

Financieel Jaarverslag 2022

inzake de stoffelijke aangelegenheden van diaconale aard



Margaretha van Parmadreef 14

3561 SR Utrecht

Telefoon (030) 2737540

Versie: 25-6-2023

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
4.4 Toelichting bij de staat van baten en lasten	17
5. Controleverklaring	27

Bijlage 1 Consolidatie wijkdiaconieën

Bijlage 2 Consolidatie wijkdiaconieën balans

Bijlage 3 Project de Wijkplaats

Bijlage 4 Transacties Wijkplaats en Roobolkapel

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:	Mevrouw W. van Dijk
penningmeester:	De heer C.A.E. Zonnenberg

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 2022 ingevolge ordinantie 11-7-3 door hen is opgesteld en ter vaststelling wordt aangeboden aan de Algemene Kerkenraad.

datum: xx-xx-2023

voorzitter: De heer H.A. van der Kolk

secretaris: Mevrouw W. van Dijk

penningmeester: De heer C.A.E. Zonnenberg

De Algemene Kerkenraad van de Protestantse Gemeente Utrecht heeft de jaarrekening voorlopig vastgesteld in de vergadering d.d. xx juni 2023, ter inzage en publicatie voorgelegd aan de gemeente en vastgesteld middels een mandaat aan de Algemene Kerkenraad Klein in de vergadering van x september 2023.

voorzitter: Mevrouw C. Köhler

scriba: De heer Ds. B. Luttkhuis

3. Verslag van het College van Diakenen

3.1 Voorwoord

Wij bieden u hierbij aan de jaarrekening over 2022 van de Protestantse Diaconie Utrecht.

Diaconie Protestantse Gemeente Utrecht (DPGU)

De Diaconie Protestantse Gemeente Utrecht (DPGU) is onze officiële naam, zoals in de KvK registers vermeld staat. De naam die wij naar buiten gebruiken is Protestantse Diaconie Utrecht (PDU), in dit document gebruiken we de naam van de verantwoordelijken: het College van Diakenen (CvD).

Het CvD en de wijkdiaconieën helpen hen die geen helper hebben; dat is de kern van ons werk. Diaconale werkers en vrijwilligers luisteren, geven financiële bijstand of helpen zoeken naar de juiste instanties voor hulp. Anders dan bij openbare hulpinstanties geven diaconale werkers en vrijwilligers tijd en aandacht aan mensen die vragen naar God en verdieping zoeken in hun leven.

Het CvD is namens de wijkdiaconieën verantwoordelijk voor het stedelijke diaconale werk in de stad. Dat bestaat uit bovenwijkse en stedelijke projecten op het gebied van inloophuizen, buurtpastoraat, vluchtelingenwerk, zorg voor ongedocumenteerden en mensen die kampen met een verslaving en uit het financieel of middels personeel ondersteunen van diaconaal werk door anderen in de stad, gericht op verschillende doelgroepen mensen in nood. Daarnaast faciliteert het CvD diaconale activiteiten die in de wijkgemeenten plaatsvinden.

In 2022 steunden we initiatieven en mensen zoals we ook de jaren daarvoor deden, maar ook stopten er activiteiten. Medio 2022 heeft het CvD het buurtpastoraat in Overvecht als apart project stopgezet na pensionering van een van de medewerkers. Wel wordt er werk in de wijk Overvecht ondersteund middels een grote financiële bijdrage aan het project Johannes in de Wijk.

Ook was er ruimte voor nieuwe activiteiten. Dit deed het CvD vanuit het besef dat de nood nu groot is en om die reden nu ingezet moet worden om meer activiteiten. Samenwerking stond daarbij centraal.

In 2022 startten we de actie 'Utrecht geeft warmte': een grootse doneeractie in het voor- en najaar om vervolgens mensen in financiële nood in deze dure tijden een financiële bijdrage of boodschappenkaarten te geven. Ook organiseerden we samen met 37 kerken in Utrecht onder de naam 'Utrechtse kerken voor Oekraïne' voor meer dan 500 Oekraïense vluchtelingen een plek in een gastgezin, en startten we samen met de twee wijkgemeenten Domkerk en Nieuwe Kerk het project 'diaconale presentieplekken'. In beide kerken startte in het najaar van 2022 een diaconaal werker die de kerk en gemeenschap daar helpt om diaconaal meer present te zijn. In 2023 zal dit project uitgebreid worden. Tot slot was ook toerusting van diakenen een thema. Er was een ronde langs een aantal initiatieven georganiseerd waarbij er ruimte was voor inspiratie en uitwisseling. Ook organiseerde het CvD de tweejaarlijkse maaltijd van Westrenen.

Het werk dat het CvD mogelijk heeft gemaakt kost geld. Dit geld komt uit de verschillende fondsen en het eigen vermogen. De activiteiten zijn verlopen in lijn van de begroting. Helaas is er door negatieve rendementen op beleggingen sprake van een financieel verlies over 2022. Dit wordt gedekt vanuit eigen middelen.

Plaats in de Protestantse Gemeente Utrecht (PGU)

De Algemene Kerkenraad heeft overeenkomstig de kerkorde van de PKN de verzorging van de vermogensrechtelijke aangelegenheden van de gemeente van diaconale aard toevertrouwd aan het College van Diakenen. De kerkorde zegt hierover: *"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."* In die aan het college toevertrouwde zorg is mede begrepen de bestuurlijke aansturing van de PDU.

Beleidsterreinen CvD

Het CvD houdt zich bezig met de volgende beleidsterreinen van de Protestantse Gemeente Utrecht:

Armoede en sociale uitsluiting

Het CvD zet zich in voor hulp bij armoede en sociale uitsluiting. Armoede en sociale uitsluiting zijn aan elkaar gerelateerd en worden daarom ook vaak in één adem genoemd. Het enige wezenlijke onderscheid is dat sociale uitsluiting altijd plaatsvindt op verschillende gebieden, terwijl armoede (in enge zin) alleen duidt op een financieel of materieel tekort. Veel van de activiteiten van de afzonderlijke wijkdiaconieën en het CvD kunnen onder sociale uitsluiting worden geplaatst en daar nader gespecificeerd. Het CvD is actief op verschillende terreinen; van individuele financiële hulpverlening tot inloophuizen en ontmoetingsactiviteiten, van maaltijden tot het coördineren van voedselbankactiviteiten, hulp aan ongedocumenteerden en buurtpastoraat. Daarnaast levert het CvD een bijdrage aan het bevorderen van bewustwording t.a.v. deze thema's. Dat gebeurt door het bijwonen van stedelijke overleggen, voeren van lobby, het organiseren van bijeenkomsten zoals de Mantel van Sint Maarten en activiteiten van het Diaconaal Netwerk Utrecht.

