

**Jaarrekening over 2022 van**

**Diaconie  
der Hervormde Gemeente**

**te VEENENDAAL**

**INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

FINANCIEEL VERSLAG

Algemene informatie 1	3
Algemene informatie 2	4
Verslag van het College van Diakenen	5
Verklaringen College van Diakenen en Algemene Kerkenraad	9
Balans per 31 december 2022	10
Resultatenrekening 2022	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans	15
Toelichting op de resultatenrekening	21

**Overige gegevens**

Niet in de balans opgenomen rechten	25
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	25
Belangrijke ontwikkelingen na balansdatum	25
Toekomstverwachting	26
Accountants verklaring van de onafhankelijke accountant	27

**Bijlagen**

Overzicht uitgeven- giften diaconaal werk landelijk en wereldwijd	28
Overzicht werkgroep Creatief	29
Vergelijking en specificatie van de exploitatie van Markt 10	30

## ALGEMENE INFORMATIE 1

---

### College van Diakenen

Voorzitter:           Naam:    W.D. Bahlman           Postcode:   3911 RL  
                          Adres:   Cuneraweg 373           Plaats:     Rhenen  
                          E-mail:   [voorzitter@markt10.nl](mailto:voorzitter@markt10.nl)       0318-525773

Secretaris:           Naam:    H. van Laar           Postcode:   3901 JA  
                          Adres:   De Kleine Pekken 3       Plaats:     Veenendaal  
                          E-mail:   [diaconie@markt10.nl](mailto:diaconie@markt10.nl)       06-19704338

Penningmeester:     Naam:    G.J.W van Aggelen       Postcode:   6721 NW  
                          Adres:   Meentweg 4           Plaats:     Bennekom  
                          E-mail:   [penningmeester@markt10.nl](mailto:penningmeester@markt10.nl)   0318-511391

### De administratie berust bij:

                          Naam:    H.A. Prins           Postcode:   3905 WN  
                          Adres:   Homoet 65           Plaats:     Veenendaal  
                          E-mail:   [administrateur@markt10.nl](mailto:administrateur@markt10.nl)   0318-527046

---

### Preses Algemene Kerkenraad

                          Naam:    P. J. Oudshoorn       Postcode:   3903 DJ  
                          Adres:   Prattenburglaan 6       Plaats:     Veenendaal  
                          E-mail:   [voorzitter-ak@hervormd-veenendaal.nl](mailto:voorzitter-ak@hervormd-veenendaal.nl)   06-10942397

### Scriba Algemene Kerkenraad

                          Naam:    H.J. van de Scheur       Postcode:   3906 NN  
                          Adres:   Graspieper 9           Plaats:     Veenendaal  
                          E-mail:   [scriba-ak@hervormd-veenendaal.nl](mailto:scriba-ak@hervormd-veenendaal.nl)   06-55308400

---

## ALGEMENE INFORMATIE 2

Registratienummer	2.500.390.00.3900.00
Classis	Utrecht
Ring	Doorn
Aantal wijkdiaconieën	7
Aantal predikanten	8
Aantal diaconale predikanten/ consulenten	1 diaconaal medewerker. 0,4 FTE
Combinatie/federatie met	n.v.t.
Aantal belijdende leden	3.981
Aantal doopleden	4.920
Totaal aantal leden	8.901
Aantal pastorale eenheden	4.758

**VERSLAG VAN HET COLLEGE VAN DIAKENEN**

Aan de Algemene Kerkenraad van de Hervormde Gemeente te Veenendaal

Waarde broeders,

Wij bieden u bijgaand de jaarrekening van de diaconie van onze Hervormde gemeente aan.

RESULTATENREKENING OVER 2022

*In euro's*

	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Rekening 2021</b>
<b>BATEN</b>			
Baten onroerende zaken	25.125	31.865	28.626
Rentebaten	0	21	0
Bijdragen levend geld	190.450	308.960	252.794
	<u>215.575</u>	<u>340.846</u>	<u>281.420</u>
<b>LASTEN</b>			
Lasten overige onroerende zaken en inventaris excl. afschrijvingen	28.650	28.114	60.912
Afschrijving onroerende zaken en inventaris	6.594	6.634	6.424
Diaconaal Quotum	14.250	13.695	15.437
Rentelasten en bankkosten	970	1.637	1.451
Bestuur en administratie	8.450	8.269	7.730
Diaconaal werk plaatselijk	111.425	102.208	82.506
Diaconaal werk landelijk en wereldwijd	50.250	131.412	103.258
	<u>220.589</u>	<u>291.969</u>	<u>277.718</u>
<b>Saldo baten minus lasten</b>	-5.014	48.877	3.702
Onttrokken aan onderhoudsvoorziening	0	3.638	3.906
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening (regulier)	-7.000	-7.000	-7.000
Mutaties fondsen en voorzieningen (Richtlijn PKN)	6.500	0	40.774
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening (incidenteel)	0	-39.237	0
Vrijval bestemmingsfonds	0	39.237	0
Bijzondere baten en lasten	0	1.171	12.010
	<u>0</u>	<u>1.171</u>	<u>12.010</u>
<b>Resultaat boekjaar</b>	<u>-5.514</u>	<u>46.686</u>	<u>53.392</u>
<b>Resultaat bestemming</b>			
Toegevoegd aan eigen vermogen	<u>-5.514</u>	<u>46.686</u>	<u>53.392</u>

Hierbij ontvangt u een verslag over het jaar 2022 van de Diaconie van de Hervormde Gemeente te Veenendaal. Het jaar 2022 is met een positief saldo afgesloten.

