

Financieel Jaarverslag 2024

inzake de stoffelijke aangelegenheden van diaconale aard



**Diaconie
Utrecht**

Onderdeel van de
Protestantse Kerk in Utrecht

Margaretha van Parmadreef 14

3561 SR Utrecht

Telefoon (030) 2737540

Versie: 13-05-2025

Inhoudsopgave

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

Bijlage 1 Consolidatie resultaten wijkdiaconieën

Bijlage 2 Consolidatie balans wijkdiaconieën

Bijlage 3 Toelichting projecten

Bijlage 4 Toelichting Eigen Vermogen

1. Algemene informatie

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

College van Diakenen :

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

Algemene Kerkenraad

voorzitter:	Mevrouw C. Köhler
scriba:	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 2024 ingevolge ordinantie 11-7-3 door hen is opgesteld en ter vaststelling wordt aangeboden aan de Algemene Kerkenraad.

datum: 25 juni 2025

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. 30 juni 2025, ter inzage en publicatie voorgelegd aan de gemeente en vastgesteld middels een mandaat aan de Algemene Kerkenraad Klein in de vergadering van 2 september 2025.

voorzitter: Mevrouw C. Köhler

scriba: De heer Ds. B. Luttikhuis

3. Verslag van het College van Diakenen

3.1 Inhoudelijk jaarverslag 2024

Diaconie Utrecht als onderdeel van PGU

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

Dit document bevat de jaarrekening van de Diaconie Utrecht over het jaar 2024. Het CvD is eindverantwoordelijk voor de diaconale activiteiten en geeft graag een korte inhoudelijke toelichting bij de jaarcijfers. Voor meer informatie over de activiteiten in 2024 verwijzen we graag naar het jaarverslag 2024 dat separaat beschikbaar is.

Activiteiten in en vanuit wijkgemeenten en stedelijke activiteiten

De tien aangesloten wijkgemeenten van de PGU hebben ieder een eigen (wijk)diaconie die samen met kerkleden en andere betrokkenen in 2024 activiteiten ondernomen hebben en hulp geboden hebben aan mensen in nood; in Utrecht of daarbuiten (denk aan onze ZWO-activiteiten). Aanvullend zijn er op stedelijk niveau gezamenlijk diaconale activiteiten uitgevoerd. De kern van al deze diaconale inzet was: samen met mensen optrekken en helpen waar nodig. We willen niet overnemen. We willen naast hen staan, het leven delen en hen betrekken bij activiteiten, zodat ze - daar waar mogelijk - de nare situatie zelf te boven komen. We zeggen ook wel: we willen 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.

Focus 2024

Activiteiten 2024

Diaconale presentie in de stad

Het CvD zet sinds een aantal jaren in op groei van diaconale presentie in de stad. Op diverse locaties in de stad hebben we inlooplocaties van waaruit we activiteiten organiseren voor en samen met verschillende groepen Utrechters. Veel van onze kerkgebouwen zijn een of meerdere keren per week open voor koffie-inloop en maaltijden. Het CvD heeft daarnaast de verantwoordelijkheid over twee stedelijke inlooplocaties: de Wijkplaats (Lombok) en de Roobolkapel (Zuilen).

Eind 2024 hadden we een team van zeven diaconaal werkers die echt in de wijken en buurten actief zijn, aangevuld met twee collega's op kantoor en nog drie collega's die op zzp-basis een aantal diaconale taken verrichten. Een aantal van deze werkers zijn ook direct verbonden aan een wijkgemeente en betrokken bij het vergroten van diaconaal bewustzijn en diaconale activiteit van kerkleden.

In 2024 hebben we diverse activiteiten die al liepen doorgezet, maar er zijn ook nieuwe activiteiten samen met mensen uit de wijk of buurt opgestart. Zo is per oktober 2024 in samenwerking met Stichting Utrecht op Orde een Papiercafé op vrijdag gestart in de Wijkplaats, zijn er diaconale leerlijnen uitgezet voor kerkleden om het diaconaal bewustzijn te vergroten, zijn we gestart met een verkenning om ouderenpastoraat vanuit de Diaconie invulling te geven en is een start gemaakt om een netwerk van organisaties te bouwen om diaconaal te investeren in Utrecht. Bij dit laatste is ons doel coalities te smeden die samen kunnen investeren in Utrechtse initiatieven zoals woonplekken voor mensen in een kwetsbare situatie.

We zullen zelf investeren, maar ook onze inzet als hefboom laten dienen. Dit zullen we vervolg geven onder de naam 'Tafel van Sint Maarten'. We willen samen met anderen een vangnet voor de stad vormen. Dat willen we met deze ambitie ook vormgeven. Aan het eind van het jaar startten we samen met vele Utrechtse partnerorganisaties de campagne 'Geef voor je stad' waarbij we aandacht vroegen voor het groeiende probleem van dak- en thuisloosheid van Utrechters. Een donatiemodule was een onderdeel van deze campagne, die in totaal 51.839 euro heeft opgeleverd. Dit bedrag is verstrekt aan de ketenpartners die hulp bieden aan en zorgen voor ongedocumenteerde medemensen in Utrecht. Door samen op te trekken met anderen kunnen we impact maken. Daar blijven we ook in 2025 voor gaan. We zullen daarbij ook ons nieuwe logo gebruiken dat eind 2024 beschikbaar kwam.

In 2024 hebben we hier ook met elkaar over gesproken tijdens de Maaltijd van Westrenen. Met ruim 60 diakenen en diaconaal werkers hebben we gegeten en ervaringen uitgewisseld op een locatie met een bijzondere historische waarde: Stadskasteel Oudaen dat tot in de jaren '70 van de vorige eeuw een van de locaties van de Diaconie in Utrecht was.

Individuele en doelgroepen hulpverlening

In Utrecht wonen veel mensen die moeilijk rond kunnen komen en geen of een heel klein netwerk hebben. Als een beroep wordt gedaan op de (wijk)diaconie, kijken we hoe we het beste kunnen helpen. Soms is dat een doorverwijzing, soms is dat een eenmalige financiële bijdrage of het bieden van praktische hulp. In 2024 hebben we tientallen mensen individuele hulpverlening geboden.

Ook organiseerden we maaltijd- en inloopactiviteiten waar mensen welkom zijn die behoefte hebben aan een plek waar ze laagdrempelig welkom zijn, waar ze hun verhaal kwijt kunnen. Doelgroepen waar we specifieke aandacht aan gaven, zijn dak- en thuislozen, ouderen, mensen die zich eenzaam voelen, mensen die te maken hebben met armoede, mensen met een vluchtachtergrond.

Vanuit wijkdiaconieën en de stedelijke diaconie hebben we ook bijgedragen aan activiteiten van andere organisaties die klaar staan voor specifieke doelgroepen. Denk aan financiële bijdragen aan meer dan 20 organisaties zoals Stil, Leger des Heils en het Stadshospice. Maar bijdragen deden we ook op andere manieren dan op financieel vlak: door bijvoorbeeld via collectes ook aandacht te vragen voor de organisaties, helpende handen te bieden (bij Herstart van Leger des Heils of het bestuur van Straatpastoraat), expertise en/of ons netwerk te bieden voor initiatieven die dat nodig hebben (aan woongroepen en het Overweeghuis) of een locatie te bieden (voorbeeld Straatpastoraat in de Jacobikerkerk, Domkerk en Wilhelminakerk, de voedselbank in de Wijkplaats of het Papiercafé in het Johannescentrum en de Wijkplaats).

Diaconale presentie in het buitenland

Een groot deel van onze activiteiten is gericht op de stad Utrecht. Hulp en hoop willen we echter ook op andere plekken bieden als dat nodig is. Zo zijn er activiteiten elders in het land waar we voor collecteren. Hiervoor werken we samen met Kerk in Actie, onderdeel van de Protestantse Kerk in Nederland. Zij kennen initiatieven waar wij via hen aan bijdragen. Daarnaast kijken we ook wat we op andere plekken in de wereld kunnen betekenen. Onze inzet in het buitenland vatten wij samen onder de term 'Zending, Werelddiaconaat en Ontwikkelingssamenwerking (ZWO)'. We kunnen activiteiten ondersteunen met gebed, contact, bemoediging en financiële steun. In 2024 ondersteunden we gezamenlijk een aantal heropbouw- en vredesprojecten in het Midden-Oosten (via Kerk in Actie), maar waren we ook betrokken bij werk van (oud)gemeenteleden in Bergen (Noorwegen), Windhoek (Namibië) en Beiroet (Libanon) en Oekraïne. Vanaf 2025 zullen we ook een aantal projecten in Bangladesh financieel ondersteunen.

