Oekraïense vluchtelingen naar toe konden voor ontmoeting en hulp. In eerste instantie werd het project door vrijwilligers gedraaid, maar vanaf het najaar 2022 heeft het CvD ook betaalde capaciteit ingezet op coördinatie. In het project werd nauw samengewerkt met de gemeente Utrecht, die ook een financiële bijdrage leverde voor onze coördinerende inzet. In het voorjaar van 2023 werd het project afgerond en nam de gemeente Utrecht de taak van opvang en huisvestingverzorging over.

### **Inloophuis de Wijkplaats**

De Wijkplaats is een kerkelijk buurtcentrum in Lombok, onder de verantwoordelijkheid van het CvD. Het werk wordt gesteund en gefinancierd door de wijkgemeente Utrecht-West, de Parochiële Caritas Instelling en het CvD. Het CvD heeft sinds 2008 een kerkelijk werker als coördinator aangesteld. Er zijn directe kosten van activiteiten onder C. 'inloophuis Wijkplaats' benoemd. De personeelskosten en kosten van huur van het gebouw van de CvK zijn elders in de jaarrekening opgenomen.

### **Beheer de Wijkplaats**

Dit is vanaf 1-1-2023 overgegaan naar het College van Kerkrentmeesters van de PGU.

### **Eigen website en communicatie**

Het onderhoud en beheer van de eigen communicatiekanalen en van enkele specifieke projecten vallen onder deze post. De wens is de inzet op communicatie vanaf 2024 verder uit te bouwen.

### **Westrenen Turfgeld**

In het verlengde van de doelstelling van Fonds van Westrenen wordt geld voor turf (turfgeld) beschikbaar gesteld aan de diakenen van de verschillende wijkgemeenten. In 2023 vond er geen tweejaarlijkse maaltijd plaats. Dit zal in 2024 weer gebeuren.

### **Stimuleringsprijs Mantel van Sint Maarten**

Sinds 2017 is de jaarlijkse uitreiking van de stimuleringsprijs de 'Mantel van Sint Maarten' uitgegroeid tot een evenement waarbij meerdere kerken betrokken zijn.

### **Project Nieuw Leven**

In Utrecht kampen veel mensen met een verslaving. Het project Nieuw Leven wil mensen die kampen met een verslaving en daarvan af willen komen helpen en steunen. Tweemaal per week wordt er samen gegeten, gesproken en gebeden. Het leven delen met mensen die het leven met een verslaving herkennen is waardevol, naast het eventueel ontvangen van individuele hulpverlening, die het CvD zelf niet biedt.

## **D. Aanvragen uit de PGU**

### **Bijdrage PUP**

De PUP is het magazine van de PGU waar het CvD graag een financiële bijdrage aan levert. De bijdrage is deels afkomstig uit het missionaire fonds (€ 10.000), deels vanuit overige gelden (€ 5.000). Het gaat om een meerjarige toezegging waarvan onder D de € 5.000 uit algemene middelen van de PDU is genoteerd.

### **PGU Nieuwe Kerk**

Het CvD heeft een financiële bijdrage geleverd voor versterking van de Alphacursus.

## **E. Aanvragen van derden**

### **Stichting Villa Vrede**

Stichting Villa Vrede vangt ongedocumenteerde mannen en vrouwen op in hun dagopvang. Coördinatie van deze inloophuizen in Hoograven en begeleiding van de bezoekers wordt financieel gesteund door het CvD.

### **Stichting El Roi**

El Roi is een Utrechtse stichting die mannen en vrouwen 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 Ubuntuhuis**

Het Ubuntuhuis is een kleinschalig inloophuis, 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 twee dagen per week geopend. Om dat mogelijk te maken heeft het CvD een financiële bijdrage gegeven.

### **Huis van Licht/kerk van de Nazarener**

Huis van Licht is een Nederlands-Arabisch geloofsgemeenschap, op dit moment gevestigd in de Utrechtse wijk Zuilen. Als PGU hebben we contact met hen en mocht er een financiële vraag zijn, dan is het mogelijk dat het CvD een bijdrage geeft. In 2023 hebben we een gevraagde bijdrage gedoneerd.

### **Seguro/Fanga Musow**

Fanga Musow is een opvanghuis in de stad Utrecht. Het is bedoeld voor vrouwen en kinderen zonder geldig verblijfsrecht in Nederland (ongedocumenteerden) en is onderdeel van de stichting Seguro.