In de onderstaande toelichting geven we de belangrijkste verschillen aan tussen de begroting 2022 en de jaarrekening 2022.

Om de toelichting leesbaarder te maken zijn sommige bedragen afgerond.

Voor de exacte cijfers verwijzen we u naar de toelichting bij de balans en staat van baten en lasten over het jaar 2022.

De totale baten in 2022 zijn € 340.825,-- en daarmee € 125.250,00 hoger dan begroot.

De belangrijkste afwijkingen tussen de rekening en de begroting zijn:

- hogere baten onroerende zaken

De opbrengsten van de onroerende zaken zijn € 6.740,-- hoger dan de begroting van 2022.

- Hogere opbrengst bijdragen levend geld.

Meer opbrengsten van collecten en giften voor:

- Collecten Diaconaat Landelijk en Wereldwijd	81.278
- Collecten kerkdiensten	7.793
- Financiële hulp in de eigen gemeente	10.440
- Giften voor energiecrisis	16.974
- Giften algemeen en voor doorzending	<u>2.025</u>

118.510

De rentebaten 2022 zijn slechts

21

De totale lasten in 2022 zijn € 291.948 ,-- en daarmee € 71.359,-- hoger dan begroot.

De belangrijkste afwijkingen tussen de rekening en de begroting zijn:

- Lagere kosten van het Diaconaal werk plaatselijk.

Begroot was een bedrag ad € 111.425,-- werkelijk is er € 102.208,-- uitgegeven.  
De kosten vallen € 9.217,-- lager uit.

- Hogere kosten Diaconaal werk landelijk en wereldwijd.

Begroot was een bedrag van € 50.250,--. In werkelijkheid is er een bedrag  
van € 131.412,-- uitgegeven.

De overschrijding is nagenoeg geheel het gevolg van een hogere opbrengst van  
doorzendcollecten en giften.

- De overige kosten 2022 liggen in de lijn van de begroting.

#### *Financiële hulp eigen gemeente*

Met het opmaken van de begroting werd uitgegaan van een lager niveau.

De opbrengsten van de tafelcollectes tijdens het heilig avondmaal zullen voldoende zijn om de bijdragen te kunnen betalen.

Het opnemen van extra collectes voor financiële hulp is naar verwachting voor 2023 niet nodig.

Eind 2022 is een actie gestart om te kunnen voorzien in eventuele extra hulpaanvragen als gevolg van de energie crisis.

#### *Maatschappelijk werk*

In de begroting van 2022 is een overzicht opgenomen met meerjarige verplichtingen. Deze verplichtingen zijn in 2022 allemaal nagekomen.

#### *Ouderenwerk*

De ouderenreis is vervallen en vervangen door een moment van ontmoeting met een buffet.

De reacties op deze wijziging zijn positief, met name de onderlinge ontmoeting is positief ervaren na jaren van beperkingen als gevolg van de Corona.

#### *Gehandicapten, Zieken en Zorg*

Het werk van deze commissie is weer opgestart. Het is inventariseren van de situatie na Corona.

Slechts een enkelen zijn op vakantie gegaan.

*Markt 10*

Een volledig overzicht van de exploitatie van het pand is bijgevoegd in bijlage 3.

Ten aanzien van de afschrijvingssystematiek hanteren we de richtlijn die vanuit de PKN is aangegeven.

Vanaf 01-01-2021 gelden er andere criteria voor afschrijvingen.

In 2017 is er door de diaconie een nalatenschap aanvaard. In het testament is opgenomen dat het de wens is van de erflater dat de nalatenschap wordt aangewend voor een verbetering van Markt 10 of voor de aflossing van de hypotheek op Markt 10. Het college heeft besloten om de wens van de erflater te honoreren.

Het bedrag van de nalatenschap was opgenomen in een bestemmingsfonds.

Er zijn verbeteringen aan het pand Markt 10 gedaan.

Over het resterende bedrag na afwikkeling van de voorgenomen verbeteringen is besloten, (conform de wens van de erflater) om dit bedrag toe te voegen aan de onderhoudsvoorziening.



**VERKLARINGEN**

**HET COLLEGE VAN DIAKENEN** van de Hervormde Gemeente te Veenendaal verklaart,

dat de jaarrekening over het jaar 2022 conform Ordinantie 11-6-1 van de Kerkorde van de Protestantse Kerk in Nederland door haar is samengesteld en aangeboden aan de Algemene Kerkenraad

Veenendaal, .....

Voorzitter: W.D. Bahlman

Secretaris: H. van Laar

Ingevolge ordinantie 11-6-2 wordt een samenvatting van de jaarrekening in de kerkbode en op de website gepubliceerd.

En gedurende een week wordt de volledige jaarrekening voor de gemeente te inzage gelegd.