Bijzondere diaconale doelgroepen

Voor bepaalde groepen van kwetsbare mensen heeft het CvD speciale aandacht: (ongedocumenteerde) vluchtelingen, dak- en thuislozen, prostituees, mensen die kampen met een verslaving, kwetsbare ouderen, kwetsbare kinderen en kwetsbare jongeren. De betrokkenheid van het CvD kan op verschillende manieren tot uiting komen. Door de inzet van een wijkdiaken, via een beroepskracht die er personele uren in steekt of door financiële steun aan initiatieven die op dit aandachtsveld actief zijn. Samenwerking is daarbij van groot belang. Overlap met het aandachtsveld Armoede en sociale uitsluiting zal altijd aanwezig zijn (een voorbeeld: dak- en thuislozen ondervinden ook sociale uitsluiting).

Zending, Werelddiaconaat en Ontwikkelingssamenwerking (ZWO)

Kerken in het buitenland die onvoldoende middelen hebben voor hun werk, kunnen ondersteund worden bij de toerusting van predikanten of studenten theologie, artsen en allerlei projecten in de sfeer van opbouwwerk (zending). Bij het werelddiaconaat denken we o.a. aan partnerkerken en organisaties in het buitenland die geholpen worden bij de gevolgen van natuurrampen en oorlogen. Bij ontwikkelingssamenwerking gaat het om tijdelijke ondersteuning ter plaatse, zodat de betrokken mensen later zich zelf kunnen redden.

De ZWO-activiteiten van het CvD worden gebaseerd op de beleidsuitgangspunten van Kerk in Actie van de PKN. We steunen 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). Het CvD stimuleert ZWO-activiteiten middels inzet van vrijwilligers en het geven van geld.

□

Diaconale team

De diaconale werkers vormen een belangrijk onderdeel van de diaconie. De beroepskrachten zijn actief op een aantal van de eerder genoemde beleidsterreinen onder aansturing van een manager. Het moderamen CvD treedt op als werkgever van de manager en het team van diaconale beroepskrachten. In 2022 had het CvD tien beroepskrachten in dienst:

- Manager Diaconie
- Buurtpastor Overvecht
- Predikante Vluchtelingenwerk
- Coördinator Diaconaal Centrum De Wijkplaats
- Kerkelijk Werker Johannes in de Wijk
- Diaconaal Consulent
- Diaconaal werker Nieuwe Kerk
- Diaconaal werker Citypastoraat Domkerk
- Diaconaal coach Utrechtse Kerken voor Oekraïne
- Beheerder gebouw De Wijkplaats

Steunverlening door CvD

De belangrijkste inkomstenbron van het CvD zijn vermogensopbrengsten. Het vermogen van het CvD is door de eeuwen heen ontstaan door nalatenschappen voor met name diaconaal werk, missionair werk, ouderenzorg en jeugdwerk. In de specificatie van het vermogen zijn deze fondsen afzonderlijk weergegeven. Daarnaast vormen de collecten een bron van inkomen. Vanuit de fondsen van haar vermogen kan het CvD geld en middelen beschikbaar stellen om een rol te spelen op de genoemde PGU beleidsterreinen. Het CvD beraad zich hoe haar vermogen toekomstigbestendig in te zetten en daar nieuw beleid voor te maken. In 2022 wordt dit afgerond.

Het CvD probeert bij de besteding van de gelden zoveel mogelijk recht te doen aan de wensen van de erflaters. Wel zijn in de loop van de tijd de doelstellingen aangepast aan de gewijzigde omstandigheden. Bij het CvD kunnen financiële aanvragen worden ingediend voor steun aan initiatieven en projecten die direct raken aan de genoemde beleidsterreinen.

3.2 Balans per 31 december 2022

De balans per 31 december 2022 is ten gevolge van een aanzienlijk negatief rendement op het belegde vermogen gewijzigd ten opzichte van 2021. Dit betreft dan de posten Vlottende activa en Kapitaal Algemeen.

3.3 Staat van Baten en Lasten over 2022

Het rendement op het belegd vermogen, inclusief ongerealiseerd koersresultaat en na kosten, is in 2022 10,78% negatief. 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:

2011	1,69%
2012	8,57%
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%

3.4 Voorstel resultaatbestemming

Wij stellen voor:

A. De balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 van het CvD vast te stellen.

Van het negatieve eindsaldo ter grootte van € 1.723.966 over 2022 wordt:

B. € 1.317.022 onttrokken aan het Kapitaal Algemeen.

C. € 53.079 onttrokken aan het Kapitaal wijkdiaconieën, conform bijlage 2.

D. € 353.866 onttrokken aan (bestemmings)reserves.

Utrecht, xx-xx-2023

Namens het CvD,
De heer C.A.E. Zonnenberg, penningmeester.

4.1 Balans

na resultaatbestemming

<u>ACTIVA</u>	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Materiële vaste activa		
Gebouwen en grond	592.000	673.400
Financiële vaste activa		
Leningen aan Stichting Exodus	154.809	177.109
Lening aan Stichting 't Groene sticht	8.168	9.529
Lening aan Woongemeenschap Overhoop	216.603	222.097
Lening Huis van Licht / Nazarener	2.700	2.850
	<u>382.280</u>	<u>411.585</u>
Vlottende activa		
Beleggingen	8.043.363	9.727.226
Vorderingen	116.589	82.218
Liquide middelen	2.876.185	3.104.639
	<u>11.036.138</u>	<u>12.914.083</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>12.010.418</u>	<u>13.999.068</u>
<u>PASSIVA</u>		
Eigen vermogen		
Kapitaal Algemeen	4.975.116	6.292.138
Kapitaal wijk diaconieën	409.941	463.020
Kapitaal Stadszending	2.436.853	2.436.853
Kapitaal Oudaen	2.337.585	2.337.585
Kapitaal Fonds Bomer	1.164.092	1.164.092
Reserve Herwaardering Onroerende Goederen	107.919	357.827
Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen	81.520	88.388
Bestemmingsreserve Jeugd en Jongerenwerk	-	81.614
Bestemmingsreserve Ghana	-	17.246
Bestemmingsreserve Roobolkapel	-	-
Overige bestemmingsreserves	36.611	36.228
	<u>11.549.637</u>	<u>13.274.990</u>
Voorziening groot onderhoud onroerend goed	10.584	260.359
Kortlopende schulden	450.197	463.718
TOTAAL PASSIVA	<u>12.010.418</u>	<u>13.999.068</u>