### **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 het Papiercafé (voor mensen met financiële vraagstukken). Het CvD geeft een financiële bijdrage, zorgt voor attendering en inkomsten via het collecterooster. Ook wordt er afgestemd en samengewerkt met diaconale werkers in de stad ten behoeve van versterking van de initiatieven en doorzenden van mensen in financiële nood naar passende hulp die vanuit Utrecht op Orde geboden kan worden.

### **Stichting STIL Utrecht**

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.

### **Youth for Christ Maatjesproject**

Youth for Christ koppelt jongeren in een kwetsbare situatie aan andere Utrechtse jongeren. Zo helpen ze elkaar. Om de coördinatie van de maatjesprojecten mogelijk te maken draagt het CvD financieel bij in 2023.

### **Stichting Straatnieuws Utrecht**

Drie jaar op rij ontving Stichting Straatnieuws – de organisatie die zorgt voor uitgave van het nieuwsblad dat verkocht wordt door dak- en thuislozen- van het CvD een financiële bijdrage. 2023 was het laatste jaar van deze driejarige ondersteuning.

### **Stichting Romeny ter Haar stichting**

Deze stichting zet zich in om ex-gedetineerden 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 in de samenleving weer mogelijk te maken voor mensen.

## Stadshospice

Het stadshospice aan de Kanaalstraat in Utrecht biedt een thuis aan mensen in de laatste periode van hun leven. Niet iedere bezoeker kan helaas de eigen bijdrage volledig betalen. Het CvD heeft samen met ORKA en KCU aangegeven een financiële bijdrage te geven om het 'financieel gat' dat ontstaat te dekken om zo opvang van deze mensen wel mogelijk te blijven maken. Dit geldt voor 2023 maar ook de komende jaren.

## Straatpastoraat Utrecht

Het Straatpastoraat Utrecht biedt pastorale zorg aan dak- en thuislozen en mensen die dak- en/of thuisloos geweest zijn en nog behoefte hebben aan contact. Voor de straatpastores en vrijwilligers is het contact van mens tot mens hierin de kern: medemensen die geen (t)huis hebben opzoeken, luisteren, ruimte bieden om op verhaal te komen, oprechte aandacht hebben, blijvend nabij zijn – zonder dat het moet passen in protocollen of hokjes – dit alles in het vertrouwen dat God erbij is. In april 2023 is er een 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 Protestantse Gemeente te Utrecht.

## Stichting Dienstverlening Buitenlanders

Deze stichting biedt hulp aan migranten zonder verblijfsvergunning en uitgeprocedeerde asielzoekers. Ze bieden sociaal-juridische hulp om hun levens weer op de rit te krijgen. Het CvD draagt bij om onvoorziene kosten zoals medische kosten of leefgeld aan deze mensen te kunnen verstrekken.

## Knooppunt Lunetten

Het Knooppunt is een inlooplocatie in Lunetten dat 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 Nicolaikerkerk.

## Voedselbank Overvecht

Heeft te maken met een toename van klanten en een afname van het aantal producten dat ze aangeleverd krijgen. Om deze reden geeft het CvD een eenmalige bijdrage.

## Stichting Stiltecentrum

In Hoog Catharijne is een stiltecentrum. Om een rustige open plek te bieden voor alle bezoekers, dragen we financieel bij in 2023.

## F. Missionaire aanvragen

In de begroting was een bedrag opgenomen als reservering voor nog te ontvangen missionaire aanvragen. Uiteindelijk is aan zowel het magazine de PUP als aan De Haven een bedrag van €10.000 toegekend voor 2023. De Haven is een aan de PGU verbonden pioniersplek op Kanaleneiland. Ook wordt vanuit fonds stadszending het interkerkelijke jeugdwerk in Utrecht (IKJU) een aantal jaren op rij financieel gesteund.