Missionaire presentie

Het CvD heeft jaren geleden de verantwoordelijkheid gekregen over het beheer van kapitaal Stadszending. Vanuit dit kapitaal worden missionaire activiteiten in de stad financieel mogelijk gemaakt. In 2024 droegen we bij aan een festival dat de Nieuwe kerk organiseerde net buiten de stad, pioniersinitiatief Op Adem, het interkerkelijk Jeugdwerk IKJU en het magazine de PUP. Ook organiseerden we de Paasjubel; een oecumenische viering bij de start van eerste Paasdag op het Domplein. Vanwege gewijzigde vrijwilligersbezetting is de steun voor diaconale en missionaire presentie in Kanaleneiland in 2024 niet doorgezet. Vanaf 2025 zullen we financieel bijdragen aan de nieuw opgezette activiteiten voor en met bewoners van die wijk.

Financiën

De wijkdiaconieën hebben eigen vermogen, dat wisselend is qua omvang. Daarnaast heeft de stedelijke diaconie het beheer over een vermogen van ruim 12 miljoen. Dit vermogen is in het verleden opgebouwd door bijvoorbeeld de verkoop van Stadskasteel Oudaen. Het vermogen bestaat uit een aantal kapitalen. Ieder kapitaal heeft een eigen doelstelling. Als CvD zijn we gebonden aan die doelstelling en naleving daarvan. Zo heeft kapitaal Oudaen de doelstelling het geld in te zetten voor zorg voor oudere gemeenteleden. Dit heeft ons in 2024 doen besluiten om een deel van het vermogen aan te wenden voor inzet van een ouderenpastor. We zijn verantwoordelijk het geld goed te beheren en te besteden. In 2024 is besloten om een deel van het huidige vermogen de komende jaren in te zetten voor de grote noden in de stad en daarbuiten. Dit betekent een krimp van het vermogen. Voor 2024 hadden we een verlies begroot van -€ 579.500. Het uiteindelijke verlies is echter lager: -€ 183.490. Dit heeft met name te maken met een positief rendement op belegd vermogen. Het negatief resultaat over 2024 wordt verdeeld over de verschillende kapitalen, waarbij gekeken wordt naar de aard van de uitgaven.

Samenstelling team diaconale werkers

Veel van de hierboven beschreven activiteiten worden uitgevoerd door vrijwilligers. Om hen te ondersteunen en nieuwe initiatieven op te zetten, hebben we een team van betaalde krachten. De beroepskrachten worden aangestuurd door de manager en de wijkdiaconieën. Het moderamen van het CvD treedt op als werkgever van de manager en het team van diaconaal werkers. Eind 2024 bestond het team uit de volgende medewerkers:

- Predikante en pastor ongedocumenteerden
- Diaconaal coördinator de Wijkplaats (Lombok)
- Diaconaal coördinator Roobolkapel (Zuilen)
- Diaconaal opbouwwerker en coördinator Johannes in de Wijk (Overvecht)
- Diaconaal werker Nieuwe Kerk (Wittevrouwen, Utrecht-Oost)
- Diaconaal werker Domkerk (Binnenstad)
- Diaconaal werker Jacobikerkerk (Wijk C)
- Pionier ouderenpastoraat
- Bureaucoördinator Diaconie Utrecht
- Manager Diaconie Utrecht
- Projectleider diaconaal investeren en huisvesting doelgroepen (zzp-basis)

De functie van pionier ouderenpastoraat is tijdelijk ingevuld om te kijken hoe we het ouderenpastoraat het beste kunnen invullen per 2025. Eind 2024 nam onze collega predikante en pastor voor ongedocumenteerden afscheid om als predikant in een andere gemeente aan de slag te gaan in 2025. Aanvullend hebben we ook expertise ingeschakeld om onze communicatiestrategie te verbeteren en hebben we een projectleider op zzp-basis gehad die de Paasjubel en de Mantel van Sint-Maarten namens en met de Diaconie Utrecht organiseerde.

Samenstelling College van Diakenen

Het College van Diakenen (CvD) is verantwoordelijk voor activiteiten van de Diaconie Utrecht en de financiën. Dit CvD bestaat uit leden van de tien wijkdiaconieën. Het CvD kent een dagelijks bestuur, het moderamen genaamd. Eind 2024 waren dit de leden van het moderamen:

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

Overige leden van het CvD eind 2024 waren:

Domkerk	Matti Rookus
Jacobikerk	Erika de Visser
Janskerk	Paul Norbart
Johannescentrumgemeente	Anneke de Klerk
Kerk op Zuilen	Dick van Woudenberg
Nicolaikerk	Peter Nieuwenhuizen
Nieuwe Kerk	Niek Grotenhuizen (a.i.)
Tuindorpkerk	Wil van Dijk
Utrecht West	Marri de Jong
Wilhelminakerk	Alfred Boom

Vooruitblik 2025

In 2024 konden we als Diaconie Utrecht voor veel Utrechters en Utrechtse organisaties van betekenis zijn met een luisterend oor, een maaltijd, spullen of een financiële bijdrage. Dat blijven we doen, ook in 2025. We gaan door met trouwe aanwezigheid in de verschillende Utrechtse wijken door organisatie van inloopactiviteiten en maaltijden. Daarnaast zal ook specifieke aandacht uitgaan naar de opzet van een netwerk van investeerders voor de stad (onder de naam tafel van sint maarten), de lancering van ons nieuwe logo en nieuwe website (om zo ook beter te kunnen laten zien wat we doen en met wie we samenwerken), het opstarten van een nieuwe inlooplocatie en buurtrestaurant VONK (Wittevrouwen), ouderenpastoraat opstarten en nieuwe invulling vinden voor diaconale presentie in Zuilen vanwege de verkoop van de Roobolkapel per oktober 2025. Dit zijn zaken die we weten. Daarnaast kunnen zich altijd onverwachte situaties voordoen waar we als Diaconie op willen reageren. Denk aan een noodsituatie, natuurgeweld of gewijzigd financieel beleid bij landelijke of lokale overheid. Als Diaconie Utrecht kunnen we niet alles oplossen, maar kunnen we wel hulp en hoop brengen. En als we dat samen met anderen doen, vormen we samen een vangnet voor hen die dat nodig hebben.

3.2 Balans per 31 december 2024

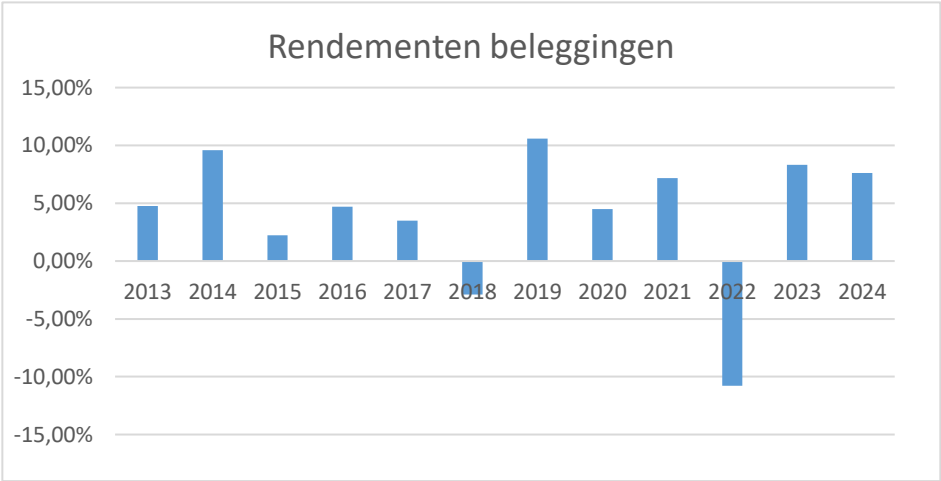
De balans per 31 december 2024 is ten gevolge van een aanzienlijk positief rendement op het belegde vermogen gewijzigd ten opzichte van 2024. Dit betreft dan de posten Vlottende activa en Eigen Vermogen.