4.2 Staat van Baten en Lasten

	werkelijk 2022 €	begroot 2022 €	werkelijk 2021 €
<i>OPERATIONALE BATEN</i>			
80 Baten onroerend goed	43.590	65.000	65.073
81 Opbrengst uit vermogen	-1.266.249	322.500	741.610
83 Bijdragen	137.556	108.000	205.091
84 Doorzendcollectes	165.399	100.400	119.771
85 Subsidies	79.283	94.825	63.860
	-840.421	690.725	1.195.406
<i>OPERATIONELE LASTEN</i>			
41 Lasten onroerend goed	47.871	67.500	48.886
45 Bijdragen en verplichtingen	18.897	16.000	15.179
46 Personeelslasten	294.366	334.000	256.022
47 Lasten administratie en beheer	123.303	110.000	111.660
48 Financiële lasten	35.512	38.000	38.747
49 Algemene kosten	4.931	4.000	6.082
50 Plaatselijk werk	477.468	362.400	260.881
51 Landelijk werk	25.731	24.300	26.648
52 Wereldwijd	140.794	107.300	119.094
99 Coronagerelateerde hulp	-	-	-
	1.168.874	1.063.500	883.198
Operationeel resultaat	A -2.009.296	-372.775	312.208
Overige baten en lasten			
89 Diverse baten	226.229	0	33.272
89 Mutatie waardering onroerend goed	59.100	0	30.700
	B 285.329	-	63.972
Totaal resultaat	A + B -1.723.966	-372.775	376.180
Mutatie bestemmingsreserves	C -353.866	0	30.239
Resteert te bestemmen kapitaal	D -1.370.101	-372.775	345.941
- Kapitaal Algemeen	-1.317.022	-334.875	276.123
- Kapitaal wijkdiaconieën	-53.079	-37.900	69.818

4.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor verslaggeving en stelselwijziging

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

Materiële vaste activa

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

	31-12-2022	31-12-2021
De Wijkplaats	355.000	450.400
Roobolkapel	0	
Spinozaweg 49 bis	237.000	223.000
Totaal	592.000	673.400

De Wijkplaats is een inloophuis in de wijk Lombok die ter ondersteuning van de financiële huishouding ook verhuurd wordt aan derden. Hierbij wordt getracht te verhuren aan organisaties en initiatieven die gelieerd zijn aan de (diaconale) functie van het inloophuis. De verzekerde waarde per balansdatum van de Wijkplaats met inrichting bedraagt € 1.080.500 en van de woning Spinozaweg € 157.700

Financiële vaste activa

Leningen

	31-12-2022	31-12-2021
<i>Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Runstraat 53</i>		
Stand begin boekjaar	42.405	48.415
Aflossingen gedurende boekjaar	6.317	6.010
Stand eind boekjaar	36.088	42.405
Ontvangen rente boekjaar	1.977	2.284
<i>Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Runstraat 51</i>		
Stand begin boekjaar	95.908	102.757
Aflossingen gedurende boekjaar	7.199	6.849
Stand eind boekjaar	88.709	95.908
Ontvangen rente boekjaar	4.632	4.982
<i>Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Waalstraat 91/93</i>		
Stand begin boekjaar	38.795	47.151
Aflossingen gedurende boekjaar	8.783	8.356
Stand eind boekjaar	30.012	38.795
Ontvangen rente boekjaar	1.740	2.168
<i>Hypothecaire geldlening Stichting 't Groene Sticht zonder onderpand</i>		
Stand begin boekjaar	9.529	10.891
Aflossingen gedurende boekjaar	1.361	1.361
Stand eind boekjaar	8.168	9.529
Ontvangen rente boekjaar	306	306

Leningen (vervolg)

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

	31-12-2022	31-12-2021
Stand begin boekjaar	222.097	151030,00
Opgenomen bouwdepot in het boekjaar	0	71.970
Aflossingen gedurende boekjaar	5.494	903
Stand eind boekjaar	216.603	222.097
Ontvangen rente boekjaar	5.051	854

De lening aan Woongemeenschap Overhoop is voor de renovatie van een pand. De lening is per 1 januari 2021 rentedragend tegen een rente van 2,30%. Deze rente is 10 jaar vast. Vanaf november 2021 wordt de lening in 29 jaar door middel van een maandelijkse annuïteit afgelost. Als onderpand van deze lening heeft CvD een recht van tweede hypotheek gevestigd op het gebouw aan de Camera Obscuradreef 117 t/m 124.

Geldlening Huis van Licht / Nazarener, zonder onderpand, renteloos.

Stand begin boekjaar	2.850	0
Start lening, september 2021	0	3.000
Aflossingen gedurende boekjaar	150	150
Stand eind boekjaar	2.700	2.850

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

	31-12-2022	31-12-2021
Effecten	8.042.657	9.725.720
Leningen wijkdiaconieën	706	1.506
Totaal	8.043.363	9.727.226

De vermogensbeheerder heeft er voor gekozen om een deel van het toevertrouwde vermogen ultimo 2022 liquide aan te houden. Dit betreft een bedrag van € 274.272 en treft u aan onder de post liquide middelen.

Het vermogensbeheer is vastgelegd in een beleggingsstatuut en uitbesteed aan Rabobank Vermogensbeheer. Er is gekozen voor een risicomijdende 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%

	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen		
Nog te ontvangen algemeen	93.514	55.666
Collecterekeningen	9.664	4.832
Rekening courant Inloop Centra Beraad (St. DAK)	10.050	10.427
Vooruitbetaald	-	749
Koopprijs Wijkplaats	-	
Debiteuren wijkdiaconieën	6.941	7.886
Overige vorderingen wijkdiaconieën	3.579-	2.658
Totaal	116.589	82.218

Specificatie Nog te ontvangen algemeen

	31-12-2022	31-12-2021
Diversen; rente, bijdragen e.d.	448	409
Diaconie West (2021 en 2022)	7.000	3.500
Oudejaarscollecte	5.713	19.120
Oninbare vordering	-2.700	-2.850
Vorderingen t.g.v. Inloophuizen Vernieuwing	25.200	20.000
Giften ontvangen in 2023 Project Utrecht geeft Warmte	42.753	0
Subsidies Mantel St Maarten	7.500	0
Verhuuropbrengt Wijkplaats	0	9.459
Dividendbelasting	7.600	6.028
Totaal	93.514	55.666

Liquide middelen

Deze kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2022	31-12-2021
Rabo (beleggersrekening)	274.272	380.921
Rabobank	2.456.041	2.674.716
SKG	100.129	-
Kas Wijkplaats Beheer en Inloophuis	147	512
Liquide middelen wijkdiaconieën	45.596	48.490
Totaal	2.876.185	3.104.639

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen wordt onderscheiden in kapitaal, geormerkt kapitaal, herwaarderingsreserve onroerende goederen en bestemmingsreserves. De specificatie luidt als volgt:

	31-12-2022	31-12-2021
Kapitaal Algemeen	4.975.116	6.292.138
Kapitaal wijkdiaconieën	409.941	463.020
Kapitaal Stadszending	2.436.853	2.436.853
Kapitaal Oudaen	2.337.585	2.337.585
Kapitaal Fonds Bomer	1.164.092	1.164.092
Reserve Herwaardering Onroerende Goederen	107.919	357.827
Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen	81.520	88.388
Bestemmingsreserve Jeugd en Jongerenwerk	0	81.614
Bestemmingsreserve Ghana	0	17.246
Bestemmingsreserve Roobolkapel	0	
Overige bestemmingsreserves	36.611	36.228
Totaal	11.549.637	13.274.991

Kapitaal Algemeen

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

	31-12-2022	31-12-2021
Stand begin boekjaar	6.292.138	6.016.015
Af/Bij: Resultaat bestemming	-1.317.022	276.123
Stand einde boekjaar	4.975.116	6.292.138

Kapitaal Wijkdiaconieën

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

	31-12-2022	31-12-2021
Stand begin boekjaar	463.020	393.202
Af: Exploitatiesaldo boekjaar	-53.079	69.818
Stand einde boekjaar	409.941	463.020

Kapitaal Stadszending

Het kapitaal Stadszending is afkomstig van de Stichting tot instandhouding van de Nederlands Hervormde Stadszending. Per 1 januari 2005 is het vermogen van € 2.436.853 overgedragen aan het huidige College van Diakenen.