**DE ALGEMENE KERKENRAAD** van de Hervormde Gemeente te Veenendaal verklaart dat de jaarrekening van de Diaconie van de Hervormde Gemeente te Veenendaal over het boekjaar 2022, nadat deze in de vergadering van 25 mei 2023 voorlopig is vastgesteld, in samenvatting is gepubliceerd en gedurende een week voor haar leden ter inzage is gelegd.

Daarna is deze definitief vastgesteld door het moderamen van de algemene kerkenraad van bovengenoemde gemeente (daartoe gemachtigd door de algemene kerkenraad) in de vergadering van .. juni 2023.

De jaarrekening zal in afschrift worden toegezonden aan het Classicaal College voor de Behandeling van Beheerszaken.

Veenendaal, .....

Preses: P.J. Oudshoorn

Scriba: H.J. van de Scheur

**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

*In euro's*

<b>ACTIVA</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>
<b>Vaste activa</b>		
Onroerende zaken	1.145.119	1.134.513
Inventaris	935	1.175
	<u>1.146.054</u>	<u>1.135.688</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	21.595	13.494
	<u>21.595</u>	<u>13.494</u>
<b>Liquide middelen</b>		
Kas-, bank- en spaartegoeden	323.817	367.230
	<u>323.817</u>	<u>367.230</u>
<b>Totaal</b>	<u>1.491.466</u>	<u>1.516.412</u>

<b>PASSIVA</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>
<b>Vermogen</b>		
Eigen vermogen	1.059.556	1.012.870
<b>Reserves</b>		
Herwaarderingsreserve Zandstraat 157	221.461	204.461
<b>Fondsen</b>		
Bestemmingsfonds nalatenschap	0	39.237
<b>Voorzieningen</b>		
Onderhoudsvoorziening	76.469	33.870
<b>Schulden op lange termijn</b>		
Hypothecaire lening o/g	79.067	192.002
Bezittingen werkgroepen	0	0
	<u>79.067</u>	<u>192.002</u>
<b>Schulden op korte termijn</b>		
Overlopende passiva	54.913	33.972
	<u>54.913</u>	<u>33.972</u>
<b>Totaal</b>	<u>1.491.466</u>	<u>1.516.412</u>

RESULTATENREKENING OVER 2022

*In euro's*

	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Rekening 2021</b>
<b>BATEN</b>			
Baten onroerende zaken	25.125	31.865	28.626
Rentebaten	0	21	0
Bijdragen levend geld	190.450	308.960	252.794
	<u>215.575</u>	<u>340.846</u>	<u>281.420</u>
<b>LASTEN</b>			
lasten overige onroerende zaken en inventaris excl. afschrijvingen	28.650	28.114	60.912
Afschrijving onroerende zaken en inventaris	6.594	6.634	6.424
Diaconaal Quotum	14.250	13.695	15.437
Rentelasten en bankkosten	970	1.637	1.451
Bestuur en administratie	8.450	8.269	7.730
Diaconaal werk plaatselijk	111.425	102.208	82.506
Diaconaal werk landelijk en wereldwijd	50.250	131.412	103.258
	<u>220.589</u>	<u>291.969</u>	<u>277.718</u>
<b>Saldo baten minus lasten</b>	-5.014	48.877	3.702
Onttrokken aan onderhoudsvoorziening	0	3.638	3.906
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening (regulier)	-7.000	-7.000	-7.000
Mutaties fondsen en voorzieningen (Richtlijn PKN)	6.500	0	40.774
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening (incidenteel)	0	-39.237	0
Vrijval bestemmingsfonds	0	39.237	0
Bijzondere baten en lasten	0	1.171	12.010
	<u>-5.514</u>	<u>46.686</u>	<u>53.392</u>
<b>Resultaat boekjaar</b>	-5.514	46.686	53.392
<b>Resultaat bestemming</b>			
Toegevoegd aan eigen vermogen	-5.514	46.686	53.392

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **Algemeen**

De jaarrekening wordt opgesteld naar de grondslag van historische kosten onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en specifiek naar de grondslagen zoals in deze jaarrekening zijn opgenomen.

Op de jaarrekening is de Richtlijn Begroting en Jaarverslaglegging van de PKN van toepassing.

### **Integraliteit van de verslaggeving**

Alle baten en lasten worden in beginsel via de staat van baten en lasten verantwoord.

De baten en lasten van de werkgroepen worden niet via de staat van baten en lasten verantwoord.

De middelen staan op naam van de diaconie en daarom zijn deze onder de liquide middelen opgenomen. Aangezien deze middelen onder verantwoordelijkheid vallen van de werkgroepen, is onder de schulden een gelijke verplichting aan de werkgroepen opgenomen.

### **Grondslagen van balanswaardering**

De monetaire activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarden, tenzij anders aangegeven.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden tegen historische aanschafwaarde gewaardeerd verminderd met lineaire afschrijvingen tot de restwaarde. De activa worden gewaardeerd naar het uitgangspunt van going-concern, dit houdt in dat de activa ten behoeve van de eigen werkzaamheden worden aangehouden en niet met het oogmerk van belegging of deze te vervreemden.