## 51 Landelijk werk

|                                                               | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Doorzendcollecten                                             | 22.598            | 20.600          | 22.154            |
| Wijkdiac. doorzendcollecten                                   | 3.815             | 1.600           | 1.350             |
| Wijkdiac. Ondersteuning partners / stichtingen / initiatieven | 2.671             | 2.100           | 2.227             |
|                                                               | <b>29.083</b>     | <b>24.300</b>   | <b>25.731</b>     |



## 52 Wereldwijd

|                                                               | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Werelddiaconaat (ZWO)                                         | 25.500            | 30.000          | 25.000            |
| Aardbeving Turkije/Syrië, noodhulp Kerk in Actie              | 10.000            | 0               | 0                 |
| Doorzendcollecten                                             | 75.720            | 31.900          | 63.729            |
| Wijkdiac. doorzendcollecten                                   | 28.470            | 21.000          | 27.334            |
| Wijkdiac. Zendingsbussen                                      | 0                 | 5.500           | 0                 |
| Wijkdiac. Ondersteuning partners / stichtingen / initiatieven | 30.555            | 14.900          | 24.490            |
| Eindejaarscollecte                                            | 12.244            | 0               | 0                 |
| Ghana project                                                 | 145               | 4.000           | 241               |
|                                                               | <b>182.634</b>    | <b>107.300</b>  | <b>140.794</b>    |

### Werelddiaconaat (ZWO)

Het CvD steunt op verschillende manieren het werelddiaconaat, o.a. door een jaarlijks bedrag van € 30.000. Dit kan voor 1/3e deel worden bestemd voor aanvragen door ZWO-commissies of diaconiën voor financiële ondersteuning van wijkprojecten op het gebied van ZWO, waarbij ook niet Kerk in Actie projecten gehonoreerd kunnen worden, en voor het overige 2/3 deel voor één of meer stedelijke projecten van Kerk in Actie (als zijnde de ZWO organisatie die verbonden is aan de PKN). In het verslagjaar is € 20.000 uitbetaald via Kerk in Actie en € 5.500 via diverse wijkdiaconiën.

### Vriendschapsband PGU met Ghana

De vriendschapsband met Ghana is ontstaan uit een initiatief van de wijkgemeente Utrecht-West en is later door de CvD overgenomen. De kern van het project is een periodieke uitwisseling met een gemeente in de stad Accra in Ghana. Vanuit verschillende wijkgemeenten van de PGU is er betrokkenheid bij de vriendschapsband. De CvD heeft geld beschikbaar om (een deel van de) kosten voor uitwisseling mogelijk te maken. In 2024 zal er weer een bezoek aan Ghana plaatsvinden.

## 89 Mutatie waardering onroerend goed

|                                   | Werkelijk<br>2023 | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|-----------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Mutatie waardering onroerend goed | 230.684           | 0               | 59.100            |
|                                   | <b>230.684</b>    | <b>0</b>        | <b>59.100</b>     |

De Roobolkapel is in 2023 om niet gekocht. Er zijn wel overdrachtbelasting en notariskosten betaald. Om de reële waarde op te nemen op de balans is door middel van de herwaardering een resultaat gerealiseerd van € 155.684. Daarnaast heeft de mutatie van de WOZ-waarde van de Spinozaweg ad. € 75.000 plaatsgevonden.

### Mutatie bestemmingsreserves (C )

|                                                     |                |          |                 |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------|-----------------|
| Wijkdiaconien toevoegingen                          | -21.801        | 0        | 0               |
| Wijkdiaconien onttrekkingen                         | 48.880         | 0        | 1.770           |
| Toevoeging/onttrekking Fonds van Westrenen          | 3.359          | 0        | -6.867          |
| Vrijval best reserve Ghana                          | 0              | 0        | -17.246         |
| Vrijval best reserve Jeugd en Jongeren              | 0              | 0        | -81.614         |
| Toevoeging bestemmingsreserve Communicatie          | 20.000         | 0        | 0               |
| Toevoeging bestemmingsreserve Diaconaal werkers     | 137.500        | 0        | 0               |
| Toevoeging bestemmingsreserve verbouwing Wijkplaats | 12.500         | 0        | 0               |
| Totaal bestemmingsreserves                          | <b>200.437</b> | <b>0</b> | <b>-103.958</b> |

**Mutaties herwaardering onroerend goed**

|                                                    |                |          |                 |
|----------------------------------------------------|----------------|----------|-----------------|
| Toevoeging aan herwaardering onroerend goed        | 75.000         | 0        | 59.100          |
| Mutatie herwaarderingen onroerend goed transacties | 155.684        | 0        | -309.008        |
| Totaal mutatie herwaardering onroerend goed        | <b>230.684</b> | <b>0</b> | <b>-249.908</b> |

**Totaal mutatie bestemmingsreserves (C )**

|                |          |                 |
|----------------|----------|-----------------|
| <b>431.121</b> | <b>0</b> | <b>-353.866</b> |
|----------------|----------|-----------------|