Kapitaal Oudaen

De oorsprong van deze reserve is te vinden in besluit van de Diaconie der Nederduitsche Gereformeerde Gemeente Utrecht van 1757, waarbij een bedrag van fl.24.000 werd afgezonderd voor de stichting van een Oude Mannen- en Vrouwenhuis voor lidmaten en zo mogelijk ook doopleden. Dit tehuis was voor het laatst gevestigd in het stadskasteel Oudaen aan de Oudegracht in Utrecht. Hieraan dankt de reserve zijn huidige naam. Het stadskasteel is toen verkocht aan de burgerlijke gemeente Utrecht. De opbrengsten hiervan vormen de basis van het Fonds Oudaen. In 1979 zijn nieuwe statuten opgesteld, waarbij onder meer is bepaald, dat bij liquidatie van de stichting het batig saldo zou vervallen aan de Diaconie van de Hervormde Gemeente Utrecht, het huidige CvD.

Kapitaal Fonds Bomer

Het kapitaal Fonds Bomer is afkomstig van de nalatenschap van wijlen de heer P.A. Bomer. In zijn testament uit 1960 heeft hij de wens geuit, dat de opbrengsten van deze nalatenschap gebruikt zouden worden voor verzorging, opvoeding en eventueel studie van wezen en halfwezen van lidmaten van de Hervormde Gemeente te Utrecht.

Reserve herwaardering onroerende goederen

De woningen en overige gebouwen worden gewaardeerd tegen de reële marktwaarde. De reële marktwaarde van deze gebouwen wordt gelijkgesteld aan de taxatiewaarden bepaald op grond van de Wet Onroerende Zaakbelasting (WOZ).

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2022	31-12-2021
Stand begin boekjaar	357.827	327.127
Bij: herwaardering gebouwen in bezit	59.100	30.700
Af: herwaardering gebouwen wegens verkoop	-309.008	0
Stand einde boekjaar	107.919	357.827

Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen

Met ingang van 2009 wordt het Fonds van Westrenen verantwoord in de jaarrekening van het CvD. De Familiebeurs Westrenen heeft na overdracht aan het CvD tot doel:

- het voorzien in kleding en turf;
- het houden van een tweejaarlijkse maaltijd.

Conform de testamentaire bepalingen waaruit de Familiebeurs Westrenen is voortgevloeid, berust de eindverantwoordelijkheid over het beheer van de Familiebeurs bij de penningmeester van het CvD der Protestantse Gemeente Utrecht. Laatstgenoemde legt tweejaarlijks rekening en verantwoording af aan alle diakenen alsmede aan twee predikanten en twee ouderlingen die door de penningmeester daartoe verkozen worden.

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2022	31-12-2021
Stand begin boekjaar	88.388	91.204
bij: rente	-221	0
af: zakgeld diakenen en tweejaarlijkse maaltijd	-6.646	-2.816
Stand einde boekjaar	81.520	88.388

Bestemmingsreserve Jeugd en Jongeren

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2022	31-12-2021
Stand begin boekjaar	81.614	81.614
Vrijval ivm opheffing	-81.614	0
Stand einde boekjaar	0	81.614

Bestemmingsreserve Ghana

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2022	31-12-2021
Stand begin boekjaar	17.246	13.246
bij: jaarlijkse dotatie	0	4.000
Vrijval ivm opheffing	-17.246	0
Stand einde boekjaar	0	17.246

Bestemmingsreserve Roobolkapel

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2022	31-12-2021
Stand begin boekjaar	0	0
Dotatie bij aankoop	0	0
Stand einde boekjaar	0	0

Bestemmingsreserves wijkdiaconieën

Subtotaal bestemmingsreserves met doel

	31-12-2022	31-12-2021
Bestemmingsreserves wijkdiaconieën	36.611	36.228
Subtotaal bestemmingsreserves met doel	36.611	36.228

Bestemmingsreserves wijk diaconieën

De standen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2022	31-12-2021
Oec Janskerk gemeente	3.139	3.139
Nieuwe Kerk	25.000	25.900
Tuindorpkerk	856	856
Wilhelminakerk	2.000	2.000
West	1.770	0
Kerk op Zuilen	3.846	4.333
Stand einde boekjaar	36.611	36.228

Het saldo van de fondsen per wijkdiaconie is vermeld in bijlage 2.

Voorzieningen

Dit betreft de voorziening groot onderhoud van de Wijkplaats en de woning Spinozaweg.

Met ingang van dit boekjaar is de meerjarenonderhoudsbegroting groot onderhoud van de woningen en overige gebouwen voor de periode 2020-2031 geactualiseerd, rekening houdend met een indexatie van 3% per jaar. Het jaargemiddelde aan eigen bijdrage wordt, ter egalisatie van de kosten van groot onderhoud, jaarlijks via de staat van baten en lasten gedoteerd aan de onderhoudsvoorziening. De jaarlijkse uitgaven worden aan de voorziening onttrokken en de voorziening telkens voor een periode van 12 jaren geactualiseerd.

De mutaties kunnen als volgt worden toegelicht:

	31-12-2022	31-12-2021
Stand begin boekjaar	260.359	254.155
Bij: Dotatie boekjaar:	14.600	14.600
Af: Onttrekkingen ten behoeve van onderhoud	-24.376	-8.395
Vrijval ivm verkoop Wijkplaats	-240.000	
Stand einde boekjaar	10.584	260.359

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Deze kunnen als volgt worden toegelicht:

	31-12-2022	31-12-2021
te betalen R/C PGU	92.001	224.396
Collectebonnen	84.423	82.132
Utrecht geeft warmte (uitbetaald beging 2023)	89.820	0
Reservering vakantietoeslag, 13e maand, loonheffing	8.269	21.425
Pensioenpremies	9.833	1.712
Diverse crediteuren	59.732	70.534
Vooruit ontvangen bedragen	31.900	0
Overige schulden	50.030	41.669
Schulden wijkdiaconieën	24.189	21.851
	450.197	463.718

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Per balansdatum 31-12-2022 is er voor € 8.630 aan externe huurverplichtingen per jaar aangegaan. Dit betreft de woning van de beheerder van de Wijkplaats. De opzegtermijn van deze huurverplichting is een kalendermaand.