Op het gebouw Zandstraat 157 wordt ingaande 1995 niet meer afgeschreven omdat de restwaarde is bereikt.

De afschrijving op het gebouw Markt 10 is per 01-01-2020 gedaan volgens de nieuwe richtlijnen vanuit de PKN. (Aanschafwaarde -/- Woz waarde -/- reeds afgeschreven):40 jaar

### **Voorzieningen**

De voorziening groot onderhoud ziet op het toekomstig onderhoud aan de Markt 10. De dotatie aan de voorziening wordt bepaald door de kosten van de komende jaren – blijkend het uit meerjarenonderhoudsplan – te spreiden over de periode die het onderhoudsplan bestrijkt.

Toevoegingen aan de voorziening worden vanuit de resultaatbestemming gevormd. Bestedingen worden in mindering gebracht op de voorziening.

In het jaar 2022 is, conform de wens van de erflater, vanuit de bestemmingsreserve nalatenschap een toevoeging aan deze reserve gedaan.

Deze mutatie moet volgens de richtlijnen van de PKN via de staat van baten en lasten worden gedaan.

**Bestemmingsreserve nalatenschap**

Conform de wens van de erflater is door het CvD besloten om deze bestemmingsreserve toe te voegen aan de voorziening groot onderhoud voor het pand Markt 10.

Conform de richtlijnen van de PKN moet deze mutatie via der staat van baten en lasten.

**Herwaarderingsreserve**

Deze reserve is opgenomen conform de richtlijnen in het boekjaar 2022 is er € 17.000,-- toegevoegd

**Toerekening van baten en lasten**

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Giften worden toegerekend naar het jaar waarin ze worden ontvangen.

De baten en lasten van de werkgroepen worden toegerekend naar het jaar van ontvangst c.q. betaling.

Nalatenschappen en legaten worden verwerkt in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

**TOELICHTING OP DE BALANS**

*In euro's*

**ACTIVA**

**Vaste activa**

<b>Gebouwen</b>	<b>Balans per 31 dec. 2021</b>	<b>investering herwaardering</b>	<b>Afschrijving</b>	<b>Balans per 31 dec. 2022</b>
Zandstraat 157 (kadaster D4767)	215.000	17.000	0	232.000
Markt 10 (kadaster D6265)	919.513	0	6.394	913.119
	<u>1.134.513</u>	<u>17.000</u>	<u>6.394</u>	<u>1.145.119</u>

	<b>WOZ Waarde 2022</b>	<b>Verzekerde waarde per</b>	<b>Taxatie waarde per 31-12-2016</b>
Huis Zandstraat 157	232.000	252.700	162.000
Pand Markt 10	689.000	1.110.300	745.000

<u>Inventaris</u>	<b>Balans per 31 dec. 2021</b>	<b>investering</b>	<b>Afschrijving</b>	<b>Balans per 31 dec. 2022</b>
Inventaris Markt 10	1.175	0	240	935

De inventaris van Markt 10 is onder polisnummer 103.3278.319 verzekerd voor 50.000 euro.

**Vlottende activa** **31 dec. 2022** **31 dec. 2021**

Overige vorderingen en overlopende activa

Debiteuren	0	1.332
Vooruitbetaalde bedragen	0	24
Vordering op College van Kerkrentmeesters	21.344	16.586
Huur baten Markt 10	0	75
Huur baten Zandstraat 157	230	230
Koffie vergoeding	0	311
Nog te ontvangen energiebelasting	0	0
Nog te ontvangen rente	21	47
	<u>21.595</u>	<u>18.605</u>

Liquide middelen	31 dec. 2022	31 dec. 2021
<u>Kas saldi</u>		
Kas HVD wijk 1	447	483
Kas HVD wijk 2	464	467
Kas HVD wijk 4	191	605
Kas HVD wijk 5 en 8)	953	565
Kas HVD wijk 6	196	269
Kas HVD wijk 7	323	313
Kas HVD wijk 9	0	0
	2.574	2.702
<u>Bank saldi</u>		
ABN-Amro, bestuur rekening	4.299	2.215
SKG, betaalrekening	25.804	20.368
SKG, spaarrekening	288.820	339.538
SKG, betaalrekening HVD wijk 1	578	418
SKG, betaalrekening HVD wijk 2	-157	572
SKG, betaalrekening HVD wijk 4	285	345
SKG, betaalrekening HVD wijk 5	121	308
SKG, betaalrekening HVD wijk 6	11	225
SKG, betaalrekening HVD wijk 7	150	68
SKG, betaalrekening HVD wijk 9	603	162
SKG, betaalrekening Comm GGZ	729	309
	321.243	364.528
<b>Totaal geldmiddelen</b>	<b>323.817</b>	<b>367.230</b>



**PASSIVA**

<b>Vermogen</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>
<u>Eigen vermogen</u>		
Per 1 januari	1.012.870	959.478
Saldo resultatenrekening	46.686	53.392
Aflossing hypotheek uit bestemmingsfonds	<u>0</u>	<u>0</u>
Per 31 december	1.059.556	1.012.870
<b>Reserves</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>
<u>Bestemmingsreserve WMO/Financiële hulp</u>		
Per 1 januari	0	9.361
Naar resultaat	0	-9.361
	<u>0</u>	<u>0</u>
Per 31 december	0	0
<b>Herwaarderingsreserve</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>
Per 1 januari	204.461	0
Mutatie boekjaar	17.000	204.461
	<u>221.461</u>	<u>204.461</u>
Per 31 december	221.461	204.461

Deze reserve is ontstaan door de verplichting tot herwaardering door landelijke kerk (PKN) per januari 2020.