3.3 Staat van Baten en Lasten over 2024

Het rendement op het belegd vermogen, inclusief ongerealiseerd koersresultaat en na kosten, is in 2024 7,61%. Aandachtspunt voor de komende jaren blijft het rendement op de beleggingsportefeuille en het beheersen van de risico's op koersdaling bij een rentestijging.

Gemiddeld rendement beleggingen inclusief koersresultaat en na kosten:

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



3.4 Voorstel resultaatbestemming

Wij stellen voor:

A. De balans per 31 december 2024 en de staat van baten en lasten over 2024 van het CvD vast te stellen.

Om van het negatieve eindsaldo ter grootte van € 183.490:

- B. € 537.966 te onttrekken aan het Kapitaal Algemeen.
- C. € 144.760 toe te voegen aan het Kapitaal Stadszending.
- D. € 142.401 toe te voegen aan het Kapitaal Oudaen.
- E. € 58.891 toe te voegen aan het Kapitaal Fonds Bomer.
- F. € 19.866 toe te voegen aan het Kapitaal wijkdiaconieën, conform bijlage 2.
- G. € 11.442 toe te voegen aan (bestemmings)reserves.

Utrecht, 25 juni 2025

Namens het CvD,
Mevrouw W. van Dijk

4.1 Balans

na resultaatbestemming

<i>ACTIVA</i>	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Materiële vaste activa		
Gebouwen en grond	464.000	487.000
Financiële vaste activa		
Leningen aan Stichting Exodus	106.729	131.369
Lening aan Stichting 't Groene sticht	5.445	6.807
Lening aan Woongemeenschap Overhoop	205.229	210.981
Lening Huis van Licht / Nazarener	0	0
	<u>317.404</u>	<u>349.157</u>
Vlottende activa		
Beleggingen	8.196.435	8.436.985
Vorderingen	142.487	125.061
Liquide middelen	3.033.948	2.820.728
	<u>11.372.870</u>	<u>11.382.774</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>12.154.274</u>	<u>12.218.931</u>
<i>PASSIVA</i>		
Eigen vermogen		
Kapitaal Algemeen	4.062.508	4.600.474
Kapitaal wijkdiaconieën	431.006	411.140
Kapitaal Stadszending	2.703.467	2.558.707
Kapitaal Oudaen	2.617.477	2.475.076
Kapitaal Fonds Bomer	1.293.085	1.234.194
Reserve Herwaardering Onroerende Goederen	315.603	338.603
Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen	84.502	84.879
Bestemmingsreserve communicatie	12.885	20.000
Bestemmingsreserve diaconale presentie	114.964	137.500
Bestemmingsreserve verbouwing Wijkplaats	12.500	12.500
Bestemmingsreserves wijkdiaconieën	82.263	63.690
	<u>11.730.259</u>	<u>11.936.762</u>
Voorziening groot onderhoud onroerend goed	15.384	12.984
Kortlopende schulden	408.630	269.185
TOTAAL PASSIVA	<u>12.154.274</u>	<u>12.218.931</u>

4.2 Staat van Baten en Lasten

	werkelijk 2024 €	begroot 2024 €	werkelijk 2023 €
OPERATIONALE BATEN			
80 Baten onroerend goed	7.185	7.000	6.878
81 Opbrengst uit vermogen	737.200	457.900	731.873
83 Bijdragen	201.742	107.900	142.320
84 Doorzendcollectes	249.653	162.200	192.844
85 Inkomsten uit fondswerving	67.774	172.000	60.104
Totaal baten	1.263.553	907.000	1.134.018
OPERATIONELE LASTEN			
41 Lasten onroerend goed	6.443	14.500	4.089
45 Bijdragen en verplichtingen	18.164	19.000	21.818
46 Personeelslasten	530.325	491.600	356.887
47 Lasten administratie en beheer	147.603	134.250	135.844
48 Financiële lasten	33.618	42.500	32.815
49 Algemene kosten	7.750	6.800	4.413
50 Plaatselijk werk	539.399	621.450	392.064
51 Landelijk werk	35.905	28.500	29.083
52 Wereldwijd	135.890	127.900	182.489
Totaal lasten	1.455.096	1.486.500	1.159.503
Operationeel resultaat	A -191.543	-579.500	-25.485
Incidentele baten en lasten			
89 Diverse baten	8.054	0	181.927
89 Mutatie waardering onroerend goed	0	0	230.684
B	8.054	-	412.611
Resultaat verslagjaar	A + B -183.490	-579.500	387.125
Mutaties bestemmingsreserves/-fondsen			
Mutatie bestemmingsreserves	C -11.442	23.000	431.121
Resultaat naar Algemene reserves	D -172.048	-556.500	-43.996
Resultaatverdeling			
- Kapitaal Algemeen	-537.966	-528.500	-374.642
- Kapitaal Stadszending	144.760	0	121.854
- Kapitaal Oudaen	142.401	0	137.491
- Kapitaal Fonds Bomer	58.891	0	70.102
- Kapitaal wijkdiaconieen	19.866	-28.000	1.199
Totale Resultaatverdeling	D -172.048	-556.500	-43.996

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.

Stelselwijziging

Met ingang van het boekjaar 2024 is de Richtlijn Begroting en Jaarverslaggeving PKN op onderdelen aangepast. Dit leidt tot een stelselwijziging met betrekking tot de verwerking van de mutaties van de actuele waarde van onroerende zaken en de verwerking van (on)gerealiseerd koersresultaat op effecten. Tot en met het boekjaar 2023 werden mutaties van de actuele waarde van onroerende zaken via de staat van baten en lasten (onderdelen B en C) in de herwaarderingsreserve verwerkt. Vanaf het boekjaar 2024 worden de mutaties in de actuele waarde van onroerende zaken rechtstreeks in de herwaarderingsreserve binnen het eigen vermogen verwerkt. Tot en met boekjaar 2023 werd (on)gerealiseerd koersresultaat verwerkt in de staat van baten en lasten (onderdeel B). Met ingang van boekjaar 2024 wordt (on)gerealiseerd koersresultaat (afhankelijk van het beleid van het college) (gedeeltelijk) rechtstreeks in de reserve koersverschillen binnen het eigen vermogen verwerkt. Het beleid van het college is om (on)gerealiseerd koersresultaat in de staat van baten en lasten te verwerken. Ten aanzien van de verwerking van (on)gerealiseerd koersresultaat treedt dus geen verandering op in de verwerkingswijze.

De vergelijkende cijfers over 2023 zijn niet aangepast. Wanneer de vergelijkende cijfers over 2023 wel aangepast zouden zijn, zou het effect op het resultaat (onderdeel B) 2023 +/- € 230.684 bedragen. Het effect op het eigen vermogen per 31 december 2023 is nihil.

Materiële vaste activa

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

Ongerealiseerde waardemutaties worden rechtstreeks in de Reserve Herwaardering Onroerende Goederen verwerkt.

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.

Eigen vermogen

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

Voorziening voor groot onderhoud

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

Kortlopende schulden

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

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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

Lonen en salarissen

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

Pensioenen

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

Legaten

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

Toelichting bij de jaarrekening

4.4 Toelichting op de Balans

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

Materiële vaste activa

Gebouwen en grond

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

	31-12-2024	31-12-2023
Roobolkapel	175.000	175.000
Spinozaweg 49 bis	289.000	312.000
Totaal	464.000	487.000

De verzekerde waarde per balansdatum van de woning aan de Spinozaweg is € 200.233 en de Roobolkapel is verzekerd via de VVE.