## **5 Controleverklaring**

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Wattbaan 51-5  
3439 ML Nieuwegein

Aan: de algemene kerkenraad van de Protestantse Gemeente te Utrecht

T (030) 307 49 49  
nieuwegin@vanreeacc.nl  
www.vanreeacc.nl  
KvK nr. 76517799

## Verklaring over de in het financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023 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 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023; 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;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; 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, 6 juni 2024

**Van Ree Accountants**

**A. Hoogenboom AA**

|                                        | Oec Janskerk  | Jacobikerk    | Citypastoraat<br>Domkerk | Zuilen        | JohannesCentr<br>umgemeente | Nieuwe Kerk   | Tuindorperkerk | Wilhelminker<br>k | Nicolaikerk   | West          | Eliminatie | TOTAAL         |
|----------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------------------|---------------|----------------|-------------------|---------------|---------------|------------|----------------|
|                                        | 1             | 2             | 4                        | 6             | 8                           | 10            | 11             | 12                | 13            | 16            |            |                |
| 81000 rentebaten                       | -             | -             | -                        | -             | 18                          | -             | -              | -                 | -             | -             |            | 18             |
| 81010 baten beleggingen via PGU        | -             | 3.612         | 7.638                    | 1.013         | 7.483                       | 3.185         | 1.250          | -                 | 8.163         | 5.130         |            | 37.475         |
| 83000 collecten kerkdiensten           | 718           | 14.965        | 10.941                   | 3.415         | 5.739                       | 17.509        | 4.607          | 1.852             | 5.637         | 3.194         |            | 68.577         |
| 83010 extra collecten                  | -             | -             | 8.897                    | -             | 1.475                       | -             | -              | -                 | -             | 1.447         |            | 11.819         |
| 83050 giften                           | -             | 7.594         | 1.060                    | 105           | 1.130                       | 3.180         | 3.244          | 720               | 1.134         | 2.708         |            | 20.874         |
| 83055 giften stichtingen               | -             | 3.196         | 500                      | 1.200         | 700                         | -             | 300            | -                 | 250           | -             |            | 6.146          |
| 83060 zendingsbussen                   | -             | -             | -                        | -             | -                           | -             | -              | -                 | -             | -             |            | -              |
| 83070 overige inkomsten                | -             | -             | -                        | -             | 21                          | -             | -              | -                 | -             | 1.000         |            | 1.021          |
| 83080 ZWO verkoop                      | 1.000         | -             | -                        | -             | -                           | 7.456         | -              | -                 | 2.570         | -             |            | 11.026         |
| 84010 doorzendcollecten plaatselijk    | -             | -             | -                        | 1.270         | 1.723                       | 5.474         | -              | -                 | 108           | -             |            | 8.574          |
| 84019 doorzend plaatselijk coll schema | 4.017         | 10.177        | 8.500                    | 1.730         | 1.995                       | 15.894        | 3.733          | 1.009             | 3.879         | 2.734         |            | 53.668         |
| 84020 doorzendcollecten landelijk      | -             | -             | -                        | -             | 653                         | 3.162         | -              | -                 | -             | -             |            | 3.815          |
| 84029 doorzend landelijk coll schema   | 1.305         | 5.524         | 2.320                    | 921           | 717                         | 5.895         | 1.604          | 257               | 2.950         | 1.105         |            | 22.598         |
| 84030 doorzendcollecten wereldwijd     | 597           | 2.325         | -                        | 344           | 1.159                       | 19.360        | 3.814          | -                 | 871           | -             |            | 28.470         |
| 84039 doorzend wereldwijd coll schema  | 7.717         | 37.167        | 6.933                    | 2.284         | 1.940                       | 9.149         | 3.437          | 971               | 3.958         | 2.163         |            | 75.720         |
| 75110 naar bestemmingsreserves         | -380          | -             | -                        | -             | -48.500                     | -             | -              | -                 | -             | -             |            | -48.880        |
| <b>Inkomsten</b>                       | <b>14.975</b> | <b>84.560</b> | <b>46.789</b>            | <b>12.282</b> | <b>-23.746</b>              | <b>90.263</b> | <b>21.989</b>  | <b>4.809</b>      | <b>29.520</b> | <b>19.480</b> | <b>-</b>   | <b>300.921</b> |
| 46100 salaris                          | -             | 6.638         | 40.453                   | -             | -                           | 39.108        | -              | -                 | -             | -             |            | 86.200         |
