

Toelichting resultatenoverzicht Diaconie Protestantse Gemeente Voorhout 2018

De jaarrekening 2018 van het College van Diakenen sluit met een gering negatief saldo van € 609. Omdat in 2018 een bedrag ter hoogte van € 1.250 uit de Overige vrije reserves is onttrokken, is per saldo een bedrag van € 641 toegevoegd aan de Algemene Reserve.

De Overige vrije reserve is in 2016 ontstaan doordat een bedrag van € 2.500 is gereserveerd voor Medical Checks For Children, een project waar mevr. Tibben voor op missie zou gaan. Omdat dit project niet door gaat heeft het College van Diakenen bepaald dat in 2018 de helft wordt onttrokken uit de Overige vrij reserve (€ 1.250) en wordt geschonken aan de Stichting IWAK. Voor het restant zal in 2019 een bestemming worden bepaald.

Toelichting baten

Opbrengsten uit bezittingen

De opbrengsten uit de beleggingen waren in 2018 ruim € 1.000 lager dan verwacht, waardoor de opbrengsten uit bezittingen lager zijn uitgevallen ten opzichte van de opgestelde begroting en de opbrengsten in 2017. De baten uit onroerende zaken waren conform de opgestelde begroting.

Bijdragen gemeenteleden

De bijdragen levend geld (collecten voor plaatselijk diaconaat, giften, zendingsbus en eigen bijdrage uitje Protestantse Vrouwen Dienst) waren in 2018 conform het resultaat van 2017 en ruim € 400 hoger dan de opgestelde begroting.

De opbrengst van de door te zenden collecten zijn in 2018 ruim € 1.000 hoger uitgevallen dan begroot en zijn in lijn met het resultaat over 2017. Zie ook onder 'Bestedingen kerkdiensten, catechese en gemeentewerk'.

Toelichting lasten

Bestedingen kerkdiensten, catechese en gemeentewerk

Volgens het beleidsplan van het College van Diakenen is het streven om de diaconale uitgaven als volgt te verdelen: 50% plaatselijk, regionaal en landelijk en 50% wereldwijd. Hierin worden marges gehanteerd van zo'n 10% naar boven en naar beneden. De realisatie was in 2018 als volgt: 59% plaatselijk, regionaal en landelijk en 41% wereldwijd. Dit wordt met name veroorzaakt doordat in 2018 een landelijk project werd gesteund, De Sociale Kruidenier, waardoor de landelijke diaconale uitgaven relatief hoog waren.

In 2018 was minder geld beschikbaar voor diaconale doeleinden dan in 2017 (€ 20.440 tegenover € 21.885), maar wel hoger dan de opgestelde begroting (€ 20.440 tegenover € 19.375). Het grootste deel van dit overschot is besteed aan landelijke doelen.

In 2018 waren de opbrengsten van de reguliere diaconale collecten gemiddeld iets hoger dan in 2017. De gemiddelde opbrengst van de reguliere collecten in 2018 bedroeg € 120, ten opzichte van € 115 in 2017. De gemiddelde opbrengst van de avondmaalscollecten is gedaald tot € 140 in 2018 ten opzichte van € 160 in 2017.

De kosten voor de kerkdiensten vallen een kleine € 300 hoger uit dan de begroting, voornamelijk in verband met de toegenomen kosten voor de bloemen in de kerkdiensten. Deze toename in kosten was ook in 2017 al zichtbaar in de jaarrekening.

Bijdragen aan andere organen binnen de kerk

De kosten voor, met name, het diaconaal quotum lagen in 2018 lager dan de opgestelde begroting.

Lasten overige diaconale eigendommen en inventarissen

Evenals voorgaande jaren is ook in 2018 een bedrag ter hoogte van € 2.600 onttrokken uit een legaat van oorspronkelijk € 26.000. Gedurende 10 jaar zal het College van Diakenen jaarlijks één of meerdere projecten uitkiezen, waar een tiende deel van het fonds (€ 2.600) inclusief rentebaten aan besteed gaat worden. In 2018 hebben de volgende donaties plaatsgevonden uit de opbrengsten van dit fonds:

- € 1.500 voor het Ontbijtprogramma Straatkinderen van de Stichting Ethiopië Eritrea
- € 1.500 voor de bouw van een nieuw huis voor opvang kinderen van de Rudolphstichting

Lasten beheer en administratie, bankkosten en rente

De bestuurlijke kosten waren in 2018 € 120 hoger dan de opgestelde begroting, met name vanwege kosten van de Kamer van Koophandel om te mogen beleggen (€ 50) en kosten in verband met het afscheid van een aantal vrijwilligers.

De bankkosten waren in 2018 € 115 lager de opgestelde begroting. De meeste kosten zijn beheerkosten in verband met de beleggingen.

Lasten overige eigendommen en inventarissen

De kosten voor overige eigendommen en inventarissen vallen in 2018 hoger uit dan de begroting omdat sinds 2017 door de gemeente Teylingen ook OZB-belasting wordt geheven over de schuur aan de Rijnsburgerweg (ca. € 100).

Resultatenoverzicht voor ANBI-publicatie

	Begroting 2018	Rekening 2018	Rekening 2017
Baten			
Opbrengsten uit bezittingen	13.770	12.640	15.502
Bijdragen gemeenteleden	6.850	8.464	8.167
Opbrengsten uit subsidies en bijdragen	-	-	-
Totaal baten	<u>20.620</u>	<u>21.104</u>	<u>23.669</u>
Lasten			
Bestedingen diaconaal pastoraat (predikant, kerkelijk werkers)	-	-	-
Bestedingen kerkdiensten, catechese en gemeentewerk	20.020	21.360	22.672
Bijdragen aan andere organen binnen de kerk	1.555	1.201	1.373
Lasten overige diaconale eigendommen en inventarissen	-2.600	-2.600	-2.600
Salarissen (koster, organist e.d.)	-	-	-
Lasten beheer en administratie, bankkosten en rente	1.275	1.282	1.283
Lasten overige eigendommen en inventarissen	370	470	474
Totaal lasten	<u>20.620</u>	<u>21.713</u>	<u>23.201</u>
Resultaat baten - lasten	<u>0</u>	<u>-609</u>	<u>468</u>