Financiële vaste activa

Leningen

Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Runstraat 53

	31-12-2024	31-12-2023
Stand begin boekjaar	29.447	36.088
Aflossingen gedurende boekjaar	6.980	6.641
Stand eind boekjaar	22.467	29.447
Ontvangen rente boekjaar	1.314	1.654

Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Runstraat 51

	31-12-2024	31-12-2023
Stand begin boekjaar	81.142	88.709
Aflossingen gedurende boekjaar	7.954	7.567
Stand eind boekjaar	73.188	81.142
Ontvangen rente boekjaar	3.876	4.264

Hypothecaire geldlening Exodus met onderpand Waalstraat 91/93

	31-12-2024	31-12-2023
Stand begin boekjaar	20.780	30.012
Aflossingen gedurende boekjaar	9.705	9.233
Stand eind boekjaar	11.075	20.780
Ontvangen rente boekjaar	819	1.291

Hypothecaire geldlening Stichting 't Groene Sticht zonder onderpand

	31-12-2024	31-12-2023
Stand begin boekjaar	6.807	8.168
Aflossingen gedurende boekjaar	1.361	1.361
Stand eind boekjaar	5.445	6.807
Ontvangen rente boekjaar	184	225

Leningen (vervolg)

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

	31-12-2024	31-12-2023
Stand begin boekjaar	210.981	216.603
Aflossingen gedurende boekjaar	5.752	5.621
Stand eind boekjaar	205.229	210.981
Ontvangen rente boekjaar	4.792	4.923

Geldlening Huis van Licht, zonder onderpand, renteloos.

Stand begin boekjaar	2.000	2.700
Aflossingen gedurende boekjaar	0	700
Stand einde boekjaar	2.000	2.000
Oninbaar deel vordering	-2.000	-2.000
Stand eind boekjaar	0	0

Vlottende activa

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

Beleggingen

	31-12-2024	31-12-2023
Effecten	8.196.435	8.436.985
Totaal	8.196.435	8.436.985

Effecten

Stand begin boekjaar	8.436.985	8.042.656
Opnamen	-480.000	-480.000
Mutatie liquiditeiten	-389.340	204.203
Koersresultaat	568.453	613.033
Couponrente	41.888	36.458
Rekening rente	3.372	1.902
Dividend	52.595	55.261
Kosten vermogensbeheerder	-24.593	-23.191
Belastingen	-12.925	-13.337
Stand einde boekjaar	8.196.435	8.436.985

De vermogensbeheerder heeft er voor gekozen om een deel van het toevertrouwde vermogen ultimo december 2024 liquide aan te houden. Dit betreft een bedrag van € 459.409 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%

	31-12-2024	31-12-2023
Vorderingen		
Nog te ontvangen algemeen	93.133	56.754
R/C PGU	16.897	46.582
Collecterekeningen	10.928	10.081
Debiteuren wijkdiaconieën	8.355	3.925
Overige vorderingen wijkdiaconieën	13.174	7.720
Totaal	142.487	125.061

Specificatie Nog te ontvangen algemeen

	31-12-2024	31-12-2023
Diversen; rente, bijdragen, legaten e.d.	29.097	23.657
Eindejaarscollecte	25.647	6.338
Legaat	10.000	0
Inkomsten Mantel van St Maarten	4.000	6.000
Bijdrage KCU Wijkplaats	12.500	12.500
Te ontvangen Richard Hooglandfonds	4.000	0
Dividendbelasting	7.889	8.259
Totaal	93.133	56.754

Liquide middelen

Deze kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	31-12-2024	31-12-2023
Rabo (beleggingsrekening)	459.409	70.069
Rabobank	225.451	598.844
SKG	102.623	100.081
Deposito	2.200.000	2.000.000
Kas Wijkplaats Beheer en Inloophuis	812	812
Liquide middelen wijkdiaconieën	45.654	50.922
Totaal	3.033.948	2.820.728

De liquide middelen staan ter vrije beschikking, behoudens de deposito's waarvan €1.200.000 vervalt op 31-1-2025 en €1.000.000 op 30-5-2025.

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:

	31-12-2024	31-12-2023
Kapitaal Algemeen	4.062.508	4.600.474
Kapitaal Wijkdiaconieën	431.006	411.140
Kapitaal Stadszending	2.703.467	2.558.707
Kapitaal Oudaen	2.617.477	2.475.076
Kapitaal Fonds Bomer	1.293.085	1.234.194
Reserve Herwaardering Onroerende Goederen	315.603	338.603
Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen	84.502	84.879
Bestemmingsreserve Communicatie	12.885	20.000
Bestemmingsreserve Diaconaal werkers	114.964	137.500
Bestemmingsreserve Verbouwing Wijkplaats	12.500	12.500
Bestemmingsreserves Wijkdiaconieën	82.263	63.690
Totaal	11.730.259	11.936.762

Kapitaal Algemeen

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

	31-12-2024	31-12-2023
Stand begin boekjaar	4.600.474	4.975.116
Resultaatverdeling	-537.966	-374.642
Stand einde boekjaar	4.062.508	4.600.474

Kapitaal Wijkdiaconieën

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

	31-12-2024	31-12-2023
Stand begin boekjaar	411.140	409.941
Resultaatverdeling	19.866	1.199
Stand einde boekjaar	431.006	411.140

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.

	31-12-2024	31-12-2023
Stand begin boekjaar	2.558.707	2.436.853
Resultaatverdeling	144.760	121.854
Stand einde boekjaar	2.703.467	2.558.707

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.

Stand begin boekjaar

Resultaatverdeling

Stand einde boekjaar

31-12-2024	31-12-2023
2.475.076	2.337.585
142.401	137.491
2.617.477	2.475.076

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.

Stand begin boekjaar

Resultaatverdeling

Stand einde boekjaar

31-12-2024	31-12-2023
1.234.194	1.164.092
58.891	70.102
1.293.085	1.234.194

Reserve herwaardering onroerende goederen

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Stand begin boekjaar

Bij: herwaardering gebouwen in bezit

Af: herwaardering gebouwen

Stand einde boekjaar

31-12-2024	31-12-2023
338.603	107.919
0	230.684
-23.000	0
315.603	338.603

Bestemmingsreserve Fonds van Westrenen

Fonds van Westrenen

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

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Stand begin boekjaar

bij: rente

af: turfgeld diakenen en tweejaarlijkse maaltijd

Stand einde boekjaar

31-12-2024	31-12-2023
84.879	81.520
6.459	6.774
-6.836	-3.416
84.502	84.879

Bestemmingsreserves

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

Bestemmingsreserve Communicatie

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Stand begin boekjaar
Dotatie vanuit legaat
Stand einde boekjaar

31-12-2024	31-12-2023
20.000	0
-7.115	20.000
12.885	20.000

Bestemmingsreserve Diaconale presentie in de stad

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Stand begin boekjaar
Dotatie vanuit legaat
Stand einde boekjaar

31-12-2024	31-12-2023
137.500	0
-22.536	137.500
114.964	137.500

Bestemmingsreserve verbouwing Wijkplaats

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Stand begin boekjaar
Dotatie vanuit legaat
Stand einde boekjaar

31-12-2024	31-12-2023
12.500	0
0	12.500
12.500	12.500

Bestemmingsreserves Wijkdiaconieën

De mutaties kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Stand begin boekjaar
Mutaties boekjaar
Stand einde boekjaar

31-12-2024	31-12-2023
63.690	36.611
18.573	27.078
82.263	63.690

Bestemmingsreserves Wijkdiaconieën

De standen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Oec Janskerk gemeente
Johannescentrumgemeente
Domkerk
Nieuwe Kerk
Tuindorpkerk
Wilhelminakerk
West
Kerk op Zuilen
Stand einde boekjaar

31-12-2024	31-12-2023
3.959	3.169
12.921	33.625
44.000	0
12.500	20.000
2.000	0
2.000	2.000
1.050	1.050
3.833	3.846
82.263	63.690

Voorzieningen

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

De mutaties kunnen als volgt worden toegelicht:

	31-12-2024	31-12-2023
Stand begin boekjaar	12.984	10.584
Bij: Dotatie boekjaar:	2.400	2.400
Stand einde boekjaar	15.384	12.984

Voor de Roobolkapel is geen voorziening gevormd omdat op 19 maart 2025 is besloten dat dit pand verkocht wordt in het najaar van 2025.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Deze kunnen als volgt worden toegelicht:

	31-12-2024	31-12-2023
R/C Stichting Orgel Bejaardenpastoraat	2.535	0
Collectebonnen	58.957	79.482
Reservering vakantietoeslag, 13e maand, loonheffing	41.927	12.475
Pensioenpremies	5.856	10.040
Diverse crediteuren	65.322	57.754
Vooruit ontvangen bedragen	38.472	28.472
Overige schulden	145.589	46.098
Schulden wijkdiaconieën	49.973	34.864
	408.630	269.185