<b>Fondsen</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>
<u>Bestemmingsfonds nalatenschap</u>		
Per 1 januari	39.237	80.011
Naar onderhoudsvoorziening	-39.237	0
Onttrekking boekjaar	<u>0</u>	<u>-40.774</u>
Per 31 december	0	39.237

In het jaar 2019 is er een investeringsverplichting aangegaan voor het installeren van een airco-installatie in het pand markt 10 te Veenendaal. De installatie hiervan is in 2021 afgerond. In het jaar 2021 zijn keukenblokjes geplaatst in diverse ruimten en aanpassingen gedaan aan afvoer en elektra op de bovenverdieping.

Conform de wens van de erflater is door het College van Diakenen in haar vergadering van 25-04-2022 besloten het restant toe te voegen aan de onderhoudsvoorziening voor Markt 10.

<b>Voorzieningen</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>
<u>Onderhoudsvoorziening</u>		
Per 1 januari	33.870	30.777
Dotatie boekjaar	7.000	7.000
Toevoeging vanuit bestemmingsfonds nalatenschap	39.237	0
Onttrekking boekjaar	<u>-3.638</u>	<u>-3.907</u>
Per 31 december	76.469	33.870
<u>Specificatie onttrekking conform M.O.P.</u>		
Liftcontrole	892	850
Kosten monumentenwacht	821	0
Controle beveiliging en brand detectie	1.648	2.792
Onderhoud abonnement CV Installatie	<u>277</u>	<u>265</u>
	3.638	3.907

<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>31 dec. 2022</b>	<b>31 dec. 2021</b>
<u>Hypothecaire lening o/g</u>		
Per 1 januari	192.001	204.936
Aflossingen boekjaar	<u>-112.935</u>	<u>-12.935</u>
Per 31 december	79.066	192.001

Deze lening is verstrekt met als zekerheden de panden van Zandstraat 157 en Markt 10. De rente is ingegaan per 1/1/2012 en is de actuele spaarrente. De vaste aflossing is gestart per december 2016 en zal dan in 25 jaar afgerond moeten zijn. In deze aflossingstermijn van 25 jaar is geen rekening gehouden met extra incidentele aflossingen.

Er is in het jaar 2022 een extra aflossing gedaan op de hypotheek van € 100.000,--.  
Het pand Zanstraat 157 staat monenteel te koop, zodra dat is verkocht moet de gehele hypotheek worden afgelost.

<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<u>Overlopende passiva</u>		
Crediteuren	2.602	850
Vooruit ontvangen huur	1.358	1.691
Vooruit ontvangen collectegeld	100	145
	<hr/> 4.060	<hr/> 2.686
<i>Nog te betalen collecten/giften</i>		
Nog te betalen collectes derden	13.664	16.755
Ontvangen waarborgsommen huurders	1.958	1.958
Nog te betalen giften derden	0	500
Voedselestafette Voedselbank	0	237
	<hr/> 15.622	<hr/> 19.450
<i>Nog te betalen kosten</i>		
Werkgroep Creatief	1.802	1.626
Nog te betalen loonheffing	71	59
Giften bestemd voor CvK	7	15
Webhosting 2e hj 2022	0	283
Accountant en administratiekosten	5.950	5.445
Nog te betalen exploitatiekosten	0	20
Nog te betalen bankkosten	0	1
Rente hypotheek	135	19
Kosten diaconaal werkers	26.460	4.368
Kruisposten	777	0
Pensioenlasten 2022	29	0
	<hr/> 35.231	<hr/> 11.836
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>54.913</b>	<b>33.972</b>

**TOELICHTING RESULTATENREKENING 2022**

*In euro's*

<b>BATEN</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Rekening 2021</b>
<u>Baten onroerende zaken</u>			
Verhuur Zandstraat 157	2.760	2.760	2.760
Verhuur Markt 10	22.365	29.105	25.866
	<u>25.125</u>	<u>31.865</u>	<u>28.626</u>
<u>Rentebaten</u>			
Interest spaarrekeningen	0	21	1
<u>Bijdragen levend geld</u>			
Opbrengst collectes kerkdiensten	128.200	135.993	118.231
Opbrengst doorzend collecte (DLW)	44.000	125.278	96.515
Opbrengst huwelijks collecten	750	1.134	1.414
Opbrengst collectes Heilig Avondmaal	16.000	26.440	21.722
	<u>188.950</u>	<u>288.845</u>	<u>237.882</u>
Opbrengst giften algemeen	1.000	3.141	14.892
Opbrengst giften energie crisis	0	16.974	0
Opbrengst giften doorzend	500	0	20
	<u>1.500</u>	<u>20.115</u>	<u>14.912</u>
	<u><u>190.450</u></u>	<u><u>308.960</u></u>	<u><u>252.794</u></u>
<b>Totaal bijdragen levend geld</b>	<b>190.450</b>	<b>308.960</b>	<b>252.794</b>
<b>LASTEN</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Rekening 2021</b>
<u>Lasten onroerende zaken</u>			
Kosten Zandstraat 157	2.500	2.851	537
Onderhoud panden	9.000	4.496	41.427
Personeelslasten	3.250	3.211	3.045
Schoonmaakkosten	1.000	678	759
Kosten gas, water en elektra	4.200	10.223	4.816
Belastingen en heffingen	4.000	3.731	3.789
Verzekering panden	2.200	2.380	2.186
Beveiliging, ketel en lift onderhoud	0	153	3.906
Exploitatiekosten	2.000	391	396
Overige kosten	500	0	51
	<u>28.650</u>	<u>28.114</u>	<u>60.912</u>