4.5 Toelichting bij de staat van baten en lasten

80 Baten onroerend goed

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Verhuur De Wijkplaats	36.894	58.500	58.453
Verhuur woningen	6.697	6.500	6.620
	43.590	65.000	65.073

81 Opbrengsten uit vermogen

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Rente hypotheek en leningen	13.665	23.000	14.104
Koersresultaat verk. effecten en waardering	-1.276.808	316.000	729.574
Opbrengst overig vermogensbeheer	7.600	0	6.028
Rente liquide middelen (incl liq in vermogensbeheer)	-10.921	-15.500	-8.550
Rente wijkdiaconieën	0	0	0
Toerekening beleggingen wijkdiaconieën	62.091	7.000	-27.610
Rendement wijkdiaconieën op de beleggingen via r-c	-62.091	-7.000	27.610
Aandeel Fonds van Westrenen	221	-1.000	453
Totaal rente financiële baten	-1.266.249	322.500	741.610

83 Bijdragen

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Erfenissen en legaten/giften	0	0	0
Ouderenwerk collecte	0	3.500	105
Eindejaarscollecte	21.560	11.000	39.739
Overige collectes	9.882	14.000	7.508
Wijkdiaconieën	67.171	49.500	57.852
Wijkdiaconieën, extra collecten	9.586	3.100	344
Wijkdiaconieën, giften	19.040	14.900	24.500
Wijkdiaconieën, giften stichtingen	6.485	5.500	7.244
Wijkdiaconieën, zendingsbussen	0	5.500	18.518
Wijkdiaconieën, overige	3.683	1.000	50.451
Wijkdiaconieën, ZWO	150	0	-1.170
	137.556	108.000	205.091

84 Doorzendcollectes

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Plaatselijk	39.874	13.100	36.047
Plaatselijk, wijkdiaconieën (extra collecten)	10.957	12.200	7.191
Landelijk	22.154	20.600	20.569
Landelijk, wijkdiaconieën	1.350	1.600	1.712
Wereldwijd	63.729	31.900	35.197
Wereldwijd, wijkdiaconieën	27.334	21.000	19.055
	165.399	100.400	119.771

85 Inkomsten fondswerving

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Subsidie Buurtpast. Overvecht	0	16.375	0
Inkomsten De Wijkplaats	36.400	45.800	42.250
Roobolkapel	2.400	2.400	0
Utrechtse Kerken voor Oekraïne	25.653	1.500	0
Diaconaal Presentieplek	0	0	0
Mantel St.Maarten	14.940	10.000	1.610
Diaconaal werkers	0	18.750	0
Inloophuizen	-110	0	20.000
	79.283	94.825	63.860

Buurtpastoraat Overvecht

Tot medio 2022 was een medewerker van de PDU actief als buurtpastoraat in de wijk Overvecht. Een aantal activiteiten is overgedragen naar Johannes in de wijk: het diaconaal opbouwproject waar Johannescentrumgemeente en de PDU samen in optrekken. Het CvD besloot dat Buurtpastoraat Overvecht als apart project stopt.

Inkomsten De Wijkplaats

Betreft een bijdrage van € 9.000 van de wijkgemeente Utrecht West, € 3.500 van de wijkdiaconie Utrecht-West, € 12.500 van de Parochiële Caritas Instelling en € 11.400 van de Stichting Kansfonds.

Roobolkapel

De Roobolkapel is een huiskamer in de wijk Zuilen waar vanuit het programma Fonds Franciscus van het Kansfonds een financiële bijdrage voor ontvangen is. Naast een financiële bijdrage was ook het deelnemen aan de leerbijeenkomst een belangrijk onderdeel.

Mantel van Sint Maarten

Inkomsten voor het evenement De Mantel van Sint Maarten betreft bijdragen van diverse subsidienten ten behoeve van de organisatiekosten van dit jaarlijks evenement. Gevende partijen zijn: Domkerk, KCU, RGU, ORKA, Initiatievenfonds gemeente Utrecht, RDO en Van Baaren Stichting.

Inloophuizen

Het project impuls inloophuizen is afgerond, maar begin 2022 waren er nog wel wat kosten. Inkomsten zijn niet meer geworven.

89 Diverse baten

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Betreft o.a. Wijkplaats Inloophuis en div kleinere inkomsten	6.606	0	33.272
Voorziening groot onderhoud vrijval ivm Wijkplaats	87.000		
Utrecht geeft warmte	132.623	0	0
Totaal diverse baten	226.229	0	33.272

Utrecht geeft warmte

Begin 2022 werd duidelijk dat de prijzen van gas, voeding en andere spullen enorm zouden stijgen. Veel Utrechters hadden al problemen om rond te komen, maar met stijgende prijzen werd die groep mensen in armoede en kou groter. Het CvD heeft de actie Utrecht geeft warmte opgezet. Het gedoneerde geld is besteed aan het financieel steunen van huishoudens die financieel niet of nauwelijks rondkomen. Een klein deel van het budget wordt in 2023 uitgegeven. Hierbij is samengewerkt met voedselbanken, wijkteams en kerken.

41 Lasten onroerend goed

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Huur/beheer De Wijkplaats	19.185	17.100	17.673
Dotatie onderhoud	14.600	20.125	14.600
Belasting/verzekering	1.848	8.750	1.849
Energie/water	1.471	7.000	2.896
Verbouwing Wijkplaats	0	12.500	0
Overig	10.768	2.025	11.867
	47.871	67.500	48.886

Huur De Wijkplaats betreft de huur die ten laste komt van de diaconale activiteiten in de Wijkplaats.

45 Bijdragen en verplichtingen

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Diaconaal quotum aan de PKN	18.897	16.000	15.179
	18.897	16.000	15.179

46 Personeelslasten

	Werkelijke Formatie 2022	Begrote Formatie 2022	Werkelijke Formatie 2021
Coördinator Diaconaal Centrum De Wijkplaats	67%	67%	67%
Predikante Vluchtelingenwerk	61%	50%	50%
Buurtpastor Overvecht (uit dienst 1-8-22)	39%	67%	67%
Consulent Utrecht voor Oekraïne	26%		
Diaconaal werker Nieuwe Kerk (in dienst 1-10-22)	11%		
Diaconaal werker Domkerk (in dienst 1-11-22)	9%		
Kerkelijk Werker Johannes in de Wijk	67%	33%	0%
Beheerder gebouw De Wijkplaats	32%	36%	36%
Manager (uit dienst 14-8-22)	45%	72%	27%
Manager (in dienst 1-9-22)	22%		
Diaconaal Consulent (uit dienst 1-9-22)	30%	61%	
	409%	386%	247%

De personele lasten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Salarissen medewerkers	193.572	213.730	165.135
Sociale premies en pensioenlasten	62.543	70.180	54.208
Reservering vakantiegeld en eindejaarsuitkering	29.980	35.090	26.759
Overige personeelskosten	8.271	15.000	9.920
	294.366	334.000	256.022

47 Lasten administratie en beheer

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Kosten administratie & overige beheerslasten Bureau PGU	133.369	128.500	126.080
Doorbelaste beheerslasten aan Hofjes	-27.485	-31.000	-28.896
Kosten accountant	11.439	9.500	12.467
Bestuurskosten en vergaderkosten	0	1.500	0
Publiciteit, bibliotheek en contributies	447	1.500	400
Overige kosten	5.533	0	1.610
	123.303	110.000	111.660

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 CvD.