Niet in de balans opgenomen 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

Verhuur woningen

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
7.185	7.000	6.878
7.185	7.000	6.878

81 Opbrengsten uit vermogen

Rente hypotheek en leningen
Koersresultaat verk. effecten en waardering tegen beurswaarde
Opbrengst overig vermogensbeheer
Rente liquide middelen (incl liq in vermogensbeheer)
Rente wijkdiaconieën
Toerekening beleggingen wijkdiaconieën
Rendement wijkdiaconieën op de beleggingen via r-c
Rendement Fonds Van Westrenen

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
10.985	13.000	12.356
647.976	407.900	689.511
7.889	0	8.259
63.890	38.000	14.956
0	0	18
-33.492	15.600	-37.475
33.492	-15.600	37.475
6.459	-1.000	6.774
737.200	457.900	731.873

83 Bijdragen

Eindejaarscollecte 2023
Overige collectes
Wijkdiaconieën
Wijkdiaconieën, extra collecten
Wijkdiaconieën, giften
Wijkdiaconieën, giften stichtingen
Wijkdiaconieën, overige
Wijkdiaconieën, ZWO

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
0	0	12.244
35.581	10.000	10.612
61.732	64.700	68.577
17.155	9.800	11.819
23.204	14.900	20.874
57.300	5.700	6.146
3.619	2.800	1.021
3.151	0	11.026
201.742	107.900	142.320

84 Doorzendcollectes

Plaatselijk
Plaatselijk, wijkdiaconieën (extra collecten)
Eindejaarscollecte 2023
Eindejaarscollecte 2024
Landelijk
Landelijk, wijkdiaconieën
Wereldwijd
Wereldwijd, wijkdiaconieën

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
69.830	31.100	53.668
13.190	7.200	8.574
13.843	0	0
51.839	25.000	0
29.185	22.600	22.598
1.048	1.900	3.815
54.056	58.200	75.720
16.661	16.200	28.470
249.653	162.200	192.844

In 2024 is er meer geld binnengekomen voor de eindejaarscollecte 2023 dan in de jaarrekening 2023 is verantwoord. Dit is doorgestort naar het goede doel: noodhulp aan Israël en Gaza. Voor de eindejaarscollecte 2024 geldt dat de opbrengst doorgestort wordt naar de ketenpartners voor zorg aan ongedocumenteerde mensen in Utrecht.

85 Inkomsten uit fondswerving

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
De Wijkplaats	13.500	24.700	19.080
Roobolkapel	6.103	33.000	1.650
Utrechtse Kerken voor Oekraïne	0	0	22.311
Diaconale Presentieplekken	25.000	34.000	21.528
Mantel St.Maarten	14.000	17.500	18.000
Johannes in de Wijk	9.170	19.800	2.735
Nieuw Leven	0	43.000	0
Inloophuizen	0	0	-25.200
	67.774	172.000	60.104

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

89 Diverse baten

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Bijdragen bezoekers inlooplocaties	7.754	0	15.609
Erfenissen en legaten/giften	0	0	180.000
Utrecht geeft warmte, afrekening 2022 en baten 2023	300	0	-16.314
Diverse baten	0	0	2.632
	8.054	0	181.927

41 Lasten onroerend goed

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Dotatie en klein onderhoud	4.435	5.000	2.400
Belasting/verzekering	1.053	2.000	1.125
Energie/water	955	3.500	-331
Overig	0	4.000	895
	6.443	14.500	4.089

45 Bijdragen en verplichtingen

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Diaconaal quotum aan de PKN	18.164	19.000	21.818
	18.164	19.000	21.818

46 Personeelslasten

De personele lasten kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Salarissen medewerkers
Sociale premies en pensioenlasten
Opbrengst detachering
Overige personeelskosten

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
396.869	319.681	271.423
120.626	156.319	78.508
0	0	2.520-
12.829	15.600	9.476
530.325	491.600	356.887

Aantal Fte's

5,22 5,57 4,76

47 Lasten administratie en beheer

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

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
161.395	150.000	145.873
-34.962	-35.000	-31.628
14.075	12.000	14.520
0	500	0
422	750	422
6.673	6.000	6.657
147.603	134.250	135.844

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 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
28.941	36.000	28.193
3.233	4.500	3.086
1.443	2.000	1.536
33.618	42.500	32.815

49 Algemene kosten

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

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
1.972	0	116
1.895	3.000	3.085
3.428	3.000	902
455	800	311
7.750	6.800	4.413

50 Plaatselijk werk

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
-------------------	-----------------	-------------------

In bijlage 3 worden projecten waaraan geld is gegeven toegelicht.

A. Individuele hulpverlening

Wijkdiaconieën	22.508	25.100	17.642
Centrale diaconie	1.650	5.000	2.800
	24.158	30.100	20.442

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

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
-------------------	-----------------	-------------------

B: Doorzendcollecten

Wijkgemeenten	69.830	31.100	53.668
Eindejaarscollecte	51.839	0	0
	121.669	31.100	53.668

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

C: Eigen werk CvD

Het CvD heeft de coördinatie en verantwoordelijkheid voor diverse activiteiten en projecten die zijn uitgevoerd in 2024. 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 2024.

Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
-------------------	-----------------	-------------------

Vieringen in zorgcentra	540	1.000	1.080
Project Ouderenactiviteiten	4.000	10.000	2.200
Ouderenpastoraat	0	90.000	0
Johannes in de Wijk	-1.338	0	-575
De Wijkplaats	33.941	32.000	23.153
De Roobolkapel	6.080	5.000	1.674
Projectkosten diaconaal werkers wijken	8.832	0	4.739
Nieuw Leven	29.040	92.800	48.840
Huur vluchtelingenhuysvesting	33.670	33.800	31.900
Eindejaarsproject	0	25.000	0
Westrenen Turfgeld en diaconale maaltijd	6.836	8.500	3.416
Diaconaal Netwerk Utrecht	2.281	0	1.831
PR en communicatie	19.615	2.500	413
Evenement Mantel van Sint Maarten	15.536	19.000	20.729
Impact vergroten en diaconaal investeren	22.627	0	0
Utrecht geeft warmte, eindafrekening 2022-2023	0	0	-6.285
Utrecht geeft liefde	0	0	2.135
Utrechtse kerken voor Oekraïne	0	0	1.498
Overigen; o.a. opleiding	2.235	5.000	277
<i>subtotaal C: CvD eigen werk</i>	183.896	324.600	137.025

D: Bijdragen PGU

Het CvD ondersteunt ook missionaire activiteiten die onderdeel zijn van de PGU, zoals het interkerkelijk 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 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Bijdrage PUP	10.000	5.000	5.000
Nieuwe Kerk	750	0	7.500
De Haven	0	0	5.000
IKJU	7.000	7.000	3.500
Pioniersplekken (o.a. Op Adem)	5.191	20.000	0
Ghana project	1.200	0	145
Bijdrage Londonreis	0	0	2.531
<i>subtotaal D: aanvragen PGU</i>	24.141	32.000	23.676

E: Aanvragen derden CvD

Het CvD heeft eigen activiteiten, maar ondersteunt ook andere organisaties die doelstellingen en doelgroepen hebben die in het verlengde liggen van de DPGU. Een aantal organisaties heeft een bedrag ontvangen op basis van een meerjarige toezegging, maar de meeste organisaties ontvingen een donatie op basis van een toezegging voor 2024. 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 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Stichting Villa Vrede	8.000	8.000	5.500
Traumasupport Villa Vrede	7.500	0	0
Stichting Ubuntuhuis	5.000	5.000	5.000
Seguro/Fanga Musow	5.000	5.000	5.000
Stichting STIL	3.000	0	3.000
Stichting Dienstverlening Buitenlanders	2.500	0	5.250
Overhoop atelier	4.000	0	0
Stichting OMDUW, huisvesting	5.000	0	0
Stichting OMDUW Pechpot	1.500	1.000	0
Leger des Heils, kerstviering	5.000	0	0
Leger des Heils, verjaardagspot	2.000	0	0
Straatpastoraat Utrecht	5.000	5.000	6.796
Tussenvoorziening nachtopvang kerst	2.500	0	0
Stichting El Roi	10.000	10.000	10.000
Stichting Utrecht op Orde	12.500	7.500	7.500
Moviera / Rijnvliet	5.000	0	0
Tussenvoorziening inrichting huis	5.000	0	0
Ter Haar Romeny Stichting	2.000	2.000	2.000
Stadshospice	1.170	2.500	1.398
Knooppunt Lunetten	2.000	2.000	1.887
Youth for Christ Maatjesproject	0	0	4.500
Stichting Straatnieuws Utrecht	0	0	10.000
Voedselbank Overvecht	0	0	6.000
Stichting Stiltecentrum	0	3.000	5.000
Huis van Licht	0	0	1.250
Nader in te vullen	0	29.000	0
<i>subtotaal E: aanvragen PGU</i>	93.670	80.000	80.081