	<b>Begroting 2022</b>	<b>Rekening 2022</b>	<b>Rekening 2021</b>
<u>Afschrijving onroerende zaken en inventaris</u>			
Afschrijving Markt 10	6.394	6.394	6.394
Afschrijving Inventaris	200	240	30
Afschrijving Debiteuren	0	0	0
	<u>6.594</u>	<u>6.634</u>	<u>6.424</u>
 <u>Diaconaal Quotum</u>			
Verplichte bijdrage andere organen	14.250	13.695	15.437
 <u>Rentelasten en bankkosten</u>			
Rentelasten	120	843	639
Bankkosten	850	832	826
Betalingsverschillen-boete belastingen	0	-38	-14
	<u>970</u>	<u>1.637</u>	<u>1.451</u>
 <u>Bestuur en administratie</u>			
Kantoorartikelen	250	218	106
Internet en telefoon	1.300	1.244	1.427
Accountant en administratiekosten	6.500	6.500	5.994
Overige	400	307	203
	<u>8.450</u>	<u>8.269</u>	<u>7.730</u>
 <b>Diaconaal werk plaatselijk</b>			
<u>Financiële hulp</u>			
Ondersteuning binnen eigen gemeente	10.000	4.460	5.336
Bijdrage stichting NN	5.000	5.000	5.000
	<u>15.000</u>	<u>9.460</u>	<u>10.336</u>

In april 2019 is er door de stichting NN een beschikking ANBI status ontvangen.

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
<u>Maatschappelijk werk</u>			
Creatief	870	500	500
St. Inloophuis de Zevensprong	3.500	3.500	3.500
Stichting HIP plaatselijk	2.640	3.684	3.439
St. de Schuilplaats	3.500	3.500	7.000
St. Schuldhulpmaatje	5.715	5.712	5.712
Voor Elkaar Vakantieweken Eenmalige gift	0	1.500	0
Hulpdienst in Zicht (kosten bijdrage en huur donatie)	4.000	8.000	4.000
Diverse uitgaven maatschappelijk werk	1.000	1.018	1.100
	<u>21.225</u>	<u>27.414</u>	<u>25.251</u>
<u>Ouderenwerk</u>			
HVD werk wijken	13.000	13.119	9.955
HVD gezamenlijk buffet (V.h. ouderen reis)	19.000	7.096	0
HVD gezamenlijk buffet ontv. Bijdragen-giften(v.h. ouderenreis)	-15.000	-6.306	0
Overige kosten ouderenwerk	0	0	0
Attentie rondom Christelijke feestdagen	15.000	13.927	11.062
	<u>32.000</u>	<u>27.836</u>	<u>21.017</u>
<u>Gehandicapten, zieken en zorg</u>			
Attenties verjaardagen	2.500	40	1.136
Vakantiekosten	15.000	8.494	1.915
Eigen bijdrage vakanties	-5.000	-498	0
St. Past. Beg. Verstandelijk gehandicapten	1.700	1.400	1.400
Overige kosten(o.a. Club 95)	500	500	0
	<u>14.700</u>	<u>9.936</u>	<u>4.451</u>
<u>Jeugdraad</u>			
Jeugdbibliotheek	1.000	1.000	2.000
Diaconaal medewerker	27.500	26.460	19.451
	<u>28.500</u>	<u>27.460</u>	<u>21.451</u>
<u>Overige kosten diaconaal werk plaatselijk</u>			
Giften/kosten uit eigen middelen	0	102	0
	<u>0</u>	<u>102</u>	<u>0</u>
<b>Totaal kosten diaconaal werk plaatselijk</b>	<b>111.425</b>	<b>102.208</b>	<b>82.506</b>