48 Financiële lasten

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Kosten extern vermogensbeheer	30.467	35.000	33.439
Bankkosten en overige financiële lasten	3.593	3.000	3.363
Bankkosten wijkdiaconieën	1.452	0	-1.945
	35.512	38.000	38.747

De bankkosten betreffen voornamelijk de kosten van de extern vermogensbeheerder.

49 Algemene kosten

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Onkostenvergoedingen vrijwilligers, advieskosten e.d.	509	1.100	100
Westrenen turfgeld (miv 2022 onder rubriek 50 C)	*	0	2.816
Overige kosten	395	700	1.045
Diverse kosten wijkdiaconieën	2.802	1.100	1.346
Avondmaal wijkdiaconieën	1.224	1.100	775
	4.931	4.000	6.082

50 Plaatselijk werk

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
A: Individuele hulp			
Wijkdiaconieën	21.223	47.200	25.087
Centrale diaconie	2.246		
	<i>23.469</i>	<i>47.200</i>	<i>25.087</i>
B: Doorzendcollecten	<i>39.874</i>	<i>13.100</i>	<i>36.047</i>
C: Eigen werk CvD			
Vieringen in zorgcentra	1.080	1.000	1.080
Fonds Ouderenactiviteiten	1.400	0	1.150
Buurtpastoraat Overvecht / Johannes in de Wijk	-4.619	0	-3.464
Utrecht geeft warmte	132.624	0	-
Huisvesting vluchtelingen	37.184	36.000	-
Utrechtse kerken voor Oekraïne	22.240	0	-
Inloophuis De Wijkplaats	3.603	40.000	3.089
Beheer De Wijkplaats	4.247	5.000	4.991
Eigen website en communicatie	394	500	394
Impuls inloophuizen	1.163	0	22.802
Westrenen Turfgeld	6.867	0	0
Stimuleringsprijs Mantel van Sint Maarten	13.557	5.000	6.811
PGU Nieuwe Kerk	3.000	0	0
Project Nieuw Leven	19.800	0	0
Overigen; oa opleiding	3.291	3.000	1.134
<i>subtotaal C: CvD eigen werk</i>	<i>245.832</i>	<i>90.500</i>	<i>37.988</i>
D: aanvragen PGU			
Bijdrage aan de PUP	5.000	5.000	5.000
<i>subtotaal D: aanvragen PGU</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>

E: aanvragen derden

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
St.Villa Vrede	4.855	0	4.903
Stichting OMDUW	0	0	3.000
Stichting El Roi	10.000	10.000	15.000
Stichting Ubuntu Huis	5.240	0	5.000
Huis van Licht / Nazarener	0	0	2.850
Stichting De Tussenvoorziening	27.500	0	5.000
Stichting Buurtpastoraat Utrecht	5.000	0	5.000
Stichting Seguro / Fanga Musow	5.000	0	5.000
Stichting Utrecht op Orde	7.500	0	7.500
Stichting Beheer Pechpot	1.000	0	0
Parochie St. Martinus	1.000	0	0
Stichting Straatnieuws Utrecht	10.000	10.000	10.000
Stadshospice	2.250	0	0
Straatpastoraat Utrecht	5.000	10.000	5.000
Kerst Julianapark	0	0	-1.000
Stichting Dienstverlening Buitenlanders (oudejaarscoll.)	4.000	0	0
Knooppunt	2.084	0	0
Nader in te vullen	0	25.000	0
<i>subtotaal E: aanvragen PGU</i>	<i>90.428</i>	<i>55.000</i>	<i>67.253</i>

F: missionaire aanvragen

De Haven	10.000	0	15.000
Stichting UPLR	0	0	2.000
Stichting Stiltecentrum	0	0	10.000
Fluisterstille Stem	0	0	5.000
PUP	10.000		10.000
Bijdrage vernieuwingsbegeleider PGU		20.000	0
Missionaire aanvragen		25.000	0
Pioniersplekken	0	25.000	0
<i>subtotaal F: missionaire aanvragen</i>	<i>20.000</i>	<i>70.000</i>	<i>42.000</i>

G: wijkdiaconieën

Doorzend hulpverlening plaatselijk	10.957	12.200	7.191
Ouderenwerk	3.288	3.700	2.872
Kerktelefoon	1.002	1.000	955
Overige lasten plaatselijk	33.735	64.700	36.488
Aandeel diaconaal werkers in de wijk	3.883		
<i>subtotaal G: wijkdiaconieën</i>	<i>52.865</i>	<i>81.600</i>	<i>47.506</i>

Totaal Plaatselijk werk

477.468	362.400	260.881
----------------	----------------	----------------

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.

Fonds Ouderenactiviteiten

Fonds waaruit wijkdiaconieën op verzoek bijdragen ontvangen voor activiteiten voor ouderen. Dit fonds wordt minder gebruikt dan voorheen.

Buurtpastoraat Overvecht/ Johannes in de Wijk

Tot medio 2022 was Buurtpastoraat Overvecht een apart project van het CvD. Diverse activiteiten zoals Hanna's Herberg zijn doorgegaan onder het diaconaal project Johannes in de Wijk.

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 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.

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 is eigenaar van het gebouw en heeft sinds 2008 een kerkelijk werker als coördinator aangesteld. Er zijn directe kosten van activiteiten onder C. 'inloophuis Wijkplaats' benoemd. De personeelskosten en de kosten voor het gebouw zijn elders in de jaarrekening opgenomen.

Beheer de Wijkplaats

Het bedrag van € 4.247 is opgebouwd uit kosten voor kleine inpanidige verbeteringen en facilitaire voorzieningen m.b.t. vaste en externe huurders in de Wijkplaats.

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 2023 verder uit te bouwen.

Impuls inloophuizen

Dit project om vier inloophuizen in Utrecht te versterken werd in 2021 al afgerond. In 2022 vond nog een laatste verrekening plaats. De inzet van activiteiten in de inloophuizen loopt wel door. Dit staat los van het impulsproject.

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. Ook is de tweejaarlijkse maaltijd georganiseerd in de zomer van 2022.

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. In 2022 kon voor het eerst na corona weer een heus evenement in de Domkerk plaatsvinden en ontvingen drie initiatieven een geldprijs.

PGU Nieuwe Kerk

Het CvD heeft een financiële bijdrage geleverd voor versterking van de Alphacursus. Dit is een wat meer missionaire activiteit.

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. Daar zijn andere organisaties goed in.