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 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
IKJU	7.000	7.000	3.500
Nieuwe Kerk	2.000	0	0
De Haven	0	20.000	10.000
Bijdrage PUP	5.000	10.000	10.000
Missionaire aanvragen	0	25.000	0
<i>subtotaal F: missionaire aanvragen</i>	14.000	62.000	23.500

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 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Doorzend hulpverlening plaatselijk	13.190	7.200	8.574
Ouderenwerk	7.976	10.500	5.161
Kerktelefoon	985	1.050	930
Overige lasten plaatselijk	55.714	42.900	39.007
<i>subtotaal G: wijkdiaconieën</i>	77.865	61.650	53.673

Totaal Plaatselijk werk

539.399	621.450	392.064
----------------	----------------	----------------

51 Landelijk werk

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Doorzendcollecten	29.185	22.600	22.598
Wijkdiac. doorzendcollecten	1.048	1.900	3.815
Wijkdiac. Ondersteuning partners / stichtingen / initiatieven	5.671	4.000	2.671
	35.905	28.500	29.083

52 Wereldwijd

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Werelddiaconaat (ZWO)	25.500	30.000	25.500
Aardbeving Turkije/Syrië, noodhulp Kerk in Actie	0	0	10.000
Doorzendcollecten	54.056	58.200	75.720
Wijkdiac. doorzendcollecten	16.661	16.200	28.470
Wijkdiac. Ondersteuning partners / stichtingen / initiatieven	25.725	23.500	30.555
Doorzend eindejaarscollecte 2023	13.948	0	12.244
	135.890	127.900	182.489

89 Mutatie waardering onroerend goed

	Werkelijk 2024	Begroot 2024	Werkelijk 2023
Mutatie waardering onroerend goed	0	0	230.684
	0	0	230.684

In 2023 is een winst gerealiseerd ad. € 155.684 vanwege de aanschaf van De Roobolkapel, en een boekwinst op de Spinozaweg vanwege herwaardering van de WOZ waarde.

Mutatie bestemmingsreserves (C)

Wijkdiaconien toevoegingen	-29.204	0	-21.801
Wijkdiaconien onttrekkingen	47.790	23.000	48.880
Mutatie Fonds van Westrenen	-377	0	3.359
Mutatie bestemmingsreserve Communicatie	-7.115	0	20.000
Mutatie bestemmingsreserve Diaconale presentie	-22.536	0	137.500
Mutatie bestemmingsreserve verbouwing Wijkplaats	0	0	12.500
Totaal bestemmingsreserves	-11.442	23.000	200.437

Mutaties herwaardering onroerend goed

Toevoeging aan herwaardering onroerend goed	0	0	75.000
Mutatie herwaarderingen onroerend goed transacties	0	0	155.684
Totaal mutatie herwaardering onroerend goed	0	0	230.684

Totaal mutatie bestemmingsreserves (C)

-11.442	23.000	431.121
----------------	---------------	----------------

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 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van de Diaconie van de Protestantse Gemeente te Utrecht gecontroleerd.

Naar ons oordeel is de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2024 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 2024;
2. de staat van baten en lasten over 2024; 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, 14 mei 2025

Van Ree Accountants

A. Hoogenboom AA

	Oec Janskerk	Jacobikerk	Domkerk	Zuilen	Johannes Centrum gemeente	Nieuwe Kerk	Tuindorpkerk	Wilhelminake rk	Nicolaikerk	West	TOTAAL
	1	2	4	6	8	10	11	12	13	16	
81000 rentebaten	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81010 baten beleggingen via PGU	-	4.196	7.220	1.002	3.432	2.861	1.274	20	8.201	5.286	33.492
83000 collecten kerkdiensten	452	10.398	8.714	2.566	3.102	20.132	6.827	2.550	3.682	3.308	61.732
83010 extra collecten	-	1.626	10.819	1.502	-	3.116	-	-	93	-	17.155
83050 giften	-	7.640	923	25	1.000	1.638	2.953	765	457	7.802	23.204
83055 giften stichtingen	250	7.350	45.900	1.100	1.500	-	250	-	250	700	57.300
83060 zendingsbussen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
83070 overige inkomsten	-	23	-	245	-	2.853	-	-	-	498	3.619
83080 ZWO verkoop	1.000	-	-	-	-	1.500	-	-	651	-	3.151
84010 doorzendcollecten plaatselijk	-	2.362	-	-	2.295	7.958	-	-	576	-	13.190
84019 doorzend plaatselijk coll schema	4.892	14.149	7.697	2.881	2.539	22.281	5.516	1.264	6.093	2.518	69.830
84020 doorzendcollecten landelijk	-	-	-	-	-	-	-	-	682	366	1.048
84029 doorzend landelijk coll schema	1.703	12.366	1.893	916	1.082	6.722	2.133	253	1.370	746	29.185
84030 doorzendcollecten wereldwijd	-	2.220	-	-	2.886	5.067	2.763	-	463	3.262	16.661
84039 doorzend wereldwijd coll schema	7.876	26.750	2.086	1.428	1.121	9.018	2.901	425	1.602	848	54.056
75110 naar bestemmingsreserves	-790	-	-44.000	-	-1.000	-	-2.000	-	-	-	-47.790
Inkomsten	15.383	89.079	41.253	11.665	17.958	83.146	22.618	5.278	24.119	25.335	335.833
46100 salaris	-	42.009	46.414	-	-	42.823	-	-	-	-	131.247
46200 projectkosten	-	257	4.512	-	-	4.063	-	-	-	-	8.832
46900 subsidie personeel PDU	-	-26.176	-32.550	-	-	-31.053	-	-	-	-	-89.779
46100 salaris	-	-	-	-	8.500	-	-	-	-	-	8.500
46200 projectkosten	-	-	-	-	3.495	-	-	-	-	-	3.495
46910 subsidie personeel extern	-	-8.333	-8.333	-	-	-8.333	-	-	-	-	-25.000
47100 administratie en beheer	-	435	840	5	577	392	707	218	35	219	3.428
48100 bankkosten	66	290	217	128	64	203	120	72	98	185	1.443
49100 avondmaal	-	65	-	-	24	121	163	-	46	36	455
50000 doorzend plaatselijk wijk	-	2.362	-	-	2.295	7.958	-	-	576	-	13.190
50001 individuele hulpverlening	-	3.785	1.438	1.214	3.207	3.767	3.270	531	1.826	3.471	22.508
50002 ouderenwerk	-	1.420	-	1.784	4.204	-	-	569	-0	-	7.976
50003 kerktelefoon	-	289	-	-	696	-	-	-	-	-	985
50010 giften en lasten plaatselijk	50	9.357	12.024	-	12.550	6.657	1.750	-	8.954	4.372	55.714
50099 doorzend plaatselijk coll schema	4.892	14.149	7.697	2.881	2.539	22.281	5.516	1.264	6.093	2.518	69.830
51000 doorzend landelijk	-	-	-	-	-	-	-	-	682	366	1.048
51010 giften en lasten landelijk	-	3.362	645	583	-	1.081	-	-	-	-	5.671
51099 doorzend landelijk coll schema	1.703	12.366	1.893	916	1.082	6.722	2.133	253	1.370	746	29.185
52000 doorzend wereldwijd	-	2.220	-	-	2.886	5.067	2.763	-	463	3.262	16.661
52005 zendingbussen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52010 giften en lasten wereldwijd	1.200	5.000	4.689	2.148	-	12.504	-	-	50	134	25.725
52099 doorzend wereldwijd coll schema	7.876	26.750	2.086	1.428	1.121	9.018	2.901	425	1.602	848	54.056
76110 naar bestemmingsreserves	-	-	-	-	-21.704	-7.500	-	-	-	-	-29.204
Uitgaven	15.787	89.609	41.573	11.087	21.536	75.770	19.324	3.332	21.794	16.156	315.967
Saldo	-405	-529	-320	578	-3.578	7.376	3.294	1.946	2.325	9.179	19.866