	Begroting 2022	Rekening 2022	Rekening 2021
<b>Diaconaal werk Landelijk en wereldwijd</b>			
Uitgaven doorzendcollectes DLW	44.000	125.278	96.515
Uitgaven doorstorting huw. Collectes	750	1.134	1.414
Uitgaven doorstorting giften DLW	500	0	237
Giften DLW uit eigen middelen	5.000	5.000	5.000
Aanvullende uitgaven DLW	0	0	92
	<u>50.250</u>	<u>131.412</u>	<u>103.258</u>
<b>Toevoeging aan fondsen en voorzieningen</b>			
<u>Onderhoudsvoorziening</u>			
Onttrekking onderhoudsvoorziening	-6.500	-3.638	-3.906
Toevoeging aan onderhoudsvoorziening	7.000	7.000	7.000
	<u>500</u>	<u>3.362</u>	<u>3.094</u>
<u>Bestemmingsfonds</u>			
Onttrekking bestemmingsfonds	0	0	-40.774
Toevoeging aan bestemmingsfonds	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-40.774</u>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>			
Opheffing bestemmingsfonds WMO reserve	0	0	9.361
Vrijval kosten voorgaande jaren	0	1.171	2.649
	<u>0</u>	<u>1.171</u>	<u>12.010</u>

### NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN

Tot en met het jaar 2005 was de Hervormde Diaconie voor 50% gerechtigd in het vermogen van de stichting Bouwen en Bewaren, gevestigd te Veenendaal. Deze stichting is inmiddels helemaal overgenomen door de Hervormde Gemeente Veenendaal. In verband met het uit-treden van de Diaconie van de Hervormde Gemeente te Veenendaal uit de Stichting Bouwen en Bewaren per 1 januari 2006 doet de Diaconie van dit recht geleidelijk aan afstand ten gunst van de Hervormde Gemeente te Veenendaal. Het recht wordt in 25 jaar, met 4% per jaar vanaf 31 december 2006 afgebouwd.

### NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Met het Diaconaal Platform Veenendaal (DPV) is afgesproken dat alle kerkgenootschappen die bij dit platform aangesloten zijn 500 euro per jaar per predikantsplaats bijdragen voor dit huurbedrag. Voor onze diaconie betekent dit een jaarlijkse bijdrage vanaf 2016 van 4.000 euro.

In 2018 is besloten de navolgende doelen te ondersteunen;

Stichting de Schuilplaats	5 jaar € 3.500,--.	Eindigend 2022.
Stichting NN	5 jaar € 5,000,--.	Eindigend 2022.
Stichting de Zevensprong	5 jaar € 3.500,--.	Eindigend 2022.
Stichting ICF	5 jaar € 3.500,--.	Eindigend 2022. **
De Poster	5 jaar € 3.500,--.	Eindigend 2022. **

\*\* deze verplichting is met het ingaan

van het nieuwe collecterooster overgegaan naar het College van Kerkvoogden. Met dien verstande dat de Diaconie zorgt voor de aanvulling van een tekort tussen de collecte opbrengst en de verplichting.

### BELANGRIJKE VERMELDING M.B.T. LOPEND BOEKJAAR

In 2022 is besloten de navolgende doelen te ondersteunen;

Stichting NN	€ 5,000,--.	t/m jaar 2026
Stichting de Schuilplaats	€ 4.500,--.	t/m jaar 2026
Stichting de Zevensprong	€ 1.000,--.	Eindigend 2023.

### BELANGRIJKE ONTWIKKELINGEN NA BALANSDATUM

De huurder van het pand Zandstraat 157 is overleden. Er is besloten het pand te verkopen. Aangezien dit pand een onderdeel is van de hypotheek die rust op Markt 10 zal na de verkoop de hypotheek worden afgelost.

Er zijn gesprekken gaande om op de benedenverdieping van het pand Markt 10 een soort van inloophuis te starten die een andere doelgroep bestrijkt dan degenen die het Inloophuis Zevensprong bezoeken.



### **Toekomstverwachting.**

#### *Algemeen*

Door het wegvallen van alle beperkende maatregelen m.b.t. Corona vindt het gemeentewerk weer volledig plaats.

De commissie ouderenwerk heeft een nieuwe invulling gegeven aan de jaarlijkse onderlinge ontmoeting. Op het moment van schrijven komen de eerste offertes voor de ontmoeting 2023 met buffet binnen.

Er wordt volop gewerkt aan het energiezuiniger maken van het pand Markt 10. Verlichting zal worden vervangen door LED-verlichting en installatie van zonnepanelen wordt voorbereid.

Om invulling te geven aan het diaconaal missionaire karakter van Markt 10 is na het vertrek van Inloophuis de Zevensprong uit Markt 10, gewerkt aan een nieuwe vorm van Inloophuis. Besprekingen hieromtrent zijn gaande en er is goede hoop dat e.e.a. in 2023 gestalte zal krijgen.

V.w.b. de opbrengsten van collectes zal de methode om vooraf de gemeente te informeren worden voortgezet. Via de digitale middelen (o.a. gemeenteapps) geïnitieerd vanuit Markt 10 zullen doelen voorafgaand aan collectes onder de aandacht van gemeenteleden worden gebracht.

Voor het ondersteunen van hen die door de energie crises in de financiële problemen kwamen zijn financiële middelen ruimhartig door de gemeenteleden beschikbaar gesteld. Echter degenen die financieel zouden kunnen worden geholpen melden zich (nog) niet. Dit aspect wordt veelvuldig onder de aandacht in de kerkbode en op vergaderingen. Er is begrip voor het feit dat het een stap is die met schroom genomen moet worden maar we hopen en bidden dat men in een vroeg stadium de beweging zal maken.