| 46200 projectkosten                    | -             | -             | 2.076                    | -             | -                           | 2.663         | -              | -                 | -             | -             |            | 4.739          |
| 46900 subsidie personeel PDU           | -             | -4.416        | -28.462                  | -             | -                           | -29.292       | -              | -                 | -             | -             |            | -62.170        |
| 46100 salaris                          | -             | -             | -                        | -             | 14.875                      | -             | -              | -                 | -             | -             |            | 14.875         |
| 46200 projectkosten                    | -             | -             | -                        | -             | 4.375                       | -             | -              | -                 | -             | -             |            | 4.375          |
| 46910 subsidie personeel extern        | -             | -1.389        | -8.333                   | -             | -                           | -8.333        | -              | -                 | -             | -             |            | -18.056        |
| 47100 administratie en beheer          | -             | 56            | -                        | -             | 5                           | -             | 570            | 237               | 33            | -             |            | 902            |
| 48100 bankkosten                       | 67            | 326           | 238                      | 121           | 151                         | 161           | 114            | 117               | 91            | 151           |            | 1.536          |
| 49100 avondmaal                        | -             | -             | -                        | -             | -                           | 45            | 130            | -                 | 64            | 72            |            | 311            |
| 50000 doorzend plaatselijk wijk        | -             | -             | -                        | 1.270         | 1.723                       | 5.474         | -              | -                 | 108           | -             |            | 8.574          |
| 50001 individuele hulpverlening        | 100           | 4.102         | 2.543                    | 579           | 1.306                       | 2.931         | 1.614          | 1.254             | 1.110         | 2.104         |            | 17.642         |
| 50002 ouderenwerk                      | -             | 1.304         | -                        | 2.198         | -                           | -             | 856            | 436               | 367           | -             |            | 5.161          |
| 50003 kerktelefoon                     | -             | 292           | -                        | -             | 638                         | -             | -              | -                 | -             | -             |            | 930            |
| 50010 giften en lasten plaatselijk     | -             | 5.811         | 11.531                   | 516           | 1.546                       | 6.525         | 2.828          | -                 | 4.646         | 5.605         |            | 39.007         |
| 50099 doorzend plaatselijk coll schema | 4.017         | 10.177        | 8.500                    | 1.730         | 1.995                       | 15.894        | 3.733          | 1.009             | 3.879         | 2.734         |            | 53.668         |
| 51000 doorzend landelijk               | -             | -             | -                        | -             | 653                         | 3.162         | -              | -                 | -             | -             |            | 3.815          |
| 51010 giften en lasten landelijk       | -             | 1.781         | 800                      | -             | -                           | -             | -              | 90                | -             | -             |            | 2.671          |
| 51099 doorzend landelijk coll schema   | 1.305         | 5.524         | 2.320                    | 921           | 717                         | 5.895         | 1.604          | 257               | 2.950         | 1.105         |            | 22.598         |
| 52000 doorzend wereldwijd              | 597           | 2.325         | -                        | 344           | 1.159                       | 19.360        | 3.814          | -                 | 871           | -             |            | 28.470         |
| 52005 zendingbussen                    | -             | -             | -                        | -             | -                           | -             | -              | -                 | -             | -             |            | -              |
| 52010 giften en lasten wereldwijd      | 1.000         | 2.102         | 6.640                    | 967           | 296                         | 15.772        | -              | -                 | 695           | 3.084         |            | 30.555         |
| 52099 doorzend wereldwijd coll schema  | 7.717         | 37.167        | 6.933                    | 2.284         | 1.940                       | 9.149         | 3.437          | 971               | 3.958         | 2.163         |            | 75.720         |
| 76110 naar bestemmingsreserves         | -350          | -             | -                        | -             | -14.875                     | -5.000        | -856           | -                 | -             | -720          | -          | -21.801        |
| <b>Uitgaven</b>                        | <b>14.453</b> | <b>71.800</b> | <b>45.240</b>            | <b>10.930</b> | <b>16.504</b>               | <b>83.513</b> | <b>17.843</b>  | <b>4.372</b>      | <b>18.771</b> | <b>16.296</b> | <b>-</b>   | <b>299.722</b> |
| <b>Saldo</b>                           | <b>521</b>    | <b>12.761</b> | <b>1.549</b>             | <b>1.352</b>  | <b>-40.250</b>              | <b>6.750</b>  | <b>4.146</b>   | <b>438</b>        | <b>10.748</b> | <b>3.184</b>  | <b>-</b>   | <b>1.199</b>   |