	Oec Janskerk	Jacobikerk	Domkerk	Zuilen	JohannesCentrum- gemeente	Nieuwe Kerk	Tuindorpkerk	Wilhelminakerk	Nicolaikerk	West	Eliminatie	TOTAAL
	1	2	4	6	8	10	11	12	13	16		
ACTIVA												
140.20 Diaconale leningen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
100.00 Liq middelen	4.122	9.610	5.616	1.522	3.229	3.908	3.892	6.209	6.520	1.025		45.654
140.50 Belegd via PGU 'r-c PDU	-	48.603	141.830	13.202	36.636	39.603	21.264	285	113.654	80.982		496.059
140.00 Debiteuren	-	0	-	-	0	8.355	-	-	-0	-		8.355
140.10 Overige	0	3.197	326	437	1.352	3.028	1.269	1.779	692	1.096		13.174
TOTAAL ACTIVA	4.122	61.411	147.771	15.160	41.217	54.893	26.425	8.273	120.865	83.102		563.242
PASSIVA												
190.00 Eigen vermogen	568	55.128	99.177	8.572	19.055	18.568	20.335	3.228	116.154	70.355		411.140
Resultaat lopend jaar	-405	-529	-320	578	-3.578	7.376	3.294	1.946	2.325	9.179		19.866
210.00 Fondsen	3.959	-	44.000	3.833	12.921	12.500	2.000	2.000	-	1.050		82.263
r/c pgu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
160.00 schulden	-	6.812	4.914	2.177	12.820	16.449	797	1.100	2.386	2.519		49.973
TOTAAL PASSIVA	4.122	61.411	147.771	15.160	41.217	54.893	26.425	8.273	120.865	83.102		563.242

Bijlage 3: Toelichting op 50. Plaatselijk werk (p. 22)

A. Individuele hulpverlening

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

B. Doorzendcollecten

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

C. Eigen werk CvD

Doelgroep ouderen

Vieringen in zorgcentra

In enkele Utrechtse zorgcentra voor ouderen wordt regelmatig een kerkdienst gehouden. De kosten hier vermeld zijn de kosten van een kerkmusicus ter ondersteuning van deze vieringen.

Project Ouderenactiviteiten

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

Ouderenpastoraat

Het CvD heeft budget gereserveerd voor het aantrekken van een ouderenpastor in Utrecht. In 2024 is gestart met een verkenning hoe dit ouderenpastoraat haalbaar invulling gegeven kan worden. In 2025 zal een ouderenpastor worden aangesteld.

Inloopactiviteiten/diaconale presentie in de wijk

Johannes in de Wijk

Johannes in de Wijk is het diaconale project in het Johannescentrum in Overvecht. Er worden diverse inloopactiviteiten op vaste basis georganiseerd. Onder deze post vallen directe kosten voor het project die voor rekening komen van het CvD. In 2024 hebben we als CvD aan deze directe kosten geen bijdrage geleverd. Wel aan personeelskosten (elders in de jaarrekening opgenomen) van de diaconaal werker.

De Wijkplaats

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

De Roobolkapel

De Roobolkapel is een huiskamer in en voor de Geuzenwijk in Zuilen. Het CvD is verantwoordelijk voor deze locatie en de activiteiten. Er is een diaconaal werker aangesteld als coördinator. Onder deze post zijn directe kosten voor deze plek weergegeven.

Projectkosten diaconaal werkers wijken

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

Doelgroep vluchtelingen

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. Er werd driemaal per week samen gegeten, gesproken, gebeden. Dit project liep tot aan de zomer van 2024.

Huur vluchtelingenhuisvesting

Het CvD huurt een huis van het CvK waar twee vluchtelinggezinnen met hun kinderen tijdelijk kunnen wonen om zo tot rust te komen en een passende vervolgplek te vinden. De begeleiding van de bewoners wordt geregeld door de Tussenvoorziening.

Eindejaarsproject

Ieder jaar hebben we een eindejaarscollecte waarvan het doel in het najaar wordt vastgesteld. Omdat het een extern doel kan zijn, maar ook een van de eigen activiteiten, was de besteding hier onder eigen activiteiten begroot. Uiteindelijk is de eindejaarscollecte 2024 bestemd voor de ketenpartners voor zorg voor en hulp aan ongedocumenteerde mensen in Utrecht. Kosten zijn onder 50 E weergegeven (kosten derden).

Mensen in armoede

Westrenen Turfgeld en diaconale maaltijd

In lijn met de doelstelling van Fonds Westrenen wordt al eeuwenlang ieder jaar geld voor turf ('turfgeld') beschikbaar gesteld aan diakenen van de verschillende wijkgemeenten. Iedere diaken kan 50 euro per jaar krijgen om weg te geven aan mensen in nood. In 2024 was er daarnaast ook de tweejaarlijkse ontmoetingsmaaltijd waar alle diakenen, diaconaal werkers en een aantal predikanten voor waren uitgenodigd.

Diaconale impact

Diaconaal Netwerk Utrecht

In Utrecht is het Diaconaal Netwerk Utrecht weer nieuw leven ingeblazen in 2023. Ook in 2024 zijn er ontmoetings- en uitwisselingsactiviteiten georganiseerd, waarvoor het CvD de kosten draagt.

PR en Communicatie

Onder deze post vallen de kosten voor onderhoud en beheer van onze communicatiekanalen. In 2024 is aandacht besteed aan een nieuw logo, nieuwe huisstijl en de bouw van een nieuwe website.

Evenement Mantel van Sint Maarten

Het CvD is verantwoordelijk voor de organisatie van de Mantel van Sint Maarten: een evenement met uitreiking van prijzen voor inspirerende vrijwilligersinitiatieven in Utrecht. De kosten voor dit evenement worden hier weergegeven. De inkomsten uit fondswerving zijn elders in de jaarrekening weergegeven.

Impact vergroten en diaconaal investeren

In 2024 is budget gereserveerd om met hulp van externe expertise een start te maken om ons vermogen meer diaconaal werkzaam voor de stad in te zetten en onze impact te vergroten. Directe kosten voor expertise en projectleiding, maar ook kosten voor bijeenkomsten vallen onder deze post. In 2025 gaan we hier mee door. In de toekomst kan dus ook een deel van ons vermogen anders ingezet worden (elders in de jaarrekening weergegeven) dan de huidige manier.

D. Aanvragen uit de PGU

Bijdrage PUP

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

Nieuwe Kerk

Het CvD heeft een financiële bijdrage geleverd aan de burenmaaltijd voor wijkbewoners rond de Wilhelminakerk.

De Haven

De Haven zou in 2024 als jonge kerkplek van de PGU een bijdrage van de diaconie krijgen vanuit zowel het missionaire fonds als vanuit eigen algemene middelen. Door wijziging van koers is er in 2024 geen budget opgevraagd. Vanaf 2025 zal diaconale presentie in Kanaleneiland op een andere manier vorm krijgen en op financiële steun van het CvD kunnen rekenen.

IKJU

Het Interkerkelijk Jeugdwerk Utrecht kan rekenen op financiële steun vanuit algemene diaconale middelen en missionaire gelden. Het gaat hier om een meerjarige toezegging zodat dit belangrijke werk voor jongeren doorgezet kan worden onder leiding van een betaalde coördinator.

Pioniersplekken

Het CvD reserveert jaarlijks budget voor pioniersinitiatieven. In 2024 heeft Op Adem om financiële steun gevraagd om meer bekendheid te kunnen geven aan hun activiteiten (fysiek en digitaal).

Ghanaproject

In 2024 is een delegatie van PGU-kerkleden naar Ghana afgereisd om de vriendschapsband na coronatijd invulling te geven. Er is een bijdrage gegeven ter dekking van enkele directe kosten die de vier kerkleden maakten.