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.

E. Aanvragen van derden

Stichting Villa Vrede

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

Stichting OMDUW

Stichting OMDUW beheert een 'pechpot' voor ongedocumenteerde vluchtelingen. Hiermee helpt onze vluchtelingenpastor ongedocumenteerden die onvoorziene uitgaven moeten doen. Afgesproken is dat het CvD tekorten in deze pot aanvult.

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 2021 was dit het geval. In 2022 was dit niet nodig.

Stichting De Tussenvoorziening

Stichting De Tussenvoorziening zorgt voor het aanmeldloket voor ongedocumenteerden, dat in de Wijkplaats gevestigd is (drie dagdelen per week geopend) en opvang van ongedocumenteerden. PDU steunt het werk financieel.

Stichting Buurtpastoraat Utrecht

Stichting Buurtpastoraat Utrecht is al meer dan 25 jaar aanwezig in verschillende buurten en wijken in de stad. Op dit moment zijn de betrokken buurtpastores actief in vijf wijken. Insteek van de stichting is vanuit het Evangelie aanwezig te zijn bij kwetsbare mensen in Utrechtse buurten en hen te steunen in hun streven naar herstel en behoud van hun waardigheid en zeggenschap die hun bestaan bepalen en in hun zoeken naar perspectief in hun leven. Pastorale nabijheid en presentie zijn belangrijke waarden. Ze vormen ook een schakel in eventuele doorverwijzing.

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.

Parochie St. Martinus

De Parochie heeft een open maaltijd voor mensen die op straat leven: De tafel van Tinus. Het CvD heeft een financiële bijdrage geleverd om de maaltijden te kunnen blijven bieden in de binnenstad.

Stichting Straatnieuws

Het CvD steunt de nieuwe versie van de Utrechtse daklozenkrant Straatnieuws voor een projectperiode van 3 jaar (2020-2022) met € 10.000 per jaar.

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.

Kerst in het Julianapark

Kerst in het Julianapark is een evenement van buurtbewoners in de wijk Zuilen. In 2022 is er geen financiële aanvraag gedaan bij het CvD.

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 2022. De Haven is een aan de PGU verbonden pioniersplek op Kanaleneiland.

51 Landelijk werk

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Doorzendcollecten	22.154	20.600	20.569
Wijkdiac. doorzendcollecten	1.350	1.600	1.712
Wijkdiac. Ondersteuning partners / stichtingen / initiatieven	2.227	2.100	4.366
	25.731	24.300	26.648

52 Wereldwijd

	Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
Werelddiaconaat (ZWO)	25.000	30.000	21.500
Doorzendcollecten	63.729	31.900	35.197
Wijkdiac. doorzendcollecten	27.334	21.000	19.055
Wijkdiac. Zendingbussen	0	5.500	18.446
Wijkdiac. Ondersteuning partners / stichtingen / initiatieven	24.490	14.900	24.896
Ghana project	241	4.000	0
	140.794	107.300	119.094

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 diakoniën 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 € 30.000 uitbetaald, waarvan € 8.500 ten laste van een schuld is verantwoord.

Het Ghana project

Het Ghana project 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 was er betrokkenheid bij het Ghanaproject. De CvD heeft geld beschikbaar om (een deel van de) kosten voor uitwisseling mogelijk te maken. Vanwege corona is uitwisseling in deze periode niet mogelijk geweest. In 2023 zal gekeken worden of en zo ja in welke vorm de uitwisseling en de vriendschapsband kan worden ingevuld.

89 Mutatie waardering onroerend goed

Mutatie waardering onroerend goed

Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
59.100	0	30.700
59.100	0	30.700

Mutatie bestemmingsreserves (C)

Toevoeging aan herwaardering onroerend goed

Vrijval herwaardering ivm verkoop

Totaal mutatie herwaardering onroerend goed

Wijkdiaconien toevoegingen

Wijkdiaconien onttrekkingen

Toevoeging Ghana

Onttrekking Fonds van Westrenen

Vrijval best reserve Ghana

Vrijval best reserve Jeugd en Jongeren

Totaal bestemmingsreserves

Werkelijk 2022	Begroot 2022	Werkelijk 2021
59.100	0	30.700
-309.008		0
-249.908	0	30.700
0	0	-3.194
1.770		1.547
0		4.000
-6.867		-2.816
-17.246		0
-81.614		0
-103.958	0	-461
-353.866	0	30.239

Totaal mutatie bestemmingsreserves (C)

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 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2022 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 2022;
2. de staat van baten en lasten over 2022; 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, 21 juni 2023