|  | Oec Janskerk | Jacobikerk | Citypastoraat<br>Domkerk | Zuilen | JohannesCentr<br>umgemeente | Nieuwe Kerk | Tuindorpk | Wilhelminaker<br>k | Nicolaikerk | West | Eliminatie | TOTAAL |
|--|--------------|------------|--------------------------|--------|-----------------------------|-------------|-----------|--------------------|-------------|------|------------|--------|
|  | 1            | 2          | 4                        | 6      | 8                           | 10          | 11        | 12                 | 13          | 16   |            |        |

|                       |                         |              |               |                |               |               |               |               |              |                |               |                |
|-----------------------|-------------------------|--------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>ACTIVA</b>         |                         |              |               |                |               |               |               |               |              |                |               |                |
| 140.20                | Diaconale leningen      | -            | -             | -              | -             | -             | -             | -             | -            | -              | -             | -              |
| 100.00                | Liq middelen            | 3.737        | 1.084         | 4.801          | 1.912         | 9.005         | 7.737         | 4.014         | 4.573        | 8.150          | 5.909         | 50.922         |
| 140.50                | Belegd via PGU ´r-c PDU | -            | 53.837        | 96.140         | 13.236        | 44.204        | 47.332        | 16.340        | 265          | 110.453        | 65.319        | 447.127        |
| 140.00                | Debiteuren              | -            | 0             | -              | -             | 0             | 3.925         | -             | -            | -0             | -             | 3.925          |
| 140.10                | Overige                 | 0            | 1.248         | 236            | 473           | 1.927         | 1.015         | 1.564         | 389          | 692            | 176           | 7.720          |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>  |                         | <b>3.737</b> | <b>56.169</b> | <b>101.177</b> | <b>15.620</b> | <b>55.136</b> | <b>60.009</b> | <b>21.919</b> | <b>5.228</b> | <b>119.294</b> | <b>71.405</b> | <b>509.693</b> |
| <b>PASSIVA</b>        |                         |              |               |                |               |               |               |               |              |                |               |                |
| 190.00                | Eigen vermogen          | 47           | 42.367        | 97.627         | 7.220         | 59.306        | 11.818        | 16.189        | 2.790        | 105.406        | 67.170        | 409.941        |
|                       | Resultaat lopend jaar   | 521          | 12.761        | 1.549          | 1.352         | -40.250       | 6.750         | 4.146         | 438          | 10.748         | 3.184         | 1.199          |
| 210.00                | Fondsen                 | 3.169        | -             | -              | 3.846         | 33.625        | 20.000        | -0            | 2.000        | -              | 1.050         | 63.690         |
|                       | r/c pgu                 | -            | -             | -              | -             | -             | -             | -             | -            | -              | -             | -              |
| 160.00                | schulden                | -            | 1.041         | 2.000          | 3.202         | 2.456         | 21.440        | 1.584         | -            | 3.140          | -             | 34.864         |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b> |                         | <b>3.737</b> | <b>56.169</b> | <b>101.177</b> | <b>15.620</b> | <b>55.136</b> | <b>60.009</b> | <b>21.919</b> | <b>5.228</b> | <b>119.294</b> | <b>71.405</b> | <b>509.693</b> |

## Bijlage 3

## De Wijkplaats

| Uitgaven                        | begroot<br>2023  | realisatie<br>2023 | Inkomsten                      | begroot<br>2023  | realisatie<br>2023 |
|---------------------------------|------------------|--------------------|--------------------------------|------------------|--------------------|
| <b>Reguliere activiteiten</b>   |                  |                    | <b>Kerken</b>                  |                  |                    |
| Coördinatie activiteiten        | € 50.000         | € 48.990           | Bijdrage samenw. Parochies     | € 12.500         | € 12.500           |
| Begeleiding en administratie    | € 12.000         | € 12.500           | Bijdrage PGU-wijkgemeente West | € 12.500         | € 0                |
| Reguliere activiteitenkosten    | € 7.000          | € 6.071            | Protestantse Diaconie Utrecht  | € 62.600         | € 83.340           |
| Vrijwilligerskosten             | € 1.750          | € 1.303            |                                |                  |                    |
| <b>Kosten gebouw en beheer</b>  |                  |                    | <b>Verhuur en overig</b>       |                  |                    |
| kosten gebouw en beheer gebouw  |                  | -€ 94              | Verhuur                        |                  |                    |
| Huur wijkplaats                 | € 33.000         | € 30.840           | Project/activiteiten inkomsten | € 3.750          | € 3.771            |
|                                 |                  |                    | Giften                         | € 1.000          | € 0                |
| <b>Fonds Franciscus</b>         |                  |                    | <b>Fonds Franciscus</b>        |                  |                    |
| <b>Organisatie-ontwikkeling</b> |                  |                    | Gevraagde bijdrage             |                  |                    |
| Procesbegeleiding a 6 uur p/w   |                  |                    | Kansfonds                      | € 11.400         |                    |
| <b>TOTAAL</b>                   | <b>€ 103.750</b> | <b>€ 99.611</b>    | <b>TOTAAL</b>                  | <b>€ 103.750</b> | <b>€ 99.611</b>    |