E. Aanvragen van derden

Doelgroep vluchtelingen en ongedocumenteerde mensen

Stichting Villa Vrede

Stichting Villa Vrede vangt ongedocumenteerde mannen en vrouwen op in hun dagopvang in Utrecht. In 2024 zijn ze in een nieuwe locatie getrokken in Transwijk. Het CvD draagt bij in de kosten voor de locatie en coördinatie.

Traumasupport Villa Vrede

Veel bezoekers van Villa Vrede hebben trauma's door hun (vlucht)verleden en psychische hulp is niet altijd voor handen voor deze ongedocumenteerde mensen. In samenwerking met Villa Vrede zijn er supportgroepen opgezet met professionele (psychologische) begeleiding om deze mensen al wat hulp te kunnen bieden in de periode dat ze wachten op verdere hulp.

Stichting Ubuntuhuis

Het Ubuntuhuis is een kleinschalig inloophuis in Lombok waar mensen werken en welkom zijn die te maken hebben (gehad) met dakloosheid, armoede, sociaal isolement en/of leven zonder geldige verblijfsvergunning. Het Ubuntuhuis is drie dagen per week geopend. Om dat mogelijk te maken heeft het CvD een financiële bijdrage gegeven.

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, die begin 2025 samengegaan is met SNDVU. Het CvD heeft een bijdrage gegeven voor opvang van kwetsbare mensen.

Stichting Stil

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

Stichting 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.

Eindejaarscollecte

De eindejaarscollecte is dit jaar niet alleen een eindejaarscollecte, maar een volledige wintercampagne geworden die een flink budget opgeleverd heeft voor de gezamenlijke ketenpartners die zorg dragen voor hulp aan ongedocumenteerden en (dag)opvang bieden.

Overhoop atelier

Overhoop is een woongroep in Overvecht en organiseert diaconale activiteiten. Het atelier voor (ongedocumenteerde) vrouwen loopt heel goed en voor de aanschaf van meer naaimachines heeft het CvD een eenmalige bijdrage gegeven.

Dak- en thuislozen

Stichting Omduw

Deze Utrechtse stichting zet zich in om mensen (in hun) recht te zetten. Ze hebben inloopsprekuren om dak- en thuislozen te helpen en van noodbudget te voorzien. Ze hebben een huisvestingspot waar het CvD aan bijdraagt, om daarmee tijdelijke woonkosten of bijvoorbeeld een huurachterstand te kunnen betalen voor mensen. De pechpot is een budget waaruit ongedocumenteerde mensen een bedrag kunnen krijgen voor bijvoorbeeld onvoorziene reiskosten of aanschaf van een fiets. Het CvD draagt hier graag aan bij om in samenwerking met Omduw mensen te kunnen helpen in nood.

Leger des Heils kerstviering

Het Leger des Heils heeft een grootse kerstviering voor honderden mensen in een kwetsbare situatie (zoals dak- en thuisloosheid) georganiseerd in de Nicolaikerk. Het CvD wilde daar financieel aan bijdragen, evenals aan de verjaardagspot. Met deze verjaardagspot kunnen begeleiders van het Leger des Heils een presentje voor de ex-gedetineerde cliënten kopen, om hen zo een glimlach en hoop voor de toekomst te bieden.

Straatpastoraat Utrecht

Straatpastoraat Utrecht biedt pastorale zorg aan dak- en thuislozen en aan mensen die dak- en/of thuisloos geweest zijn en nog behoefte hebben aan contact. Wat zijn doen: medemensen die geen (t)huis hebben opzoeken, luisteren, ruimte bieden om op verhaal te komen, oprechte aandacht geven, blijvend nabij zijn, in het vertrouwen dat God erbij is. In 2023 is er Stichting Straatpastoraat Utrecht opgericht. De bestuurders worden benoemd door middel van een gezamenlijk besluit van de kerkelijke rechtspersonen Nederlandse Gereformeerde Kerk Utrecht - Jeruzalemkerk en Diaconie van de Protestantse Gemeente te Utrecht.

Tussenvoorziening

Het CvD heeft financieel bijgedragen aan het initiatief van de Tussenvoorziening om met Kerst alle dak- en thuislozen een slaapplek te bieden, zodat niemand tijdens Kerst op straat hoeft te slapen.

Mensen in de prostitutie

Stichting El Roi

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

Mensen in armoede

Stichting Utrecht op Orde

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

Jongeren en kinderen

Moviera

Moviera heeft een nieuwe woonvoorziening voor mensen die tijdelijk in een beschutte woning moeten wonen. Voor de inrichting van deze woning in Leidsche Rijn heeft het CvD een eenmalige financiële bijdrage gegeven.

Tussenvoorziening

De Tussenvoorziening heeft in Leidsche Rijn een nieuwe woonvoorziening geopend en het CvD heeft een bijdrage gegeven voor inrichting van de locatie voor mensen in een kwetsbare situatie. Ook heeft het CvD financieel bijgedragen aan het initiatief van de Tussenvoorziening om met Kerst alle dak- en thuislozen een slaapplek te bieden.

Ex-gedetineerden

Ter Haar Romeny 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 naar meedraaien in de samenleving mogelijk te maken.

Zieken

Stadshospice

Het stadshospice in Utrecht biedt een thuis aan mensen in de laatste periode van hun leven. Niet iedere bezoeker kan de eigen bijdrage volledig betalen. Het CvD heeft samen met o.a. ORKA en KCU aangegeven een financiële bijdrage te willen geven om het 'financieel gat' dat ontstaat te dekken om zo opvang van deze mensen wel mogelijk te blijven maken.

Diaconale presentie

Knooppunt Lunetten

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

F. Missionaire aanvragen

IKJU

Naar aanleiding van een meerjarige toezegging ontving het Interkerkelijk Jeugdwerk Utrecht ontving in 2024 ook een bijdrage uit het missionaire fonds.

Nieuwe Kerk

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

De Haven

De Haven zou in 2024 als jonge kerkplek van de PGU een bijdrage van de diaconie krijgen vanuit zowel het missionaire fonds als vanuit eigen algemene middelen. Door wijziging van koers is er in 2024 geen budget opgevraagd. Vanaf 2025 zal diaconale presentie in Kanaleneiland op een andere manier vorm krijgen en op financiële steun van het CvD kunnen rekenen.

Bijdrage PUP

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

Bijlage 4 Toelichting eigen vermogen

	Kapitaal Algemeen	Kapitaal wijk- diaconien	Kapitaal Stads- zending	Kapitaal Oudaen	Kapitaal Fonds Bomer	Reserve Herw. Onr. goederen	Bestemmings res. Fonds v. Westrenen	Bestemmings res. Overig	Bestemmings res. Communicatie	Bestemmings res diaconaal werkers	Bestemmings res Verbouwing Wijkplaats	Totaal
1-1-2024	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	11.936.763
<i>Inkomsten</i>												
Beleggingsopbrengsten	282.886	33.492	157.336	152.194	75.891	-	6.459	-	-	-	-	708.258
Collectes	49.424	85.657	-	-	-	-	-	-	-	-	-	135.081
Doorzendcollectes	204.910	30.899	-	-	-	-	-	-	-	-	-	235.809
Overige inkomsten/giften	83.012	80.504	1.424	-	-	-	-	-	-	-	-	164.940
Herwaardering*	-	-	-	-	-	-23.000	-	-	-	-	-	-23.000
Legaat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
<i>Uitgaven</i>												
Diaconaal quotum	-18.164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18.164
Doorzendcollectes	-204.910	-30.899	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-235.809
Kosten overhead	-465.241	-37.295	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-502.536
Overige kosten	-457.383	-123.906	-14.000	-9.793	-17.000	-	-6.836	-13	-19.615	-22.536	-	-671.082
Overboeking	-12.500	-18.586	-	-	-	-	-	18.586	12.500	-	-	0
31-12-2024	4.062.508	431.006	2.703.467	2.617.477	1.293.085	315.603	84.502	82.263	12.885	114.964	12.500	11.730.260

*) met ingang van boekjaar 2024 wordt de mutatie herwaarderingsreseve rechtstreeks in het eigen vermogen geboekt