In het jaar 2023 zal door het College van Diakenen beleid worden geformuleerd ten aanzien van de wijze waarop wordt omgegaan met het verwachte saldo aan liquide middelen.

Accountants verklaring van de onafhankelijke accountant

**BIJLAGE 1**

**Specificatie collectes en giften Diaconaat landelijk en wereldwijd**

*In euro's*

**Betaald  
bedrag**

Stichting ontmoeting	3.834
Dorcas noodhulpcluster Oekraïne	50.984
Gevangenzorg Nederland	3.269
Kerk in Actie noodhulp vluchtelingen Polen-Wit Rusland	6.620
Christenen voor Israël (Hineni)	4.614
Voedselbank	5.062
Blinden bibliotheek (nadrup)	3
Bartimeus (nadrup)	2
Mercyships(nadrup)	244
PDC de Herberg	3.580
Leprazending noodhulp Afrika	3.538
St MAF	4.124
Op weg met de ander	3.332
Schreeuw om leven/VBOK	4.102
Red een kind	4.985
GZB Hulp sloppenwijken Nepal	4.397
St HOE dagopvang Slowakije	2.972
Ned. Patiënten Vereniging	3.832
St Mensenkinderen vluchtelingen Moldavië	4.661
Woord en Daad Hongersnood Ethiopië	6.426
ZOA voedselhulp vluchtelingen	4.697

---

125.278

**Giften**

St de Haven	500
St Veenendaal fonds voor Oekraïne	500
Stichting Nachamu Nachamu Ami	500
Christelijke Blinden bibliotheek	500
Stichting I.J.M	500
Vrienden van Domari	500
Tear Fund	500
Kerk in Actie voo centrum Israël studies	500
Stichting Hulp Oekraïne Veenendaal	500
St. vrienden van Philadelphia	500

---

5.000

## Bijlage 2

### Werkgroep Creatief

De werkgroep Creatief werd in het verleden verantwoord als een deelneming.

De werkgroep beschikte over een eigen bankrekening.

In de loop der jaren zijn de kosten van een bankrekening fors gestegen.

Een dergelijke kostenpost op een kleine begroting was niet meer wenselijk.

Daarom is de bankrekening opgezegd.

Nu lopen de bankzaken van de werkgroep Creatief via de lopende rekening van de Diaconie.

We administreren de gang van zaken zodanig in de administratie van de Diaconie

dat we aan het einde van ieder jaar kunnen bepalen wat het saldo van de werkgroep is.

Het verschuldigde saldo aan de werkgroep is opgenomen in de nog te betalen kosten in de jaarrekening van de Diaconie.

<b><u>Werkgroep Creatief</u></b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Saldo Per 1 januari	1.626	1.199
Dotatie boekjaar	500	500
Kosten boekjaar	<u>-324</u>	<u>-73</u>
Saldo Per 31 december	1.802	1.626

**Bijlage 3**

**Exploitatie Markt 10**

*In euro's*

<b>Baten:</b>	<b>Aankoop prognose</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Werkelijk 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>werkelijk 2022</b>
Inloophuis de Zevensprong	7.000	10.500	10.500	0	3.500
St. Netwerk voor jou	0	0	0	11.500	11.496
St. Present Veenendaal	0	0	0	0	4.000
St. Buurtzorg Nederland	0	10.620	10.670	7.225	5.248
Hulp in Praktijk Plaatselijk	0	2.640	2.760	2.640	2.760
Diverse verhuur en koffievergoeding	0	1.000	470	1.000	2.100
Besparing Markt 6	7.600	0	0	0	0
Bijdrage herv. Gemeente	5.250	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>19.850</b>	<b>24.760</b>	<b>24.400</b>	<b>22.365</b>	<b>29.104</b>
Collectes	10.000	10.000	6.376	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>29.850</b>	<b>34.760</b>	<b>30.776</b>	<b>22.365</b>	<b>29.104</b>
<b>Lasten:</b>	<b>Aankoop prognose</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Werkelijk 2021</b>	<b>Begroting 2022</b>	<b>Werkelijk 2022</b>
Schoonmaakkosten	0	4.000	3.804	4.250	3.889
Gas, Elektra, Water	5.500	4.200	4.816	4.200	10.223
Verz/Belastingen	3.000	6.000	5.975	6.200	6.111
Onderhoud gebouw	7.000	23.414	45.333	9.000	4.649
Onderhoud gebouw t.l.v. onderhoudsvoorziening		-20.414	-44.681	0	-3.638
Rentelasten	9.290	0	639	0	135
Overige expl. Kst.	4.350	4.100	447	2.500	391
<b>Totaal</b>	<b>29.140</b>	<b>21.300</b>	<b>16.333</b>	<b>26.150</b>	<b>21.760</b>
Afschrijving pand	0	6.394	6.394	6.394	6.394
Afschrijving inventaris	3.000	4.934	30	200	240
Dot. Voorz. Onderhoud	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>Totaal Lasten</b>	<b>39.140</b>	<b>39.628</b>	<b>29.757</b>	<b>39.744</b>	<b>35.394</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-9.290</b>	<b>-4.868</b>	<b>1.019</b>	<b>-17.379</b>	<b>-6.290</b>