De Wijkplaats is verkocht per 1-1-2023 en het CvD huurt het gebouw.

Bijlage 4: Toelichting eigen vermogen

|                          | Kapitaal<br>Algemeen | Kapitaal<br>wijk-<br>diaconien | Kapitaal<br>Stads-<br>zending | Kapitaal<br>Oudaen | Kapitaal<br>Fonds<br>Bomer | Reserve<br>Herw.<br>goederen | Bestemmings<br>res. Fonds<br>v. Westrenen | Bestemmings<br>res.<br>Overig | Bestemmings<br>res.<br>Communicatie | Bestemmings<br>res diaconaal<br>werkers | Bestemmings<br>res Verbouwing<br>Wijkplaats | Totaal     |
|--------------------------|----------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|------------|
| 1-1-2023                 | 4.975.116            | 409.941                        | 2.436.853                     | 2.337.585          | 1.164.092                  | 107.919                      | 81.520                                    | 36.611                        | 0                                   | 0                                       | 0                                           | 11.549.637 |
| <i>Inkomsten</i>         |                      |                                |                               |                    |                            |                              |                                           |                               |                                     |                                         |                                             |            |
| Beleggingsopbrengsten    | 301.810              | 37.475                         | 146.749                       | 140.771            | 70.102                     | -                            | 6.774                                     | -                             | -                                   | -                                       | -                                           | 703.681    |
| Collectes                | 10.021               | 91.422                         | -                             | -                  | -                          | -                            | -                                         | -                             | -                                   | -                                       | -                                           | 101.443    |
| Doorzendcollectes        | 164.230              | 40.859                         | -                             | -                  | -                          | -                            | -                                         | -                             | -                                   | -                                       | -                                           | 205.089    |
| Overige inkomsten/giften | 83.873               | 28.059                         | -                             | -                  | -                          | -                            | -                                         | -                             | -                                   | -                                       | -                                           | 111.932    |
| Herwaardering            | -                    | -                              | -                             | -                  | -                          | 230.684                      | -                                         | -                             | -                                   | -                                       | -                                           | 230.684    |
| Legaat                   | 10.000               | -                              | -                             | -                  | -                          | -                            | -                                         | -                             | 20.000                              | 137.500                                 | 12.500                                      | 180.000    |
| <i>Uitgaven</i>          |                      |                                |                               |                    |                            |                              |                                           |                               |                                     |                                         |                                             |            |
| Diaconaal quotum         | -21.818              | -                              | -                             | -                  | -                          | -                            | -                                         | -                             | -                                   | -                                       | -                                           | -21.818    |
| Doorzendcollectes        | -164.230             | -40.859                        | -                             | -                  | -                          | -                            | -                                         | -                             | -                                   | -                                       | -                                           | -205.089   |
| Kosten overhead          | -441.168             | -29.963                        | -                             | -                  | -                          | -                            | -                                         | -                             | -                                   | -                                       | -                                           | -471.131   |
| Overige kosten           | -317.360             | -98.715                        | -24.895                       | -3.280             | -                          | -                            | -3.416                                    | -                             | -                                   | -                                       | -                                           | -447.666   |
| Overboeking              | -                    | -27.079                        | -                             | -                  | -                          | -                            | -                                         | 27.079                        | -                                   | -                                       | -                                           | 0          |
| 31-12-2023               | 4.600.474            | 411.140                        | 2.558.707                     | 2.475.076          | 1.234.194                  | 338.603                      | 84.879                                    | 63.690                        | 20.000                              | 137.500                                 | 12.500                                      | 11.936.762 |