Van Ree Accountants

VAN REE  ACCOUNTANTS

Ondertekend door A. Hoogenboom AA
op 22-06-2023 06:41 vanaf IP x.x.x.52

A. Hoogenboom AA

	Oec Janskerk	Jacobikerk	Citypastoraat Domkerk	Zuilen	JohannesCentr umgemeente	Nieuwe Kerk	Tuindorperk	Wilhelminaker k	Nicolaikerk	West	Eliminatie	TOTAAL
	1	2	4	6	8	10	11	12	13	16		
81000 rentebaten	-	-	-	-	-6	-	-	-	-	-		-6
81010 baten beleggingen via PGU	-	-5.540	-14.278	-1.277	-8.336	-5.559	-1.535	-	-15.333	-10.233		-62.091
83000 collecten kerkdiensten	4	17.126	12.508	2.755	4.931	15.026	5.270	952	4.561	4.038		67.171
83010 extra collecten	-	527	7.269	-	-	-	-	-5	25	1.770		9.586
83050 giften	-	6.084	1.202	235	1.906	3.566	3.618	904	471	1.055		19.040
83055 giften stichtingen	-	2.785	500	2.600	-	-	300	-	300	-		6.485
83060 zendingbussen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
83070 overige inkomsten	-	400	1.742	39	2	1.500	-	-	-	-		3.683
83080 ZWO verkoop	-	-	-	-	-	-	-	-	150	-		150
84010 doorzendcollecten plaatselijk	959	1.979	-	305	1.513	5.350	-	-	251	600		10.957
84019 doorzend plaatselijk coll schema	3.968	10.188	5.200	1.507	1.587	8.654	3.595	565	2.682	1.930		39.874
84020 doorzendcollecten landelijk	-	778	-	-	572	-	-	-	-	-		1.350
84029 doorzend landelijk coll schema	2.414	4.765	2.627	912	890	5.055	2.080	267	1.869	1.276		22.154
84030 doorzendcollecten wereldwijd	-	3.243	-	899	2.825	10.395	3.501	-	1.685	4.787		27.334
84039 doorzend wereldwijd coll schema	6.109	32.680	3.228	1.822	1.387	7.724	3.338	1.244	3.530	2.666		63.729
75110 naar bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1.770		-1.770
Inkomsten	13.455	75.015	19.999	9.795	7.270	51.711	20.166	3.927	189	6.118	-	207.646
46100 salaris	-	-	6.918	-	-	9.812	-	-	-	-		16.730
46200 projectkosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
46900 subsidie personeel PDU	-	-	-3.750	-	-	-5.625	-	-	-	-		-9.375
46910 subsidie personeel extern	-	-	-1.389	-	-	-2.083	-	-	-	-		-3.472
47100 administratie en beheer	-	-	1.011	-	197	49	1.239	256	50	-		2.802
48100 bankkosten	61	264	223	201	127	121	115	96	96	148		1.452
49100 avondmaal	-	774	340	-	-	42	25	-	43	-		1.224
50000 doorzend plaatselijk wijk	959	1.979	-	305	1.513	5.350	-	-	251	600		10.957
50001 individuele hulpverlening	250	2.458	5.267	1.461	720	3.681	957	665	2.531	3.232		21.223
50002 ouderenwerk	-	1.579	-	992	-	-	-	667	-	49		3.288
50003 kerktelefoon	-	306	-	-	696	-	-	-	-	-		1.002
50010 giften en lasten plaatselijk	-	6.898	6.228	150	1.155	6.952	3.247	-	5.455	3.650		33.735
50099 doorzend plaatselijk coll schema	3.968	10.188	5.200	1.507	1.587	8.654	3.595	565	2.682	1.930		39.874
51000 doorzend landelijk	-	778	-	-	572	-	-	-	-	-		1.350
51010 giften en lasten landelijk	-	2.027	-	-	200	-	-	-	-	-		2.227
51099 doorzend landelijk coll schema	2.414	4.765	2.627	912	890	5.055	2.080	267	1.869	1.276		22.154
52000 doorzend wereldwijd	-	3.243	-	899	2.825	10.395	3.501	-	1.685	4.787		27.334
52005 zendingbussen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
52010 giften en lasten wereldwijd	-	8.585	5.274	1.480	231	7.350	-	-	1.050	520		24.490
52099 doorzend wereldwijd coll schema	6.109	32.680	3.228	1.822	1.387	7.724	3.338	1.244	3.530	2.666		63.729
76110 naar bestemmingsreserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
Uitgaven	13.761	76.523	31.177	9.729	12.100	57.477	18.096	3.761	19.243	18.858	-	260.725
Saldo	-306	-1.508	-11.178	66	-4.830	-5.766	2.070	167	-19.053	-12.740	-	-53.079

	Dec Janskerk	Jacobikerk	Citypastoraat Domkerk	Zuilen	JohannesCentr umgemeente	Nieuwe Kerk	Tuindorpkerk	Wilhelminakerk	Nicolaikerk	West	Eliminatie	TOTAAL
	1	2	4	6	8	10	11	12	13	16		
ACTIVA												
140.20	-	-	-	-	556	-	-	-	-	150		706
100.00	3.037	6.206	4.067	4.475	6.249	631	2.843	5.373	3.833	8.882		45.596
140.50	-	40.359	92.161	12.223	54.846	35.494	15.090	-	100.945	69.959		421.077
140.00	150	0	-	-	566	5.505	-	-	-0	720		6.941
140.10	0	-905	1.399	-150	624	-	1.347	92	838	-6.824		-3.579
TOTAAL ACTIVA	3.186	45.660	97.627	16.549	62.841	41.630	19.280	5.466	105.616	72.887		470.741
PASSIVA												
190.00	353	43.876	108.805	7.153	64.136	17.584	14.119	2.623	124.459	79.910		463.020
	-306	-1.508	-11.178	66	-4.830	-5.766	2.070	167	-19.053	-12.740		-53.079
210.00	3.139	-	-	3.846	-	25.000	856	2.000	-	1.770		36.611
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
160.00	-	3.293	-	5.483	3.535	4.812	2.234	676	210	3.947		24.189
TOTAAL PASSIVA	3.186	45.660	97.627	16.549	62.841	41.630	19.280	5.466	105.616	72.887		470.741

De Wijkplaats

Uitgaven	begroot 2023	begroot 2022	realisatie 2022	Inkomsten	begroot 2023	begroot 2022	realisatie 2022
Reguliere activiteiten				Kerken			
Coördinatie activiteiten	€ 50.000	€ 48.400	€ 47.783	Bijdrage samenw. Parochies	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500
Begeleiding en administratie	€ 12.000	€ 10.750	€ 0	Bijdrage PGU-wijkgemeente West	€ 12.500	€ 12.500	€ 12.500
Reguliere activiteitenkosten	€ 7.000	€ 6.500	€ 3.603	Protestantse Diaconie Utrecht	€ 62.600	€ 56.000	€ 48.455
Vrijwilligerskosten	€ 1.750	€ 1.750	€ 1.395				
Kosten gebouw en beheer				Verhuur en overig			
kosten gebouw en beheer gebouw		€ 59.500	€ 50.963	Verhuur		€ 30.000	€ 15.986
Huur wijkplaats	€ 33.000			Project/activiteiten inkomsten	€ 3.750	€ 3.500	€ 2.903
				Giften	€ 1.000	€ 1.000	€ 0
Fonds Franciscus				Fonds Franciscus			
Organisatie-ontwikkeling				Gevraagde bijdrage			
Procesbegeleiding a 6 uur p/w				Kansfonds	€ 11.400	€ 11.400	€ 11.400
TOTAAL	€ 103.750	€ 126.900	€ 103.744	TOTAAL	€ 103.750	€ 126.900	€ 103.744

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

Het exploitatie risico van het gebouw (bezetting - onderhoud - gebouwlasten) ligt bij de koper.

Bijlage 4:

Aankoop Roobolkapel

Met de Hervormde wijkvereniging Zuilen zijn in 2022 afspraken gemaakt over de Roobolkapel die in het bezit is van deze wijkvereniging. De Roobolkapel wordt begin 2023 om niet overgedragen aan de PDU.

De PDU verplicht zich om de activiteiten die vanuit de Roobolkapel worden ondernomen over te nemen en voort te zetten.

Deze transactie zal in de jaarrekening van 2023 worden verwerkt,

de Wijkplaats

Met het CvK is overeenstemming bereikt om de Wijkplaats te kopen. De PDU heeft een huurovereenkomst gesloten voor 15 jaar voor de dagdelen die de PDU van de Wijkplaats gebruik maakt.

De (ver)koopprijs bedraagt 355.000 Euro. Overdracht vindt plaats in 2023

In deze jaarrekening is het gebouw gewaardeerd op de transactieprijs en de reserve herwaardering van het gebouw is via resultaatbestemming toegevoegd aan het Kapitaal Algemeen en de voorziening onderhoud is vrijgevallen.

Boeking	debet	credit
Activa naar transactiewaarde		€ 140.500
Voorziening groot onderhoud	€ 240.000	
Schuld CvK		€ 12.500
Vrijval voorziening als resultaat		€ 67.500
V&W resultaat verkoop Wijkplaats		€ 19.500
Reserve herwaardering OG	€ 309.008	
Vermogen		€ 309.008